



# 浙江新嘉联电子股份有限公司

ZHEJIANG NEW JIALIAN ELECTRONICS CO.,LTD.



# 2010年半年度报告

股票简称：新嘉联

股票代码：002188

披露日期：2010年8月26日



## 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第六节	董事会报告	11
第七节	重要事项	23
第八节	财务报告	30
第九节	备查文件目录	29



## 第一节 重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员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。

全体董事均出席了本次审议半年度报告的第二届董事会第十次会议，监事、高级管理人员列席了本次会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人丁仁涛、主管会计工作负责人宋爱萍及会计机构负责人岳本晓声明：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

一、公司法定中文名称：浙江新嘉联电子股份有限公司

中文缩写：新嘉联

公司法定英文名称：ZHEJIANG NEW JIALIAN ELECTRONICS CO., LTD.

英文缩写：NEW JIALIAN

二、公司法定代表人：丁仁涛

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	许永春	单迎珍	许永春
联系地址	浙江省嘉善县东升路36号		
电话	0573-84252627		
传真	0573-84252318		
电子信箱	<a href="mailto:njlstock@newjialian.com">njlstock@newjialian.com</a>		

四、公司股票简称、代码、上市交易所及注册、办公地址

公司股票简称	新嘉联
公司股票代码	002188
公司股票上市交易所	深圳证券交易所
公司注册地址	浙江省嘉善县东升路36号
公司办公地址	浙江省嘉善县东升路36号
邮政编码	314100
公司互联网网址	<a href="http://www.newjialian.com">http://www.newjialian.com</a>
公司电子信箱	<a href="mailto:njlstock@newjialian.com">njlstock@newjialian.com</a>



## 五、公司选定的信息披露报纸、登载半年度报告的网址及半年报备置地点

公司选定的信息披露报纸	《证券时报》
半年度报告的指定登载网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
半年度报告备置地点	公司证券办

## 六、其他有关资料：

公司首次注册登记日期	2006年11月22日
公司首次注册地址	浙江省嘉善县经济开发区东升路36号
公司最近一次变更登记日期	2010年7月22日
注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330000000014218
公司税务登记号码	330421721075424
公司组织机构代码	72107542-4
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

	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	501,102,912.09	504,136,306.68	-0.60%
归属于上市公司股东的所有者权益	327,979,027.32	328,098,782.31	-0.04%
股本	156,000,000.00	120,000,000.00	30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.10	2.73	-23.08%
	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	178,252,735.45	131,449,293.90	35.61%
营业利润	8,215,423.14	10,278,715.49	-20.07%
利润总额	9,468,561.12	12,067,825.43	-21.54%
归属于上市公司股东的净利润	6,961,740.76	9,326,675.06	-25.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,005,334.58	7,956,376.23	-24.52%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.06	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.06	-33.33%
净资产收益率(%)	2.10%	2.96%	-0.86%
经营活动产生的现金流量净额	23,856,182.68	-1,376,477.48	-1833.13%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.15	-0.01	-1433.18%

#### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	1,244,800.00	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,003.83	不适用
所得税影响额	-303,128.88	不适用
少数股东权益影响额	-4,731.23	不适用
合计	956,406.18	-



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 %
一、有限售条件股份	38,037,252	31.70			11,411,176		11,411,176	49,448,428	31.70
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	38,037,252	31.70			11,411,176		11,411,176	49,448,428	31.70
二、无限售条件股份	81,962,748	68.30			24,588,824		24,588,824	106,551,572	68.30
1、人民币普通股	81,962,748	68.30			24,588,824		24,588,824	106,551,572	68.30
2、境内上市的外资股									
3、境外上市公司外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,000,000	100.00			36,000,000		36,000,000	156,000,000	100.00

公司于2010年4月9日召开2009年度股东大会，审议通过了《2009年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以2009年12月31日总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.45元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，业经信永中和会计师事务所有限责任公司



“XYZH/2009JNA3038”验资报告验证。

## 二、前10名股东、前10名无限售条件股东情况表

单位：股

股东总数	16,123 人				
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
丁仁涛	境内自然人	15.75%	24,570,000	24,570,000	0
宋爱萍	境内自然人	8.65%	13,496,097	10,556,338	0
嘉兴市大盛投资有限公司	境内一般法人	8.11%	12,654,584	0	0
上海天纪投资有限公司	未知	4.27%	6,660,702	0	未知
金纯	境内自然人	2.72%	4,244,500	3,212,625	0
徐林元	境内自然人	2.53%	3,939,000	3,042,000	0
陈志明	境内自然人	2.37%	3,701,620	2,873,715	0
韩永其	境内自然人	2.33%	3,627,876	2,720,907	0
卜明华	境内自然人	2.09%	3,258,125	2,472,843	0
浙江省科技风险投资有限公司	国有法人	2.08%	3,244,293	0	未知
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		
嘉兴市大盛投资有限公司	12,654,584		人民币普通股		
上海天纪投资有限公司	6,660,702		人民币普通股		
浙江省科技风险投资有限公司	3,244,293		人民币普通股		
宋爱萍	2,939,759		人民币普通股		
屠成章	1,945,060		人民币普通股		
盛大斤	1,348,490		人民币普通股		
浙江瑞瀛投资有限公司	1,140,100		人民币普通股		
金纯	1,031,875		人民币普通股		
张少特	976,942		人民币普通股		
金光炘	925,015		人民币普通股		



上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一大股东丁仁涛持有公司第三大股东嘉兴市大盛投资有限公司 4.693%的股份，除此之外，丁仁涛与前 10 名其他股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《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；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《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，本公司控股股东和实际控制人未发生变更。公司控股股东及实际控制人为丁仁涛先生。



## 第五节 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
丁仁涛	董事长	18,900,000	5,670,000	0	24,570,000	24,570,000	0	资本公积转增股本
查力强	副董事长	0	0	0	0	0	0	未变动
宋爱萍	董事 总经理	10,827,013	3,114,484	445,400	13,496,097	10,556,338	0	资本公积转增股本 竞价交易
陈志明	董事	2,947,400	854,220	100,000	3,701,620	2,873,715	0	资本公积转增股本 竞价交易
徐林元	董事	3,120,000	909,000	90,000	3,939,000	3,042,000	0	资本公积转增股本 竞价交易
周 麟	董事	0	0	0	0	0	0	未变动
孙优贤	独立董事	0	0	0	0	0	0	未变动
庞 皓	独立董事	0	0	0	0	0	0	未变动
濮文斌	独立董事	0	0	0	0	0	0	未变动
胡惠中	监事会主席	0	0	0	0	0	0	未变动
卜明华	监事	2,536,250	751,875	30,000	3,258,125	2,472,843	0	资本公积转增股本 竞价交易
韩永其	监事	2,790,673	837,203	0	3,627,876	2,720,907	0	资本公积转增股本
钱纪林	监事	0	0	0	0	0	0	未变动
陈惠琴	监事	0	0	0	0	0	0	未变动
许永春	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	未变动
岳本晓	财务总监	0	0	0	0	0	0	未变动
金 纯	副总经理	3,295,000	979,500	30,000	4,244,500	3,212,625	0	资本公积转增股本 竞价交易
金一栋	副总经理	0	0	0	0	0	0	未变动
冯金奇	副总经理	0	0	0	0	0	0	未变动
高 毅	副总经理	0	0	0	0	0	0	未变动
沈高云	副总经理	0	0	0	0	0	0	未变动

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。



## 第六节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期总体经营概况

2010年上半年,公司实现营业收入17,825.27万元,同比增长35.61%;归属于上市公司股东的净利润696.17万元,同比下降25.36%。

报告期内,公司继续专注于微电声产品的生产经营。在今年上半年全球经济进一步复苏的背景之下,公司下游的消费电子行业景气度也相比去年同期有明显提升。公司主要客户的订单均呈现稳定增长态势,公司营业收入因此有较大幅度的增长。

在公司扬声器和受话器两大业务板块中,扬声器业务营业收入相比去年同期上升43.68%,主要归因于笔记本电脑用微型音箱(上半年实现营业收入3801.03万元,相当于去年全年的82%)延续了去年以来的增长势头;受话器业务营业收入则微幅下滑近3个百分点,主要是受欧元汇率影响使以人民币计算的产品单价下降所致。

报告期内,公司综合毛利率与去年同期基本持平,为23.42%。

报告期内,归属于上市公司股东的净利润出现较大下滑的主要原因系受欧元汇率在今年上半年连续大幅度下跌的影响。汇兑损失相比去年同期增加836万元,是公司财务费用大幅度上升的最主要原因。

报告期内,公司财务状况继续保持稳健。截至报告期末,公司总资产50,110.29万元,归属于母公司股东的所有者权益32,797.90万元,资产负债率34.55%,与去年末基本持平。

#### (二) 主营业务及经营状况

1、公司的经营范围为:通讯电声器材的生产、销售、经营本企业自产产品的



出口和本企业所需的设备、原辅材料的进口业务（国家限制、禁止的除外）。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### 2.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）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（%）
电子元器件行业	178,252,735.45	136,506,491.72	23.42%	35.61%	35.38%	0.13%
主营业务分产品情况						
扬声器	89,486,502.79	67,536,932.88	24.53%	43.68%	44.28%	-0.31%
受话器	65,065,981.89	50,288,058.32	22.71%	-2.64%	-4.74%	1.71%
TFT 液晶模组	13,322,489.18	10,763,144.31	19.21%	不适用	不适用	不适用
锂离子电池芯	7,043,868.73	5,842,605.54	17.05%	不适用	不适用	不适用
其他	1,410,635.83	1,084,118.88	23.15%	236.11%	342.43%	18.48%

其中：报告期内上市公司未向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务。

### 2.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区分类	主营业务收入	与上年同期增减（%）
国内	43,024,392.66	46.23%
出口	133,305,085.76	12.12%

从销售地区分布上看，报告期内公司销售以外销为主，公司核心客户大部分来源于国外。

2.3 报告期内，公司主营业务及其结构与上年相比未发生重大变化。

2.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

2.5 报告期内，公司利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

2.6 报告期内，公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%



以上（含10%）情况发生。

### 3、资产数据及利润、费用、现金流量情况

#### 3.1 资产构成情况

单位：（人民币）元

序号	项目	2010年6月30日		2009年12月31日		增减变动%
		金 额	占总资产比例（%）	金 额	占总资产比例（%）	
1	应收账款	128,252,592.88	25.59%	122,669,653.80	24.33%	4.55%
2	存货	64,886,468.18	12.95%	56,914,047.05	11.29%	14.01%
3	长期股权投资	245,393.58	0.05%	245,393.58	0.05%	0.00%
4	固定资产	143,660,983.40	28.68%	141,042,007.34	27.98%	1.86%
5	无形资产	12,213,869.92	2.44%	12,294,188.36	2.44%	-0.65%
6	短期借款	68,337,829.20	13.64%	64,497,829.20	12.79%	5.95%
7	应付票据	12,681,159.00	2.53%	4,411,127.00	0.87%	187.48%

主要原因分析：报告期内，公司主要资产及负债结构未发生重大变动。应收账款增加较上年末增加4.55%，存货较上期末增加14.01%，主要是由销售收入增加带动所致。固定资产增加主要是由募投项目购入机器设备增加所致。应付票据增加公司加大银行承兑汇票结算所致。

#### 3.2 报告期内公司费用构成情况

单位：（人民币）元

序号	项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减%
1	销售费用	3,374,016.26	1,980,962.48	70.32%
2	管理费用	19,771,866.97	16,692,433.00	18.45%
3	财务费用	9,283,867.26	-595,732.74	1658.39%
4	所得税费用	1,665,114.90	2,474,821.20	-32.72%
5	合计	34,094,865.39	20,552,483.94	

主要原因分析：报告期内，公司销售费用较上年同期增加139.31万元，主要是海外市场的开拓费用上升。管理费用较上年同期增加307.94万元，主要是管理人员工资及研发费用增加所致。财务费用较上年同期增加987.96万元，主要是受



欧元汇率下跌，汇兑损失增加836.02万元所致。所得税费用下降主要是为利润总额下跌所致。

### 3.3 报告期公司现金流状况分析

单位：（人民币）元

项 目	本期数	上年同期数	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	23,856,182.68	-1,376,477.48	1833.13%
经营活动现金流入量	218,141,096.40	110,436,551.21	97.53%
经营活动现金流出量	194,284,913.72	111,813,028.69	73.76%
二、投资活动产生的现金流量净额	-33,284,128.57	-15,387,016.91	-116.31%
投资活动现金流入量	154,969.08	3,750,000.00	-95.87%
投资活动现金流出量	33,439,097.65	19,137,016.91	74.74%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,851,160.31	8,286,751.67	-146.47%
筹资活动现金流入量	62,543,781.08	66,501,333.05	-5.95%
筹资活动现金流出量	66,394,941.39	58,214,581.38	14.05%
四、现金及现金等价物净增加额	-16,866,357.77	-8,181,636.07	106.15%

### 3.4 公司主要控股子公司的经营情况及业绩

#### 公司控股子公司的基本情况

公司名称	注册地址	主营业务	成立时间	注册资本（万元）	持股比例
嘉兴嘉联电子有限公司	嘉善县	生产、销售电声器材	1999-05-26	USD20.00	75.00%
上海凌嘉电子有限公司	上海市	受话器、电子产品及配件的销售	2001-10-29	100.00	85.00%
深圳凌嘉电音有限公司	深圳市	开发、生产、加工受话器及零配件	1990-03-01	1,020.00	75.00%
河源新凌嘉电音有限公司	河源市	研发、设计、生产销售新型电子元器件，并提供相关技术咨询服务	2006-02-14	3,000.00	50.00%
浙江新力光电科技有限公司	嘉善县	光电子器件、显示器件和组件的研发、生产、销售及相关产品的涉及咨询服务、进出口业务	2008-08-20	2,000.00	51.00%
恩杰尔公司	丹麦	电子产品销售	2008-06-25	DKK180.00	100.00%



浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	嘉善县	生产销售镍铁钴代铬镀液	2006-06-07	1,000.00	100.00%
-------------------	-----	-------------	------------	----------	---------

控股子公司2010年半年度主要财务数据情况如下表：

单位：（人民币）万元

公司名称	总资产 (截止 2010 年 6 月 30 日)	净资产 (截止 2010 年 6 月 30 日)	营业收入 (2010 年 1-6 月)	净利润 (2010 年 1-6 月)
上海凌嘉电子有限公司	1,653.14	748.34	1,229.09	86.56
深圳凌嘉电音有限公司	5,053.34	1,552.56	2,831.91	18.85
嘉兴嘉联电子有限公司	1,149.35	780.52	839.64	89.65
河源新凌嘉电音有限公司	3,790.54	2,606.49	704.39	16.44
浙江新力光电科技有限公司	3,051.38	1,091.65	1,332.25	73.14
恩杰尔公司 (NJL COUSTICS A/S)	93.74	93.74	0	-59.43
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	3,051.38	1,612.86	3,466.28	183.35

### 3.5 下半年经营展望

#### 1) 董事会下半年展望

在下半年的宏观经济形势扑朔迷离的大背景下，公司下游消费电子行业在经历了一轮恢复性增长之后也不排除出现反复，公司对下半年总体订单情况谨慎乐观。

从盈利能力分析，公司上半年综合毛利率虽然与去年同期持平，但相比去年全年水平则下滑将近2个百分点，若环比去年下半年则下滑更多。受制于本地生产环节劳动力成本的持续刚性上升，公司现有产品的盈利能力面临下滑的风险。

从三项费用分析，欧元汇率单边下跌的态势不太可能长期持续，并且截至本公司披露日止，欧元汇率已经有明显回升，公司下半年财务费用可望比上半年大幅降低。但随着募集资金项目投入使用，包括固定资产折旧在内的管理费用将有较大幅度的上升。



正视上述困难，公司董事会认为，还是要紧紧围绕年初提出的两个工作重心，即全面提升主业整体竞争力和积极探索新的发展增长领域。在短期内通过现有产品结构的优化和劳动生产率的提升，力争尽快扭转公司盈利下滑局面，在中长期则还是要积极探索新的发展增长领域，找到新的持续的赢利增长点。

### 2) 对2010年1-9月经营业绩预计

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%	
	归属于上市公司股东所有者的净利润比上年同期增减变动幅度为：-30.00% ~ 5.00%。	
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）	15,677,893.33
业绩变动的的原因说明	公司订单呈现稳定增长态势，但由于上半年欧元汇率下跌造成的损失以及劳动力成本的持续上升侵蚀了公司业绩。	

### 3) 董事会对年度经营目标的调整

在公司2009年年报报告中，董事会对2010年度的主要经营目标是营业收入与净利润双双比2009年有25%左右的增长，现由于受到欧元汇率变动以及劳动力成本上升等因素的影响，2010年度的经营目标中对净利润的目标作调整，调整后目标为：营业收入比去年同期上升25%左右，与原计划不变，归属于上市公司股东所有者的净利润与去年同期持平，比原计划下调。此经营目标并不代表公司对2010年度的盈利预测，业绩情况还要取决于其它诸多如市场状况变化、国家出口政策、汇率变动等多种因素，仍存在很大的不确定性，请投资者特别注意！

## 二、募集资金项目情况

### 1、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]381”号文件批准，在深圳证券交易所向社会公众公开发行每股面值1.00元人民币普通股2,000万股，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中于2007年11月7日网下配售发行400万股，于2007年11月8日网上定价发行1,600万股，发行价格为10.07元/股，扣除发行费用17,538,800.00元，实际募集资金183,861,200.00元，于2007年11月14日全部到位，并已经深圳市



鹏城会计师事务所有限公司出具“深鹏所验字[2007]153号”《验资报告》审验。

截至2010年6月30日，公司募集资金项目“高性能微型电声器件产业化技改项目”已按计划实施完毕并投入使用，募集资金已累计使用14,646.15万元，节余募集资金为4,356.08万元，其中包含累计利息收入616.12万元，占募集资金净额的23.69%。

## 2、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，公司制订了《浙江新嘉联电子股份有限公司募集资金专户存储及使用制度》，该制度于2006年12月14日经本公司第一届董事会第二次会议审议通过，并于2007年第一次临时股东大会表决通过。

公司于2007年12月12日与保荐机构、开户银行签订了《首次公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议》，协议内容已在《证券时报》及《巨潮资讯网》等相关媒体中作了披露。

截至2010年6月30日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：（人民币）元

专户银行名称	银行账号	期末余额	备注
中国农业银行股份有限公司嘉善县支行	19-330201040017209	1,804,662.47	活期
中国农业银行股份有限公司嘉善县支行	19-330201140012639	2,000,000.00	定期存单
中国农业银行股份有限公司嘉善县支行	19-330201140012621	2,000,000.00	定期存单
中国银行嘉善支行	860015135008084001	4,755,658.11	活期
中国银行嘉善支行	15135008211001	18,000,000.00	定期存单
嘉兴市商业银行嘉善支行	905101201200015686	455.69	活期
嘉兴市商业银行嘉善支行	905101205100036270	2,000,000.00	定期存单
嘉兴市商业银行嘉善支行	905101205100036326	2,000,000.00	定期存单
嘉兴市商业银行嘉善支行	905101205100036479	2,000,000.00	定期存单
嘉兴市商业银行嘉善支行	905101205100036535	4,000,000.00	定期存单



嘉兴市商业银行嘉善支行	905101205100047746	5,000,000.00	定期存单
合 计		43,560,776.27	

## 3、报告期内，募集资金的实际使用情况：

## (1) 募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金总额				20,140.00		报告期内投入募集资金总额				14,646.15		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				13,035.33		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	是否变更项目（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
高性能微型电声器件产业化技改项目	否	16,775.3	16,775.3	16,775.30	3,185.92	13,035.33	-3,739.97	77.71	2009年12月31日	210.80	—	否
合计	—	16,775.3	16,775.3	16,775.30	3,185.92	13,035.33	-3,739.97	77.71		210.80	—	—
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						无。						
募集资金投资项目实施方式调整情况						无。						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						无。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无。						



项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>1、进口设备情况：进口设备实际投资 3951.72 万元，招股说明书承诺投资 4440.00 万元，节约投资 488.28 万元，主要原因：受益于人民币升值因素的影响，公司制作募投资项目可行性报告时，按引进设备价格根据外商报价（CIF 价），汇率按 1 美元：7.9 元人民币计算。而公司实际支付外汇时美元兑人民币平均汇率为按 1 美元：7.2 元人民币。受人民币持续增值的影响，节约进口设备购置款 176.89 万人民币。</p> <p>2、国产设备情况：国产设备实际投资 3960.60 万元，招股说明书承诺投资 5218.00 万元，节约 1357.40 万元。主要原因：1) 由于金融危机给设备制造业带来的冲击及设备制造商间竞争加剧，设备制造商报价均出现较大幅度的下降。同时，公司在满足募集资金所涉及项目的产品正常生产前提下，通过广泛调研、评估设备优越性以及性价比，公司采用招投标制度，有效降低设备的采购价格。由此降低国产设备采购金额约 260 万元。2) 通过引进/招聘相关工程技术人员，充分利用模具加工中心现有设备（包括项目中先期引进的设备），自行设计与制造项目所需各类工装、模具，大大节约了 202 万元的工模具购置费。3) 在地方政府的支持下，嘉善县科创中心与中科院声学所嘉兴分中心共同组建设立了 RoHS 检测中心，为避免重复投资，公司原计划自建 RoHS 检测中心，改变为送当地 RoHS 检测中心检测。为此公司节省 RoHS 检测设备投资约 250 万元。4) 利用公司技术和人才优势，本着节约使用募集资金的原则对购置的设备均进行自行安装，节约安装工程和主材费用 642.9 万元。</p> <p>3、其他杂项费用投资及不可预见费的情况：公司本着节约投资，反对浪费的原则，利用自有的人力资源自行安装调试，生产人员的培训，安装材料，各项零星开支等不易划分杂项开支均为公司内部自行解决。公司在实施募集资金项目时，未安排其他杂项费用及不可预见费用，上述二项费用实际节约 1250.90 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	2007 年 12 月 11 日公司将募集资金净额超出募集资金投资项目部分的剩余资金 16,108,200.00 元，用于补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

2、报告期内，募集资金投资项目未发生变更的情况。

3、报告期内，公司未进行非募集资金的项目投资。

### 三、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容



本报告期内，公司第一届董事会共召开了5次会议，以现场和通讯相结合的方式召开。会议情况如下：

1、公司于2010年2月3日召开了第二届董事会第四次会议，本次会议通过了以下议案：关于制订《累积投票制实施细则》的议案；关于制订《内幕信息知情人登记制度》的议案；关于《向银行申请授信额度》的议案，本次董事会决议公告于2010年2月4日在《证券时报》及巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登；

2、公司于2010年3月17日召开了第二届董事会第五次会议，本次会议通过了以下议案：《2009年度总经理工作报告》；《2009年度董事会工作报告》；《2009年年度报告及年度报告摘要》；《2009年度财务决算报告》；《2009年度财务决算报告》；《关于募集资金2009年度使用情况的专项报告》；《关于聘任公司2010年度财务审计机构的议案》；《公司2009年度内部控制自我评价报告》；《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；《关于召开公司2009年年度股东大会的议案》，本次董事会决议公告于2010年3月19日在《证券时报》及巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登；

3、公司于2010年4月1日召开了第二届董事会第六次会议，本次会议通过了以下议案：《关于同意筹划重大资产重组事项的议案》，本次董事会决议公告于2010年4月2日在《证券时报》及巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登；

4、公司于2010年4月28日召开了第二届董事会第七次会议，本次会议通过了以下议案：《浙江新嘉联电子股份有限公司2010年第一季度报告》，本次会议仅审议季度报告一项议案，根据交易所要求不用单独披露决议；

5、公司于2010年6月7日召开了第二届董事会第八次会议，本次会议通过了以下议案：《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于制订〈重大信息内部报告制度〉的议案》；《关于提议召开2010年第一次临时股东大会的议案》，本次董事会决议公告于2010年6月8日在《证券时报》及巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登。



## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司2009年度股东大会决议，公司2009年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以公司现有总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。股权登记日为2010年5月12日，除权日为2010年5月13日，发放对象为截止2010年5月12日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。公司董事会忠实地执行了报告期内股东大会的决议，完成了2009年度利润分配方案。

## (三) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》履行职责，深入了解公司运营情况和研究每次会议材料。

## 1、董事长、独立董事及其他董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			5		
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
丁仁涛	董事长	5	0	0	否
查力强	副董事长	5	0	0	否
宋爱萍	董事、总经理	5	0	0	否
陈志明	董事	5	0	0	否
徐林元	董事	5	0	0	否
周麟	董事	5	0	0	否
孙优贤	独立董事	5	0	0	否
庞皓	独立董事	5	0	0	否
濮文斌	独立董事	5	0	0	否

## 2、董事长履行职责情况

- 1) 主持历次董事会会议；
- 2) 保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的条件；
- 3) 积极推动公司内控制度的制定和完善，督促执行公司董事会决议和股东大会



会决议。

### 3、独立董事履行职责情况

1) 按时参加报告期内的董事会会议，认真审议各项议案，作出独立、客观、公正的判断；

2) 对公司重大事项发表独立意见；

### 4、其他董事履行职责情况

1) 认真研究和讨论每次董事会会议材料，关注公司的经营情况和财务状况；

2) 详细了解董事会审议事项和发生原因。

### (四) 报告期内公司开展投资者关系管理情况

1、2010年3月26日，公司在全景网上举行了2009年度报告网上说明会，公司董事长丁仁涛先生、独立董事濮文斌先生、董事会秘书许永春先生、总经理宋爱萍女士、财务总监岳本晓先生、保荐代表人冀强先生参加了本次说明会，就公司生产经营、财务状况与投资者进行了广泛的交流。

2、公司证券办负责日常投资者咨询工作，通过电话、传真、电子邮件、公司网站等多种方式解答投资者的疑问，就公司的经营发展问题与投资者进行充分沟通，沟通渠道畅通，效果良好。

公司将继续严格按照公司《投资者关系管理制度》做好投资者关系管理工作，建立与投资者良性沟通平台。



## 第七节 重要事项

### 一、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 二、担保事项

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
深圳市中小企业信用担保中心	2009年09月01日	500.00	保证反担保	2009年9月1日至2012年8月31日	否	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		275.00				
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		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		600.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		875.00				
担保总额占公司净资产的比例		2.67%				
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）		0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		由于公司历年没有发生由于担保连带责任而发生损失的情形，因此该项担保对公司的财务状况无重大影响。				

1、2009年9月1日，子公司深圳凌嘉电音有限公司（以下简称深圳凌嘉）与中国工商银行股份有限公司深圳上步支行签订编号为“40000201-2009年（上步）字0156号”借款合同，申请流动资金贷款500万元，贷款年利率6.1065%，贷款期限为2009年9月1日至2010年8月31日。深圳凌嘉和深圳市中小企业信用担保中心有限公司签订的编号为“深担（2009）年委保字（683）号”委托保证合同约定，该笔贷款由深圳市中小企业信用担保中心提供担保。公司于2009年9月1



日与深圳市中小企业信用担保中心有限公司签订编号为“深担（2009）年委保字（683-1）号”保证反担保合同，由公司为上述深圳市中小企业信用担保中心为深圳凌嘉提供的担保提供保证反担保，担保方式为无限连带责任保证，反担保保证期间自保证反担保合同签订之日起至“在借款合同项下的全部债务履行期届满之日起另加两年期满”止。截至2010年06月30日，纳入上述合同项下的深圳凌嘉向中国工商银行股份有限公司深圳上步支行的借款为275万元，未逾期。

2、2009年6月8日，公司为子公司浙江新力光电科技有限公司与中国建设银行股份有限公司嘉善支行签订编号为“63742720090602”的最高额保证合同，最高保证金额600万元，保证期限为2009年6月8日至2010年12月31日。截至2010年06月30日纳入该合同项下的短期借款为600万元，未逾期。

**三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。也无以前期间发生但持续到报告期的报告期的重大诉讼、仲裁事项。**

**四、报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。**

**五、报告期内，公司未实施股权激励计划。**

#### **六、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见**

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定，本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，对公司2010年上半年度关联方占用资金及对外担保情况的情况进行了认真的调查和核查。现发表专项说明及独立意见如下：

1、关于关联方资金占用事项：报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况；也不存在将资金直接或间接提供给关联方使用的情形；

2、关于对外担保事项：报告期内，公司能够严格控制对外担保风险，不存在



为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

1) 截止报告期末，公司对外担保余额（不含为合并范围内的子公司提供的担保）为275万元。2009年9月公司控股子公司深圳凌嘉电音有限公司从中国工商银行股份有限公司深圳上步支行借款500万元，并由深圳市中小企业信用担保中心作担保，然后再由公司为深圳凌嘉电音有限公司向中小企业信用担保中心作保证反担保，保证方式为无限连带责任保证，反担保保证的期间自保证反担保合同签订之日起至在借贷合同项下的全部债务履行期届满之日起另加两年期满。

2) 截止报告期末，公司为合并报表范围内的子公司提供的担保总额为600万元。2009年6月公司为控股子公司浙江新力光电科技有限公司从中国建设银行股份有限公司嘉善支行借款600万元提供担保保证，该公司的其他投资方提供了反担保，保证方式为无限连带责任保证，贷款担保期限从2009年6月1日到2010年12月31日止。

公司合计对外担保余额为875 万元，占公司净资产的比例为2.67%。不存在以前年度发生并累计到报告期末的违规对外担保情况。

3) 公司对外担保均严格按照《公司法》、《上市规则》和《公司章程》的有关规定，执行对外担保的有关决策程序，履行对外担保情况的信息披露义务。

## 七、承诺事项及履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	报告期内，公司控股股东及实际控制人丁仁涛先生承诺自本公司股票上市之日起三十六个月内其所持有的本公司股票不转让或者委托他人管理，也不由本公司收购。	该股东严格履行承诺中。
其他承诺事项	报告期内，公司控股股东及实际控制人丁仁涛先生做出的《避免同业竞争承诺函》得到了严格实施，没有出现同业竞争的情况。	该股东严格履行承诺中。

## 八、报告期内公司利润分配方案执行情况



## 1、利润分配方案和资本公积金转增股本方案的执行情况

公司于2010年4月9日召开的2009年年度股东大会审议通过了2009年度利润分配和资本公积转增股本方案，分派方案为：以公司现有总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增股本3,600万股。2010年5月13日，本次权益分派方案已经执行完毕，本次转增完成后，公司总股本将由12,000万股增至15,600万股。

## 2、2010年半年度利润分配和公积金转增股本预案

公司2010年中期无利润分配方案和公积金转增股本方案。

九、报告期内，公司无重大关联交易事项。

十、报告期内无非经营性关联债权债务往来。

## 十一、报告期内，重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

3、报告期内，公司无其他重大合同。

十二、报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情形，没有被采取司法强制措施的情况。

## 十三、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

因公司筹划与上市公司相关的重大资产重组事项，公司股票于2010年3月30日下午13:00起停牌，2010年4月1日公司发布了“浙江新嘉联电子股份有限公司第



“第二届董事会第六次会议决议公告暨筹划重大资产重组的停牌公告”。

在公司股票停牌期间重组相关各方都进行了积极的磋商和准备，但在2010年4月30日之前能否取得相关行业监管部门的全部书面审核意见尚存在不确定性。继续推进本次重大资产重组将面临诸多不确定因素。为切实维护投资者利益，公司决定终止筹划此次重大资产重组事项。公司股票于2010年4月23日开市时复牌，并自复牌之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项（相关详细内容刊登在2010年4月23日的《证券时报》或巨潮网上查阅）。

#### 十四、报告期内公司相关信息披露情况如下：

披露日期	公告内容	披露媒体
2010-02-04	累积投票制实施细则（2010年1月）	巨潮网
2010-02-04	2010-01 第二届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2010-02-04	内幕信息知情人登记制度（2010年1月）	巨潮网
2010-02-23	2010-02 2009年度业绩快报	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2010-03 第二届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2010-04 第二届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2010-05 关于召开2009年度年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2010-06 2009年年度报告摘要	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2010-07 关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2010-08 关于募集资金年度存放和使用情况的专项报告	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2010-09 关于公司独立董事相关事项独立意见的公告	《证券时报》、巨潮网
2010-03-19	2009年度募集资金存放和使用情况鉴证报告	巨潮网
2010-03-19	2009年度审计报告	巨潮网
2010-03-19	2009年年度报告	巨潮网
2010-03-19	年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年3月）	巨潮网
2010-03-19	第一创业证券有限责任公司关于《浙江新嘉联电子股份有限公司董事会2009年度内部控制自我评价报告》的核查意见	巨潮网
2010-03-19	第一创业证券有限责任公司关于公司2009年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告	巨潮网
2010-03-19	监事会关于2009年度内部控制的自我评价报告的独立意见	巨潮网
2010-03-19	内部控制审核报告	巨潮网



2010-03-19	董事会关于公司内部控制自我评价报告	巨潮网
2010-03-19	2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	巨潮网
2010-03-19	独立董事2009年度述职报告（孙优贤）	巨潮网
2010-03-19	独立董事2009年度述职报告（庞皓）	巨潮网
2010-03-19	独立董事2009年度述职报告（濮文斌）	巨潮网
2010-03-30	2010-10 关于申请股票停牌的公告	《证券时报》、巨潮网
2010-04-02	2010-11 第二届董事会第六次会议决议公告暨筹划重大资产重组的停牌公告	《证券时报》、巨潮网
2010-04-09	2010-12 关于重大资产重组的进展公告	《证券时报》、巨潮网
2010-04-10	2010-13 2009年年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮网
2010-04-10	2009年度股东大会的法律意见书	巨潮网
2010-04-16	2010-14 关于重大资产重组的进展公告	《证券时报》、巨潮网
2010-04-23	2010-15 关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌的公告	《证券时报》、巨潮网
2010-04-29	2010年第一季度报告全文	巨潮网
2010-04-29	2010-16 2010年第一季度报告正文	《证券时报》、巨潮网
2010-05-06	2010-17 2009年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮网
2010-06-08	2010-18 第二届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2010-06-08	2010-19 关于召开公司2010年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮网
2010-06-08	重大信息内部报告制度（2010年6月）	巨潮网
2010-06-08	公司章程（2010年6月）	巨潮网
2010-06-26	2010-20 2010年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮网
2010-06-26	2010年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮网



## 第八节 财务报告

本报告财务报告未经审计，财务报表及附注附后。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2010年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2010年半年度财务报告文件。
- 三、报告期内在公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券办。

浙江新嘉联电子股份有限公司

董事长：丁仁涛

二〇一〇年八月二十五日



# 浙江新嘉联电子股份有限公司

## 2010 年半年度财务报告

(未经审计)



## 合并资产负债表

2010年06月30日

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动资产</b>			
货币资金	八·1	83,237,259.85	100,161,873.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八·2	6,238,288.19	9,156,744.20
应收账款	八·3	128,252,592.88	122,669,653.80
预付款项	八·4	12,212,177.48	16,825,783.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		313,400.82	221,238.22
应收股利			
其他应收款	八·5	9,878,795.59	9,769,636.09
买入返售金融资产			
存货	八·6	64,886,468.18	56,914,047.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>305,018,982.99</b>	<b>315,718,976.22</b>
<b>非流动资产</b>			
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	八·7	245,393.58	245,393.58
投资性房地产			
固定资产	八·8	143,660,983.40	141,042,007.34
在建工程	八·9	35,434,723.35	30,325,284.25
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	八·10	12,213,869.92	12,294,188.36



开发支出			
商誉	八·11	1,247,770.54	1,247,770.54
长期待摊费用			
递延所得税资产	八·12	3,281,188.31	3,262,686.39
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		196,083,929.10	188,417,330.46
<b>资产总计</b>		501,102,912.09	504,136,306.68

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

## 合并资产负债表（续）

2010年06月30日

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动负债</b>			
短期借款	八·14	68,337,829.20	64,497,829.20
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	八·15	12,681,159.00	4,411,127.00
应付账款	八·16	52,788,599.47	64,649,440.48
预收款项		1,106,422.06	765,285.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八·17	6,820,528.36	7,563,727.87
应交税费	八·18	-4,675,297.12	-63,639.59
应付利息			50,283.06
应付股利		260,639.81	260,639.81
其他应付款	八·19	7,797,825.35	6,817,156.90
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			
<b>流动负债合计</b>		145,117,706.13	148,951,850.61
<b>非流动负债</b>			



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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		145,117,706.13	148,951,850.61
<b>股东权益</b>			
股本	八·20	156,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	八·21	113,029,883.73	149,029,883.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八·22	6,837,901.08	6,837,901.08
一般风险准备			
未分配利润	八·23	52,400,097.22	52,224,364.63
外币报表折算差额		-288,854.71	6,632.87
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		327,979,027.32	328,098,782.31
少数股东权益	八·24	28,006,178.64	27,085,673.76
<b>股东权益合计</b>		355,985,205.96	355,184,456.07
<b>负债和股东权益总计</b>		501,102,912.09	504,136,306.68

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

### 母公司资产负债表

2010年06月30日

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动资产</b>			
货币资金		69,128,537.83	89,078,061.70
交易性金融资产			
应收票据		3,650,458.99	5,915,211.75
应收账款	十四·1	102,242,048.38	95,669,581.31
预付款项		8,481,519.84	11,854,095.83
应收利息		313,400.82	221,238.22
应收股利		759,060.10	25,000.00
其他应收款	十四·2	7,246,684.74	6,907,219.28



存货		26,103,692.58	23,420,746.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		217,925,403.28	233,091,154.93
<b>非流动资产</b>			
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	十四-3	50,777,445.96	50,777,445.96
投资性房地产			
固定资产		110,252,035.07	107,608,507.83
在建工程		33,581,473.48	28,556,802.25
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		10,647,316.98	10,709,377.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,534,638.41	1,394,814.39
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		206,792,909.90	199,046,947.43
<b>资产总计</b>		424,718,313.18	432,138,102.36

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

### 母公司资产负债表（续）

2010年06月30日

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动负债</b>			
短期借款		50,000,000.00	45,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		8,198,659.00	4,411,127.00
应付账款		49,418,693.81	57,711,667.01
预收款项			53,702.61
应付职工薪酬		431,478.90	1,080,142.11



应交税费		-4,970,077.23	-772,268.25
应付利息			50,283.06
应付股利			
其他应付款		518,338.27	812,696.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>103,597,092.75</b>	<b>108,847,350.35</b>
<b>非流动负债</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>103,597,092.75</b>	<b>108,847,350.35</b>
<b>股东权益</b>			
股本		156,000,000.00	120,000,000.00
资本公积		112,153,555.74	148,153,555.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,837,901.08	6,837,901.08
一般风险准备			
未分配利润		46,129,763.61	48,299,295.19
<b>股东权益合计</b>		<b>321,121,220.43</b>	<b>323,290,752.01</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>424,718,313.18</b>	<b>432,138,102.36</b>

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

## 合并利润表

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		178,252,735.45	131,449,293.90
其中：营业收入	八·25	178,252,735.45	131,449,293.90



利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		170,037,312.31	121,170,578.41
其中：营业成本	八·25	136,506,491.72	100,832,698.00
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	八·26	860,257.20	827,020.68
销售费用		3,374,016.26	1,980,962.48
管理费用	八·27	19,771,866.97	16,692,433.00
财务费用	八·28	9,283,867.26	-595,732.74
资产减值损失	八·29	240,812.90	1,433,196.99
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）	八·30		
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,215,423.14	10,278,715.49
加：营业外收入	八·31	1,399,449.95	1,911,753.67
减：营业外支出	八·32	146,311.97	122,643.73
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,468,561.12	12,067,825.43
减：所得税费用	八·33	1,665,114.90	2,474,821.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,803,446.22	9,593,004.23
归属于母公司股东的净利润		6,961,740.76	9,326,675.06
少数股东损益		841,705.46	266,329.17
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	八·34	0.04	0.06
（二）稀释每股收益	八·34	0.04	0.06
<b>七、其他综合收益</b>	八·35	-295,487.58	7,121.00
<b>八、综合收益总额</b>		7,507,958.64	9,600,125.23



归属于母公司股东的综合收益总额		6,666,253.18	9,333,796.06
归属于少数股东的综合收益总额		841,705.46	266,329.17

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

### 母公司利润表

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四·4	125,581,517.87	95,562,049.53
减：营业成本	十四·4	102,545,365.61	73,803,112.70
营业税金及附加		276,523.16	610,603.72
销售费用		2,899,960.91	1,811,072.98
管理费用		8,369,113.51	10,847,819.03
财务费用		8,576,162.16	-781,646.89
资产减值损失		559,296.09	684,294.07
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）	十四·5	734,060.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		3,089,156.53	8,586,793.92
加：营业外收入		1,244,800.00	1,712,318.20
减：营业外支出		990.00	112,196.95
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		4,332,966.53	10,186,915.17
减：所得税费用		502,498.11	2,375,655.29
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		3,830,468.42	7,811,259.88
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		3,830,468.42	7,811,259.88

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

### 合并现金流量表

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币

元



项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		196,666,204.86	93,950,902.59
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		15,802,875.60	6,351,208.64
收到其他与经营活动有关的现金	八·36	5,672,015.94	10,134,439.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		218,141,096.40	110,436,551.21
购买商品、接受劳务支付的现金		112,067,532.84	46,276,596.49
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		55,486,903.85	34,023,994.62
支付的各项税费		12,503,109.40	9,616,276.02
支付其他与经营活动有关的现金	八·36	14,227,367.63	21,896,161.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		194,284,913.72	111,813,028.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		23,856,182.68	-1,376,477.48
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			3,750,000.00
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		154,969.08	
<b>投资活动现金流入小计</b>		154,969.08	3,750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,439,097.65	15,854,591.91



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			3,282,425.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		33,439,097.65	19,137,016.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-33,284,128.57	-15,387,016.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
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			
取得借款所收到的现金		62,000,000.00	66,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		543,781.08	1,333.05
<b>筹资活动现金流入小计</b>		62,543,781.08	66,501,333.05
偿还债务所支付的现金		58,160,000.00	57,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,234,941.39	1,114,581.38
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		66,394,941.39	58,214,581.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,851,160.31	8,286,751.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,587,251.57	295,106.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,866,357.77	-8,181,636.07
加：期初现金及现金等价物余额		98,780,279.52	151,425,339.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		81,913,921.75	143,243,703.83

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

### 母公司现金流量表

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		115,698,195.10	78,610,251.52
收到的税费返还		14,703,270.57	5,787,790.05
收到其他与经营活动有关的现金		3,305,905.06	1,914,757.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		133,707,370.73	86,312,799.45
购买商品、接受劳务支付的现金		90,262,381.44	50,960,976.70



支付给职工以及为职工支付的现金		14,192,283.48	18,773,442.03
支付的各项税费		4,068,722.68	5,945,173.66
支付其他与经营活动有关的现金		7,746,782.53	9,266,645.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>116,270,170.13</b>	<b>84,946,237.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,437,200.60</b>	<b>1,366,561.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			3,750,000.00
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所收回的现金净额			
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		154,969.08	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>154,969.08</b>	<b>3,750,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		32,226,487.80	13,944,290.54
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			3,282,425.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>32,226,487.80</b>	<b>17,226,715.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,071,518.72</b>	<b>-13,476,715.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	63,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		543,781.08	1,333.05
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,543,781.08</b>	<b>63,001,333.05</b>
偿还债务支付的现金		45,500,000.00	55,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,063,420.88	454,467.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>52,563,420.88</b>	<b>56,054,467.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,019,639.80</b>	<b>6,946,865.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,295,565.95</b>	<b>297,779.68</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-19,949,523.87</b>	<b>-4,865,508.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额		87,754,723.60	132,970,795.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>67,805,199.73</b>	<b>128,105,286.69</b>

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

**合并股东权益变动表**

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	120,000,000.00	149,029,883.73			6,837,901.08		51,516,704.48	6,632.87	27,164,473.18	354,555,595.34
加：会计政策变更										
前期差错更正							-78,348.02			-78,348.02
其他										
<b>二、本年初余额</b>	120,000,000.00	149,029,883.73			6,837,901.08		51,438,356.46	6,632.87	27,164,473.18	354,477,247.32
<b>三、本年增减变动金额</b>	36,000,000.00	-36,000,000.00					961,740.76	-295,487.58	841,705.46	1,507,958.64
（一）净利润							6,961,740.76		841,705.46	7,803,446.22
（二）其他综合收益								-295,487.58		-295,487.58
上述（一）和（二）小计							6,961,740.76	-295,487.58	841,705.46	7,507,958.64
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-6,000,000.00			-6,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-6,000,000.00			-6,000,000.00
4. 其他										

(五) 股东权益内部结转	36,000,000.00	-36,000,000.00								
1. 资本公积转增股本	36,000,000.00	-36,000,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>156,000,000.00</b>	<b>113,029,883.73</b>			<b>6,837,901.08</b>		<b>52,400,097.22</b>	<b>-288,854.71</b>	<b>28,006,178.64</b>	<b>355,985,205.96</b>

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

**合并股东权益变动表（续）**

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	80,000,000.00	188,158,888.35			5,416,406.58		37,034,307.86	-53,737.47	17,182,543.52	327,738,408.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>188,158,888.35</b>			<b>5,416,406.58</b>		<b>37,034,307.86</b>	<b>-53,737.47</b>	<b>17,182,543.52</b>	<b>327,738,408.84</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>-39,129,004.62</b>			<b>1,421,494.50</b>		<b>15,190,056.77</b>	<b>60,370.34</b>	<b>9,903,130.24</b>	<b>27,446,047.23</b>

(一) 净利润						16,685,924.60		722,454.54	17,408,379.14
(二) 其他综合收益		870,995.38					60,370.34		931,365.72
上述(一)和(二)小计		870,995.38				16,685,924.60	60,370.34	722,454.54	18,339,744.86
(三) 股东投入和减少资本								9,379,004.62	9,379,004.62
1. 股东投入资本								2,750,000.00	2,750,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他								6,629,004.62	6,629,004.62
(四) 利润分配				1,421,494.50		-1,495,867.83		-198,328.92	-272,702.25
1. 提取盈余公积				1,421,494.50		-1,421,494.50			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-173,537.80	-173,537.80
4. 其他						-74,373.33		-24,791.12	-99,164.45
(五) 股东权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00							
1. 资本公积转增股本	40,000,000.00	-40,000,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
<b>四、本年年末余额</b>	120,000,000.00	149,029,883.73		6,837,901.08		52,224,364.63	6,632.87	27,085,673.76	355,184,456.07

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

**母公司股东权益变动表**

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	120,000,000.00	148,153,555.74			6,837,901.08		48,299,295.19	323,290,752.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	120,000,000.00	148,153,555.74			6,837,901.08		48,299,295.19	323,290,752.01
<b>三、本年增减变动金额</b>	36,000,000.00	-36,000,000.00					-2,169,531.58	-2,169,531.58
（一）净利润							3,830,468.42	3,830,468.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,830,468.42	3,830,468.42
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-6,000,000.00	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-6,000,000.00	-6,000,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	36,000,000.00	-36,000,000.00						

1. 资本公积转增股本	36,000,000.00	-36,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
<b>四、本年年末余额</b>	156,000,000.00	112,153,555.74			6,837,901.08		46,129,763.61	321,121,220.43

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

**母公司股东权益变动表（续）**

2010年1—6月份

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							
	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	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	80,000,000.00	188,153,555.74			5,416,406.58		35,505,844.70	309,075,807.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	80,000,000.00	188,153,555.74			5,416,406.58		35,505,844.70	309,075,807.02
<b>三、本年增减变动金额</b>	40,000,000.00	-40,000,000.00			1,421,494.50		12,793,450.49	14,214,944.99
(一) 净利润							14,214,944.99	14,214,944.99

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,214,944.99	14,214,944.99
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,421,494.50		-1,421,494.50	
1. 提取盈余公积					1,421,494.50		-1,421,494.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00						
1. 资本公积转增股本	40,000,000.00	-40,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
<b>四、本年年末余额</b>	120,000,000.00	148,153,555.74			6,837,901.08		48,299,295.19	323,290,752.01

法定代表人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：岳本晓

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

**(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)**

---

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

浙江新嘉联电子股份有限公司(以下简称公司)前身浙江新嘉联电子有限公司由嘉善县二轻投资有限公司和丁仁涛、宋爱萍等10名自然人于2000年5月出资设立,取得浙江省嘉善县工商行政管理局3304211104392号企业法人营业执照,注册资本1,000万元;后经三次整体变更,截至2006年11月8日,公司名称变更为浙江新嘉联电子股份有限公司,股本为6,000万股,注册资本为人民币6,000万元;经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新嘉联电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]381号)核准,公司于2007年11月公开向社会发行人民币普通股2,000万股,股本总额增至8,000万股,注册资本变更为8,000万元。

2009年4月根据2008年度股东大会决议,以资本公积金每10股转增5股,共计转增股本4,000万股,业经中和正信会计师事务所有限公司以中和正信验字(2009)2-021号验资报告验证,公司注册资本变更为12,000万元。

2010年5月根据2009年度股东大会决议,以资本公积金每10股转增3股,共计转增股本3,600万股,业经信永中和会计师事务所有限公司以XYZH/2009JNA3038号验资报告验证,公司注册资本变更为15,600万元。

(二) 公司组织形式为股份有限公司;注册地及总部地址为嘉善县东升路36号。

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司属电子元件行业中的微电声器件行业,公司主营业务为微型受话器、扬声器的生产销售。企业法人营业执照载明经营范围为:通讯电声器材的生产、销售,经营进出口业务(国家法律法规禁止或限制的除外)。

### 二、 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,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“公司主要会计政策、会计估计、前期差错和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、 公司主要会计政策、会计估计、前期差错和合并财务报表的编制方法

##### (一) 会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### (二) 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### (三) 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

##### (四) 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

##### (五) 外币业务和外币报表折算

###### 1、 外币交易

公司外币交易按交易发生日当月月初的汇率将外币金额折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的折算差额按资本化的原则处理外，其余折算差额直接计入当期损益。

###### 2、 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用全年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用全年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

##### (六) 金融资产和金融负债

###### 1、 金融资产

###### (1) 金融资产分类

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

②持有至到期投资指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③贷款和应收款项指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

④可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

## (2) 金融资产确认与计量

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## 2、金融负债

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

#### (七) 应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

公司将单项金额超过应收款项余额 5%的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项,划分为特定资产组合,全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	20

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3年以上	100
------	-----

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1年以内	3
1-2年	10
2-3年	20
3年以上	100

(八) 存货

公司存货主要包括材料采购、原材料、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品和委托加工物资等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用原材料按加权平均法计价;产成品按计划成本计价,成本差异按月摊销。低值易耗品一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

(九) 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

**(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)**

---

种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

### (十) 固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;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;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	3-10	4.5-4.85
2	机器设备	10	3-10	9.0-9.70
3	电子设备	5	3-10	18.0-19.4
4	运输设备	5	3-10	18.0-19.4
5	其他设备	5	3-10	18.0-19.4

公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十一) 在建工程

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

**(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)**

---

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异及累计折旧差异进行调整。

### (十二) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (十三) 无形资产

公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预

计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### (十四) 研究与开发

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、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；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### (十五) 非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 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、企业经营所处的经济、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；

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

**(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)**

---

- 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。

### （十六）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

### （十七）职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

### （十八）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### （十九）收入确认原则

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

- 1、公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司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计量、相关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计量时，确认销售商品收入的实现。

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

**(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)**

---

2、公司在劳务总收入和总成本能够可靠计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### (二十) 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (二十二) 租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

**(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)**

---

者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (二十三) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### (二十四) 企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

### (二十五) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### 2、合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

**(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)**

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### 五、 主要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

#### (一) 会计政策变更及影响

报告期内无会计政策变更。

#### (二) 会计估计变更及影响

报告期内无会计估计变更。

#### (三) 前期差错更正和影响

报告期内无前期差错更正。

### 六、 税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	17%
营业税	经营收入	5%
城建税	应缴纳流转税额	5%、7%
所得税	应纳税所得额	25%

#### (二) 税收优惠及批文

控股子公司深圳凌嘉电音有限公司根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》(深府[1988]232号)的规定，按照应缴纳流转税额的1%计缴城建税。

控股子公司上海凌嘉电子有限公司根据国家税务总局《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定，2010年度适用企业所得税率为22%；

控股子公司深圳凌嘉电音有限公司根据国家税务总局《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定，2010年度适用企业所得税率为22%；

控股子公司河源新凌嘉电音有限公司属生产性外商投资企业，因未获利而尚未享受税收优惠，根据国家税务总局《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定，2010年度免征企业所得税。

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	投资金额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
<b>通过设立取得的子公司</b>										
河源新凌嘉电音有限公司	控股	河源市	生产销售	3,000	研发、设计、生产、加工及销售新型电子元器件, 锂动力电池芯(新能源产品)及其配套产品	1,500	50.00%	50.00%	是	13,032,460.18
上海凌嘉电子有限公司	控股	上海市	贸易	100	扬声器、受话器及电子产品销售	85	85.00%	85.00%	是	1,122,512.28
浙江新力光电科技有限公司	控股	嘉善县	生产销售	2,000	光电子器件、显示器件和组件的研发、生产、销售及相关产品的涉及咨询服务、进出口业务。	765	51.00%	51.00%	是	8,043,675.93
恩杰尔公司 (NJL COUSTICS A/S)	全资	丹麦	贸易	DKK180	电子产品销售	DKK180	100.00%	100.00%	是	0.00
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>										
深圳凌嘉电音有限公司	控股	深圳市	生产销售	1,020	开发、生产、加工扬声器、受话器及零配件	765	75.00%	75.00%	是	3,856,218.79
嘉兴嘉联电子有限公司	控股	嘉善县	生产销售	USD20	生产、销售电声器材	USD15	75.00%	75.00%	是	1,951,311.46
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>										
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	全资	嘉善县	生产销售	1,000	生产销售镍铁钴代铬镀液; 制造加工: 电声配件	1,000	100.00%	100.00%	是	0.00

公司2009年将持有河源新凌嘉电音有限公司(以下称新凌嘉)的25%股权转让给深圳凌波实业有限公司后,持股比例变为50%但仍将其作为受公司控制的子公司纳入合并范围的原因是:新凌嘉董事长由公司董事长丁仁涛先生担任;另两位股东各持股25%但没有合并行使表决权的约定;公司有权任免新凌嘉董事会的多数成员且能够决定其财务和经营政策,并能据以从其经营活动中获取利益。

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注  
2010年1月1日至2010年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 本期合并财务报表合并范围的变动

无

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司丹麦恩杰尔公司为境外经营实体,记账本位币为丹麦克朗,外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率 1.1108 折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用全年平均汇率 1.2173 折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量表采用全年的平均汇率 1.2173 折算。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指 2010 年 1 月 1 日,“期末”系指 2010 年 6 月 30 日,“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,“上年同期”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2010年06月30日	2009年12月31日
现金	290,225.09	338,144.66
银行存款	78,993,691.48	98,371,880.04
其他货币资金	3,953,343.28	1,451,848.94
<u>合 计</u>	<u>83,237,259.85</u>	<u>100,161,873.64</u>

(2) 货币资金期末余额较年初减少 16,924,613.79 元,减少了 16.90%,主要是公司将募集资金用于募投项目建设所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	2,087,829.20	1,453,703.25
商业承兑汇票	4150458.99	7,703,040.95
<u>合 计</u>	<u>6,238,288.19</u>	<u>9,156,744.20</u>

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项 目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	58,429,934.92	42.81%	1,752,898.05	21.28%	54,986,097.79	42.10%	1,649,582.93	20.78%
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	78,059,943.60	57.19%	6,484,387.59	78.72%	75,621,848.26	57.90%	6,288,709.32	79.22%
合 计	<u>136,489,878.52</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,237,285.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>130,607,946.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,938,292.25</u>	<u>100.00%</u>

(1) 期末应收账款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付款项

(2) 预付款项账龄

项 目	期末金额		期初金额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	10,579,331.09	86.63%	16,438,863.71	97.70%
1—2 年	1,578,672.88	12.93%	317,799.51	1.89%
2—3 年	27,120.00	0.22%	4,120.00	0.02%
3 年以上	27,053.51	0.22%	65,000.00	0.39%
合 计	<u>12,212,177.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,825,783.22</u>	<u>100.00%</u>

(3) 期末预付款项中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日, 无账龄一年以上的大额预付款项。

(4) 预付款项期末余额较年初余额减少 4,613,605.85 元, 减少了 27.42%, 主要是公司上期预付设备款本期到货所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项 目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的其他应收款	7689118.83	71.78%	187,500.00	22.52%	7,371,991.19	70.60%	56,250.00	8.37%
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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	3,022,386.59	28.22%	645,209.83	77.48%	3,069,388.35	29.40%	615,493.45	91.63%
合 计	10,711,505.42	100.00%	832,709.83	100.00%	10,441,379.54	100.00%	671,743.45	100.00%

(2) 期末其他应收款中不含持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款中包含应收出口退税款5,814,118.83元。

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	3,530,569.98	0.00	3,530,569.98	3,814,426.35	0.00	3,814,426.35
原材料	16,314,346.93	982,227.02	15,332,119.91	15,246,479.16	982,227.02	14,264,252.14
低值易耗品	1,144,568.60	0.00	1,144,568.60	939,285.29	0.00	939,285.29
在产品	4,114,572.68	0.00	4,114,572.68	7,186,219.55	0.00	7,186,219.55
自制半成品	7,544,319.50	111,701.75	7,432,617.75	1,861,740.55	111,701.75	1,750,038.80
产成品	34,024,953.16	692,933.90	33,332,019.26	29,487,445.50	692,933.90	28,794,511.60
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	165,313.32	0.00	165,313.32
合 计	66,673,330.85	1,786,862.67	64,886,468.18	58,700,909.72	1,786,862.67	56,914,047.05

(2) 存货跌价准备

项 目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
原材料	982,227.02	0.00	0.00	0.00	982,227.02
自制半成品	111,701.75	0.00	0.00	0.00	111,701.75
产成品	692,933.90	0.00	0.00	0.00	692,933.90
合 计	1,786,862.67	0.00	0.00	0.00	1,786,862.67

(3) 截至2010年6月30日,公司存货不存在用于抵押担保等权利受限情形。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	0.00	0.00
按权益法核算的长期股权投资	245,393.58	245,393.58
<b>长期股权投资合计</b>	<b>245,393.58</b>	<b>245,393.58</b>
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>245,393.58</b>	<b>245,393.58</b>

(2) 对联营企业投资

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	持股比例	表决权比例
嘉兴闻嘉通讯科技有限公司	有限责任	嘉兴市	高毅	通讯终端设备生产与销售	100万元	48.00%	48.00%

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原 价	192,954,705.21	10,318,889.18	573,226.00	202,700,368.39
累计折旧	51,577,040.98	7,566,062.87	439,375.75	58,703,728.10
账面净值	141,377,664.23	2,752,826.31	133,850.25	143,996,640.29
减值准备	335,656.89			335,656.89
账面价值	141,042,007.34	2,752,826.31	133,850.25	143,660,983.40

(1) 截至2010年6月30日,公司用于抵押担保的固定资产情况详见本附注“十三”所述。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
车间安装中设备	401,401.45	0.00	401,401.45	401,401.45	0.00	401,401.45
车间技术改造工程	1,888,371.10	0.00	1,888,371.10	1,888,371.10	0.00	1,888,371.10
五金冲件车间	33,144,950.80	0.00	33,144,950.80	28,035,511.70	0.00	28,035,511.70
合 计	35,434,723.35	0.00	35,434,723.35	30,325,284.25	0.00	30,325,284.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
------	------	------	------	------

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

			转入固定资产	其他减少	
五金冲件车间	28,035,511.70	5,109,439.10			33,144,950.80
合计	28,035,511.70	5,109,439.10			33,144,950.80

(3) 在建工程期末余额较期初余额增加 5,109,439.10 元,主要是公司实施募集资金承诺投资项目建造五金冲件车间所致。

(4) 经分析,截至 2010 年 6 月 30 日,上述在建工程不存在减值迹象,未计提在建工程减值准备。

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日,公司在建工程不存在用于抵押担保等权利受限情形。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	13,938,989.86			13,938,989.86
累计摊销	1,644,801.50	80,318.44		1,725,119.94
账面净值	12,294,188.36		80,318.44	12,213,869.92
减值准备	0.00			0.00
账面价值	12,294,188.36			12,213,869.92

(2) 本期增加的累计摊销 80,318.44 元全部为本年摊销额。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日,公司用于抵押担保的无形资产情况详见本附注“十三”所述。

(4) 经分析,截至 2010 年 6 月 30 日,上述无形资产不存在减值迹象,未计提无形资产减值准备。

11. 商誉

(1) 明细情况

形成商誉事项	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	减值准备
合并河源新凌嘉电音有限公司报表	151,267.08	0.00	0.00	151,267.08	0.00
合并浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司报表	1,096,503.46	0.00	0.00	1,096,503.46	0.00
合计	1,247,770.54	0.00	0.00	1,247,770.54	0.00

(2) 经测试,截至 2009 年 12 月 31 日,商誉不存在减值,未计提减值准备。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	期末金额	期初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	2,636,753.16	2,552,858.75
可抵扣亏损	171,437.97	236,830.46
权益法核算被投资单位损失	311,680.76	311,680.76
内部销售未实现利润	161,316.42	161,316.42
<b>合 计</b>	<b>3,281,188.31</b>	<b>3,262,686.39</b>

13. 资产减值准备明细表

项 目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
坏账准备	8,610,035.70	459,959.77			9,069,995.47
存货跌价准备	1,786,862.67				1,786,862.67
固定资产减值准备	335,656.89				335,656.89
<b>合 计</b>	<b>10,732,555.26</b>				<b>11,192,515.03</b>

14. 短期借款

(1) 明细情况

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	2,087,829.20	2,087,829.20
抵押借款	56,000,000.00	50,160,000.00
保证借款	10,250,000.00	12,250,000.00
<b>合 计</b>	<b>68,337,829.20</b>	<b>64,497,829.20</b>

(2) 抵押担保事项详见本附注“十三”; 保证担保事项详见本附注“九·(二)”。

15. 应付票据

(1) 明细情况

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	12,681,159.00	4,411,127.00
<b>合 计</b>	<b>12,681,159.00</b>	<b>4,411,127.00</b>

(2) 应付票据期末余额均在2010年6月30日至2010年12月30日期间到期。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项 目	期末金额	期初金额
<b>合 计</b>	<b>52,788,599.47</b>	<b>64,649,440.48</b>

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	期末金额	期初金额
其中: 1年以上	393,321.58	452,944.76

(2) 期末应付账款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 无账龄超过一年以上的大额应付账款。

17. 应付职工薪酬

项 目	期末金额	期初金额
工资、奖金、津贴和补贴	6,389,049.46	5,439,813.67
职工福利费	150,434.00	1,532,929.65
社会保险费	268,477.59	244,776.21
工会经费和职工教育经费	12,567.31	346,208.34
合 计	6,820,528.36	7,563,727.87

18. 应交税费

项 目	期末金额	期初金额
增值税	-5,954,379.28	-3,083,533.07
营业税	2,346.75	2,898.40
城市维护建设税	53,381.21	47,844.00
企业所得税	637,676.59	2,045,700.40
个人所得税	23,821.35	120,068.61
房产税		4,174.08
土地使用税	493,024.12	759,207.90
教育费附加	117.34	42,446.17
其他	68,714.80	-2,446.08
合 计	-4,675,297.12	-63,639.59

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	期末金额	期初金额
合 计	7,797,825.35	6,817,156.90

(2) 期末其他应付款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末余额较年初余额增加 980,668.45 元, 增加 14.39%, 主要是由于公司本期支付往来款所致。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日, 无账龄超过一年以上的大额其他应付款。

20. 股本

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注  
 2010年1月1日至2010年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 明细情况

股东名称/类别	期初金额		本期变动				期末金额		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	38,037,252	31.70%			11,411,176		11,411,176	49,448,428	31.70%
其中: 境内法人持股									
境内自然人持股	38,037,252	31.70%			11,411,176		11,411,176	49,448,428	31.70%
外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>38,037,252</b>	<b>31.70%</b>			<b>11,411,176</b>		<b>11,411,176</b>	<b>49,448,428</b>	<b>31.70%</b>
<b>无限售条件股份</b>							0		
人民币普通股	81,962,748	68.30%			24,588,824		24,588,824	106,551,572	68.30%
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>81,962,748</b>	<b>68.30%</b>			<b>24,588,824</b>		<b>24,588,824</b>	<b>106,551,572</b>	<b>68.30%</b>
<b>股份总额</b>	<b>120,000,000</b>	<b>100.00%</b>			<b>36,000,000</b>		<b>36,000,000</b>	<b>156,000,000</b>	<b>100.00%</b>

(2) 公司据 2009 年度股东大会决议,以 2009 年 12 月 31 日总股本 12,000 万股为基数,于 2010 年 5 月以资本公积每 10 股转增 3 股,转增后股本为 156,000,000 股,业经信永中和会计师事务所有限公司“XYZH/2009JNA3038”《验资报告》验证。

21. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初金额	本期增加	本年期减少	期末金额
股本溢价	148,153,230.10		36,000,000.00	112,153,230.10
其他资本公积	876,653.63			876,653.63
<b>合 计</b>	<b>149,029,883.73</b>			<b>113,029,883.73</b>

(2) 股本溢价期末余额较年初减少 36,000,000.00 元,是报告期内公司以资本公积转增股本所致。

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 盈余公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	6,837,901.08			6,837,901.08
合 计	6,837,901.08			6,837,901.08

23. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
本年年初金额	51,438,356.46	
加：本年归属于母公司股东的净利润	6,961,740.76	
减：提取法定盈余公积		10.00%
子公司提取职工奖励基金		5.00%
对所有者的（或股东）的分配	6,000,000.00	
本年年末金额	52,400,097.22	

24. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	期初金额
深圳凌嘉电音有限公司	25.00%	3,856,218.79	3,809,087.38
上海凌嘉电子有限公司	15.00%	1,122,512.28	992,673.25
河源新凌嘉电音有限公司	50.00%	13,032,460.18	12,950,237.92
嘉兴嘉联电子有限公司	25.00%	1,951,311.46	1,688,898.83
浙江新力光电科技有限公司	49.00%	8,043,675.93	7,644,776.38
合 计		28,006,178.64	27,085,673.76

25. 营业收入、营业成本

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	176,329,478.42	129,530,747.33
其他业务收入	1,923,257.03	1,918,546.57
合 计	178,252,735.45	131,449,293.90
主营业务成本	135,514,859.93	99,846,088.83
其他业务成本	991,631.79	986,609.17
合 计	136,506,491.72	100,832,698.00

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
扬声器	89,486,502.79	67,536,932.88	62,280,608.55	46,808,853.48
受话器	65,065,981.89	50,288,058.32	66,830,445.17	52,792,195.38

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
TFT 液晶模组	13,322,489.18	10,763,144.31		
锂离子电池芯	7,043,868.73	5,842,605.54		
其他	1,410,635.83	1,084,118.88	419,693.61	245,039.97
<b>合 计</b>	<b>176,329,478.42</b>	<b>135,514,859.93</b>	<b>129,530,747.33</b>	<b>99,846,088.83</b>

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	43,024,392.66	32,719,416.36	91,158,848.22	68,714,141.82
出口	133,305,085.76	102,795,443.57	38,371,899.11	31,131,947.01
<b>合 计</b>	<b>176,329,478.42</b>	<b>135,514,859.93</b>	<b>129,530,747.33</b>	<b>99,846,088.83</b>

(3) 本年向前五名客户销售收入合计 90,866,441.55 元,占主营业务收入的 51.53%。

26. 营业税金及附加

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	455,936.32	425,664.91	1%-7%, 详见本附注六
教育费附加	404,320.88	401,355.77	3%-5%
<b>合 计</b>	<b>860,257.20</b>	<b>827,020.68</b>	

27. 管理费用

本期管理费用较上年同期增加 3,079,433.97 元,增长了 18.45%,主要是职工薪酬及研发费增加所致。

28. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
利息支出	1,560,332.23	583,545.94
减: 利息收入	479,421.47	804,043.23
加: 贴现息		
加: 汇兑损失	7,984,964.00	-375,235.45
加: 其他支出	217,992.50	
<b>合 计</b>	<b>9,283,867.26</b>	<b>-595,732.74</b>

(2) 财务费用本期较上年增加 9,879,600.00 元,增加了 1658.39%,主要是公司本期欧元兑人民币汇率大同下跌所致。

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 资产减值损失

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
坏账损失	240,812.90	1,433,196.99
存货跌价损失	0.00	0.00
合 计	240,812.90	1,433,196.99

30. 投资收益

(1) 投资收益来源

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
政府补助	1,244,800.00	1,285,130.30
其他	154,649.95	626,623.37
合 计	1,399,449.95	1,911,753.67

32. 营业外支出

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
合 计	146,311.97	122,643.73

33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	2010年1-6月	2009年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	6,961,740.76	9,326,675.06
归属于母公司的非经常性损益	2	956,406.18	1,370,298.83
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	6,005,334.58	7,956,376.23
年初股份总数	4	120,000,000.00	80,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	36,000,000.00	40,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0.00	0.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	0.00	0.00

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	序 号	2010年1-6月	2009年1-6月
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的 累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	156,000,000.00	156,000,000.00
<b>基本每股收益 (I)</b>	$13=1\div 12$	<b>0.04</b>	<b>0.06</b>
<b>基本每股收益 (II)</b>	$14=3\div 12$	<b>0.04</b>	<b>0.05</b>
已确认为费用的稀释性潜在普 通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
所得税率	17	25.00%	25.00%
认股权证、期权行权、可转换 债券等增加的普通股加权平均 数	18	0.00	0.00
<b>稀释每股收益 (I)</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.04</b>	<b>0.06</b>
<b>稀释每股收益 (II)</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.04</b>	<b>0.05</b>

公司本期列示的上年每股收益与上期披露的每股收益有差异,差异原因为公司本期资本公积转增股本,列报时对上年每股收益进行了调整。

### 九、 关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

1. 实际控制人为第一大股东丁仁涛先生。

#### 2. 子公司

##### (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机 构代码
上海凌嘉电子有限公司	有限公司	上海市	贸易	李栋	73334169-7
深圳凌嘉电音有限公司	有限公司	深圳市	生产销售	丁仁涛	61881178-8
嘉兴嘉联电子有限公司	有限公司	嘉善县	生产销售	丁仁涛	71540287-1
河源新凌嘉电音有限公司	有限公司	河源市	生产销售	丁仁涛	78488867-6
浙江新力光电科技有限公司	有限公司	嘉善县	生产销售	丁仁涛	67956104-9

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
恩杰尔公司(NJL COUSTICS A/S)	有限公司	丹麦	贸易		
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	有限公司	嘉善县	生产销售	宋爱萍	78883022-8

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
上海凌嘉电子有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
深圳凌嘉电音有限公司	10,200,000.00	0.00	0.00	10,200,000.00
嘉兴嘉联电子有限公司	1,655,760.00	0.00	0.00	1,655,760.00
河源新凌嘉电音有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
浙江新力光电科技有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00
恩杰尔公司(NJL COUSTICS A/S)	2,420,950.00	0.00	0.00	2,420,950.00
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	期末金额	期初金额	年末比例	年初比例
上海凌嘉电子有限公司	850,000.00	850,000.00	85.00%	85.00%
深圳凌嘉电音有限公司	7,650,000.00	7,650,000.00	75.00%	75.00%
嘉兴嘉联电子有限公司	1,241,820.00	1,241,820.00	75.00%	75.00%
河源新凌嘉电音有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	50.00%	50.00%
浙江新力光电科技有限公司	7,650,000.00	7,650,000.00	51.00%	51.00%
恩杰尔公司(NJL COUSTICS A/S)	2,420,950.00	2,420,950.00	100.00%	100.00%
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%

3. 联营企业

(1) 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------	--------

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	组织机构代码
嘉兴闻嘉通讯科技有限公司	有限责任	嘉兴市	通讯终端设备生产与销售	高毅	100万元	48.00%	67958819-6

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
受公司股东控制	深圳市凌嘉联电子有限公司	无	70846592-X
受公司股东控制	深圳凌嘉电子工业有限公司	无	75761611-4
(2) 有重大影响的投资方			
持股5%以上公司股东	嘉兴市大盛投资有限公司	无	25483690-8
持股5%以上公司股东	宋爱萍	无	

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
合营及联营企业	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
合营及联营企业	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
合营及联营企业	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 关联担保

(1) 2009年9月1日子公司深圳凌嘉电音有限公司(以下简称深圳凌嘉)与中国工商银行股份有限公司深圳上步支行签订编号为“40000201-2009年(上步)字0156号”借

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款合同,申请流动资金贷款500万元,贷款年利率6.1065%,贷款期限为2009年9月1日至2010年8月31日。深圳凌嘉电音有限公司和深圳市中小企业信用担保中心有限公司签订的编号为“深担(2009)年委保字(683)号”委托保证合同约定,该笔贷款由深圳市中小企业信用担保中心提供担保。公司于2009年9月1日与深圳市中小企业信用担保中心有限公司签订编号为“深担(2009)年委保字(683-1)号”保证反担保合同,由公司为上述深圳市中小企业信用担保中心为深圳凌嘉提供的担保提供保证反担保,担保方式为无限连带责任保证,反担保保证期间自保证反担保合同签订之日起至“在借款合同项下的全部债务履行期届满之日起另加两年期满”止。截至2010年6月30日,纳入上述合同项下的深圳凌嘉向中国工商银行股份有限公司深圳上步支行的借款为275万元,且未逾期。

(2) 2009年8月10日,丁仁涛与中国工商银行股份有限公司河源分行签订编号为“[河源]行[公司部]支行[2009]年[保]字第[0112]号”的最高额保证合同,为子公司河源新凌嘉电音有限公司在中国工商银行河源分行的借款提供担保,最高担保额度为1,000万元。截至2010年6月30日,纳入该合同项下的短期借款为600万元。

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

关联方	期末金额	期初金额
合营及联营企业		
嘉兴闻嘉通讯科技有限公司	122,153.47	122,153.47
合计	122,153.47	122,153.47

#### 2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
合营及联营企业	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

#### 3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
合营及联营企业	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 十、或有事项

无需要披露的其他重大或有事项。

## 浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十一、承诺事项

截至2010年6月30日,公司无应对外披露的重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

公司无其他重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

(一)截至2010年6月30日,以自有房屋建筑物、土地使用权为公司的借款和应付票据设定抵押担保。详细情况如下:

1、2008年4月2日公司与中国农业银行嘉善县支行签订编号为“N033906200800009309”的最高额抵押合同,抵押物为公司房屋建筑物及土地使用权,抵押期限自2008年4月2日至2010年4月1日,最高借款额度995万元。截至2010年6月30日,纳入“N033906200800009309”担保合同项下的短期借款为500万元。

2、2009年6月16日公司与中国银行股份有限公司嘉善支行签订编号为“JX嘉善2009人抵027”的最高额抵押合同,抵押物为公司房屋建筑物及土地使用权,抵押期限自2009年6月16日至2011年6月16日,被担保最高债权额为9,479.40万元。截至2010年6月30日,纳入“JX嘉善2009人抵027”担保合同项下的短期借款为4,500万元,应付票据为8,198,659.00元。

3、2009年8月10日子公司河源新凌嘉电音有限公司与中国工商银行股份有限公司河源分行签订的“[河源]行[公司部]支行[2009]年[抵]字第[0106]号”的最高额抵押合同,抵押物为公司房屋建筑物,抵押期限自2009年8月10日至2012年12月31日,最高借款额度为900万元。截至2010年6月30日,纳入“[河源]行[公司部]支行[2009]年[抵]字第[0106]号”担保合同项下的短期借款为600万元。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	50,532,052.38	50,532,052.38
按权益法核算长期股权投资	245,393.58	245,393.58
<b>长期股权投资合计</b>	<b>50,777,445.96</b>	<b>50,777,445.96</b>
减:长期股权投资减值准备	0.00	0.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>50,777,445.96</b>	<b>50,777,445.96</b>

##### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	期初金额	期年增加	期年减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
1、上海凌嘉电子有限公司	85.00%	85.00%	765万元	2,618,771.42	0.00	0.00	2,618,771.42	0.00
2、深圳凌嘉电音有限公司	75.00%	75.00%	85万元	11,735,607.03	0.00	0.00	11,735,607.03	0.00
3、嘉兴嘉联电子有限公司	75.00%	75.00%	USD15万元	2,118,357.54	0.00	0.00	2,118,357.54	0.00
4、河源新凌嘉电音有限公司	50.00%	50.00%	1,500万元	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00
5、浙江新力光电科技有限公司	51.00%	51.00%	765万元	7,650,000.00	0.00	0.00	7,650,000.00	0.00
6、恩杰尔公司(NJL COUSTICS A/S)	100.00%	100.00%	DKK180万元	2,420,950.00	0.00	0.00	2,420,950.00	0.00
7、浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	100.00%	100.00%	1,000万元	8,988,366.39	0.00	0.00	8,988,366.39	0.00
<b>小计</b>				<b>50,532,052.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50,532,052.38</b>	<b>0.00</b>
权益法核算								
嘉兴闻嘉通讯科技有限公司	48.00%	48.00%	48万元	245,393.58	0.00	0.00	245,393.58	0.00
<b>小计</b>				<b>245,393.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>245,393.58</b>	<b>0.00</b>
<b>合计</b>				<b>50,777,445.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50,777,445.96</b>	<b>0.00</b>

(3) 对联营企业投资

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	持股比例	表决权比例
嘉兴闻嘉通讯科技有限公司	有限责任	嘉兴市	高毅	通讯终端设备生产与销售	100万元	48.00%	48.00%
<b>合计</b>					<b>100万元</b>		

(4) 经分析,截至2010年6月30日,公司长期股权投资不存在减值迹象,未计提长期股权投资减值准备。

2. 营业收入、营业成本

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	122,166,369.18	93,662,236.89
其他业务收入	3,415,148.69	1,899,812.64
<b>合计</b>	<b>125,581,517.87</b>	<b>95,562,049.53</b>
主营业务成本	100,236,531.62	72,834,753.52
其他业务成本	2,308,833.99	968,359.18
<b>合计</b>	<b>102,545,365.61</b>	<b>73,803,112.70</b>

浙江新嘉联电子股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 主营业务—按产品分类

行业名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
扬声器	74,521,485.20	63,073,522.11	45,328,423.48	35,364,404.36
受话器	47,644,883.98	37,163,009.51	48,333,813.41	37,470,349.16
合计	122,166,369.18	100,236,531.62	93,662,236.89	72,834,753.52

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	13,050,469.30	11,092,898.91	11,222,396.60	9,601,281.45
国外地区	109,115,899.88	89,143,632.71	82,439,840.29	63,233,472.07
合计	122,166,369.18	100,236,531.62	93,662,236.89	72,834,753.52

十五、补充资料

1. 本年非经常性损益

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	15,000.00	
计入当期损益的政府补助	1,244,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,996.17	
小计	1,254,803.83	
所得税影响额	-303128.88	
少数股东权益影响额(税后)	-4731.23	
合计	956,406.18	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.10%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.81%	0.04	0.04

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2010年8月25日由公司董事会批准报出。

浙江新嘉联电子股份有限公司

2010年8月25日