



浙江新嘉联电子股份有限公司

ZHEJIANG NEW JIALIAN ELECTRONICS CO., LTD.



2011 年半年度报告

股票简称：新嘉联

股票代码：002188

披露日期：2011年8月30日



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。

不存在董事、监事、高级管理人员对2011 年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。

公司2011年半年度报告经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，除董事孙优贤先生因出差委托董事濮文斌先生出席会议并行使表决权，其他董事全部亲自出席了本次董事会会议。

公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长丁仁涛、主管会计工作负责人及会计机构负责人宋爱萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况	04
第二节	会计数据和业务数据摘要	06
第三节	股本变动及股东情况	07
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	12
第六节	重要事项	22
第七节	财务报告(未经审计)	29
第八节	备查文件目录	78



第一节 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	张晓艳	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	njlstock@newjialian.com		

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	http://www.newjialian.com
公司电子信箱	njlstock@newjialian.com



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	http://www.cninfo.com.cn
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	中汇会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市解放路18号



第二节 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（元）	459,827,350.80	462,676,705.53	-0.62%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	318,160,766.66	321,075,374.86	-0.91%
股本（股）	156,000,000.00	156,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.04	2.06	-0.97%
	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（元）	161,148,884.44	178,252,735.45	-9.60%
营业利润（元）	-5,292,844.89	8,215,423.14	-164.43%
利润总额（元）	-3,535,682.04	9,468,561.12	-137.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,993,526.01	6,961,740.76	-143.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,883,245.65	6,005,334.58	-164.66%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.04	-150.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.04	-150.00%
加权平均净资产收益率（%）	-0.94%	2.10%	-3.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.21%	1.81%	-3.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,035,081.33	23,856,182.68	-238.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.21	0.15	-240.00%

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	1,412,194.03	不适用
非流动资产处置损益	320,475.68	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,776.21	不适用
所得税影响额	-414,422.13	不适用
少数股东权益影响额	-459,304.15	不适用
合计	889,719.64	-



第三节 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	43,305,928	27.76				-6,471,168	-6,471,168	36,834,760	23.61
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									
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	43,305,928	27.76				-6,471,168	-6,471,168	36,834,760	23.61
二、无限售条件股份	112,694,072	72.24				6,471,168	6,471,168	119,165,240	76.39
1、人民币普通股	112,694,072	72.24				6,471,168	6,471,168	119,165,240	76.39
2、境内上市的外资股									
3、境外上市公司外资									
4、其他									
三、股份总数	156,000,000	100				0	0	156,000,000	100

二、前10名股东、前10名无限售条件股东情况表

1、截止2011年6月30日，公司共有股东13,336户。

2、截止2011年6月30日，公司前10名股东及前10名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	13,336
------	--------



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	12.87%	20,070,000	15,052,500	0
宋爱萍	境内自然人	7.46%	11,636,726	8,922,544	0
嘉兴市大盛投资有限公司	境内非国有法人	6.90%	10,766,324	0	0
上海天纪投资有限公司	境内非国有法人	6.44%	10,054,107	0	0
浙江春天创业投资有限公司	未知	2.88%	4,500,400	0	0
金纯	境内自然人	2.40%	3,741,950	2,806,462	0
徐林元	境内自然人	2.37%	3,704,000	2,844,000	0
陈志明	境内自然人	2.36%	3,681,620	2,761,215	0
韩永其	境内自然人	2.22%	3,457,876	2,593,407	0
卜明华	境内自然人	1.59%	2,472,843	1,854,632	0
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	10,766,324		人民币普通股		
上海天纪投资有限公司	10,054,107		人民币普通股		
丁仁涛	5,017,500		人民币普通股		
浙江春天创业投资有限公司	4,500,400		人民币普通股		
宋爱萍	2,714,182		人民币普通股		
屠成章	1,944,060		人民币普通股		
浙江省科技风险投资有限公司	1,839,228		人民币普通股		
盛大斤	1,348,300		人民币普通股		
张少特	976,942		人民币普通股		
金纯	935,488		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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；</p> <p>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。</p>				



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。



第四节 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	20,070,000	0	0	20,070,000	15,052,500	0	未变动
查力强	副董事长	0	0	0	0	0	0	未变动
宋爱萍	总经理/董事	11,896,726	0	260,000	11,636,726	8,922,544	0	竞价交易
陈志明	董事	3,681,620	0	0	3,681,620	2,761,215	0	未变动
徐林元	董事	3,792,000	0	88,000	3,704,000	2,844,000	0	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	2,472,843	0	0	2,472,843	1,854,632	0	未变动
韩永其	监事	3,457,876	0	0	3,457,876	2,593,407	0	未变动
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	3,741,950	0	0	3,741,950	2,806,462	0	未变动
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

2011年1月14日，收到公司财务总监岳本晓先生递交的书面辞职报告，根据《公司章程》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，该辞职报告自递交之日起生效。在公司聘任新的财务总监之前，暂由公司董事、总经理宋爱萍女士全面负责财务工作。

2011年5月12日，收到公司独立董事孙优贤先生递交的书面辞职报告，根据《公司章程》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定：独立董事孙优贤先生辞职后，导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，故孙优贤先生的辞职在新的独立董事就任时才生效；在改选出的人员就任前，孙优贤先生仍将按照有关法规和《公司章程》的



规定继续履行职责。

2011年6月3日，收到公司证券事务代表单迎珍女士的辞职报告，根据《公司章程》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，该辞职报告自递交之日起生效。

2011年6月29日，第二届董事会第十七次会议后收到公司董事周麟先生提交的书面辞职报告，根据《公司章程》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

2011年6月29日，收到公司独立董事庞皓先生的书面辞职报告，根据《公司章程》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定：独立董事庞皓先生辞职后，导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，故庞皓先生的辞职在新的独立董事就任时才生效；在改选出的人员就任前，庞皓先生仍将按照有关法规和《公司章程》的规定继续履行职责。

除上述人员变动之外，报告期内其他董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘情况。



第五节 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

2011年上半年，公司实现营业收入16,114.89万元，同比下降9.60%；归属于上市公司股东的净利润-299.4万元，自公司上市以来首次出现半年度亏损。

报告期内，公司继续专注于微电声产品的生产经营。受到全球经济复苏缓慢等宏观因素的影响，公司部分主要客户的订单相比去年同期略有下降，母公司口径计算的营业收入同比下降4.80%，加之浙江新力光电科技有限公司不再纳入合并报表范围，公司合并口径营业收入同比下降了近10个百分点。

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下降18.34%，其中笔记本电脑用微型音箱相比去年同期有小幅增长；受话器业务营业收入则同比上升了14.31%。

报告期内，受到稀土磁性材料价格大幅上涨的影响，公司综合毛利率与去年同期明显下滑，由去年同期的23.42%下滑到15.98%。

报告期内，公司财务状况继续保持稳健。截至报告期末，公司资产负债率24.93%，与去年末约下降1.6个百分点。

（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）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 (%)
电子元器件行业	16,114.89	13,539.64	15.98%	-9.60%	-0.81%	-7.44%
主营业务分产品情况						
扬声器	7,307.80	6,036.30	17.40%	-18.34%	-10.62%	-7.13%
受话器	7,437.73	6,220.22	16.37%	14.31%	23.69%	-6.34%
锂离子电池芯	1,029.52	983.78	4.44%	46.16%	68.38%	-12.61%
TFT 液晶模组	124.26	121.25	2.42%	-90.67%	-88.73%	-16.79%
其他	215.58	178.09	17.39%	52.83%	64.27%	-5.76%

2.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	4,480.37	4.14%
国外	11,634.52	-12.72%

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 由于稀土磁性材料价格大幅上涨，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比下降7个多百分点。截止披露日，公司已启动与下游客户协商调整销售价格以分担原材料价格上升带来的损失，已与大部分客户达成了一致，但上述价格调整只能部分覆盖原材料价格上升的影响且调价时间相对原材料价格上升存在数月不等的滞后。

2.5 报告期内，公司控股子公司深圳凌嘉电音有限公司因业务重整出现512.21万元的亏损，拖累了公司整体业绩。深圳凌嘉电音有限公司于2010年末至2011年初实施了对其业务的重整，主要措施是关闭了在深圳的生产部门，进而转型为依托公司总部生产基地的贸易类公司，2011年上半年发生的重整费用主要包括员工安置费用约200万元和清理生产工厂资产等产生的资产减值损失约200万元。深圳凌嘉电音有限公司进一步预计该业务重整已经初见成效，2011年下半年起不会产生新的因业务重整而产生的损失。

3、报告期内公司财务状况

3.1 资产构成及变动情况

单位：（人民币）元



序号	项目	2011年6月30日		2010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	108,925,973.57	23.69	91,131,775.14	19.70%	3.99%
2	存货	67,949,681.64	14.78	65,195,905.78	14.09	0.69
3	长期股权投资	3,399,242.32	0.74	4,362,442.79	0.94	-0.2
4	固定资产	178,150,703.39	38.74	186,162,728.48	40.24	-1.5
5	无形资产	11,915,319.32	2.59	12,058,363.60	2.61	-0.02
6	预付款项	23,440,584.19	5.10	8,175,224.97	1.77	3.33
7	其他应收	6,144,092.35	1.34	18,175,673.71	3.93	-2.59
8	资产总计	459,827,350.80	100	462,676,705.53	100	-

报告期内，公司应收账款增加主要系由公司前几大客户应收帐款增加；预付款项增加主要系因公司控股子公司浙江美联新能源有限公司支付设备款；其他应收减少主要系因对控股子公司浙江美联新能源有限公司取得工商营业执照后转为实收资本。

3.2 负债构成及变动情况

单位：（人民币）元

序号	项目	2011年6月30日		2010年12月31日		增减变动%
		金额	占总负债比例 (%)	金额	占总负债比例 (%)	
1	短期借款	16,749,028.48	14.64	7,929,058.21	6.44	8.20
2	应付票据	9,548,992.09	8.35	12,361,275.00	10.04	-1.69
3	应付账款	67,489,096.96	58.99	73,534,066.97	59.75	-0.76
4	其他应付款	7,834,727.84	6.85	10,359,240.58	8.42	-1.57
5	负债合计	114,409,690.42	100	123,072,130.22	100	-

3.3 报告期内现金流量表变动情况

单位：（人民币）元

项目	本期数	上年同期数	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-33,035,081.33	23,856,182.68	-238.48
投资活动产生的现金流量净额	-1,609,434.88	-33,284,128.57	-95.16
筹资活动产生的现金流量净额	16,470,314.81	-3,851,160.31	-527.67



报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅度减少主要系销售收入下降及对稀土磁性材料供应商付款总额增加且周期加快等所致。

3.4 报告期内公司费用情况

单位：（人民币）元

序号	项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减%
1	销售费用	5,147,194.78	3,374,016.26	52.55
2	管理费用	20,503,723.55	19,771,866.97	3.70
3	财务费用	1,107,577.11	9,283,867.26	-88.07
4	所得税费用	530,150.70	1,665,114.90	-68.16
5	合计	27,288,646.14	34,094,865.39	-19.96

报告期内，公司销售费用较上年同期增加177.32万元，主要系由运输费用及出口检品费上升所致。财务费用较上年同期减少817.63万元，主要系由上年同期受欧元汇率严重下跌所致汇兑损失，而本期公司采用远期结汇锁定了部分汇率风险。所得税费用下降主要是为利润总额出现亏损所致。

3.5 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	600.00	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	2006-02-14	3,000.00	50.00%
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；制造加工电声配件	2006-06-07	500.00	100.00%
浙江美联新能源有限公司	嘉善县	太阳能光伏组件的生产销售	2011-01-13	2,000.00	51.00%



重庆新嘉联电子有限公司	重庆	通讯电声器材的生产、销售	2010-12-24	500.00	100.00%
-------------	----	--------------	------------	--------	---------

控股子公司2011年半年度主要财务数据情况如下表：

单位：（人民币）元

公司名称	总资产 (截止 2011 年 6 月 30 日)	净资产 (截止 2011 年 6 月 30 日)	营业收入 (2011 年 1-6 月)	净利润 (2011 年 1-6 月)
上海凌嘉电子有限公司	16,942,650.94	8,030,835.40	12,606,492.41	286,116.78
深圳凌嘉电音有限公司	36,686,120.17	7,495,841.13	29,672,324.40	-5,122,123.02
嘉兴嘉联电子有限公司	10,357,539.31	6,941,089.83	6,717,506.63	399,978.86
河源新凌嘉电音有限公司	47,052,170.29	26,133,655.86	10,295,162.33	259,715.61
恩杰尔公司 (NJL COUSTICS A/S)	875,766.27	827,053.91	-	-336,450.83
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	19,327,918.47	6,947,676.36	32,279,051.22	268,883.50
浙江美联新能源有限公司	20,849,833.77	19,868,273.42	-	-131,726.58
重庆新嘉联电子有限公司	6,815,220.74	4,954,126.64	1,571,367.55	-38,713.36

3.6 下半年经营展望

1) 董事会下半年展望

下半年公司继续受到稀土磁性原材料大幅度波动的影响，但由于此轮稀土磁性原材料的价格上升过于凶猛，公司预计下半年稀土磁性原材料不太可能继续今年二季度成倍甚至成数倍涨价的趋势。公司已经启动的对下游客户的价格谈判也有望覆盖部分原材料价格上升的影响。最近发生的美元危机则加深了公司对欧美经济体经济二次探底及由此带来的订单及汇率波动的担忧，公司对下游消费电子行业在下半年的趋势和总体订单情况持谨慎态度。

从盈利能力分析，公司下半年综合毛利率可能略有回升，但受制于人民币汇率的单边上



升及通胀环境下劳动力成本的刚性，回升幅度预计有限。

应对上述困难，公司董事会认为，公司要在巩固传统无绳电话应用领域微电声战略供应商的地位的同时，力争在手机应用和笔记本电脑应用领域有所突破。董事会维持年初制定的全年经营目标不变，即主营业务收入超过3亿元人民币，并力争实现全年盈利。（上述经营目标并不代表公司对2011年度的盈利预测，存在市场状况变化，政策变化，汇率波动等多种因素带来的不确定性，请投资者注意风险。）

2) 对2011 年1-9 月经营业绩预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	业绩亏损			
2011 年 1-9 月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	0	~~	300
	2011 年 1-9 月预计业绩亏损 0-300 万元			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	11,166,042.05		
业绩变动的说明	公司生产经营稳定，且与下游客户的价格谈判能部分覆盖稀土磁性原材料价格上升带来的损失，预计第三季度将实现单季度盈利。但稀土磁性原材料价格仍在高位波动,加之尚有其他经营上的不确定因素存在，请投资者注意投资风险。			

二、募集资金项目情况

1、募集资金基本情况

报告期内，公司无前期募集资金项目使用延续到本报告期的情况。

2、公司非募集资金的项目投资情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目出资	项目进度	项目收益情况
浙江美联新能源有限公司	1,020.00（占51%）	该公司于2011年1月3日取得浙江省嘉善县工商行政管理局颁发的工商营业执照	报告期内该公司已纳入本期合并报表，尚未投产，未产生收益

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，公司第二届董事会共召开了5 次会议，以现场会议或现场和通讯相结合的方式



式召开。会议情况如下：

1、公司于2011年1月5日召开了第二届董事会第十三次会议，本次会议通过了以下议案：《关于对外转让控股子公司浙江新力光电科技有限公司股权的议案》；《关于变更会计师事务所的议案》；《关于提议召开2011年第一次临时股东大会的议案》。本次董事会决议公告于2011年1月6日在《证券时报》及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn上刊登；

2、公司于2011年3月28日召开了第二届董事会第十四次会议，本次会议通过了以下议案：《董事会关于财政部驻浙江省财政监察专员办事处对公司2009年度会计信息质量检查整改报告的议案》；《关于为浙江新力光电科技有限公司贷款提供反担保的议案》；《关于远期结/售汇的议案》。本次董事会决议公告于2011年3月30日在《证券时报》及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn上刊登；

3、公司于2011年4月20日召开了第二届董事会第十五次会议，本次会议通过了以下议案：关于《公司2010年度总经理工作报告》的议案；关于《公司2010年度董事会工作报告》的议案；关于《公司2010年年度报告及年度报告摘要》的议案；关于《公司2010年度财务决算报告》的议案；关于《公司2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》的议案；关于《公司募集资金2010年度使用情况的专项报告》的议案；关于《聘任公司2011年度财务审计机构》的议案；关于《公司2010年度内部控制自我评价报告》的议案；关于《公司前期会计差错更正并对以前年度相关财务数据进行追溯调整》的议案；关于《向银行申请授信额度》的议案；关于《召开公司2010年年度股东大会》的议案。本次董事会决议公告于2011年4月22日在《证券时报》及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn上刊登。

4、公司于2011年4月22日召开了第二届董事会第十六次会议，本次会议通过了《浙江新嘉联电子股份有限公司2011年第一季度报告》。年度报告正文于2011年4月23日在《证券时报》及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn上刊登。

5、公司于2011年6月29日召开了第二届董事会第十七次会议，本次会议审议通过了以下议案：《浙江新嘉联电子股份有限公司子公司管理制度》；《浙江新嘉联电子股份有限公司外部信息使用人管理制度》；《关于浙江证监局监管意见函的整改计划》；《关于向关联方深圳市凌波实业有限公司转让河源新凌嘉电音有限公司25%股权的关联交易议案》；本次董事会决议公告于2011年7月1日在《证券时报》及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn上刊登。



（二）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》等国家有关法律、法规的规定，严格按照股东大会的决议和授权，积极落实、认真执行股东大会审议通过的各项决议。

1、公司于 2011 年 1 月 27 日召开了 2011 年第一次临时股东大会会议，本次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。本次股东会决议公告于 2011 年 1 月 28 日在《证券时报》及巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 上刊登；

2、公司于 2011 年 5 月 13 日，召开 2010 年年度股东大会，审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度报告及年度报告摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告》、《关于聘任公司 2011 年度财务审计机构的议案》，本次会议决议公告于 2011 年 5 月 14 日在《证券时报》及巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 上刊登。

3、2010 年度利润分配议案执行的情况

2010 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为 4,511,998.38 元，母公司净利润为 3,457,790.07 元。依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，以母公司实现的净利润按以下方案进行分配：1) 提取 10% 的法定盈余公积金 345,779.01 元；2) 提取法定盈余公积金后剩余利润 3,112,011.06 元，2010 年内，公司支付普通股股利 6,000,000 元，加年初未分配利润 43,876,307.27 元，报告期末公司可供分配利润为 40,988,318.33 元；3) 根据公司实际情况，本年度不进行现金利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

4、根据 2010 年度股东大会决议，公司决定继续聘请中汇会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

（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。



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	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	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	5	0	0	0	否
查力强	副董事长	5	4	1	0	0	否
宋爱萍	董事、总经理	5	5	0	0	0	否
陈志明	董事	5	4	1	0	0	否
徐林元	董事	5	5	0	0	0	否
周麟	董事	5	3	2	0	0	否
孙优贤	独立董事	5	0	4	1	0	否
庞皓	独立董事	5	3	2	0	0	否
濮文斌	独立董事	5	2	3	0	0	否

(四) 报告期内公司开展投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。公司一直非常重视投资者关系管理工作，在投资者关系管理方面形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司于2011年5月3日在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行年度报告说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书参加了此次说明会，会上回答投资者相关提问。一直以认真负责和公平公正的态度努力寻求有效的方式和途径，不断加强与投资者的沟通和联系。主要工作如下：

1、设有专人负责投资者的来电、传真、邮件、网站留言的回复以及信息披露工作，广泛听取投资者关于公司的各类意见和建议，尽最大可能地保证与投资者信息交流渠道的畅通和良性互动。

2、指定专人负责投资者来访接待与交流工作。为保证投资者对公司生产经营情况有一个相对系统的了解，同时避免在参观过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照深交所有关规定做好接待投资者的参观考察，并在事后及时做好投资者来访的档案管理工作。



3、2011 年上半年度，公司严格按照《证券法》、《上市公司投资者关系管理指引》、公司《投资者关系管理制度》等法律、规章、制度的要求，以公开、公平和公正为准则开展投资者关系管理活动，今后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。

4、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2011 年 01 月 25 日	新嘉联	电话沟通	上海第一财经	问：关于财政部驻浙江省财政监察专员办事处对公司 2009 年度会计信息质量检查结论及处理决定对公司的影响？答：公司生产经营正常，董事会对上述事项非常重视将尽快拿出整改报告并公告。



第六节 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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 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）
浙江兴科科技发展投资有限公司	2011年3月30日，公告编号：2011-12	495.00	2011年03月28日	495.00	保证反担保	2011年03月28日至2012年6月27日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		495.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		495.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		495.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		495.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 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）
浙江新力光电科技有限公司	2010年7月27日公告编号：2010-23	380.00	2010年07月26日	380.00	保证担保	2010年07月26日至2011年12月31日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		380.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		380.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		495.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		495.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		875.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		875.00		



实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	2.75%
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。2011 年 8 月 1 日，收到中国建设银行股份有限公司嘉善支行客户部的《信贷业务结清通知书》，浙江新力光电科技有限公司的此项信贷业务已结清，相关保证责任同时解除。

1、2010 年 12 月 29 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“6374271230102010077”的保证合同，保证金额 380 万元，保证期限为 2010 年 7 月 26 日至 2011 年 12 月 31 日。截至 2011 年 06 月 30 日纳入该合同项下的短期借款为 380 万元，未逾期。

期后事项：2011 年 8 月 1 日，收到中国建设银行股份有限公司嘉善支行客户部的《信贷业务结清通知书》，浙江新力光电科技有限公司的此项信贷业务已结清，相关保证责任同时解除。

2、2011 年 3 月 28 日，因子公司浙江新力光电科技有限公司向建设银行申请 1500 万元贷款，由浙江兴科科技发展投资有限公司作担保，因此公司可以在新力光电所合法拥有的 33% 股权为最高限向浙江兴科提供最多覆盖浙江兴科担保责任 33%（即本金 495 万元及其利息等）的反担保，保证期限为 2011 年 3 月 28 日至 2012 年 6 月 27 日。截至 2011 年 06 月 30 日纳入该合同项下的短期借款为 1400 万元（本金），未逾期。

截止本报告期末，公司及控股子公司实际对外担保（含反担保）发生额累计为 875 万元，占公司最近一期经审计净资产的 2.75%，不存在逾期担保。

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。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。

截止报告期末，公司对外担保及反担保余额（不含为合并范围内的子公司提供的担保）为875万元，占公司净资产的比例为2.75%。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。

七、承诺事项及履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	丁仁涛、嘉兴市大盛投资有限公司	分别在2010年12月1日、2010年9月13日公告的《关于股东减持股份的公告》中承诺：自本次变动之日起未来连续六个月内，通过证券交易系统出售的股份总量不会达到或超过本公司股份总数的5%。	该等股东严格履行承诺中。
重大资产重组时所作承诺	无	无	无



发行时所作承诺	丁仁涛	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。	该股东严格履行完毕。
其他承诺（含追加承诺）	丁仁涛	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

报告期内公司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，公司无其他应披露而未披露重大合同。

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

1、公司于 2011 年 3 月 30 日公告了《关于财政部驻浙江省财政监察专员办事处对公司 2009 年度会计信息质量检查整改报告的公告》；根据《企业会计准则第 28 号会计政策、会



计估计变更及差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号财务信息的更正及相关披露》的规定要求，同时依照财政部驻浙江省财政监察专员办事处的《关于浙江新嘉联电子股份有限公司会计信息质量检查结论和处理决定》，公司对重要前期差错进行了更正，中汇会计师事务所有限公司对重要前期差错出具了专项说明。

2、公司于 2011 年 3 月 28 日召开了第二届董事会第十四次会议，通过《关于远期结/售汇的议案》。截至 2011 年 6 月 30 日，公司已经办理了欧元远期结汇 300 万欧元，加权平均结汇价格 9.1010；公司还办理了美元远期结汇 400 万美元，加权平均结汇价格 6.363193。

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
2011-01-06	2011-01 第二届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2011-01-06	2011-02 第二届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2011-01-06	2001-03 关于对外转让子公司部分股权的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-01-06	2011-04 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮网
2011-01-06	独立董事关于聘任中汇会计师事务所有限公司为公司 2010 年审计机构的独立意见	巨潮网
2011-01-06	2001-05 关于财政部驻浙江省财政监察专员办事处 2009 年度会计信息质量检查结论和处理决定的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-01-18	2011-06 关于财务总监辞职的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-01-28	关于浙江新嘉联电子股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮网
2011-01-28	2011-07 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮网
2011-01-29	2011-08 关于 2010 年度业绩预告的修正公告	《证券时报》、巨潮网
2011-02-28	2011-09 2010 年度业绩快报	《证券时报》、巨潮网
2011-03-30	2011-10 第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2011-03-30	2011-11 关于财政部驻浙江省财政监察专员办事处对公司 2009 年度会计信息质量检查整改报告的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-03-30	独立董事关于公司对外担保和远期结汇业务的独立意见	巨潮网
2011-03-30	2011-12 对外担保的公告	《证券时报》、巨潮网



2011-03-30	2011-13 远期结汇的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-04-15	2011-14 关于 2011 年度第一季度业绩预告的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-04-22	独立董事 2010 年度述职报告（孙优贤）	巨潮网
2011-04-22	独立董事 2010 年度述职报告（庞皓）	巨潮网
2011-04-22	独立董事 2010 年度述职报告（濮文斌）	巨潮网
2011-04-22	关于公司 2010 年度重要前期差期更正的专项说明	巨潮网
2011-04-22	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明	巨潮网
2011-04-22	2011-15 第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2011-04-22	2011-16 第二届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2011-04-22	2011-17 关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮网
2011-04-22	2011-18 2010 年年度报告摘要	《证券时报》、巨潮网
2011-04-22	2011-19 关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-04-22	2011-20 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
2011-04-22	2011-21 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
2011-04-22	2011-22 关于公司前期会计差错更正并对以前年度相关财务数据进行追溯调整的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-04-22	年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	巨潮网
2011-04-22	董事会关于前期会计差错更正并对以前年度相关财务报表进行追溯调整的书面意见	巨潮网
2011-04-22	董事会关于公司内部控制自我评价报告	巨潮网
2011-04-22	2010 年年度报告	巨潮网
2011-04-22	2010 年年度审计报告	巨潮网
2011-04-23	2011 年第一季度季度报告全文	巨潮网
2011-04-23	2011-23 2011 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、巨潮网
2011-05-14	关于浙江新嘉联电子股份有限公司 2010 年年度股东大会的法律意见书	巨潮网
2011-05-14	2011-24 2010 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮网



2011-05-14	2011-25 关于公司独立董事辞职的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-06-04	2011-26 关于公司证券事务代表辞职的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-06-04	2011-27 关于股东权益变动提示性公告	《证券时报》、巨潮网
2011-06-17	2011-28 关于收到浙江证监局《行政监管措施决定书》和《关于对浙江新嘉联电子股份有限公司监管意见的函》的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-06-30	2011-29 第二届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮网
2011-06-30	2011-30 (关于浙江证监局监管意见函的整改计划的公告)	《证券时报》、巨潮网
2011-06-30	2011-31 (关于向关联方深圳市凌波实业有限公司转让河源新凌嘉电音有限公司 25%股权的关联交易的公告)	《证券时报》、巨潮网
2011-06-30	2011-32 (关于公司董事辞职的公告)	《证券时报》、巨潮网
2011-06-30	2011-33 (关于公司独立董事辞职的公告)	《证券时报》、巨潮网
2011-06-30	外部信息使用人管理制度(2011年6月)	巨潮网
2011-06-30	子公司管理制度(2011年6月)	巨潮网
2011-06-30	独立董事关于转让河源新凌嘉部分股权的关联交易的事前认可和审核意见	巨潮网
2011-06-30	河源新凌嘉资产评估报告书	巨潮网



第七节 财务报告(未经审计)

资产负债表

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项 目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	44,570,545.28	25,815,990.22	62,995,624.14	36,683,673.75
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,814,751.44	3,356,372.02	4,657,857.82	4,133,763.32
应收账款	108,925,973.57	90,169,476.25	91,131,775.14	79,998,518.90
预付款项	23,440,584.19	3,474,199.33	8,175,224.97	3,833,173.75
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	283,613.98	283,613.98	148,613.98	148,613.98
应收股利		25,000.00		882,639.87
其他应收款	6,144,092.35	4,584,574.02	18,175,673.71	15,047,970.39
买入返售金融资产				
存货	67,949,681.64	43,109,152.13	65,195,905.78	37,778,065.87
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	256,129,242.45	170,818,377.95	250,480,675.54	178,506,419.83
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,399,242.32	57,068,851.91	4,362,442.79	47,832,052.38
投资性房地产				
固定资产	178,150,703.39	150,791,197.42	186,162,728.48	157,253,007.23
在建工程	3,523,636.81	3,493,123.99	3,407,536.02	3,407,536.02
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	11,915,319.32	10,381,339.00	12,058,363.60	10,507,431.00
开发支出	1,255,281.30	1,255,281.30	842,725.26	842,725.26
商誉	1,247,770.54		1,247,770.54	



长期待摊费用				
递延所得税资产	4,206,154.67	1,793,877.64	4,114,463.30	1,763,364.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	203,698,108.35	224,783,671.26	212,196,029.99	221,606,116.17
资产总计	459,827,350.80	395,602,049.21	462,676,705.53	400,112,536.00
流动负债：				
短期借款	16,749,028.48	11,749,028.48	7,929,058.21	7,929,058.21
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	9,548,992.09	9,413,992.09	12,361,275.00	11,158,775.00
应付账款	67,489,096.96	61,496,204.70	73,534,066.97	64,026,244.78
预收款项	764,663.64		871,737.59	39,295.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,868,523.29	808,974.00	8,624,594.37	1,028,369.49
应交税费	-3,254,661.83	-4,076,862.97	2,124,744.45	-653,807.60
应付利息	163,680.14	163,680.14	21,773.24	21,773.24
应付股利	245,639.81		245,639.81	
其他应付款	7,834,727.84	-614,559.73	10,359,240.58	728,716.22
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				
流动负债合计	107,409,690.42	78,940,456.71	116,072,130.22	84,278,424.94
非流动负债：				
长期借款	7,000,000.00		7,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00
负债合计	114,409,690.42	78,940,456.71	123,072,130.22	84,278,424.94
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00
资本公积	113,029,883.73	112,153,555.74	113,029,883.73	112,153,555.74
减：库存股				



专项储备				
盈余公积	6,692,236.99	6,692,236.99	6,692,236.99	6,692,236.99
一般风险准备				
未分配利润	42,458,678.99	41,815,799.77	45,452,205.00	40,988,318.33
外币报表折算差额	-20,033.05		-98,950.86	
归属于母公司所有者权益合计	318,160,766.66	316,661,592.50	321,075,374.86	315,834,111.06
少数股东权益	27,256,893.72		18,529,200.45	
所有者权益合计	345,417,660.38	316,661,592.50	339,604,575.31	315,834,111.06
负债和所有者权益总计	459,827,350.80	395,602,049.21	462,676,705.53	400,112,536.00

公司负责人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：宋爱萍

利润表

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

2011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	161,148,884.44	119,551,819.96	178,252,735.45	125,581,517.87
其中：营业收入	161,148,884.44	119,551,819.96	178,252,735.45	125,581,517.87
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	165,478,528.86	117,735,714.42	170,037,312.31	123,226,421.44
其中：营业成本	135,396,433.34	102,031,953.68	136,506,491.72	102,545,365.61
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,137,353.21	479,800.42	860,257.20	276,523.16
销售费用	5,147,194.78	4,859,974.21	3,374,016.26	2,899,960.91
管理费用	20,503,723.55	9,614,317.77	19,771,866.97	8,369,113.51
财务费用	1,107,577.11	546,245.91	9,283,867.26	8,576,162.16
资产减值损失	2,186,246.87	203,422.43	240,812.90	559,296.09
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）	-963,200.47	-963,200.47		734,060.10
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）	-5,292,844.89	852,905.07	8,215,423.14	3,089,156.53



加：营业外收入	1,849,838.55	315,022.25	1,399,449.95	1,244,800.00
减：营业外支出	92,675.70	53,924.84	146,311.97	990.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,535,682.04	1,114,002.48	9,468,561.12	4,332,966.53
减：所得税费用	530,150.70	286,521.04	1,665,114.90	502,498.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,065,832.74	827,481.44	7,803,446.22	3,830,468.42
归属于母公司所有者的净利润	-2,993,526.01	827,481.44	6,961,740.76	3,830,468.42
少数股东损益	-1,072,306.73		841,705.46	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.02		0.04	
（二）稀释每股收益	-0.02		0.04	
七、其他综合收益	78,917.81		-295,487.58	
八、综合收益总额	-3,986,914.93	827,481.44	7,507,958.64	3,830,468.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,914,608.20	827,481.44	6,666,253.18	3,830,468.42
归属于少数股东的综合收益总额	-1,072,306.73		841,705.46	

公司负责人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：宋爱萍

现金流量表

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

2011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	188,438,199.06	104,064,246.16	196,666,204.86	115,698,195.10
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	638,666.76		15,802,875.60	14,703,270.57
收到其他与经营活动有关的现金	32,891,452.70	15,865,656.88	5,672,015.94	3,305,905.06
经营活动现金流入小计	221,968,318.52	119,929,903.04	218,141,096.40	133,707,370.73
购买商品、接受劳务支付的现金	169,873,622.10	74,394,679.61	112,067,532.84	90,262,381.44
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	21,594,635.65	12,508,374.10	55,486,903.85	14,192,283.48
支付的各项税费	7,378,577.46	3,431,458.81	12,503,109.40	4,068,722.68
支付其他与经营活动有关的现金	56,156,564.64	41,092,048.18	14,227,367.63	7,746,782.53
经营活动现金流出小计	255,003,399.85	131,426,560.70	194,284,913.72	116,270,170.13
经营活动产生的现金流量净额	-33,035,081.33	-11,496,657.66	23,856,182.68	17,437,200.60
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	857,639.87	857,639.87		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	346,378.27	42,000.00		
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			154,969.08	154,969.08
投资活动现金流入小计	1,204,018.14	899,639.87	154,969.08	154,969.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,783,446.02	2,975,433.82	33,439,097.65	32,226,487.80
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	30,007.00	30,007.00		
投资活动现金流出小计	2,813,453.02	3,005,440.82	33,439,097.65	32,226,487.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,609,434.88	-2,105,800.95	-33,284,128.57	-32,071,518.72
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	9,800,000.00			
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	5,000,000.00		62,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	23,328,620.00	23,328,620.00	543,781.08	543,781.08
筹资活动现金流入小计	38,128,620.00	23,328,620.00	62,543,781.08	50,543,781.08
偿还债务支付的现金	20,228,195.77	20,228,195.77	58,160,000.00	45,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,430,109.42	144,231.36	8,234,941.39	7,063,420.88
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	21,658,305.19	20,372,427.13	66,394,941.39	52,563,420.88
筹资活动产生的现金流量净额	16,470,314.81	2,956,192.87	-3,851,160.31	-2,019,639.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-250,877.46	-221,417.79	-3,587,251.57	-3,295,565.95
五、现金及现金等价物净增加额	-18,425,078.86	-10,867,683.53	-16,866,357.77	-19,949,523.87
加：期初现金及现金等价物余额	62,995,624.14	36,683,673.75	98,780,279.52	87,754,723.60
六、期末现金及现金等价物余额	44,570,545.28	25,815,990.22	81,913,921.75	67,805,199.73

公司负责人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：宋爱萍



合并所有者权益变动表

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	156,000,000.00	113,029,883.73	0	0	6,692,236.99	0	45,452,205.00	-98,950.86	18,529,200.45	339,604,575.31
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	156,000,000.00	113,029,883.73	0	0	6,692,236.99	0	45,452,205.00	-98,950.86	18,529,200.45	339,604,575.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,993,526.01	78,917.81	8,727,693.27	5,813,085.07
（一）净利润							-2,993,526.01		-1,072,306.73	-4,065,832.74
（二）其他综合收益								78,917.81		78,917.81
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,993,526.01	78,917.81	-1,072,306.73	-3,986,914.93
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,800,000.00	9,800,000.00
1. 所有者投入资本									9,800,000.00	9,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00



2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	156,000,000.00	113,029,883.73	0	0	6,692,236.99	0	42,458,678.99	-20,033.05	27,256,893.72	345,417,660.38

公司负责人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：宋爱萍

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	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
	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	120,000,000.00	149,029,883.73	0.00	0.00	6,346,457.98		47,296,456.37	6,632.87	26,600,554.22	349,279,985.17	
加：会计政策变更										0.00	
前期差错更正										0.00	
其他										0.00	
二、本年年初余额	120,000,000.00	149,029,883.73	0.00	0.00	6,346,457.98	0	47,296,456.37	6,632.87	26,600,554.22	349,279,985.17	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,000,000.00	-36,000,000.00	0.00	0.00	345,779.01	0.00	-1,844,251.37	-105,583.73	-8,071,353.77	-9,675,409.86	
（一）净利润							4,511,998.38		-738,538.80	3,773,459.58	



(二) 其他综合收益								-105,583.73		-105,583.73
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,511,998.38	-105,583.73	-738,538.80	3,667,875.85
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	223,431.04	0.00	-6,489,972.77	-6,266,541.73
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他							223,431.04		-6,489,972.77	-6,266,541.73
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	345,779.01	0.00	-6,579,680.79	0.00	-842,842.20	-7,076,743.98
1. 提取盈余公积					345,779.01		-345,779.01			0.00
2. 提取一般风险准备							-6,000,000.00		-764,874.94	-6,764,874.94
3. 对所有者(或股东)的分配							-233,901.78		-77,967.26	-311,869.04
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	36,000,000.00	-36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00	-36,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	156,000,000.00	113,029,883.73	0	0	6,692,236.99	0	45,452,205.00	-98,950.86	18,529,200.45	339,604,575.31

公司负责人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：宋爱萍



母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	156,000,000.00	112,153,555.74	0	0	6,692,236.99	0	40,988,318.33	315,834,111.06
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	156,000,000.00	112,153,555.74	0	0	6,692,236.99	0	40,988,318.33	315,834,111.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	827,481.44	827,481.44
（一）净利润							827,481.44	827,481.44
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	827,481.44	827,481.44
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00



(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	156,000,000.00	112,153,555.74	0	0	6,692,236.99	0	41,815,799.77	316,661,592.50

公司负责人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：宋爱萍

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：浙江新嘉联电子股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	120,000,000.00	148,153,555.74			6,346,457.98		43,876,307.27	318,376,320.99
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	120,000,000.00	148,153,555.74	0	0	6,346,457.98	0	43,876,307.27	318,376,320.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,000,000.00	-36,000,000.00			345,779.01		-2,887,988.94	-2,542,209.93
（一）净利润							3,457,790.07	3,457,790.07
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,457,790.07	3,457,790.07
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00



3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	345,779.01	0.00	-6,345,779.01	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积					345,779.01		-345,779.01	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,000,000.00	-6,000,000.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	36,000,000.00	-36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,000,000.00	-36,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	156,000,000.00	112,153,555.74	0	0	6,692,236.99	0	40,988,318.33	315,834,111.06

公司负责人：丁仁涛

主管会计工作负责人：宋爱萍

会计机构负责人：宋爱萍



浙江新嘉联电子股份有限公司 财务报表附注

2011年1-6月

一、公司基本情况

浙江新嘉联电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)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,股本增至8,000万股,注册资本变更为8,000万元。公司注册地:嘉善县经济开发区东升路36号;法定代表人:丁仁涛。

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验证,并出具中和正信验字(2009)2-021号验资报告,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验证,并出具XYZH/2009JNA3038号验资报告,公司注册资本变更为15,600万元。

本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、扬声器的销售和生产。公司经营范围为:通讯电声器材的生产、销售,经营进出口业务(国家法律法规限制或禁止的除外)。

截止2011年6月30日,本公司第一大股东为丁仁涛,持有本公司股权为2,007万股,持股比例为12.87%。

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

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》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

本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。

(三) 会计期间



会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期报告为中期报告，截至日期至 2011 年 6 月 30 日止。

(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的会计处理

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。公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。

(七) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算和外币报表的折算

1. 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币报表折算

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；利润表中的收入和费用项目，采用全年平均汇率折算；按照上述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示；现金流量表采用现金流量发生日的全年加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法



公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法



1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的（不包括预付投资款，应收合并范围内关联方的款项，应收出口退税款以及备用金），参照信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业领用原材料的成本计量采用移动加权平均法；发出产成品按计划成本计价，成本差异按月摊销。

4. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。



5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十二) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。



3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；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，计提长期股权投资减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3-10	4.50-4.85
机器设备	10	3-10	9.00-9.70
运输工具	5	3-10	18.00-19.40
电子及其他设备	5	3-10	18.00-19.40

4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项



资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用的确认和计量

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。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进



行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十六）无形资产的确认和计量

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。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。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他



各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 预计负债的确认和计量

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十八) 收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留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；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，



采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；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。

(十九) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能够收到政府补助。

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

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。企业取得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。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1) 用于补偿企业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；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 租赁业务的确认和计量



1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(二十二) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

(二十三) 前期差错更正说明

本期公司无前期差错更正事项。



三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%, 5%, 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 24%, 25%

(二) 税收优惠及批文

1. 2010年9月, 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于认定浙江瑞能通信科技有限公司等129家企业为2010年第一批高新技术企业的通知》(浙科发高[2010]183号)文件, 认定公司为2010年第一批高新技术企业, 认定有效期3年, 适用15%企业所得税税率, 企业所得税优惠期为2010年1月1日至2012年12月31日。

2. 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%计缴城市维护建设税。

3. 控股子公司上海凌嘉电子有限公司根据《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, 2011年度适用企业所得税率为24%。

4. 控股子公司深圳凌嘉电音有限公司根据《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, 2011年度适用企业所得税率为24%。

四、企业合并及合并财务报表

说明: 本节所列数据除非特别注明, 金额单位为人民币万元。

(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
河源新凌嘉电音有限公司	有限责任公司	河源市	制造业	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
恩杰尔公司 (NJL COUSTICS A/S)	有限责任公司	丹麦	批发和零售	丹麦克朗 180万	电子产品销售
重庆新嘉联电子有限公司	有限责任公司	重庆市	制造业	500	通讯电声器材的生产、销售; 货物进出口
浙江美联新能源有限公司	有限责任公司	嘉善县	制造业	2,000	太阳能光伏组件的生产销售

(续上表)



子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
河源新凌嘉电音有限公司	1,500		50	50	是
恩杰尔公司 (NJL COUSTICS A/S)	丹麦克朗 180 万		100	100	是
重庆新嘉联电子有限公司	500		100	100	是
浙江美联新能源有限公司	1020		51	51	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(元)
河源新凌嘉电音有限公司	13,066,827.93	
恩杰尔公司 (NJL COUSTICS A/S)		
重庆新嘉联电子有限公司		
浙江美联新能源有限公司	9,735,453.98	

2. 同一控制下的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
深圳凌嘉电音有限公司	有限责任公司	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
嘉兴嘉联电子有限公司	有限责任公司	嘉善县	生产销售	美元 20 万	生产、销售电声器材
上海凌嘉电子有限公司	有限责任公司	上海市	批发和零售业	600	扬声器、受话器及电子产品销售

(续上表)

子公司全称	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
深圳凌嘉电音有限公司	765		75	75	是
嘉兴嘉联电子有限公司	美元 15 万		75	75	是
上海凌嘉电子有限公司	510		85	85	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(元)
深圳凌嘉电音有限公司	1,873,960.28	
嘉兴嘉联电子有限公司	1,376,026.22	



上海凌嘉电子有限公司	1,204,625.31
------------	--------------

3. 非同一控制下的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
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	有限责任公司	嘉善县	制造业	500	生产销售镍铁钴代铬渡液，制造加工电声配件

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	商誉的金额(元)
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	500		100	100	1,096,503.46

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(元)
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	0	

(二) 本期合并范围发生变更的说明

1. 本期新纳入合并财务报表范围的主体

2011年1月，公司出资设立浙江美联新能源有限公司。该公司于2011年1月13日完成工商设立登记，注册资本为人民币2000万元，由本公司出资人民币1020万元，占注册资本的51%，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2011年6月30日，浙江美联新能源有限公司的净资产为19,868,273.42元，成立日至期末的净利润为-131,726.58元。

2. 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

公司对子公司河源新凌嘉电音有限公司(以下称新凌嘉)持股比例为50%，但新凌嘉董事长由公司董事长丁仁涛先生担任，且另两位股东各持股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。故仍将其作为受公司控制的子公司纳入合并范围。

3. 母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体



名称	期末净资产	本期净利润
浙江美联新能源有限公司	19,868,273.42	-131,726.58

[注]本期净利润系指新纳入合并范围的子公司自成立日至期末实现的净利润。

(四) 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 1.2532 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 1.2370 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的平均汇率 1.2370 折算。

五、合并财务报表项目注释

说明：本节财务报告附注除非特别注明，期初系指 2011 年 1 月 1 日，期末系指 2011 年 6 月 30 日；本期系指 2011 年 1-6 月，上期系指 2010 年 1-6 月，金额单位为人民币元。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	471,471.94	382,277.76
银行存款	42,099,073.34	59,265,713.88
其他货币资金	2,000,000.00	3,347,632.50
合计	44,570,545.28	62,995,624.14

(2) 使用受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,824,198.00	3,347,632.50
银行贷款保证金	641,428.79	
合计	5,465,626.79	3,347,632.50

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		24,094.50
商业承兑汇票	4,814,751.44	4,633,763.32
合计	4,814,751.44	4,657,857.82

3. 应收账款

(1) 类别明细情况



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,188,264.26	49.43%	1,835,647.93	3.00%	41,224,245.13	39.36%	1,361,264.65	3.30%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	56,160,496.19	45.37%	6,587,138.95	11.73%	56,388,609.14	53.85%	5,119,814.48	9.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,439,366.79	5.20%	6,439,366.79	100.00%	7,106,975.44	6.79%	7,106,975.44	100.00%
合计	123,788,127.24	---	14,862,153.67	---	104,719,829.71	---	13,588,054.57	---

[注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：占应收账款账面余额5%以上单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
经久(香港)公司	20,602,692.73	618,080.78	3.00%	经单独测试未减值，按账龄计提坏账准备
康准电子科技(昆山)有限公司	16,535,179.01	496,055.37	3.00%	经单独测试未减值，按账龄计提坏账准备
德国西门子公司	13,629,191.22	408,875.74	3.00%	经单独测试未减值，按账龄计提坏账准备
仁宝信息技术(昆山)有限公司	10,421,201.30	312,636.04	3.00%	经单独测试未减值，按账龄计提坏账准备
合计	61,188,264.26	1,835,647.93	-	-

2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	43,505,449.57	77.46%	1,304,737.63	49,978,185.67	88.63%	1,497,954.47
一至二年	6,526,164.35	11.62%	652,616.44	1,817,124.02	3.22%	181,712.40
二至三年	1,873,871.74	3.34%	374,774.35	1,441,439.80	2.56%	288,287.96
三年以上	4,255,010.53	7.58%	4,255,010.53	3,151,859.65	5.59%	3,151,859.65
合计	56,160,496.19	100.00%	6,587,138.95	56,388,609.14	100.00%	5,119,814.48

3) 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



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
东莞市卓洲电子制品有限公司	164,270.33	164,270.33	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
广州南方高科技有限公司	267,400.00	267,400.00	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
嘉兴凌勤通讯器件有限公司	1,806,930.00	1,806,930.00	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
宁波金帆信息技术有限公司	57,220.00	57,220.00	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
厦门聆声电子有限公司	917,865.05	917,865.05	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
上海迪比特实业有限公司	394,890.19	394,890.19	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
上海挚盟电子有限公司	693,774.30	693,774.30	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
利隆电子(深圳)有限公司	33,243.95	33,243.95	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
深圳市相珉电子有限公司	616,167.85	616,167.85	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
深圳市恒丰金泰电子科技有限公司	986,395.70	986,395.70	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
深圳市伟邦国际货运代理有限公司	479,055.95	479,055.95	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
嘉兴闻嘉通讯科技有限公司	22,153.47	22,153.47	100.00%	已诉讼, 收回可能性低
合计	6,439,366.79	6,439,366.79	100.00%	-

(3) 应收账款余额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
经久(香港)公司	非关联方	20,602,692.73	1 年以内	16.64%
康准电子科技(昆山)有限公司	非关联方	16,535,179.01	1 年以内	13.36%
德国西门子公司	非关联方	13,629,191.22	1 年以内	11.01%
仁宝信息技术(昆山)有限公司	非关联方	10,421,201.30	1 年以内	8.42%
深圳华为公司	非关联方	5,626,844.82	1 年以内	4.55%
合计		66,815,109.08		53.98%

(4) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收香港经久 1800,000 美元(折人民币 11,648,880.00 元)已质押, 用于票据融资借款。

4. 预付账款

(1) 账龄情况

账龄	期末数		期初数	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	22,089,703.79	94.23%	6,064,109.97	74.17%
一至二年	1,282,380.40	5.47%	1,812,355.00	22.17%
二至三年	1,500.00	0.01%	236,900.00	2.90%
三年以上	67,000.00	0.29%	61,860.00	0.76%
合计	23,440,584.19	100.00%	8,175,224.97	100.00%



(2) 预付账款余额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
北京金世纪凤祥贸易有限公司	非关联方	19,600,000.00	1年以内	期末设备未到, 款未结算
湖州广渗化水设备有限公司	非关联方	160,000.00	1年以内	期末设备未到, 款未结算
常州市强众超声科技有限公司	非关联方	157,000.00	1年以内	期末设备未到, 款未结算
浙江万马电缆股份有限公司	非关联方	105,055.00	1年以内	期末设备未到, 款未结算
无锡市奥曼特科技有限公司	非关联方	63,000.00	1年以内	期末设备未到, 款未结算
合计		20,085,055.00		-

(3) 期末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,827,623.74	59.72%	850,000.00	17.61%	13,430,097.61	67.05%	36,900.00	0.27%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	2,980,118.58	36.86%	1,090,178.34	36.58%	4,698,573.81	23.46%	852,865.81	18.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	276,528.37	3.42%	-	0.00%	1,900,680.63	9.49%	963,912.53	50.71%
合计	8,084,270.69	---	1,940,178.34	---	20,029,352.05	---	1,853,678.34	---

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备: 占其他应收款账面余额5%以上单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备: 除已包含在范围①以外, 以账龄为信用风险组合, 按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备: 除已包含在范围①以外, 有确凿证据表明可收回性存在明显差异, 单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收补贴款	3,977,623.74	-	0.00%	经单独测试未减值, 不计提坏账准备
广东银达担保投资集团有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00%	已形成重组费用, 全额计提坏账准备
合计	4,827,623.74	850,000.00	-	-

2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	75,257.95	2.53%	2,170.75	2,102,557.34	44.75%	28,827.15
一至二年	420,511.47	14.11%	42,051.15	1,892,622.00	40.28%	189,262.20
二至三年	1,797,990.90	60.33%	359,598.18	85,772.51	1.83%	17,154.50
三年以上	686,358.26	23.03%	686,358.26	617,621.96	13.14%	617,621.96
合计	2,980,118.58	100.00%	1,090,178.34	4,698,573.81	100.00%	852,865.81

3) 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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
备用金	276,528.37		0.00%	员工个人备用金, 不计提坏账准备
合计	276,528.37	-	0.00%	-

(3) 期末其他应收款余额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收补贴款	非关联方	3,977,623.74	1 年以内	49.20%
广东银达担保投资集团有限公司	非关联方	850,000.00	1 年以内	10.51%
河源市东宏实业有限公司	非关联方	178,880.00	1 年以内	2.21%
应收出口退税	非关联方	163,846.92	1 年以内	2.03%
浙江新力光电科技有限公司	关联方	152,543.43	1 年以内	1.89%
合计		5,322,894.09		65.84%

(4) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 存货

(1) 类别明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,820,121.72	1,660,163.15	26,159,958.57	13,461,203.06	1,458,850.11	12,002,352.95
在产品	7,657,359.75	111,701.75	7,545,658.00	9,678,684.69	111,701.75	9,566,982.94
库存商品	35,910,373.97	1,684,010.25	34,226,363.72	44,686,168.49	1,059,675.52	43,626,492.97
周转材料	17,701.35		17,701.35	76.92		76.92
消耗性生物资产						
合计	71,405,556.79	3,455,875.15	67,949,681.64	67,826,133.16	2,630,227.38	65,195,905.78

(2) 存货跌价准备



存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,458,850.11	201,313.04			1,660,163.15
在产品	111,701.75				111,701.75
库存商品	1,059,675.52	624,334.73			1,684,010.25
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	2,630,227.38	825,647.77			3,455,875.15

(3) 计提存货跌价准备依据账面余额高于期末可变现净值

(4) 期末公司存货不存在用于抵押担保等权利受限情形。

(5) 期末存货余额中无资本化利息金额。

6. 长期股权投资

(1) 类别明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资	3,399,242.32		3,399,242.32	4,362,442.79		4,362,442.79
其中：对合营企业投资						
对联营企业投资	3,399,242.32		3,399,242.32	4,362,442.79		4,362,442.79
合 计	3,399,242.32		3,399,242.32	4,362,442.79		4,362,442.79

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
浙江新力光电科技有限公司	权益法	7,650,000.00	4,362,442.79	963,200.47	3,399,242.32
合 计		7,650,000.00	4,362,442.79	963,200.47	3,399,242.32

(3) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 联营企业主要信息

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 (%)
浙江新力光电科技有限公司	有限责任公司	嘉善	汪海涛	生产销售	1,500万元	33	33

(续上表)



被投资单位名称	期末资产余额	期末负债余额	期末净资产余额	本期营业收入总额	本期净利润总额
浙江新力光电科技有限公司	34,695,945.94	19,955,081.84	14,740,864.10	7,343,171.21	-2,918,789.29

7. 固定资产

(1) 类别明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	111,851,428.35	676,411.17	-	112,527,839.52
机器设备	110,522,915.05	1,213,689.25	2,641,456.47	109,095,147.83
运输工具	7,133,562.42	911,099.69	1,167,792.56	6,876,869.55
电子及其他设备	23,183,239.55	739,561.86	3,964,909.89	19,957,891.52
合计	252,691,145.37	3,540,761.97	7,774,158.92	248,457,748.42
2) 累计折旧				
房屋及建筑物	17,198,916.81	2,644,426.80		19,843,343.61
机器设备	28,503,609.44	5,066,818.06	1,299,136.14	32,271,291.36
运输工具	5,164,361.23	276,871.38	1,048,291.64	4,392,940.97
电子及其他设备	15,325,872.52	1,347,596.29	3,209,656.61	13,463,812.20
合计	66,192,760.00	9,335,712.53	5,557,084.39	69,971,388.14
3) 账面净值				
房屋及建筑物	94,652,511.54		1,968,015.63	92,684,495.91
机器设备	82,019,305.61		5,195,449.14	76,823,856.47
运输工具	1,969,201.19	514,727.39		2,483,928.58
电子及其他设备	7,857,367.03		1,363,287.71	6,494,079.32
合计	186,498,385.37	514,727.39	8,526,752.48	178,486,360.28
4) 减值准备				
房屋及建筑物				0.00
机器设备	335,656.89			335,656.89
运输工具				0.00
电子及其他设备				0.00
合计	335,656.89	0.00	0.00	335,656.89
5) 账面价值				
房屋及建筑物	94,652,511.54		1,968,015.63	92,684,495.91
机器设备	81,683,648.72		5,195,449.14	76,488,199.58
运输工具	1,969,201.19	514,727.39		2,483,928.58
电子及其他设备	7,857,367.03		1,363,287.71	6,494,079.32
合计	186,162,728.48	514,727.39	8,526,752.48	178,150,703.39

8. 在建工程

(1) 明细情况



工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间安装中设备	1,383,553.45		1,383,553.45	1,353,040.63		1,353,040.63
车间技术改造工程	1,473,562.36		1,473,562.36	1,392,903.39		1,392,903.39
五金冲件车间	666,521.00		666,521.00	661,592.00		661,592.00
合计	3,523,636.81		3,523,636.81	3,407,536.02		3,407,536.02

(2) 期末在建工程不存在减值迹象，未计提在建工程减值准备。

(3) 期末公司在建工程不存在用于抵押担保等权利受限情形

9. 无形资产

(1) 明细情况

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	14,036,756.32			14,036,756.32
土地使用权	13,883,756.32			13,883,756.32
计算机软件	153,000.00			153,000.00
二、累计摊销合计	1,978,392.72	143,044.28		2,121,437.00
土地使用权	1,878,663.72	138,512.28		2,017,176.00
计算机软件	99,729.00	4,532.00		104,261.00
三、无形资产账面净值合计	12,058,363.60		143,044.28	11,915,319.32
土地使用权	12,005,092.60		138,512.28	11,866,580.32
计算机软件	53,271.00		4,532.00	48,739.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	12,058,363.60		143,044.28	11,915,319.32
土地使用权	12,005,092.60		138,512.28	11,866,580.32
计算机软件	53,271.00		4,532.00	48,739.00

(2) 本期增加的累计摊销 143044.28 元全部为本年摊销额。

(3) 期末无形资产不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

10. 开发支出

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
动圈式电声器件		2,199,598.23	2,199,598.23		0.00
麦克风项目		417,773.34	417,773.34		0.00
动铁受话器项目	842,725.26	412,556.04			1,255,281.30



合计	842,725.26	3,029,927.61	2,617,371.57	0.00	1,255,281.30
----	------------	--------------	--------------	------	--------------

(2) 本期开发支出为 412,556.04 元，占本期研究开发项目支出总额的 13.62%。

11. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备	形成来源
河源新凌嘉电音有限公司	151,267.08			151,267.08		
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	1,096,503.46			1,096,503.46		
合计	1,247,770.54			1,247,770.54		-

(2) 经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备的所得税影响	3,415,138.79	3,384,625.43
未弥补亏损的所得税影响	627,960.52	627,960.52
合并抵销内部交易未实现利润的所得税影响	163,055.36	101,877.35
权益法核算被投资单位损失		
合 计	4,206,154.67	4,114,463.30

13. 资产减值准备

(1) 明细情况

项目	期初账面金额	本期增加	本期减少		期末账面金额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,441,732.91	1,360,599.10	0.00	0.00	16,802,332.01
应收账款坏账准备	13,588,054.57	1,274,099.10			14,862,153.67
其他应收款坏账准备	1,853,678.34	86,500.00			1,940,178.34
二、存货跌价准备	2,630,227.38	825,647.77			3,455,875.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	335,656.89				335,656.89
八、工程物资减值准备					



九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	18,407,617.18	2,186,246.87	0.00	0.00	20,593,864.05

14. 短期借款

(1) 明细情况

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		7,929,058.21
抵押借款	5,000,000.00	
商业票据融资	11,749,028.48	
合 计	16,749,028.48	7,929,058.21

15. 应付票据

(1) 明细情况

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,548,992.09	12,361,275.00

(2) 应付票据期末余额均在 2011 年 6 月 30 日至 2011 年 12 月 30 日期间到期。

(3) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(4) 期末无应付关联方票据。

16. 应付账款

(1) 账龄明细情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	66,814,086.01	72,778,479.50
1-2 年	530,354.68	428,061.27
2-3 年	25,801.07	11,771.00
3 年以上	118,855.20	315,755.20
合 计	67,489,096.96	73,534,066.97

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方账款情况。

17. 预收款项

(1) 账龄情况



账龄	期末余额	期初余额
1年以内	278,969.08	364,135.28
1-2年	400,000.00	419,780.50
2-3年	76,334.56	
3年以上	9,360.00	87,821.81
合计	764,663.64	871,737.59

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转原因的说明预收款项

单位名称	期末余额	未结转原因
上海睿擎机电设备科技发展有限公司	400,000.00	未验收

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,991,048.25	39,930,842.73	39,989,097.19	5,932,793.79
职工福利费	2,181,839.69	1,457,670.13	2,009,791.99	1,629,717.83
社会保险费	390,480.17	2,228,045.48	2,332,114.66	286,410.99
其中：基本养老保险费	246,175.51	1,727,673.91	1,807,804.56	166,044.86
医疗保险费	47,359.96	231,934.92	235,441.53	43,853.35
失业保险费	38,330.61	114,502.64	121,589.33	31,243.92
工伤保险费	43,875.59	108,857.38	119,496.44	33,236.53
生育保险费	14,738.49	45,076.63	47,782.80	12,032.32
工会经费	46,153.10	99,661.68	127,124.78	18,690.00
职工教育经费	15,073.16	3,495.00	17,657.48	910.68
合计	8,624,594.37	43,719,715.02	44,475,786.10	7,868,523.29

19. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,960,583.37	-130,971.79
营业税	10,695.65	7,608.70
城市维护建设税	-14,291.83	124,928.36
企业所得税	35,117.78	112,143.59
房产税	246,027.96	570,422.67
土地使用税	606,736.60	1,093,021.80
教育费附加	33,990.45	65,345.47
地方教育附加	22,378.34	44,371.60
水利建设专项资金	-252,096.67	-552.89



代扣代缴个人所得税	15,549.62	237,071.79
其他	1,813.64	1,355.15
合 计	-3,254,661.83	2,124,744.45

20. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
短期借款	163,680.14	21,773.24

21. 应付股利

(1) 明细情况

股东名称	期末余额	期初余额
黄春美	245,639.81	245,639.81

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	14,300.00	199,415.59
暂借款	6,454,931.75	2,910,000.00
应付暂收款	128,374.48	5,498,603.79
应付代垫款	18,575.20	28,354.00
其他	1,218,546.41	1,722,867.20
合 计	7,834,727.84	10,359,240.58

(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。

23. 长期借款

(1) 类别明细情况

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00

(2) 明细情况

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末人民币金额	期初人民币金额
中国银行河源支行	2010.12.10	2012.12.9	CNY	5.832	7,000,000.00	7,000,000.00

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)	期末数
-----	-----	-------------	-----



		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	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	43,305,928	27.76				-6,471,168	-6,471,168	36,834,760	23.61
	其中:境内法人持股									
	境内自然人持股	43,305,928	27.76				-6,471,168	-6,471,168	36,834,760	23.61
	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	43,305,928	27.76				-6,471,168	-6,471,168	36,834,760	23.61
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	112,694,072	72.24				6,471,168	6,471,168	119,165,240	76.39
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
		已流通股份合计	112,694,072	72.24				6,471,168	6,471,168	119,165,240
(三) 股份总数	156,000,000	100.00				-	-	156,000,000	100.00	

25. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	112,153,230.10			112,153,230.10
其他资本公积	876,653.63			876,653.63
合计	113,029,883.73		-	113,029,883.73

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,692,236.99			6,692,236.99

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额
上年年末余额	45,452,205.00
加: 年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	45,452,205.00



加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,993,526.01
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
子公司提取职工奖励及福利基金	
期末未分配利润	42,458,678.99

(2) 本期未进行利润分配。

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末余额	期初余额
深圳凌嘉电音有限公司	25.00%	1,873,960.28	3,154,491.04
上海凌嘉电子有限公司	15.00%	1,204,625.31	1,161,707.79
河源新凌嘉电音有限公司	50.00%	13,066,827.93	12,936,970.12
嘉兴嘉联电子有限公司	25.00%	1,376,026.22	1,276,031.50
浙江美联新能源有限公司	49.00%	9,735,453.98	
合计		27,256,893.72	18,529,200.45

(二) 合并利润表主要项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	161,148,884.44	176,329,478.42
其他业务收入	-	1,923,257.03
合计	161,148,884.44	178,252,735.45

(2) 营业成本明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	135,396,433.34	135,514,859.93
其他业务成本		991,631.79
合计	135,396,433.34	136,506,491.72

2. 主营业务—按产品分类

(1) 明细情况

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
扬声器	73,077,956.03	60,363,014.99	89,486,502.79	67,536,932.88
受话器	74,377,331.61	62,202,225.27	65,065,981.89	50,288,058.32
TFT 液晶模组	1,242,627.31	1,212,524.44	13,322,489.18	10,763,144.31



锂离子电池芯	10,295,162.33	9,837,772.22	7,043,868.73	5,842,605.54
其他	2,155,807.16	1,780,896.42	1,410,635.83	1,084,118.88
合计	161,148,884.44	135,396,433.34	176,329,478.42	135,514,859.93

3. 主营业务—按地区分类

(1) 明细情况

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	44,803,733.14	36,965,057.55	43,024,392.66	32,719,416.36
国外	116,345,151.30	98,431,375.79	133,305,085.76	102,795,443.57
合计	161,148,884.44	135,396,433.34	176,329,478.42	135,514,859.93

4. 本期营业收入前5名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
经久(香港)公司	40,790,804.66	25.31%
德国西门子公司	21,333,437.29	13.24%
康准电子科技(昆山)有限公司	16,720,844.54	10.38%
仁宝信息技术(昆山)有限公司	11,711,241.52	7.27%
深圳华为公司	11,162,151.83	6.93%
合计	101,718,479.84	63.13%

5. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	628,434.00	455,936.32
教育费附加	508,919.21	404,320.88
合计	1,137,353.21	860,257.20

[注]计缴标准详见本附注三税项之说明。

6. 财务费用

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	730,474.55	1,560,332.23
减: 利息收入	324,127.48	479,421.47
加: 贴现息		
加: 汇兑损失	596,405.35	7,984,964.00
加: 其他支出	104,824.69	217,992.50
合计	1,107,577.11	9,283,867.26



(2) 本期比上期大幅减少汇兑损失是因为本期办理了商业票据贴现和远期结汇业务。

7. 资产减值损失

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,360,599.10	240,812.90
二、存货跌价损失	825,647.77	-
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,186,246.87	240,812.90

8. 投资收益

(1) 明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-963,200.47	
合计	-963,200.47	-

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,412,194.03	1,244,800.00
非流动资产处置利得	324,400.52	
其他	113,244.00	154,649.95
合计	1,849,838.55	1,399,449.95

(2) 主要政府补助说明

1) 根据嘉善县人事局下发的善人[2011]29号《关于申报2010年度嘉善县创业创新型高层次人才队伍建设专项资金补助的通知》和善委办[2011]2号《中共嘉善县委办公室 嘉善县人民政府办公室关于公布



2010 年度嘉善县“创新嘉善·精英引领计划”领军人才及落户项目上和县重点创新团队评审结果的通知》，公司本期收到嘉善县人事局发放的重点创新团队资助 30 万元。

2) 2011 年 1 月 21 日公司收到河源市财政局 2010 年省技术改造项目经费 100 万元。

10. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	92,675.70	146,311.97

11. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
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(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	78,917.81	-295,487.58
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	78,917.81	-295,487.58
(5) 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	78,917.81	-295,487.58

六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司实际控制人为第一大股东丁仁涛先生。



公司名称	公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海凌嘉电子有限公司	子公司	有限责任公司	上海市	丁仁涛	批发和零售业	6,000,000.00	85	85	73334169-7
深圳凌嘉电音有限公司	子公司	有限责任公司	深圳市	丁仁涛	制造业	10,200,000.00	75	75	61881178-8
嘉兴嘉联电子有限公司	子公司	有限责任公司	嘉善县	丁仁涛	制造业	USD200,000.00	75	75	71540287-1
河源新凌嘉电音有限公司	子公司	有限责任公司	河源市	丁仁涛	制造业	30,000,000.00	50	50	78488867-6
浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	子公司	有限责任公司	嘉善县	宋爱萍	制造业	5,000,000.00	100	100	78883022-8
恩杰尔公司(NJL COUSTICS A/S)	子公司	有限责任公司	丹麦		批发和零售业	DKK1,800,000.00	100	100	
重庆新嘉联电子有限公司	子公司	有限责任公司	重庆	丁仁涛	制造业	5,000,000.00	100	100	56874134-6
浙江美联新能源有限公司	子公司	有限责任公司	嘉善县	丁仁涛	制造业	20,000,000.00	51	51	56819325-5
深圳凌波实业有限公司	关联公司	有限责任公司	深圳市	丁波	制造业	10,000,000.00	0	0	注册号: 440306102761177

2. 本公司的合营和联营企业情况

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(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业:									
浙江新力光电科技有限公司	有限责任公司	嘉善县	丁仁涛	生产销售	1,500 万元	33.00	33.00	联营企业	67958819-6

(二) 关联交易

1. 本期购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期数	
			金额	占同类交易金额比例(%)
浙江新力光电科技有限公司	房租水电等	市场价	254,458.34	11.03%

2. 期末关联方应收应付款项



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	浙江新力光电科技有限公司	152,543.43	432,840.82

注：应收关联方款项为应收厂房办公室租金以及水电费。

七、或有事项

期末公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

1. 期末对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：人民币元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面净值	担保借款余额	借款到期日
河源新凌嘉电音有限公司	中国银行河源分行	房屋建筑物	16,095,806.09	14,109,772.07	7,000,000.00	2012.12.9
合计			16,095,806.09	14,109,772.07	7,000,000.00	

九、资产负债表日后事项

2011年8月12日，公司股东丁仁涛、宋爱萍、嘉兴市大盛投资有限公司等与浙江国大集团有限责任公司签署股权转让合同及相关补充协议，详见本公司2011年8月16日公告（公告编号2011-39）。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 长期股权投资

1. 明细情况

被投资单位名称	核算方法	持股比例	表决权比例	初始投资成本	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海凌嘉电子有限公司	成本法	85.00%	85.00%	85万元	2,618,771.42	-	-	2,618,771.42			
深圳凌嘉电音有限公司	成本法	75.00%	75.00%	765万元	11,735,607.03	-	-	11,735,607.03			
嘉兴嘉联电子有限公司	成本法	75.00%	75.00%	USD15万元	2,118,357.54	-	-	2,118,357.54			
河源新凌嘉电音有限公司	成本法	50.00%	50.00%	1,500万元	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-	-
恩杰尔公司(NJL COUSTIC S A/S)	成本法	100.00%	100.00%	DKK180万元	2,420,950.00	-	-	2,420,950.00	-	-	-



浙江新曼斯纳米表面处理材料有限公司	成本法	100.00%	100.00%	1,000万元	3,988,366.39	-	-	3,988,366.39	-	-	-
重庆新嘉联电子有限公司	成本法	100.00%	100.00%	500万元	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-	-
浙江美联新能源有限公司	成本法	51.00%	51.00%	1020万元		10,200,000.00	-	10,200,000.00	-	-	-
按成本法核算长期股权投资合计					42,882,052.38			53,082,052.38	-	-	
浙江新力光电科技有限公司	权益法	33.00%	33.00%	765万元	4,950,000.00	-	963,200.47	3,986,799.53	-	-	-
按权益法核算长期股权投资合计					4,950,000.00			3,986,799.53	-	-	
合计					47,832,052.38	10,200,000.00	963,200.47	57,068,851.91	-	-	

2. 营业收入、营业成本

(1) 类别明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	116,060,911.92	122,166,369.18
其他业务收入	3,490,908.04	3,415,148.69
营业收入合计	119,551,819.96	125,581,517.87
主营业务成本	99,004,038.11	100,236,531.62
其他业务成本	3,027,915.57	2,308,833.99
营业成本合计	102,031,953.68	102,545,365.61

(2) 地区明细情况

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	9,949,896.23	8,755,908.68	13,050,469.30	11,092,898.91
国外地区	106,111,015.69	90,248,129.43	109,115,899.88	89,143,632.71
合计	116,060,911.92	99,004,038.11	122,166,369.18	100,236,531.62

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	320,475.68



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，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,412,194.03
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
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	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
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支净额	30,776.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	1,763,445.92
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	414,422.13
非经常性损益净额	1,349,023.79
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	889,719.64
归属于少数股东的非经常性损益	459,304.15

(二) 加权平均净资产和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-0.94%	-0.02	-0.02
扣除非经营性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-1.21%	-0.02	-0.02

(三) 加权平均净资产收益率计算过程

项 目	序号	本期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	1	-2,993,526.01
归属于母公司的非经常性损益	2	889,719.64
扣除非经营性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3=2-1	-3,883,245.65



归属于母公司普通股股东的期初净资产	4	321,075,374.86
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于母公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于母公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	78,917.81
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	10	6
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	319,657,529.67
加权平均净资产收益率	13=1/12	-0.94%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	-1.21%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(四) 基本每股收益和稀释每股收益计算过程

项 目	序号	本期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	1	-2,993,526.01
归属于母公司的非经常性损益	2	889,719.64
扣除非经营性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3=1-2	-3,883,245.65
期初股份总数	4	156,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股减少股份数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12[注]	156,000,000.00
基本每股收益	13=1÷12	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	14=3÷12	-0.02
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-
转换费用	16	-
所得税率	17	15.00%
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	-
稀释每股收益	19[注]	-0.02
扣除非经常损益稀释每股收益	20[注]	-0.02

[注]12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10

[注]19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)

[注]20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)

(五) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 合并资产负债表项目



报表项目	期末余额	期初余额	期末较期初变动幅度	变动原因说明
货币资金	44,570,545.28	62,995,624.14	下降 29.25%	主要系本期材料上涨，材料采购增加所致。
预付款项	23,440,584.19	8,175,224.97	增长 186.73%	主要系子公司支付设备款，设备未到所致。
其他应收款	6,144,092.35	18,175,673.71	下降 66.20%	主要系本期投资浙江美联新能源有限公司 1020 万转为长期股权投资所致。
应交税费	-3,254,661.83	2,124,744.45	减少 253.18%	主要系本期出口退税额增加所致。

2. 合并利润表项目

报表项目	本期发生数	上期发生数	本期较上期变动幅度	变动原因说明
营业税金及税加	1,137,353.21	860,257.20	增加 32.21%	主要系子公司缴纳增值税增加所致。
销售费用	5,147,194.78	3,374,016.26	增加 52.55%	主要系运费和出口检品费用增加所致。
财务费用	1,107,577.11	9,283,867.26	下降 88.07%	主要系本期办理远期结汇以及商票贴现控制外币汇率风险
资产减值损失	2,186,246.87	240,812.90	大幅增加	主要系本期坏账准备及存货跌价准备增加所致。
营业外收入	1,849,838.55	1,399,449.95	增加 32.18%	主要系本期收到政府补贴款增加所致。

十二、本财务报告已于 2011 年 8 月 28 日经公司第二届董事会第十八次会议审议批准。



第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2011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2011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

二〇一一年八月三十日