

深圳市新亚电子制程股份有限公司

(新亚制程 002388)



2011 年年度报告

2012 年 4 月 21 日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

四、中审国际会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司董事长许伟明先生、主管会计工作负责人张东娇女士、会计机构负责人罗然女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介-----	3
第二节 会计数据和业务数据摘要-----	5
第三节 股本变动及股东情况-----	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 -----	12
第五节 公司治理结构-----	19
第六节 股东大会情况简介-----	31
第七节 董事会报告-----	33
第八节 监事会报告-----	62
第九节 重要事项-----	65
第十节 财务报告-----	73
第十一节 备查文件-----	146

第一节 公司基本情况简介

- 一、中文名称：深圳市新亚电子制程股份有限公司
英文名称：Shenzhen Sunyes Electronic Manufacturing Holding CO.,LTD.
中文缩写：新亚制程
英文缩写：XYZC

二、公司法定代表人：许伟明

三、董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐冰	
联系地址	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋 9 楼	
电话	0755-23818518	
传真	0755-23818685	
电子信箱	xubing@sunyes.cn	

四、注册地址：深圳市福田区益田路与福中路交界荣超商务中心 A 栋第 09 层
901 单元

办公地址：深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋 9 楼

邮政编码：518026

公司网址：www.sunyes.cn

电子信箱：info@sunyes.cn

五、选定信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新亚制程

股票代码：002388

七、 其他有关资料：

首次注册登记日期：2003 年 1 月 10 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 12 月 1 日

注册登记地点：深圳市市场监督管理局

公司法人营业执照注册号：440301102907606

公司税务登记证号码：440301745197274

组织机构代码：74519727-4

公司聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 8 楼西

第二节 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	569,444,885.34	509,812,417.75	11.70%	365,247,293.95
营业利润 (元)	33,173,724.47	30,776,965.98	7.79%	37,679,692.14
利润总额 (元)	35,327,225.80	33,475,241.05	5.53%	39,371,975.00
归属于上市公司股东的净利润 (元)	25,200,278.92	26,441,756.74	-4.70%	31,137,830.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	23,872,882.31	24,339,692.06	-1.92%	29,796,353.93
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-8,790,974.21	-44,444,738.68	-80.22%	22,570,829.13
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	629,770,048.74	640,198,086.77	-1.63%	234,480,864.72
负债总额 (元)	52,851,738.88	65,237,753.68	-18.99%	75,234,818.37
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	569,775,082.01	574,544,803.09	-0.83%	159,246,046.35
总股本 (股)	199,800,000.00	111,000,000.00	80.00%	83,000,000.00

2011 年度公司实现营业收入 56,944.49 万元，较上年同期增长 11.70%，主要系报告期内随着公司经营规模扩大，营业收入随之增长。报告期内归属于上市公司股东的净利润 2,520.03 万元，较上年同期下降 4.70%，主要系公司费用支出增加及深圳地区所得税税率调整增加影响所致。报告期期末公司总资产 62,977.00 万元，较年初下降 1.63%，归属于上市公司股东的所有者权益 56,977.51 万元，较年初下降 0.83%，主要系报告期内公司分配股利 2,997 万元所致。

2、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.14	-7.14%	0.21
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.14	-7.14%	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.13	-7.69%	0.20
加权平均净资产收益率 (%)	4.35%	6.12%	-1.77%	21.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.12%	5.64%	-1.52%	20.16%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.04	-0.40	-90.00%	0.27
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.85	5.18	-44.98%	1.92
资产负债率 (%)	8.39%	10.19%	-1.80%	32.09%

注：1、每股收益计算过程：

2011年基本每股收益=归属于本公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数=25,200,278.92/199,800,000.00=0.13元/股

2010年基本每股收益=归属于本公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数=26,441,756.74/183,000,000.00=0.14元/股

2009年基本每股收益=归属于本公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数=31,137,830.01/149,400,000.00=0.21元/股

2、由于2011年5月公司实施了资本公积转增股本，按照《企业会计准则第34号—每股收益》的规定，对2010年度、2009年度的每股收益进行了重新计算。2010年度原披露的基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.26元、0.24元。2009年度原披露的基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.38元、0.36元。

3、稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

3、非经常损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	308,040.82		58,070.31	67,538.69
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	815,110.52		2,606,720.00	822,438.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,030,349.99		33,484.76	802,305.29
所得税影响额	-511,879.74		-596,210.39	-350,806.78
少数股东权益影响额	-314,224.98		0.00	0.00
合计	1,327,396.61	-	2,102,064.68	1,341,476.08

第三节 股本变动及股东情况

一、股本情况变动表

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	83,000,000	74.77%			66,400,000		66,400,000	149,400,000	74.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,000,000	74.77%			66,400,000		66,400,000	149,400,000	74.77%
其中：境内非国有法人持股	70,000,000	63.06%			56,000,000		56,000,000	126,000,000	63.06%
境内自然人持股	13,000,000	11.71%			10,400,000		10,400,000	23,400,000	11.71%
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									
二、无限售条件股份	28,000,000	25.23%			22,400,000		22,400,000	50,400,000	25.23%
1、人民币普通股	28,000,000	25.23%			22,400,000		22,400,000	50,400,000	25.23%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	111,000,000	100.00%			88,800,000		88,800,000	199,800,000	100.00%

限售股变动情况：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市新力达电子集团有限公司	63,000,000	0	50,400,000	113,400,000	首发承诺	2013 年 4 月 13 日
惠州市奥科汽车配件有限公司	7,000,000	0	5,600,000	12,600,000	首发承诺	2013 年 4 月 13 日
许伟明	13,000,000	0	10,400,000	23,400,000	首发承诺	2013 年 4 月 13 日
合计	83,000,000	0	66,400,000	149,400,000	—	—

二、股票发行与上市情况

(一) 2010 年 3 月 5 日, 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】264 号”文核准, 向社会公众发行人民币普通股 2,800 万股。本次发行采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式, 其中, 网下配售 560 万股, 网上定价发行 2,240 万股, 发行价格为 15.00 元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳市新亚电子制程股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2010】114 号) 同意, 公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市, 股票简称“新亚制程”, 股票代码“002388”; 其中本次公开发行中网上定价发行的 2,800 万股股票于 2010 年 4 月 13 日起上市交易。

发行后公司注册资本 11,100 万元, 股份总数 11,100 万股(每股面值 1 元)。其中: 有限售条件的流通股股份 8,860 万股, 其中网下配售对象 560 万股于 2010 年 7 月 13 日起上市流通, 其余 8,300 万股为首次公开发行前已发行股份。无限售条件的流通股股份 2,240 万股。

(二) 2011 年 5 月 11 日, 公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》, 以公司 2010 年末总股本 11,100 万股为基数, 按每 10 股转增 8 股的比例进行资本公积金转增股本, 共转增 8,880 万股。转增后, 公司总股本增加至 19,980 万股。该转增股本方案于 2011 年 05 月 20 日实施完毕, 详情参见公司公告, 公告编号: 2011-015。

(三) 公司无内部职工股

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量及持股情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司股东总数为 15,252 名。前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下:

单位: 股

股东总数	15,252
------	--------

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
深圳市新力达电子集团有限公司	境内非国有法人	56.76%	113,400,000	113,400,000	0
许伟明	境内自然人	11.71%	23,400,000	23,400,000	23,400,000
惠州市奥科汽车配件有限公司	境内非国有法人	6.31%	12,600,000	12,600,000	0
广东明珠物流配送有限公司	境内非国有法人	1.47%	2,930,000	0	0
兴宁市众益福购物广场有限公司	境内非国有法人	0.41%	820,000	0	0
龚锦尤	境内自然人	0.21%	425,000	0	0
郑卫平	境内自然人	0.20%	396,144	0	0
中信信托有限责任公司一和鼎 1 期	基金、理财产品等其他	0.15%	303,434	0	0
李庆荣	境内自然人	0.14%	286,640	0	0
深圳市华江实业有限公司	境内非国有法人	0.14%	280,260	0	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		
广东明珠物流配送有限公司	2,930,000		人民币普通股		
兴宁市众益福购物广场有限公司	820,000		人民币普通股		
龚锦尤	425,000		人民币普通股		
郑卫平	396,144		人民币普通股		
中信信托有限责任公司一和鼎 1 期	303,434		人民币普通股		
李庆荣	286,640		人民币普通股		
深圳市华江实业有限公司	280,260		人民币普通股		
孙锡林	260,000		人民币普通股		
张正标	240,466		人民币普通股		
王瀚	198,360		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司的实际控制人许伟明、徐琦与其他股东不存在关联关系或《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的情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《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的情况。				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

报告期内公司控股股东和实际控制人无变更。

公司的控股股东为深圳市新力达电子集团有限公司，持有公司 11,340 万股，占公司股本总额 56.76%，简介如下：

公司名称	深圳市新力达电子集团有限公司
实收资本	10000 万元
注册资本	10000 万元
注册地址	深圳市福田区益田路与福中路交界荣超商务中心 A 栋第 09 层 09 单元
成立日期	1993 年 6 月 18 日
经营范围	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内汽车销售（不含小轿车）；物业管理；制冷产品、机械设备的研发与销售。

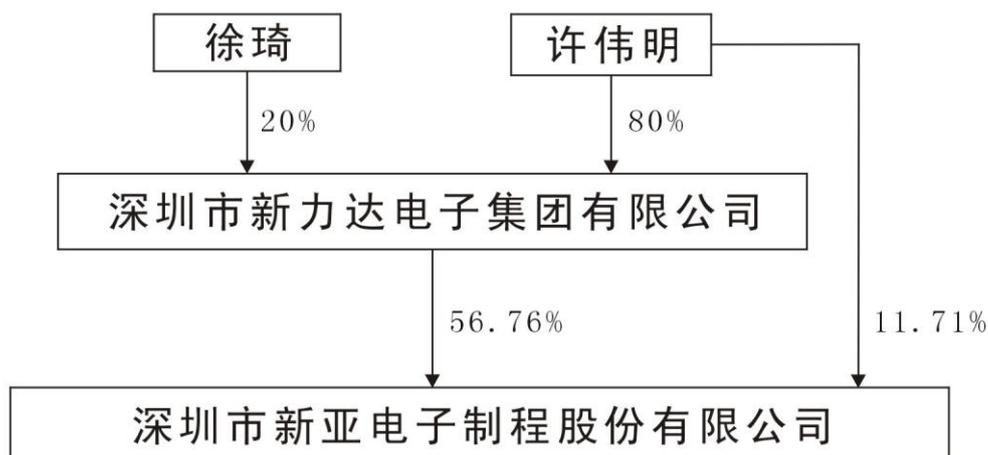
控股股东与公司不存在同业竞争。

公司的实际控制人为许伟明先生及徐琦女士。

许伟明先生，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993 年 6 月—2003 年 6 月，任深圳市新力达电子有限公司总经理；2003 年 6—2007 年 6 月，任深圳市新力达电子集团有限公司董事长兼总经理；2007 年 6 月-2010 年 12 月，担任本公司总经理；2010 年 6 月起至今，担任公司董事长。直接、间接持有公司 57.12% 股权。

徐琦女士，1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1989 年 6 月—2002 年 3 月，任深圳市新力达电子有限公司财务经理；2002 年 4 月起，任深圳市新力达汽车贸易有限公司董事长；2010 年 6 月起，担任公司董事。间接持有公司 11.35% 股权。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
许伟明	董事长、总经理	男	48	2010年06月18日	2013年06月17日	13,000,000	23,400,000	公积金转增股本	49.78	否
徐琦	董事	女	45	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		19.65	否
张东娇	董事、副总经理	女	46	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		20.78	否
阐明	董事、副总经理	男	37	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		20.78	否
罗然	财务总监	女	37	2011年04月18日	2013年06月17日	0	0		11.31	否
徐冰	董事会秘书、副总经理	男	28	2011年04月18日	2013年06月17日	0	0		10.16	否
许洪	董事	男	42	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		10.07	否
蒋浩	董事、副总经理	男	38	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		15.69	否
周少强	独立董事	男	46	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		7.00	否
邱普	独立董事	女	41	2010年10月20日	2013年06月17日	0	0		7.00	否
罗红葆	独立董事	男	48	2011年06月15日	2013年06月17日	0	0		4.08	否
郑建芬	监事	男	57	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		9.41	否
黄云妹	监事	女	50	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		9.48	否
廖浩良	监事	男	45	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0		17.04	是
苏浩熙	总经理	男	43	2010年12月24日	2011年04月18日	0	0		8.41	否
谢铭铨	副总经理	男	38	2010年12月24日	2011年04月18日	0	0		5.89	否
梁志敏	独立董事	男	51	2010年06月18日	2011年06月15日	0	0		2.92	否
合计	-	-	-	-	-	13,000,000	23,400,000	-	229.45	-

(二) 公司董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位	职务	任职起止时间
廖浩良	深圳市新力达电子集团有限公司	总经理	2001年5月起至今
郑建芬	深圳市新力达电子集团有限公司	财务总监	2003年6月—2011年7月

(三) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、董事会成员

许伟明先生：公司董事长、总经理，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993年6月—2003年6月，任深圳市新力达电子有限公司总经理；2003年6月—2007年6月，任深圳市新力达电子集团有限公司董事长兼总经理；2007年6月—2010年6月，担任本公司总经理，兼任董事；2010年6月—2011年4月，担任本公司董事长；2011年4月至今，担任本公司董事长兼总经理。

徐琦女士：公司董事，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993年6月—2002年3月，任深圳市新力达电子有限公司财务经理；2002年4月起，任深圳市新力达汽车贸易有限公司董事长；2010年6月起，担任本公司董事。

张东娇女士：公司董事、副总经理，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，税务策划师。1991年3月—2004年7月，任深圳市建材集团深建物业有限公司财务部长；2004年8月—2007年6月，任深圳市新亚工具连锁店有限公司财务总监；2007年6月—2011年4月，担任本公司董事兼财务总监；2011年4月起，担任本公司董事兼副总经理。

许洪先生：公司董事，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1992年2月—1996年2月，任深圳市新力达电子有限公司销售经理；1996年3月—2003年1月，任深圳市新力达电子有限公司采购经理；2003年1月至2007年6月，任深圳市新亚工具连锁店有限公司董事长；2004年8—2007年6月，任深圳市新亚工具连锁店有限公司总经理，兼任深圳市好顺电工有限公司总经理；2007年6月起，任本公司董事、兼任深圳市好顺电工有限公司总经理。

阐明先生：公司董事、副总经理，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。2000年10月—2002年12月，任惠州新力达电子工具有限公司采购经理；2003年1月-2005年12月，任深圳市新亚工具连锁店有限公司采购

主管、采购经理；2005 年 12 月-2007 年 6 月，任深圳市新亚工具连锁店有限公司物流副总经理；2007 年 6 月—2011 年 4 月，任本公司副总经理兼董事会秘书；2011 年 4 月起，担任本公司董事兼副总经理。

蒋浩先生：公司董事、副总理，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，1997 年 7 月-2000 年 2 月，任岳阳市正飞饲料有限公司采购主管；2000 年 3 月-2002 年 12 月任深圳市知己迅联通讯有限公司市场部经理；2003 年 1 月起，任深圳市新亚工具连锁店有限公司销售经理；2007 年 4 月起，任深圳市新亚电子制程股份有限公司深圳分公司及鹏城分公司负责人；2010 年 6 月起，担任本公司董事；2011 年 4 月起，担任本公司董事兼副总经理。

梁志敏先生：公司独立董事（历任），1961 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师。1979 年 9 月—1984 年 4 月，任广东省博罗县农业办公室科员；1984 年 10 月—1987 年 7 月，就读于浙江大学企业管理系；1987 年 7 月—1988 年 2 月，任广东省博罗县法院科员；1988 年 3 月—1989 年 5 月，任深圳市教育局科员；1989 年 6 月起至今，任深圳市多利工贸有限公司董事长兼总经理；2004 年 11 月至 2009 年 5 月，任世纪晶源科技有限公司总裁；2007 年 6 月—2011 年 6 月，担任本公司独立董事。

周少强先生：公司独立董事，1966 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科，拥有会计师与注册会计师资格。1987 年 7 月—1997 年 12 月，任珠海会计师事务所审计部经理；1998 年 1 月—1998 年 12 月，任珠海立信会计师事务所副所长；1999 年 1 月—2001 年 1 月，任珠海中拓正泰会计师事务所副所长；2001 年 2 月—2002 年 2 月，任中山新迪能源与环境设备有限公司副总经理兼财务总监；2002 年 3 月—2005 年 8 月，任深圳市共速达物流股份有限公司董事、副总经理兼财务总监、工会主席，同时兼任深圳市共速达旅行社董事长、上海共速达物流有限公司董事、海口共速达汽车运输服务有限公司董事、深圳市新深达物流有限公司董事；2005 年 12 月—2011 年 3 月，任深圳市诚信德财务咨询服务有限公司总经理，同时兼任深圳君合会计师事务所副所长；2011 年 4 月至今，任东莞市新泽谷机械有限公司，财务总监；2007 年 6 月起，担任本公司独立董事。

邱普女士：公司独立董事，1971 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留

权，本科，拥有经济师资格、独立董事资格。2005年至2007年6月，任TCL集团股份有限公司总裁办公室经理；2007年6月至2008年6月，任TCL集团股份有限公司土地物业部副部长；2008年6月至今，任TCL集团股份有限公司北京代表处首席代表。2010年10月起，担任本公司独立董事。

罗红葆先生：公司独立董事，1964年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，拥有独立董事资格。2004年9月至2008年8月，任深圳市赛格集团有限公司总经理助理兼物业事业部总经理；2007年6月至2008年8月，任赛格广场投资发展有限公司董事长（兼）；2009年3月至2010年5月，任广东中山公用事业集团股份有限公司物业开发事业部总经理；2010年6月至今，任雅居乐地产集团商业运营中心总监；2011年6月起，担任本公司独立董事。

2、监事会成员

郑建芬先生：公司监事长，1955年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1994年6月—1996年2月，任深圳柏雅印刷公司财务部会计；1996年3月—2003年5月，任深圳市新力达电子有限公司财务部会计主管；2003年6月-2007年4月，任深圳市新力达电子集团有限公司审计部经理；2007年5月-2011年7月，任深圳市新力达电子集团有限公司财务总监；2004年8月-2007年6月，任新亚连锁监事；2007年6月起，担任本公司监事、监事会主席；2011年8月，担任本公司审计部经理。

廖浩良先生：公司监事，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1997年-2001年4月，任深圳市高科捷电子有限公司副总经理；2001年5月至2007年4月，任深圳市新力达电子集团有限公司总裁助理；2007年5月起任深圳市新力达电子集团有限公司总经理；2007年6月起至今，担任本公司监事。

黄云妹女士：公司监事，1962年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1987年5月—1996年11月，任德兴泰贸易公司财务会计；1997年1月—2003年5月，任深圳市新力达电子有限公司审计主管；2003年6月—2007年4月，任深圳市新力达电子集团有限公司审计部高级主管；2007年5月-2007年6月，任深圳市新亚工具连锁店有限公司审计部主管；2007年6月起，担任本公司监事、审计部高级主管。

3、高级管理人员

许伟明先生：公司总经理，简介参见上述“1、董事会成员”部分。

阐明先生：公司副总经理，简介参见上述“1、董事会成员”部分。

张东娇女士：公司副总经理，简介参见上述“1、董事会成员”部分。

蒋浩先生：公司副总经理，简介参见上述“1、董事会成员”部分。

徐冰先生：公司董事会秘书、副总经理，1984 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，具有董事会秘书资格。2007 年 8 月-2009 年 1 月，任本公司总经理秘书；2009 年 2 月至今，任本公司品牌部经理；2010 年 4 月—2011 年 4 月，任本公司证券事务代表；2011 年 4 月起，担任本公司董事会秘书、副总经理。

罗然女士：公司财务总监，1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，具有中级会计职称。1999 年 5 月-2002 年 6 月，任运东电工有限公司会计主管；2002 年 7 月-2004 年 11 月，任威信中国有限公司会计主管；2005 年 1 月-2010 年 8 月，任本公司财务总监助理；2010 年 9 月—2011 年 4 月，任本公司财务经理；2011 年 4 月起至今，担任本公司财务总监。

苏浩熙先生：公司总经理（历任），1969 年台湾出生，高职学历。1991 年 7 月—2006 年 6 月，任台湾广达计算机股份有限公司处长；2006 年 8 月—2009 年 11 月，任台湾升贸科技股份有限公司总经理；2009 年 12 月至今，担任台湾佳颖精密企业股份有限公司董事长。2010 年 12 月—2011 年 4 月，担任本公司总经理。

谢明铨先生：公司副总经理（历任），1974 年台湾出生，大学学历。1997 年 2 月—2010 年 2 月，任升贸焊锡材料(苏州)有限公司营销助理；2010 年 2 月至今，担任苏州劲颖精密模具有限公司副总经理。2010 年 12 月—2011 年 4 月，担任本公司副总经理。

（四）公司董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年 4 月 17 日，公司总经理苏浩熙先生因个人原因，请求辞去公司总经理职务，辞职后，将不再在公司任职；公司副总经理谢明铨先生因个人原因，请求辞去公司副总经理职务，辞职后，将不在公司任职；经董事会提名委员会讨论，提名公司董事长许伟明先生担任公司总经理职务。2011 年 4 月 18 日召开公司第

二届董事会第七次会议审议通过上述议案。有关详情登载《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2011 年 4 月 17 日，原公司财务总监张东娇女士因公司发展需要，请求辞去公司财务总监职务，辞去财务总监职务后将担任公司董事，并拟任副总经理职务，主管财务体系及行政体系。原财务经理罗然女士因工作需要，拟任财务总监职务。公司董事、董事会秘书、副总经理阐明先生因工作需要，请求辞去公司董事会秘书职务，辞去董事会秘书职务后，将继续担任公司董事、副总经理职务，主管制造体系及项目开发工作。公司董事蒋浩先生因工作需要同时兼任副总经理职务，主管营销体系。经董事会提名委员会讨论，提名徐冰先生担任公司董事会秘书职务，同时兼任副总经理，负责品牌工作。2011 年 4 月 18 日召开公司第二届董事会第七次会议审议通过上述议案。有关详情登载《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2011 年 5 月 25 日，公司董事会收到独立董事梁志敏先生的辞职报告，梁志敏先生由于担任较多社会职务，工作繁忙，不能保证今后有足够的时间和精力履行独董职责，请求辞去公司独立董事职务。鉴于梁志敏先生辞职将导致公司独立董事人数不足公司董事人员的三分之一，公司董事会提名罗红葆先生为公司第二届董事独立董事候选人。2011 年 6 月 15 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。有关详情登载《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、公司员工情况

1、按专业划分

类别	人数（人）	占员工总数的比例（%）
管理人员	113	18.68%
销售人员	139	22.98%
生产人员	66	10.91%
科技人员	40	6.61%
服务人员	247	40.83%
合计	605	100.00%

2、按学历划分

类别	人 数 (人)	占员工总数的比例 (%)
硕士及硕士以上	5	0.83%
本科	72	11.90%
大专	175	28.93%
中专、高中及以下	353	58.35%
合 计	605	100.00%

3、按年龄划分

年龄区间	人 数 (人)	占员工总数的比例 (%)
30 岁以下	345	57.02%
31~40 岁	198	32.73%
41~50 岁	53	8.76%
50 岁以上	9	1.49%
合 计	605	100.00%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，积极开展投资者关系管理工作，促进公司规范运作。目前，公司治理整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，股东大会召开前在规则规定时间内发出股东大会通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效，并聘请律师进行现场见证。确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司监事会主席郑建芬曾于公司控股股东深圳市新力达电子集团有限公司担任财务经理，因公司拟聘用其负责公司内部审计工作，郑建芬已于 2011 年 8 月辞去新力达集团财务经理一职，由公司聘任为审计部经理。除此以外，公司在业务、人员、资产、财务和机构方面均已独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东及实际控制人能严格规范自己的行为，未出现超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照公司章程规定的选聘程序选举董事。第二届董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规与公司章程的要求。董事会严格按照公司章程和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事能够

依据《董事会议事规则》、《中小板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉、尽责地履行董事的权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会

公司严格按照公司章程规定的选聘程序选举监事。第二届监事会由三名监事组成，其中股东代表监事两名，职工代表监事一名，监事会的人数及人员构成符合法律法规与公司章程的要求。监事会严格按照公司章程、《监事会议事规则》等的要求，召集召开监事会会议；全体监事认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已基本建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展，共同推动公司和行业持续、稳健发展。公司自成立以来，特别是上市之后，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求规范运作，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待投资者和调研机构的来访和咨询。指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

8、内部审计相关工作

公司已经建立了内部审计制度，设置审计部门，聘任了审计机构负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易进行有效监督和控制。

（二）公司治理非规范情况

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非

规范情况。

（三）公司治理专项活动情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和深圳证券监管局（以下简称“深圳证监局”）的相关要求，自 2011 年 2 月起，严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的内容，深入开展了公司治理专项活动。

本次上市公司治理专项活动共分为自查、公众评议和整改提高三个阶段：

第一阶段为公司内部自查阶段。公司成立了治理专项活动领导小组和工作小组，由公司董事长担任领导小组组长，组织、指导公司治理专项活动，由董事会秘书担任工作小组组长，负责三个阶段工作的安排和落实，相关部门工作人员共同参与和落实，确保活动顺利开展。公司治理专项活动领导小组组织公司全体董事、监事、财务总监及相关部门工作人员集中学习相关文件，领会相关文件的精神，正式启动了公司治理专项活动，制定了《公司治理专项活动工作方案》，确定了工作目标、时间安排及工作计划等。

自查报告和整改计划经董事会讨论通过后，报送深圳证监局和深圳证券交易所。并于 2011 年 3 月 3 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告》。

第二阶段为公众评议阶段。2011 年 3 月 3 日至 2011 年 3 月 18 日，公司治理专项活动进入公众评议阶段。公司设立了专门的联系电话、电子邮箱、指定了联络人，用于听取投资者和社会公众的意见和建议。期间，公司未收到投资者和社会公众关于本公司治理的相关评议信息。

第三阶段为整改提高阶段，根据深圳证监局提出的整改建议，切实进行整改，提高治理水平。整改报告经董事会讨论通过后，报送广东证监局和深圳证券交易所。并于 2011 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《关于公司治理专项活动的整改报告》。

（四）深圳证监局现场检查情况

2011 年 9 月起，中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）对公司在公司治理、信息披露、募集资金的管理和使用、内部控制、财务

会计基础工作等方面的情况进行了现场检查，2012年2月29日，我司收到深圳证监局对我公司出具的《关于深圳市新亚电子制程股份有限公司现场检查的监管意见》（以下简称“《监管意见》”），明确了本次检查的结果和整改要求。

公司接到《监管意见》后，立即向董事、监事、高级管理人员及财务部相关负责人进行了传达，并得到了高度重视。同时，召开专题会议，认真分析《监管意见》中指出的各项问题，研究部署落实部门分工和整改时间安排，并成立专门整改小组，针对《监管意见》中发现的问题和整改要求，对照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规定进行了全面认真的核查，制定了整改计划并进行整改，出具了《关于深圳证监局现场检查发现问题的整改报告》（详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2012年3月19日刊登的《关于深圳证监局现场检查发现问题的整改报告》）。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）报告期内，董事长严格依照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法召集和主持董事会及股东大会，全力执行股东大会决议，严格执行董事会集体决策机制，积极督促董事会决议的贯彻、执行，在董事会授权范围内积极开展工作，积极推动公司内部管理制度的制订和完善，规范运作。

（二）公司独立董事严格按照有关法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等规定，勤勉尽责、忠实地履行职务，积极出席董事会及董事会专门委员会，认真审议各项议案。在报告期内，独立董事对公司控股股东及其他关联方占有资金情况、关联交易、高管聘任、募集资金使用等需要独立董事发表独立意见的重大事项进行了认真审核，不受公司和主要股东的影响，出具了独立意见，维护了中小股东的利益。此外独立董事还分别担任了董事会下属专门委员会委员，为公司的发展战略、经营管理出谋划策，对公司的稳定、健康发展起到了积极作用。

（三）公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司章程的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议的投票表决，严格遵守《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益，公司董事能够积极参加相关知识

的培训，熟悉有关法律法规。

(四) 董事会召开情况和董事出席董事会会议的情况如下：

2011 年公司董事会共召开 7 次会议，其中现场方式召开 7 次，通讯方式召开 0 次。各董事出席情况如下：

董事姓名	具体职务	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
许伟明	董事长、总经理	7	7	0	0	0	否
徐琦	董事	7	7	0	0	0	否
张东娇	董事、副总经理	7	7	0	0	0	否
闾明	董事、副总经理	7	7	0	0	0	否
蒋浩	董事、副总经理	7	7	0	0	0	否
许洪	董事	7	7	0	0	0	否
周少强	独立董事	7	7	0	0	0	否
邱普	独立董事	7	7	0	0	0	否
罗红葆	独立董事	4	4	0	0	0	否
梁志敏	董事（历任）	3	3	0	0	0	否

三、公司与股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其投资的企业，具有独立完整供、产、销体系，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立

公司与控股股东经营范围无关联，公司具有独立完整供、产、销体系，完全独立运作、自主经营，不依赖于股东或其它任何关联方，在主营业务方面与股东之间不存在竞争关系或显失公平的关联交易。

公司与控股股东深圳市新力达电子集团有限公司、实际控制人许伟明及第三大股东惠州市汽车配件有限公司均做出了避免同业竞争的承诺，函中承诺：“不会以任何方式直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争提供任何业务上的帮助。”

2、资产独立

公司与控股股东产权关系明确，各自独立运营。公司与控股股东主营业务不同，办公场地、厂房、仪器设备等均不相同，不存在共用等情形，公司可完整地用于从事生产经营活动。

3、机构独立

公司设置的各办公机构经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的董事会、监事会、公司经营层、控股子公司、公司各职能部门均能根据其职责，独立开展工作。

4、人员独立

公司的办公场地与控股股东分开，公司与控股股东不存在人员共用的情形。公司的人事及工资管理独立于控股股东。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东或其附属企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员没有在控股股东或其附属企业中兼职；公司的核心技术人员与业务骨干没有在控股股东其控制的其他企业中兼职。公司监事会主席郑建芬曾于公司控股股东深圳市新力达电子集团有限公司担任财务经理，因公司拟聘用其负责公司内部审计工作，郑建芬已于2011年8月辞去新力达集团财务经理一职，由公司聘任为审计部经理。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，财务人员独立，独立进行财务决策及操作。公司拥有独立的银行帐户并依法独立纳税。公司未向控股股东及其附属企业提供担保或将以公司名义的借款转借给股东单位使用，也不存在资产、资金被股东单位占用而损害公司利益的情况。

四、公司对高级管理人员的考评和激励机制

报告期内，公司对高级管理人员实行年度绩效考核的激励机制。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。公司还将今后的工作中采取多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动高级管理人员的积极性，吸引和稳定优秀的管理人员、核心技术人员和业务骨干。

五、公司内控制度的建立和健全情况

（一）公司建立内部控制遵循的原则和目标

1、公司内部控制制度建设遵循了以下基本原则：

- 1) 内部控制制度在企业内部强制执行，企业员工无条件遵守；
- 2) 内部控制涵盖公司所有业务、部门、岗位和人员，包含决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 3) 检查监督部门独立于其他部门，直接向董事会、监事会报告；
- 4) 公司各机构、部门和岗位在职能上保持相对独立性；
- 5) 内部控制的建设符合国家有关法律、法规的规定，与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应。

2、公司内部控制制度为的目标：

- 1) 确保公司运作遵循国家有关法律法规；
- 2) 提高公司运作效率和经营效果，为实现公司经营目标服务；
- 3) 防范经营风险和道德风险，确保公司财产安全以及各项经营活动的正常有序开展；
- 4) 保证会计信息的及时、真实、准确和完整。

（二）内部控制环境

1、公司治理结构

公司遵守《公司法》、《证券法》等相关法律法规，建立了规范的公司治理结构，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营计划和投资方案，审议董事会、监事会提交事项等；董事会向股东大会负责，下设四个专门委员会：战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。各专门委员会依照其议事规则界定职权范围，履行职责，促进董事会科学、高效决策；监事会负责检查公司的财务及经营状况，对公司重大经营活动及董事、高级管理人员行为进行监督；公司依法设置总经理，在董事会授权范围内主持公司的日常经营和管理工作。

2、内部审计

公司按《公司章程》的规定设立了审计部，并制订了《内部审计制度》，向

董事会负责并报告工作，董事会任命其负责人，审计部机构设置、人员配备和工作皆具备独立性。审计部负责制订并实施内部审计计划，对公司和子公司的经营管理、财务状况、内控实施等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合规性做出评价并评估风险，针对控制缺陷和隐患提出改善建议。

3、人力资源

公司已建立《人力资源管理制度》、《公司员工行为规范》、《绩效考核制度》，严格按照制度开展员工的招聘、考核、人事管理、培训、绩效考核等工作，确保所有员工能够有效履行职责，公司现有人力资源各项制度能够较好保证员工的稳定性和公司的各个岗位需求。

4、经营风险控制

公司在生产经营活动中，一直遵守法律法规，以持续、健康、稳定发展作为开展经营活动的前提。公司根据制订的战略规划，结合公司近阶段的经营目标，审慎处理所面临的各种风险，始终坚持文件的经营方针，积极的发展新客户，开拓新业务。针对具体项目，做好风险评估工作，董事会成员从不同的职业角度提供全面的风险防控意见，谨慎投资，最大限度降低了经营风险。

（三）控制措施

为了保证公司在战略规划指导下，平稳实现经营目标，公司建立了全面有效的内部控制体系，通过以下措施对公司的职责划分、授权审批、资产管理、独立监督等工作进行掌控：

1、公司财务会计的内部控制

公司根据财政部颁布的《企业会计准则》等相关法律法规制订《财务管理制度》、《财务会计相关负责人管理制度》，在以上制度的管控下开展会计核算、财务管理等工作，公司的资产安全得到有效保证。

2、资金管理

公司制订的《货币资金管理制度》中，明确了资金管理和控制的要求，由公司总部统筹资金需求、集中融资业务，子公司、分公司没有对外融资权，公司对子分公司、分公司资金收支实行预算管理，分公司要求严格执行收支两条线资金管理机制，公司总部财务部设立资金预算管理科，对公司和各子公司资金需求计划、拨付、执行进行监控和执行跟踪分析。通过编制年度资金计划和月度资金预

算计划加强资金管理的计划性，并对子公司、分公司的资金计划执行情况进行跟踪，实时调整资金安排。

3、采购管理

公司主要由采购部、财务部、审计部进行采购业务的管控，公司制订了《采购管理制度》、《供应商管理制度》等相关管理制度，规范采购业务操作，加强集中采购、推行战略合作等采购模式，兼顾采购的效益、效率和规范性。财务部、审计部按照采购制度与流程对采购订单进行管控审核，在采购付款环节，加强了支付环节的核对、审查，以保证付款的准确性及合理性。

4、内部监督控制

公司审计部负责公司内部监督工作。公司制订了《内部审计制度》，确定了审计部的职责权限，规范了内部监督的程序、方法。公司审计部全年开展公司经营活动的监督工作，包括财务常规审计、募集资金存放和使用情况审计、存货管理审计、资产管理审计、费用报销审计、关联方资金占用情况审计等。审计部定期向审计委员会报告相关审计工作情况，在其监督下制订审计计划并实施，促进内部监督控制工作更趋于规范化、制度化。

5、关联交易的内部控制

公司制订了《关联交易管理制度》。公司以公平、公正、诚信作为关联交易原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益。公司的经营层分析关联交易的必要性，并根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，履行股东大会或董事会对关联交易的审批程序。重大关联交易需先经独立董事认可并发表意见，后提交董事会审议。

6、公司对外担保的内部控制

公司按照相关要求制订了《对外担保管理制度》，明确规定了对外担保担保的审批权限和程序、对外担保的日常管理及持续风险控制。2011 年度，公司无对外担保事项。

7、公司对外投资的内部控制

公司制订了《对外投资管理制度》，制定了初步审核、战略委员会评议、董事会审议、股东会决策并授权签批程序，公司坚持谨慎投资的原则，切实结合公司的实际经营、财务、资产状况，审慎确定对外投资项目与投资规模，确保各项

主营业务的正常发展。为尽可能的减少投资风险，公司进行对外投资，进行认真的市场调查与研究论证，合理评估对外投资项目的效益与风险，保证对外投资的合理效益。

8、公司募集资金使用的内部控制

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，制定了《募集资金管理办法》。公司募集资金进行专户存储，专款专用，由公司总部财务部进行统一管理，并聘请外部审计师对募集资金存放和使用情况进行审计，审计结果和投资项目进展情况在定期报告中予以披露。

9、公司信息披露的内部控制

为规范公司的信息披露工作，维护公司和投资者的合法权益，公司制定了《信息披露管理制度》，明确了公司的信息披露工作应严格遵守公平、公正、公开的原则，真实、准确、完整地进行信息披露。

10、对子公司的内部控制

公司对子公司的内部控制遵照公司制订的《子公司管理制度》，子公司的经营遵照公司整体的发展战略，子公司的董事、监事及管理人员由公司委派或推荐，重大经济活动需定期向公司主管部门报告。同时，公司通过财务报表掌握子公司的经营情况，尽可能控制子公司的财务风险和经营风险。

（四）公司内部审计制度的建立和执行情况

内容	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，或说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、(1)审计委员会成员是否全部由董事会组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2)内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	

二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制有效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告，如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项作出专项说明	是	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6.保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会</p> <p>本年度，审计委员会共召开四次会议，对公司 2011 年第一季度季度报告、半年度报告、第三季度季度报告出具审核意见，对公司内部控制制度的有效性进行检查，对公司规范治理的落实情况、实施过程中遇到的困难及需要改进的地方进行跟踪，沟通年报工作的，对审计机构的审计工作进行总结评价，提出续聘会计师事务所建议，检查公司财务，对公司内审部工作进行指导。</p> <p>2、内部审计部</p> <p>内部审计部门对公司的内部控制的有效性提出改进或处理建议，出具了公司 2011 年度内部控制自我评价报告，配合会计师进行 2011 年度审计工作，并督促会计师及时出具审计报告。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（五）董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

从公司出现并已整改的问题，公司已经意识到仍需不断完善内部控制制度，并严格遵守执行。公司在经过整改后，公司内部控制制度已基本完善，内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，不存在由于内部控制制度失控而使公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，但仍然需要不断在内部控制工作中，发现存在的潜在问题，并及时进行完善。随着公司的不断壮大发展，公司将进一步深化管理，完善内部控制制度，使之适应国家法律、法规的要求和公司不断发展的需要。

（六） 监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价的审核意见

监事会认为，公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求。同时，公司能够真实、客观的对待内部控制中存在的问题，能够及时通过整改不断完善内部控制，促进公司规范运作。董事会出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

（七） 独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

2011 年度公司按照《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，建立健全了各项内控制度，形成了比较系统完善的公司治理框架，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，维护了公司及股东的利益。同时，公司能够认真、客观的对待内部控制中存在的问题，能够及时通过整改不断完善内部控制，促进公司规范运作。公司 2011 年度内部控制自我评价报告是真实、有效的。监事会对公司董事会出具的内部控制自我评价报告没有异议。

（八） 保荐人对公司 2011 年度内部控制自我评价的核查意见

通过对新亚制程内部控制制度的建立和实施情况的核查，招商证券认为：

公司在股票公开发行并上市前后建立了内部控制的相关制度，仍然需不断完善内部控制制度，并严格遵守执行。针对存在的问题，公司已积极进行了整改，目前公司内部控制制度已基本完善，内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；新亚制程的 2011 年度《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会。股东大会通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定。具体大会内容如下：

一、2010 年年度股东大会

2011 年 5 月 11 日，公司召开 2010 年年度股东大会，会议采取投票表决方式审议并通过了以下决议：

- (一) 《使用超募资金向子公司增资的议案》；
- (二) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (三) 《新亚制程 2010 年年度报告》；
- (四) 《2010 年度财务决算报告》；
- (五) 《2011 年度财务预算报告》；
- (六) 《2010 年度利润分配预案》；
- (七) 《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》；
- (八) 《2010 年度监事会工作报告》；
- (九) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (十) 《关于 2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。

广东信达律师事务所黄劲业律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。大会决议的公告刊登于 2011 年 5 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 1 月 12 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议采取投票表决方式审议并通过了以下决议：

- (一) 《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》；
- (二) 《使用超募资金投资库泰克的议案》；

广东信达律师事务所黄劲业律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意

见书。大会决议的公告刊登于 2011 年 1 月 13 日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 6 月 15 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，会议采取投票表决方式审议并通过了以下决议：

- （一）《关于增加公司经营范围的议案》；
- （二）《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》；
- （三）《关于变更募投项目实施地点的议案》；
- （四）《关于独立董事变更的议案》；
- （五）《关于修改公司章程的议案》；

广东信达律师事务所黄劲业律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。大会决议的公告刊登于 2011 年 6 月 16 日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、2011 年第三次临时股东大会

2011 年 9 月 5 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，会议采取投票表决方式审议并通过了以下决议：

- （一）《关于变更募投项目实施主体的议案》；
- （二）《2011 年半年度权益分配方案的预案》。

广东信达律师事务所黄劲业律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。大会决议的公告刊登于 2011 年 9 月 6 日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、2011 年第四次临时股东大会

2011 年 10 月 13 日，公司召开 2011 年第四次临时股东大会，会议采取投票表决方式审议并通过了以下决议：

- （一）《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》。

广东信达律师事务所黄劲业律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。大会决议的公告刊登于 2011 年 10 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营情况

2011 年，公司所处的电子制造行业经历了经济危机过后的产能恢复期，公司生产经营活动有序进行，一方面与原有电子制造行业客户进行良好并更为深入的合作，另一方面，公司涉足胶粘剂行业，在该领域所研发的电子硅橡胶、电子胶粘剂、工业胶粘剂等产品逐渐成熟，结合公司特有的电子制程服务商业模式逐步向下游行业客户进行推广，公司以此方式，逐渐提高自有产品比重，将对公司的盈利能力带来一定提升。公司计划实施的募投项目，已完成了青岛、厦门、松江、重庆营销网点的设立，网点辐射周边区域，业务开展情况良好，经营活动逐步进入正轨。

2011 年全年公司实现营业收入 56,944.49 万元，较上年同期增长 11.70%；营业成本 45,266.42 万元，较上年同期增长 9.76%；实现净利润 2,625.17 万元，较上年同期下降 0.81%。其中，电子设备业务收入增长 6.03%，化工辅料业务收入增长 10.70%，仪器仪表业务收入增长 21.34%，电子工具业务收入增长 4.54%，静电净化业务收入增长 15.16%。

(二) 公司主营业务及经营状况

1、主营业务范围

本公司主营业务为针对电子制造业，专业提供电子制程系统解决方案及实施方案涉及的电子制程产品，包括电子工具、仪器仪表、电子设备、化工辅料、静电净化等产品。

2、近三年主要财务指标变动情况

单位：万元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	56,944.49	50,981.24	11.70%	36,524.73
营业利润 (元)	3,317.37	3,077.70	7.79%	3,767.97
利润总额 (元)	3,532.72	3,347.52	5.53%	3,937.20

归属于上市公司股东的净利润（元）	2,520.03	2,644.18	-4.70%	3,113.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2387.29	2,433.97	-1.92%	2,979.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	-879.10	-4,444.47	-80.22%	2,257.08
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	62,977.00	64,019.81	-1.63%	23,448.09
负债总额（元）	5,285.17	6,523.78	-18.99%	7,523.48
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	56,977.51	57,454.48	-0.83%	15,924.60
总股本（股）	19,980.00	11,100.00	80.00%	8,300.00
变动说明	<p>1、报告期内营业总收入较上年度同比增长 11.70%，主要系公司业务规模扩大所致；</p> <p>2、报告期内营业利润及利润总额较上年度同比分别增长 7.79%、5.53%，主要系公司营业收入增长及利息收入增加等因素共同影响所致；</p> <p>3、报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年度下降 4.70%，主要系深圳地区企业所得税税率调整增加导致所得税费用增加，及费用支出增加双重因素影响所致；</p> <p>4、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-879.10 万元，2010 年度为-4,444.47 万元，主要原因系 2011 年下半年公司采取措施加强存货管理，控制采购信用，为购买商品支付的现金减少原因导致；</p> <p>5、报告期末所有者权益较上年末下降 0.83%，主要系公司 2011 年度分配现金股利所致。</p> <p>6、报告期末公司股本较上年末增长 80%，主要系公司 2011 年度资本公积转增股本所致。</p>			

3、主营业务及产品经营情况分析

(1) 主营业务收入按行业划分如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电子制程	56,088.51	44,717.06	20.27%	10.25%	8.54%	1.26%

(2) 主营业务收入按产品划分如下:

单位: 万元

主营业务分产品情况						
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 (%)
电子设备	6,953.79	5,602.47	19.43%	6.03%	4.18%	1.43%
化工辅料	22,262.82	18,043.01	18.95%	10.70%	8.65%	1.53%
仪器仪表	10,903.48	9,334.74	14.39%	21.34%	19.49%	1.33%
电子工具	10,504.56	7,449.88	29.08%	4.54%	2.69%	1.28%
静电净化	3,353.24	2,537.15	24.34%	15.16%	13.30%	1.24%
其他	2,110.62	1,749.80	17.10%	-6.46%	-8.31%	1.68%

公司 2011 年度电子制程产品营业收入为 56,088.51 万元,较上年同期增长 10.25%, 营业成本为 44,717.06 万元,较上年同期增长 8.54%, 综合毛利率为 20.22%, 较上年同期增长 1.26%。

报告期内, 各类别产品占主营业务收入比重分别为: 电子设备类 12.40%, 化工类 39.69%, 仪器仪表类 19.44%, 电子工具类 18.73%, 静电净化类 5.98%, 其他类 3.76%, 结构比例与上年同期相比变化不大。

(3) 主营业务收入按地区划分如下:

单位: 万元

主营业务分地区情况						
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 (%)
华东	5,336.97	4,291.74	19.58%	35.23%	33.84%	0.84%
华南	40,156.37	31,645.15	21.20%	10.31%	8.92%	1.00%
华中	1,554.94	1,395.59	10.25%	-33.25%	-34.64%	1.91%
华北	1,027.70	832.84	18.96%	113.45%	112.06%	0.53%
东北	1,655.75	1,244.33	24.85%	145.57%	144.20%	0.42%
境内其他地区	1,061.53	950.84	10.43%	1045.48%	1039.42%	0.48%
境外	5,295.25	4,356.57	17.73%	-23.75%	-25.13%	1.53%

从主营业务收入的地区分布来看, 仍以华南区为主, 占总销售额的 71.59%, 报告期内新设青岛、厦门、松江分公司, 另外重庆子公司亦在筹建中, 境内其他地区 (主要是西南地区) 业务增幅明显, 华中及境外地区较上年同期明显下降。

4、近三年主要产品毛利率变动情况

单位：万元

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 (%)
电子设备	6,953.79	5,602.47	19.43%	6.03%	4.18%	1.43%
化工辅料	22,262.82	18,043.01	18.95%	10.70%	8.65%	1.53%
仪器仪表	10,903.48	9,334.74	14.39%	21.34%	19.49%	1.33%
电子工具	10,504.56	7,449.88	29.08%	4.54%	2.69%	1.28%
静电净化	3,353.24	2,537.15	24.34%	15.16%	13.30%	1.24%
其他	2,110.62	1,749.80	17.10%	-6.46%	-8.31%	1.68%

公司 2011 年度综合毛利率较 2010 年度增长 1.26%，较上年同期略有上升。主要系公司根据市场需求调整产品销售结构，并逐步扩大自有产品销售规模，以提升产品毛利。

(1) 2011 年电子设备、仪器仪表类产品毛利率较 2010 年分别增长 1.43%、1.33%，主要受物价波动因素影响，及公司大额成批采购降低采购成本所致。

(2) 2011 年静电净化类产品毛利率较 2010 年增长 1.24%，主要系销售额增长，降低产品的采购成本所致。

(3) 2011 年电子工具类、化工辅料类产品毛利率较 2010 年分别增长 1.28%、1.53%，主要系公司自主研发、生产的产品随着销售规模扩大而产量增加，导致单位成本降低，同时公司注重产品技术创新，提升产品综合竞争力等多重影响所致。

5、前五名供应商、客户情况

单位：万元

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例%	是否存在关联关系
ROHDE AND SCHWARZ GMBH Co. KG	2,468.48	6.11%	否
安捷伦科技有限公司	1,332.31	3.30%	否
MomentivePerformanceMaterialsHongKongLimited	982.04	2.43%	否
浙江格凌实业有限公司	783.64	1.94%	否
全球通环球贸易有限公司	743.03	1.84%	否
合计	6,309.50	15.62%	

报告期内,公司不存在单一供应商采购额超过采购总额 30%或严重依赖于少数供应商的情形。

客户名称	销售金额	占公司全部营业收入的比例%	是否存在关联关系
富士康公司及其关联企业	10,068.48	17.68%	否
华为公司及其关联企业	8,289.27	14.56%	否
深圳市金远升五金有限公司	5,839.77	10.25%	否
田村电子及其关联企业	2,146.81	3.77%	否
深圳市中讯天成科技有限公司	1,781.98	3.13%	否
合计	28,126.31	49.39%	

报告期内,公司不存在单一客户销售额超过销售总额 30%的情形。

公司董事、监事、高管和主要关联方以及持有公司 5%以上股份的股东在上述客户及供应商中不存在权益。

6、非经常性损益项目

单位: 万元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	30.80	5.81	6.75
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	81.51	260.67	82.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103.03	3.35	80.23
所得税影响额	-51.19	-59.62	-35.08
少数股东权益影响额	-31.42	0.00	0.00
合计	132.74	210.21	134.15

公司非经常性损益主要是政府补助(包括科技贷款贴息 54.40 万元, 科技发展资金资助款 20 万元, 中小企业国际市场拓展资金 1.47 万元及其它补贴款 5.65 万元等)、固定资产(车辆等)处置利得 30.80 万元、子公司库泰克债务重组利得 86.14 万元及其它款项 16.89 万元, 2011 年度、2010 年度、2009 年度非经常性损益分别占当期净利润比例为 5.27%、7.94%、4.31%, 对公司净利润影响不大。

报告期内,无非经常性损益绝对值达到净利润绝对值 10%以上的非经常性损益项目。

7、报告期内费用情况

单位：万元

项目	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比例 (%)	金额	占营业收入比例 (%)	
销售费用	2,674.12	4.70%	1,596.63	3.13%	67.49%
管理费用	5,384.28	9.46%	4,775.86	9.37%	12.74%
财务费用	-246.72	-0.43%	143.31	0.28%	-272.16%
资产减值损失	280.71	0.49%	41.88	0.08%	570.27%
所得税费用	907.55	1.59%	700.93	1.37%	29.48%
合计	8,999.94	15.80%	7,258.61	14.24%	24.71%

1) 销售费用：2011 年度较 2010 年度增加 67.49%，主要系物价上涨伴随费用开支、人力成本上升，导致公司相关支出增加；公司新设分、子公司相应增加经营费用支出；公司加大销售推广力度，销售费用随销售收入增长而相应增加。

2) 财务费用：2011 年度较 2010 年度减少 272.16%，主要系报告期内公司收到利息收入所致。

3) 资产减值损失：2011 年度较 2010 年度增加 570.27%，主要系报告期内公司计提跌价准备增加所致。

4) 所得税费用：2011 年度较 2010 年度增加 29.48%，主要系报告期内利润总额增加及深圳地区所得税率由 22%（2010 年度）上调至 24%（2011 年度）双重影响所致。

8、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	职务	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元) (税前)
许伟明	董事长	2010 年 06 月 18 日	2013 年 06 月 17 日	49.78
徐琦	董事	2010 年 06 月 18 日	2013 年 06 月 17 日	19.65
张东娇	董事	2010 年 06 月 18 日	2013 年 06 月 17 日	20.78
闻明	董事	2010 年 06 月 18 日	2013 年 06 月 17 日	20.78
罗然	财务总监	2011 年 04 月 18 日	2013 年 06 月 17 日	11.31
徐冰	董事会秘书	2011 年 04 月 18 日	2013 年 06 月 17 日	10.16

姓名	职务	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)
许洪	董事	2010年06月18日	2013年06月17日	10.07
蒋浩	董事	2010年06月18日	2013年06月17日	15.69
周少强	独立董事	2010年06月18日	2013年06月17日	7.00
邱普	独立董事	2010年10月20日	2013年06月17日	7.00
罗红葆	独立董事	2011年06月15日	2013年06月17日	4.08
郑建芬	监事	2010年06月18日	2013年06月17日	9.41
黄云妹	监事	2010年06月18日	2013年06月17日	9.48
廖浩良	监事	2010年06月18日	2013年06月17日	17.04
苏浩熙	总经理(历任)	2010年12月24日	2011年04月18日	8.41
谢明铨	董事长(历任)	2010年12月24日	2011年04月18日	5.89
梁志敏	独立董事(历任)	2010年06月18日	2011年06月15日	2.92
合计	-	-	-	229.45

9、公司主要会计政策、会计估计及核算方法变更和重大前期会计差错情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计、核算方法等事项没有发生重大变更，没有发生重大前期会计差错情况。

(三) 公司资产构成情况

1、公司近三年末资产情况如下：

单位：万元

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		同比增减(%)
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	24,982.06	39.67%	32,602.90	50.93%	-23.37%
应收票据	897.73	1.43%	238.07	0.37%	277.09%
应收账款	16,864.84	26.78%	14,964.19	23.37%	12.70%
预付款项	2,039.63	3.24%	3,212.57	5.02%	-36.51%
其他应收款	404.02	0.64%	515.67	0.81%	-21.65%
存货	6,841.80	10.86%	7,921.37	12.37%	-13.63%
长期应收款	1,996.85	3.17%	-	-	-
投资性房地产	1,383.26	2.20%	1,423.12	2.22%	-2.80%
固定资产	4,785.73	7.60%	818.10	1.28%	484.98%
在建工程	-	-	1,153.94	1.80%	-100.00%
无形资产	130.22	0.21%	131.42	0.21%	-0.92%
商誉	1,502.55	2.39%	-	-	-
长期待摊费用	716.34	1.14%	805.81	1.26%	-11.10%
递延所得税资产	431.99	0.69%	232.64	0.36%	85.68%
资产总计	62,977.00	100.00%	64,019.81	100.00%	-1.63%

1) 货币资金：2011 年年末较 2010 年年末减少 23.37%，主要系报告期内公司支付现金股利 2,997 万元、投资新亚新材料 2,000 万元、投资库泰克 2,100 万元以及新设营销网点支付筹建款增加所致；

2) 应收票据：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 277.09%，主要系公司增加销售力度、采用票据结算方式增加所致。

3) 预付款项：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 36.51%，主要系公司预付供应商货款及时到货入库所致。

4) 其他应收款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 21.65%，主要系个人备用金借款冲回所致；

5) 长期应收款：2011 年年末余额为 1,996.85 万元，主要系公司购买的机器设备用于租赁，分期收款所致；

6) 固定资产：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 484.98%，主要系本公司外购电子设备用于经营租赁及在建工程-设备安装结转固定资产所致。

7) 递延所得税资产：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 85.68%，主要系子公司亏损增加相应递延所得税资产增加所致。

2、资产周转能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减(%)	2009 年
应收账款周转率(次)	3.58	4.16	-0.58	4.12
存货周转率(次)	6.14	6.68	-0.54	5.02

公司 2011 年度应收账款周转率 3.58 次,较 2010 年度减少 0.58,主要系受公司大额仪器设备类商品销售收款期较长影响,但整体变动幅度不大;

公司 2011 年度存货周转率为 6.14 次,较 2010 年度减少 0.54,存货周转速度降低,公司将加大对滞销、积压商品的清理力度,加速存货周转。

(四) 负债结构和偿债能力分析

1、 负债结构

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减 (%)
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	823.23	15.58%	-		
应付账款	3,275.27	61.97%	5,184.71	79.47%	-36.83%
预收款项	410.75	7.77%	750.08	11.50%	-45.24%
应付职工薪酬	221.77	4.20%	86.42	1.32%	156.61%
应交税费	300.48	5.69%	406.41	6.23%	-26.06%
其他应付款	144.23	2.73%	62.90	0.96%	129.29%
其他流动负债	3.75	0.07%	3.75	0.06%	0.00%
递延所得税负债	59.94	1.13%	-		
其他非流动负债	45.75	0.87%	29.50	0.45%	55.08%
负债合计	5,285.17	100.00%	6,523.78	100.00%	-18.99%

- 1) 短期借款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 8,232,341.31 元，主要系本公司汇利达借款增加所致。
- 2) 应付账款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 36.83%，主要系本公司及时结算供应商货款所致。
- 3) 预收款项：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 45.24%，主要系本公司及时与客户对账加强预收账款结算所致。
- 4) 应付职工薪酬：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 156.61%，主要系员工工资上涨所致。
- 5) 应交税费：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 26.06%，主要原因系公司应交增值税减少影响所致。
- 6) 其他应付款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 129.29%，主要原因系房屋租金等应付款项增加所致。
- 7) 递延所得税负债：2011 年年末余额 59.94 万元，主要原因系公司分期收款销售商品所形成的时间性差异所致。
- 8) 其他非流动负债：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 55.08%，主要原因系报告期内公司子公司惠州新力达电子有限公司收到政府拨付“ESD 静电环境集中监测预警综合测试仪”项目的专项资助资金。

2、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
流动比率	10.05	9.15	0.90	2.80
速动比率	8.72	7.94	0.78	2.20
资产负债率(母公司,%)	13.73	13	0.73	39.30

报告期内流动比率、速动比率比 2010 年分别增长 0.90 和 0.78 个百分点,资产负债率为 13.73%,比 2010 年增长了 0.73%,处于较低水平,说明公司偿债能力较强,财务风险较低,但应加快募投项目的实施。

(五) 现金流量情况

单位: 万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-879.10	-4,444.47	-80.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,568.86	-2,311.62	97.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,173.77	35,492.76	-106.12%
现金及现金等价物净增加额	-7,620.84	28,708.29	-126.55%

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 80.22%,主要原因系 2011 年下半年公司采取措施加强存货管理,控制采购成本,为购买商品支付的现金减少原因导致;

投资活动产生的现金流量净额较上年增长 97.65%,主要系公司使用募集资金对外投资增加所致;

筹资活动产生现金流量净额较上年减少 106.12%,主要原因系公司 2010 年度首次发行股票收到募集资金所致。

(六) 公司研发费用投入及成果分析

单位: 万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
研发投入金额	432.75	327.81	32.01%	97.21
研发投入占营业收入比例	0.76%	0.64%	0.12%	0.27%

(七) 主要子公司及参股公司的经营情况

截至 2011 年 12 月 31 日,公司对外投资的公司有 9 家,其中全资子公司 7 家,分别为惠州新力达电子工具有限公司、深圳市好顺电工有限公司、苏州新亚机电设备有限公司、昆山市新亚电子工具有限公司、新亚达(香港)有限公司、

深圳市旭富达电子有限公司、深圳市新亚新材料有限公司；控股公司 2 家，为东莞市升贸电子有限公司、深圳市库泰克电子材料有限公司，分别持有其 70%、51% 股份。

1、惠州新力达电子工具有限公司

该公司成立于 1996 年 12 月 6 日，注册地址为广东省惠州仲恺高新技术产业开发区 19 号小区，法定代表人为许伟明，注册资本为 1,000 万元，本公司持有其 100% 股权。报告期内实现营业收入 4,489.35 万元，净利润 24.63 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

2、深圳市好顺电工有限公司

该公司成立于 2003 年 4 月 17 日，注册地址为深圳市福田区南园路 232 号五邑大厦西二楼北面，法定代表人为许洪，注册资本为 1000 万元，本公司持有其 100% 股权。报告期内实现营业收入 584.78 万元，净利润 3.50 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

3、苏州新亚机电设备有限公司

该公司成立于 2007 年 4 月 9 日，注册地址为苏州吴中经济开发区长桥镇彭泾村越湖路 186 号，法定代表人为徐冰，注册资本为 1000 万元，本公司持有其 100% 股权。报告期内实现营业收入 1,480.81 万元，净利润-48.61 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

4、昆山市新亚电子工具有限公司

该公司成立于 2004 年 3 月 12 日，注册地址为昆山开发区前进中路 180 号，法定代表人为徐冰，注册资本为 200 万元，本公司持有其 100% 股权。报告期内实现营业收入 698.93 万元，净利润-104.50 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

5、新亚达（香港）有限公司

该公司成立于 2007 年 6 月 11 日，注册地址为香港观塘开源道威利大厦 1706 室，执行董事为徐琦，本公司持有其 100% 股权。报告期内实现营业收入 12,478.96 万元，净利润 389.78 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

6、深圳市旭富达电子有限公司

该公司成立于 2007 年 9 月 30 日，注册地址为深圳市福田区华强北路赛格广

场 3311B-1，法定代表人为蒋浩，注册资本为 100 万元，本公司持有其 100% 股权。报告期内营业收入为 0.00 万元，净利润-21.90 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

7、深圳市新亚新材料有限公司

该公司成立于 2010 年 9 月 9 日，注册地址为深圳市光明新区公明办事处玉律社区工业区多利工贸公司厂房一栋，法定代表人为许伟明，注册资本为 1000 万元，本公司持有其 100% 股权。报告期内实现营业收入 880.11 万元，净利润-346.32 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

8、东莞市升贸电子有限公司

该公司成立于 2008 年 6 月 11 日，注册地址为东莞市樟木头镇石新银河南路 89 号，法定代表人为许伟明，注册资本为 100 万元，本公司持有其 70% 股权。报告期内实现营业收入 150.09 万元，净利润-46.98 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

9、深圳市库泰克电子材料技术有限公司

该公司成立于 2009 年 4 月 20 日，注册地址为深圳市宝安区公明玉律村，法定代表人为许伟明，注册资本为 500 万元，本公司持有其 51% 股权。报告期内实现营业收入 669.71 万元，净利润 243.34 万元。以上数据经中审国际会计师事务所有限公司审计。

二、对公司未来发展的展望

（一）所处行业的发展趋势和面临的市场竞争格局

电子制造行业在经历了 2010 年宏观经济短暂影响后，2011 年逐步进入产能恢复期，大部分电子制造企业回归正常生产经营，少数优秀企业借此机会，通过一系列整合完成了规模扩张。公司所处的电子制程行业位于电子制造行业上游，主要为下游客户提供电子制程解决方案，包括电子制程改善服务及制程产品的供应。作为电子制造行业的关联行业，同样受益于电子制造的产能恢复，随着下游客户产量逐渐提高，电子制程服务及制程产品的需求稳定增长。同时，受益于国家对电子信息产业的政策鼓励，电子制程行业的市场容量也将保持快速增长。

在此背景下，诸如胶粘剂、电子工具、防静电净化等细分行业的优秀企业开始整合行业内资源，逐步从单一的提供产品、设备转型为提供包含解决方案的综

合服务，对电子制程解决方案综合服务企业造成了一定冲击。但随着电子制造业与电子制程企业合作广度及深度的不断增加，规模大、综合业务能力强、系统解决能力强的企业将逐渐成为市场竞争中的佼佼者。

（二）公司发展战略

鉴于以上对行业发展趋势的认识，公司将继续围绕行业需求、核心解决方案、核心客户、核心制程产品等方面，不断巩固、加强；着重从以下几个方面进行：

1、持续关注与分析下游电子制造行业趋势，分析与研究具行业代表性企业发展战略；

2、继续调整优化制程产品线：一方面，保持核心行业的制程产品持续研发，如电子硅橡胶、电子胶水等；另一方面，进行上游整合，丰富自有产品线；

3、推进公司电子制程技术中心关于电子制程解决方案及制程产品的研发项目。

4、新增制程服务网点的服务模式复制，增强对核心客户的服务能力。

（三）2012 年度的经营计划

2012 年度，公司将继续围绕核心行业、核心客户，在优化制程产品线的基础上，提升公司的盈利能力，实现主营业务收入及净利润的增长。一方面，公司将延续传统服务模式，配套传统代理产品及自有电子工具、防静电系列产品，与核心客户建立长期稳定的战略合作关系；另一方面，公司已拥有电子硅橡胶、电子胶粘剂、工业胶粘剂等具有一定竞争力的自有产品，公司将沿用成熟的电子制程服务模式进行业务拓展。同时，公司希望通过整合上游资源，不断提高自有产品比重，进而持续提高公司核心竞争力。公司也将继续发挥规模优势，提升制程服务网点对周边电子制造区域辐射能力，重点围绕核心客户推广电子制程解决方案。

公司也将继续加大制程技术与制程产品的研发投入。随着电子制程技术中心项目的实施，相应的技术、产品研发工作将有序进行，针对重点行业，引进相关专业人才，应用现代化设备，实现制程技术与产品的不断优化与创新，确保公司在技术与产品上的竞争优势。

上述经营计划仅为公司内部经营目标，并不代表公司对 2012 年度的盈利预

测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

（四）公司的主要竞争优势、风险分析及对策

1、公司竞争优势主要体现在以下五点：

1、**技术优势：**长期为客户提供制程服务，使得公司积累了丰富的电子制程解决方案案例，通过不断的完善和优化，公司可以为电子制造企业解决整个制造过程中涉及的制程问题，形成具针对性的、系统的电子制程解决方案。

2、**制程产品线优势：**公司已实现电子工具、电子硅橡胶、电子胶粘剂、工业胶粘剂等产品的研发、生产，同时，公司与上游供应商已建立了稳固的战略合作关系，丰富的制程产品线使得公司为客户提供全面的解决方案成为可能，并满足客户对制程产品的需求。

3、**人力资源优势：**公司长期处于服务第一线的制程技术工程师是公司核心技术人员，在服务过程中积累了丰富的实践经验，掌握制程产品知识、技术和应用，具备分析诊断工艺流程、制程产品应用的能力以及进行电子制程解决方案规划的能力。

4、**行业地位优势：**公司对客户的长期服务，与客户间建立了稳固的战略合作关系，拥有主要客户的供应商资格。

5、**规模优势：**目前，公司是国内最大的电子制程解决方案提供商，技术、产品成熟，是最可信赖的战略合作伙伴。

2、公司面临的风险及对策：

1. 技术风险

技术风险体现在公司能否正确研发出更有效的制程技术持续满足客户的需求，能否不断开发出满足市场需要的产品，能否对现有制程技术进行严格保密，防止技术外流。

对此，公司新建的电子制程技术中心可大大增强公司制程技术与制程产品的研发能力，同时对技术资料集中管控，规避公司面临的技术风险。

2. 技术人才流失风险

电子制程行业是一个知识密集型的行业，制程技术和制程产品的研发对核心技术人员有一定的依赖性。目前国内专业的电子制程人才较为缺乏，行业内企业争相网罗人才，因此，公司面临技术人才流失风险。

对此，通过薪酬、福利、企业文化等一系列措施避免技术人才的流失。

3. 市场竞争风险

电子信息产业的快速发展，在其细分行业出现了一些具有较大规模，技术、产品实力较强的竞争对手，如公司不能较好把握行业的市场动态和发展趋势，随着行业竞争不断加剧，公司将面临市场份额下降的风险。

对此，公司将继续发挥自身在系统集成解决方案方面的优势，通过战略合作，向客户输出多个角度的服务及产品，同时公司将不断进行技术、产品、服务模式的创新，以巩固公司的核心竞争力，规避市场竞争风险。

4. 物料价格波动风险

物料的价格波动不断加剧，公司将面临生产成本及采购成本的上涨，可能对公司的毛利率产生影响。

对此，公司不断加强供应商管理，发挥集中采购的优势，同时，对市场价格波动进行研究，适时进行合理备货，以化解物料价格波动带来的影响。

三、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金使用情况

根据中国证券监督管理委员会出具的证监许可[2010]264号文核准，本公司于2010年3月31日获准向社会公众发行人民币普通股2,800万股，由招商证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式同时进行，每股发行价格为人民币15.00元，应募集资金总额为人民币42,000万元，扣除发行费用人民币3,114.30万元后实际募集资金净额为人民币38,885.70万元。募集资金款项已于2010年4月6日全部到位，并经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2010】第01020001号验资报告验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截止2011年12月31日，公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币元）
应募集资金金额	420,000,000.00
减：发行费用	31,143,000.00
实际募集资金净额	388,857,000.00
减：累计使用募集资金	215,172,423.44
其中：以前年度已使用募集资金	102,679,959.10
本年度使用募集资金	112,492,464.34
加：募集资金累计利息收入	3,539,284.43
其中：以前年度募集资金利息收入	834,822.32
本年度募集资金利息收入	2,704,462.11
减：累计手续费支出	10,037.95
其中：以前年度手续费支出	4,263.97
本年度手续费支出	5,773.98
募集资金应计余额	177,213,823.04
募集资金实际余额	177,213,823.04
募集资金应计余额与实际余额差异	-

2、募集资金的管理情况

(1) 募集资金管理情况

本公司依照根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号--上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等法律法规，制订了《募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)，该《管理办法》首次于 2007 年 6 月 29 日经第一届董事会第二次会议审议通过。根据《管理办法》的要求，对募集资金采用专户存储制度。

本公司与保荐机构招商证券股份有限公司及平安银行深圳车公庙支行、中国建设银行股份有限公司深圳分行营业部、中国银行股份有限公司深圳赛格广场支

行于 2010 年 4 月 6 日分别签订《募集资金三方监管协议》，三方监管协议的内容参照深圳证券交易所范本拟订，无重大差异。

本公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。保荐机构可采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权，公司授权其指定的保荐代表人可以随时到商业银行查询、复印公司募集资金专户的资料，公司和商业银行积极配合；三方监管协议的履行情况正常。

(2) 募集资金专户存储情况

截止2011年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

开户银行	存款方式	存款金额（人民币元）
平安银行深圳车公庙支行	活期存款	30,734,586.26
中国建设银行股份有限公司深圳分行营业部	三个月定期存单	30,000,000.00
	六个月定期存单	60,000,000.00
	一年定期存单	30,000,000.00
	活期存款	26,346,788.45
中国银行股份有限公司深圳赛格广场支行	活期存款	132,448.33
合计		177,213,823.04

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金项目的资金使用情况

本公司于 2011 年度投入募集资金项目金额人民币 112,492,464.34 元，截止 2011 年 12 月 31 日，累计投入募集资金项目金额为人民币 215,172,423.44 元。募集资金各项目资金使用情况见附表：募集资金使用情况对照表。

(2) 超募资金使用情况

本公司募集资金净额人民币 38,885.70 万元，与预计募集资金 18,716.71 万元相比，超募资金 20,168.99 万元。

2010 年 12 月 24 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，全体董事一致审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》和《关于使用超募资金投资库泰克的议案》，同意从超募资金中用 3,000 万元永久性补充流动资金；同意以购买股权及增资的方式向深圳市库泰克电子材料技术有限公司投资人民币 2,100 万元，以取得库泰克 51% 的股权。

2011 年 4 月 18 日，公司召开了第二届董事会第七次会议，全体董事一致审议通过了《使用超募资金向子公司增资的议案》，同意公司使用部分超募资金向全资子公司深圳市新亚新材料有限公司增资人民币 2,000 万元。

2011 年 5 月 26 日，公司召开了第二届董事会第八次会议，全体董事一致审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 3,468.99 万元及利息永久性补充流动资金。

截止 2011 年 12 月 31 日，累计使用超募资金 20,200.00 万元，超募资金账户期末余额 13.24 万元为尚未转出的利息收入，根据第二届董事会第八次会议决议，用于永久性补充流动资金。

4、募集资金投资项目的实施地点、实施主体变更情况

(1) 募集资金投资项目的实施地点变更情况

2011 年 6 月 15 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》。同意将新增营销网点及物流配送中心建设项目实施地点由原计划中绵阳新建的营销网点变更至成都，原计划中佛山新建的营销网点变更至重庆。

(2) 募集资金投资项目的实施主体变更情况

2011 年 9 月 5 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募投项目实施主体的议案》。同意公司改变重庆营销网点的实施主体，不再以分公司实施，而是通过以募集资金设立的全资子公司重庆市新爵电子有限公司实施该项目。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

公司在募集资金实际使用操作中，由于对募集资金使用范围的理解存在偏差，法律法规素质有待提升等原因，未能严格按募集资金管理制度执行，误将部分不符合募集资金使用范围的支出从募集资金账户支出；此外，还存在特定用途的募集资金支出项目并非从对应的募集资金账户支付，而使用了其他募集资金账户资金的情形。

截止 2011 年 8 月 31 日，公司已将上述不规范的募投资金支出作了纠正，退回募集资金专户人民币 3,534,819.16 元。

2010 年 4 月以来，公司实施了 5 个募投网点，因未取得营业执照，未能严格按照招股说明书的募投计划，设立单独帐户专款专用，而是将此笔款项转入流动资金账户管理，以部门形式独立核算，财务人员视同银行账户之间内部转账办理。在上述资金存续期间，利用该账户内闲置的流动资金购买了银行的短期理财产品以增加利息收入。

在实施技术中心的募投项目期间，采购人员将“技术中心”（募集资金投资项目）和“新亚新材料”（自有资金投资项目）所购买的仪器设备混淆，未能严格按实施项目各自进行专项支付。导致期间占用了募集资金支付子公司“新亚新材料”设备采购款。

公司已将上述不合规使用的募集资金全额退回募集资金专户。

营销网点项目的投入全部按募投规定，取得相应营业执照等法律性文件后严格按募投计划及募集资金管理相关规定逐级审批实施。

对技术中心和新亚新材料两个项目的资产重新划分，将技术中心设备清单上的 700 万元仪器、设备划入新亚新材料。新亚新材料将该笔款项退回给技术中心的募集资金专户。

公司完善了资金管理制度相关审批程序及处罚措施，加强对相关业务人员、财务人员的培训，严格按“募集资金管理制度”、“资金管理制度”执行，并长期持续规范，公司审计部将对上述整改情况进行持续跟踪落实，定期对募集资金使用和管理进行专项核查，杜绝上述情形的再次发生。

募集资金披露方面，公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

6、其他重要事项

2012 年 4 月 5 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募投项目实施主体的议案》。同意公司将原计划中以分公司形式设立的珠海营销网点变更为以全资子公司形式设立。

附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司单位：（人民币）万元

募集资金总额				38,885.70		本年度使用募集资金总额						11,249.25
报告期内变更用途的募集资金总额				-								
累计变更用途的募集资金总额				4,067.62		已累计使用募集资金总额						21,517.25
累计变更用途的募集资金总额比例				10.46%								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新亚电子制程技术中心项目	是	4,067.62	4,067.62	不适用	349.25	1,017.25	不适用	不适用	2012年9月30日	*1	不适用	否
新增营销网点及物流配送中心建设项目	是	14,649.09	14,649.09	-	300.00	300.00	-	-	2012年12月31日	*2	-	否
承诺投资项目小计		18,716.71	18,716.71		649.25	1,317.25						
偿还银行贷款		-	-	3,700.00	-	3,700.00	-	100%				
永久性补充流动资金		-	-	11,500.00	6,500.00	11,500.00	-	100%				

增资全资子公司深圳市新亚新材料有限公司	-	-	2,900.00	2,000.00	2,900.00	-	100%				
购买深圳市库泰克电子材料技术有限公司股权及增资	-	-	2,100.00	2,100.00	2,100.00		100%				
超募资金投向小计	-	-	20,200.00	10,600.00	20,200.00	-	100%				
合计	18,716.71	18,716.71		11,249.25	21,517.25						

未达到计划进度原因	<p>新亚电子制程技术中心项目分为 RTV 有机硅、电子胶水及电子工具等三个研发子项目进行建设。目前第一期投入的募集资金 1,017.24 万元，用于 RTV 有机硅项目的建设，该项目现已实施完毕，并已正常运作。电子工具项目因制定募集资金使用计划距今已有三年多，市场环境发生变化，目前该类产品的供应商较多，竞争激烈，行业标准不清晰，公司本着审慎的态度，拟对以上项目进行详细的市场调研及讨论研究后，确定适时的建设方案，避免募集资金浪费，提高项目的使用效率。电子胶水项目市场前景很好，在国内属比较前沿的技术，延迟建设的主要原因是公司还需充分分析与评估建议方案，审慎的设计建设方案。调整后的项目完成日期为 2012 年 9 月 30 日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金为 20,168.99 万元，如前所述已使用 20,200 万元，超募资金账户期末余额 13.24 万元为尚未转出的利息收入，根据第二届董事会第八次会议决议，用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2011 年 6 月 15 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》。同意将新增营销网点及物流配送中心建设项目实施地点由原计划中绵阳新建的营销网点变更至成都，原计划中佛山新建的营销网点变更至重庆。
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	募集资金项目尚未全部实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理，实行专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见五所述

说明：

- ★ 1、本项目不直接产生经济效益，产生的间接经济效益一是体现在未来本公司之子公司惠州新力达有限公司等的新产品生产销售，二是体现在各服务终端的服务水平、服务质量的提升上，最终体现在公司营业收入规模的增加和毛利率的上升。未来，随着用户需求的升级，也可能通过技术贸易等方式有所体现。
- ★ 2、本项目分两期实施，每期均为一年。第一期新建 1 个物流配送中心和 7 个营销网点；第二期新建 3 个营销网点。营销网点的项目建设周期为 12 个月。正式营业开始第 1 年的负荷为 30%，第 2 年的负荷为 70%，第 3 年负荷达到 100%。截止本报告期末，本公司已在厦门、青岛、松江设立了三个分公司。

2、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

中审国际会计师事务所有限公司对公司的募集资金使用及存放情况出具了中审国际鉴字【2012】01020152《深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》，认为公司管理层编制的《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号--上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》要求编制，如实反映了新亚制程 2011 年度募集资金实际存放、使用情况。

(二) 非募集资金投资情况

报告期内，公司未进行非募集资金投资。

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开七次会议，具体情况如下：

1、2011 年 3 月 2 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长许伟明主持，监事列席会议，符合《中华人民共和国公司法》和公司《章程》等规定。会议审议并一致通过如下议案：

(1) 《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划的议案》。

该会议决议刊登在 2011 年 3 月 3 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、2011 年 4 月 18 日在公司会议室召开了第二届董事会第七次会议，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长许伟明主持，监事列席会议，符合《中华人民共和国公司法》和公司《章程》等规定。会议审议并一致通过如下议案：

- (1) 《使用超募资金向子公司增资的议案》；
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度总经理工作报告》；
- (4) 《2010 年年度报告》及摘要；
- (5) 《2010 年度财务决算报告》；
- (6) 《2011 年度财务预算报告》；

- (7) 《2010 年度利润分配预案》;
- (8) 《关于 2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》;
- (9) 《2010 年度内部控制自我评价报告》;
- (10) 《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》;
- (11) 《关于公司治理专项活动的整改报告》;
- (12) 《<对外投资管理制度>修订案》;
- (13) 《<关联交易管理制度>修订案》;
- (14) 《公司 2011 年第一季度季度报告全文及正文》;
- (15) 《聘任公司总经理及董事会秘书的议案》;
- (16) 《聘任公司高级管理人员的议案》;
- (17) 《关于提议召开 2010 年年度股东大会的议案》。

该会议决议刊登在 2011 年 4 月 20 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、2011 年 5 月 26 日在公司会议室召开了第二届董事会第八次会议，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长许伟明主持，监事列席会议，符合《中华人民共和国公司法》和公司《章程》等规定。会议审议并一致通过如下议案：

- (1) 《关于增加公司经营范围的议案》;
- (2) 《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》;
- (3) 《关于变更募投项目实施地点的议案》;
- (4) 《关于独立董事变更的议案》;
- (5) 《关于修改公司章程的议案》;
- (6) 《关于取消投资东莞优诺的议案》;
- (7) 《深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要；
- (8) 《深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》;
- (9) 《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》;

(10) 《关于提议召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

该会议决议刊登在 2011 年 5 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、2011 年 8 月 17 日在公司会议室召开了第二届董事会第九次会议，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长许伟明主持，监事列席会议，符合《中华人民共和国公司法》和公司《章程》等规定。会议审议并一致通过如下议案：

- (1) 《关于变更募投项目实施主体的议案》；
- (2) 《关于调整第二届董事会专门委员会委员的议案》；
- (3) 《关于解除与东莞升贸合作的议案》；
- (4) 《2011 年半年度报告》正文及其摘要；
- (5) 《2011 年半年度权益分配方案的预案》；
- (6) 《关于提议召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

该会议决议刊登在 2011 年 8 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5、2011 年 9 月 26 日在公司会议室召开了第二届董事会第十次会议，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长许伟明主持，监事列席会议，符合《中华人民共和国公司法》和公司《章程》等规定。会议审议并一致通过如下议案：

- (1) 《公司内部控制规则落实情况自查表》；
- (2) 《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》；
- (3) 《关于 2011 半年度报告整改报告的议案》；
- (4) 《关于聘任内部审计部经理的议案》；
- (5) 《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》；
- (6) 《关于提议召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

该会议决议刊登在 2011 年 9 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

6、2011 年 10 月 21 日在公司会议室召开了第二届董事会第十一次会议，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长许伟明主持，监事列席会议，符合《中

《中华人民共和国公司法》和公司《章程》等规定。会议审议并一致通过如下议案：

(1) 《深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年第三季度季度报告》。

该会议决议刊登在 2011 年 10 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、2011 年 12 月 15 日在公司会议室召开了第二届董事会第十二次会议，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长许伟明主持，监事列席会议，符合《中华人民共和国公司法》和公司《章程》等规定。会议审议并一致通过如下议案：

(1) 《关于撤销<深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>的议案》。

该会议决议刊登在 2011 年 12 月 16 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（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》等相关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

（三） 董事会专门委员会的履职情况

1、 董事会战略委员会的履职情况

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会积极履行了职责，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、 董事会提名委员会的履职情况

2011 年 1 月 4 日，公司董事会提名委员会召开 2011 年第一次提名委员会会议，会议并审议通过了《关于聘任总经理、副总经理的议案》；

2011 年 4 月 18 日，公司董事会提名委员会召开 2011 年第二次提名委员会会议，会议并审议通过了《关于聘任公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管人员的议案》；

2011 年 5 月 26 日，公司董事会提名委员会召开 2010 年第三次提名委员会会议，会议并审议通过了《关于推荐罗红葆先生为公司独立董事候选人的议案》。

3、 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了核查，对董事、监事、高级管理人员薪酬和业绩进行了讨论，认为 2011 年度，公司为董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，符合公司发展要求，公司 2011 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

4、 董事会审计委员会的履职情况

(1) 董事会审计委员会在指导和监督内部审计部门工作中的履职情况：

2011 年 1 月 18 日，公司董事会审计委员会召开 2011 年第一次审计委员会会议，审议并通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司 2010 年第四季度内部审计工作总结及 2011 年第一季度工作计划》。

2011 年 4 月 18 日，公司董事会审计委员会召开 2011 年第二次审计委员会会议，审议并通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年第一季度内部审计工作总结及第二季度工作计划》。

2011 年 8 月 18 日，公司董事会审计委员会召开 2011 年第三次审计委员会会议，审议并通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年第二季度内部审计工作总结及第三季度工作计划》。

2011 年 10 月 21 日，公司董事会审计委员会召开 2011 年第四次审计委员会会议，审议并通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年第三季度内部审计工作总结及第四季度工作计划》。

董事会审计委员会对认可了公司审计部 2011 年的工作成果，并对审计部提出了 2012 年审计部工作的改进建议。

(2) 董事会审计委员会在 2011 年度审计工作中的履职情况根据中国证券监督管理委员会公告（【2008】48 号）《关于充分发挥审计委员会在年报相关工作中的监督作用的要求》及公司制定的《董事会审计委员会年报工作规程》，现将董事会审计委员会在 2011 年度审计工作中履职情况及中审国际会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）开展年度审计工作的情况总结如下：

1) 确定总体审计计划 2011 年 3 月 12 日，公司董事会审计委员会召开 2012

年第二次审计委员会会议，董事会审计委员会与会计师事务所确定了公司 2011 年审计工作的总体安排，并和公司独立董事一起与年审注册会计师见面沟通年审事宜，并提交了《2011 年度新亚制程财务报表审计方案》及相关资料，明确了年度审计工作组的人员安排、审计计划等。

2) 公司董事会审计委员会认真审阅了公司编制的《2011 年度财务会计报表》，并出具了书面意见，认为：2011 年度财务报表的编制符合《企业会计准则》等相关法律、法规的要求，其内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，有关财务数据基本反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度公司生产经营的成果。同意以此财务报表为基础开展 2011 年年度审计工作。

(3) 董事会审计委员会根据年审工作出具了关于中审国际会计师事务所有限公司从事公司 2011 年年度审计工作的总结报告，报告认为：中审国际会计师事务所有限公司年审注册会计师在审计过程中坚持以公允、客观的态度进行审计工作，体现了良好的职业规范和操守，对公司 2011 年度财务报告、关联方资金占用情况、募集资金使用及存放情况等进行了认真核查，较好地履行了《审计业务约定书》规定的责任和义务，按时完成了公司 2011 年度审计工作，客观、公正地对公司的财务报表发表了审计意见。

五、公司 2011 年度利润分配预案

(一) 2011 年度利润分配预案

根据中审国际会计师事务所有限公司出具的无保留意见审计报告（中审国际审字【2012】01020095），母公司 2011 年度实现净利润 24,954,282.67 元，加上年初未分配利润 62,113,244.23 元，减去本年度因实施 2010 年度利润分配方案而使用未分配利润 29,970,000.00 元和按母公司净利润 10% 提取盈余公积 2,495,428.27 元，截至 2011 年末母公司可供股东分配的利润 54,602,098.63 元。

公司 2011 年年度利润分配预案为：拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 19,980 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金 19,980,000.00 元（含税）。剩余未分配利润结转至以后使用。上述利润分配预案尚需报请股东大会审议通过。

(二) 公司最近三年分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	26,441,756.74	0.00%	88,166,511.52
2009 年	0.00	31,137,830.01	0.00%	63,709,096.58
2008 年	9,960,000.00	25,097,625.66	39.69%	44,269,434.94
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				5.08%

六、其他披露事项

（一）公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。公司非常重视投资者关系管理，积极接听投资者电话，专人负责接待投资者来访。公司通过公司网站、电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，及时、准确、完整披露应披露的信息。

（二）《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体。

（三）报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法没有发生变更，也没有发生更换审计机构的情形。

（四）报告期内，公司没有发生委托理财、套期保值等高风险业务，也没有持有境外金融资产。公司没有发生对创业企业投资等对外投资情形，也没有发生再融资、重大资产重组的情况。公司及下属子公司没有发生重大法律诉讼情形。

第八节 监事会报告

2011 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。现将 2011 年度监事会主要工作报告如下。

一、2011 年主要工作

2011 年全年，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。

（一）报告期内，监事会列席了 2011 年历次董事会现场会议，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。

（二）报告期内，监事会对公司的生产经营活动进行了监督，公司的经营团队勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议。

（三）报告期内，监事会认真履行监事会职能，积极开展各项工作，2011 年度，公司监事会共召开了五次会议，具体情况为：

1、第二届监事会第四次会议于 2011 年 4 月 18 日在公司会议室召开。公司监事会三名监事均参加了会议，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议审议通过了《使用超募资金向子公司增资的议案》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于 2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》、《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》、《关于公司治理专项活动的整改报告》、《2011 年第一季度季度报告全文及正文》、《关于提议召开 2010 年年度股东大会的议案》。

2、第二届监事会第五次会议于 2011 年 5 月 26 日在公司会议室召开。公司监事会三名监事均参加了会议，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议审议通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的议案。

3、第二届监事会第六次会议于 2011 年 8 月 17 日在公司会议室召开。公司监事会三名监事均参加了会议，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议审议通过了《关于变更募投项目实施主体的议案》、《2011 年半年度报告》正文及其摘要。

4、第二届监事会第七次会议于 2011 年 9 月 26 日在公司会议室召开。公司监事会三名监事均参加了会议，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》。

5、第二届监事会第八次会议于 2011 年 10 月 21 日在公司会议室召开。公司监事会三名监事均参加了会议，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议审议通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年第三季度季度报告》的议案。

二、监事会意见

（一）公司规范运作情况

报告期内，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求运作，能够认真执行股东大会的各项决议，但仍然存在会议记录不完整、临时取消议案、专门委员会未按工作条例进行的不规范行为，后经公司整改，已解决上述问题。监事会将在后续工作中，加强监督，促进董事会规范运作。

（二）检查公司财务情况

公司财务制度较为健全，资金管理的内部控制存在一定缺陷，针对上述问题，公司已经进行整改并解决了问题。监事会将督促公司财务部门，不断完善内部控制制度，并有效执行。

公司 2011 年年度财务报告能够真实、客观、准确地反映公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）检查公司募集资金实际投向情况

报告期内，公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，公司募集资金项目变更符合实际情况的变化需要和相关的程序规定，但因募投项目划分不清，导致部分募集资金使用不符合募集计划，同时在支付审批上

存在一定缺陷。针对上述问题，公司已进行整改，并将错支款项返还相应的募集资金账户。

（四）检查公司关联交易情况

报告期内，公司能够遵守符合《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规关于关联交易的规定，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。但监事会检查发现，存在部分关联交易未履行决策程序及信息披露义务，针对上述问题，公司已进行了整改。

（五）对外担保情况及资产置换情况

报告期内，公司未发生对外担保、债务重组、非货币性交易事项及资产置换情况，也未发生损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为，公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求。同时，公司能够真实、客观的对待内部控制中存在的问题，能够及时通过整改不断完善内部控制，促进公司规范运作。董事会出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

（七）对 2011 年年度报告及其摘要的意见

监事会根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，对公司董事会编制的 2011 年年度报告及其摘要进行了认真审核。经审核，监事会认为：公司董事会编制 2011 年年度报告及其摘要的程序规范，符合法律、行政法规和中国证监会的有关规定。该年度报告内容真实、准确，能够完整、客观地反映公司 2011 年度生产和经营的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2011 年度公司及其董事、监事、高级管理人员未发生重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼和仲裁事项。

二、破产重整相关事项

2011 年度公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

2011 年度公司未持有其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、收购及出售资产、企业合并事项

2010年12月24日，公司召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用超募资金投资库泰克的议案》，并于2011年1月12日召开的第一次临时股东大会审议通过该议案。公司通过购买股权及增资的方式向深圳市库泰克电子材料技术有限公司（以下简称“库泰克”）投资人民币2100万元，以取得库泰克51%的股权。本次投资对增强公司产品线，开辟新的利润增长点有重要帮助，符合公司战略投资规划及长远利益。

五、股权激励计划实施事项

2011 年 5 月 26 日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过《深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。公司计划授予激励对象 450 万股限制性股票，占当前公司股本总数 19980 万股的 2.25%；其中首次授予 405 万股，预留 45 万股，占本计划授予的限制性股票股权总量的 10%。该议案通过后，公司向中国证监会递交了《限制性股票激励计划（草案）申报材料》。

2011 年 12 月 15 日，公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于撤销〈深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉的议案》。因当期国际国内市场发生较大变化，整体趋势仍不明朗，对实施本次限制

性股票激励计划（草案），产生较多不确定因素。公司认为若继续实施本次限制性股票激励计划（草案），很难真正达到预期的激励目的和效果，因此，公司决定撤销本次限制性股票激励计划（草案）。

六、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、支付租金

单位：元

关联出租方		2011 年度	2010 年度
许伟明	注 1	48,000.00	144,000.00
徐琦	注 2	180,000.00	180,000.00
徐琦	注 3	96,000.00	165,000.00
深圳市多利工贸有限公司	注 4	435,680.00	-
合计		759,680.00	489,000.00

注 1：2007 年 9 月 29 日，本公司东莞分公司与许伟明签订《房屋租赁合同》，租赁面积为 319.75 平方米，月租金为 12,000 元，租期自 2007 年 9 月 30 日起至 2017 年 9 月 29 日止。2011 年 5 月，本公司东莞分公司不再租赁许伟明房产，原租赁合同终止。

注 2：2007 年 9 月 29 日，本公司东莞常平分公司与徐琦签订《房屋租赁合同》，租赁面积为 468.50 平方米，月租金参照市场价为 15,000 元，租期 10 年，自 2007 年 10 月 30 日至 2017 年 10 月 30 日止。

注 3：2009 年 7 月 30 日，本公司广州分公司与徐琦签订《房屋租赁合同》，租赁面积为 306.58 平方米，月租金参照市场价为 12,000 元，租期自 2009 年 8 月 1 日至 2010 年 7 月 31 日止。2010 年徐琦与本公司之广州分公司重新签订了《房屋租赁合同》，月租金参照市场价为 8,000 元，自 2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止，原租赁合同同时废止。

注 4：本公司之子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司和深圳市新亚新材料有限公司租赁深圳市多利工贸有限公司房产，2011 年分别支付租赁费 42,129.00 元和 393,551.00 元。

3、购买固定资产及支付维修费

单位：元

关联方	关联交易内容	2011 年度	2010 年度
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	购买固定资产	435,100.00	-
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	支付维修费	103,290.00	87,335.50
深圳市新力达汽车贸易有限公司	购买固定资产	1,185,600.00	-
深圳市新力达汽车贸易有限公司	支付维修费	100,508.00	144,543.00

(三) 控投股东及其他关联方资金占用情况

单位：元

资金占用方名称	关联关系	2011 年期初占用资金余额	累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因
深圳市新力达电子集团有限公司*1	控股股东	-	54,261,675.00	54,261,675.00	-	非经营性往来
深圳市福田区新科顺电子工具经营部	实际控制人亲属控制的企业	107,279.87	3,400,000.00	3,507,279.87	-	非经营性往来
深圳市多利工贸有限公司	原独立董事控制的企业	-	1,000,000.00	435,680.00	564,320.00	房屋租赁押金
总计		107,279.87	58,661,675.00	58,204,634.87	564,320.00	

备注：*1、深圳市新力达电子集团有限公司 2011 年度占用累计发生金额和偿还累计发生金额中均包含 2010 年度漏披露金额人民币 7,461,675.00 元。

七、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

公司没有发生托管、承包、租赁事项。

(二) 报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

(三) 报告期内, 公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行资产管理的事项。

(四) 报告期内重大销售合同

2011 年 6 月, 公司与深圳市中讯天成科技有限公司签订销售合同(合同编号: ZXSZ20110602), 金额为 1159.99 万元。

2011 年 9 月, 公司与深圳市中讯天成科技有限公司签订销售合同(合同编号: ZXSZ20110801), 金额为 1140.75 万元。

八、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项

(一) 发行前公司全体股东深圳市新力达电子集团有限公司、惠州市奥科汽车配件有限公司及许伟明承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。

(二) 公司实际控制人许伟明、徐琦已出具《避免同业竞争的承诺函》, 承诺: “1、不直接或间接从事、参与、发展、投资与股份公司业务相同或相类似的业务或项目, 也不为其自身或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何经济实体与股份公司进行直接或间接的竞争。 2、除在股份公司或其下属公司担任职务外, 不在业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的其他经济实体中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。 3、不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接从事、参与与股份公司相竞争的业务或活动, 并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于: 利用在股份公司的控制地位怂恿、诱使或以其他任何方式致使股份公司的高级管理人员及核心技术人员泄露股份公司的商业秘密与核心技术, 或者离开股份公司; 不正当地利用股份公司的无形资产; 在广告、宣传上贬损股份公司的产品形象与企业形象等。 4、不向业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的其他经济实体或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。 5、本人将促使本人拥有控制权的任何经济实体遵守上述承诺, 若本人或本人控制的任何经济实体未履行上述承诺给股份公司造成损失的, 本人将承担赔偿责任。”

(三) 公司持股 5%以上主要股东深圳市新力达电子集团有限公司、惠州市

奥科汽车配件有限公司出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、不直接或间接从事、参与、发展、投资与股份公司业务相同或相类似的业务或项目，也不为其自身或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何经济实体与股份公司进行直接或间接的竞争。2、不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接从事、参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司利益的其他竞争行为。3、不向业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的其他经济实体或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。”

（四）公司持股 5%以上主要股东深圳市新力达电子集团有限公司出具《承诺函》，承诺：“按照《投资协议》，在新亚制程完成对库泰克 51%股权的收购后的 2011、2012、2013 年三个会计年度，库泰克需分别完成年净利润 500 万元、800 万元、1200 万元的经营目标。如未完成该目标，本公司承诺将以现金方式补足实际净利润与经营目标的差额。”

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，为公司提供审计服务的为中审国际会计师事务所有限公司，该会计师事务所已连续 6 年为公司提供审计服务。现为公司 2011 年年度财务报告提供审计服务的签字会计师为刘四兵、张明祥。2011 年年度审计费用 60 万元。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、报告期内，公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况及公司对外担保事项

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
深圳市福田区新科顺电子工具经营部	实际控制人亲属控制的企业	340.00	0.00	0.00	0.00
深圳市新力达电子集团有限	控股股东	5,426.17	0.00	0.00	0.00

公司					
合计		5,766.17	0.00	0.00	0.00

1、2011年3月1日，新亚制程控股子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司支付新科顺公司400万元，其中60万元由新科顺公司转付给新力达集团，于2011年4月14日通过新科顺公司账户退回新亚制程。其余340万元于2011年3月15日归还新亚制程，并未作任何使用。

2、近年来控股股东“新力达集团”对外投资项目增多，目的是希望将项目培育成熟后放入上市公司，为此对资金需求量也随之增大。虽然“新力达集团”有较可靠的资金来源，但受金融流动性紧缩的影响，取得银行贷款的时间和周期拉长。2010年-2011年度公司大股东深圳市新力达电子集团有限公司通过公司关联方、供应商，以“预付货款”等形式与公司及子公司发生非经营性资金往来，累计占用资金5,426.17万元。其中：2010年度上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额716.17万元，2011年度上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额4,680.00万元，上述资金在使用后已全部归还。

上述资金主要用于控股股东投资新项目时前期启动资金、开具银行资金证明等。截止2011年8月31日，公司已全额收回所有提供给新力达集团使用的资金。与大股东及其关联方未再发生任何非经营性资金往来。

十二、 2011 年度公告信息披露索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
2011-001	2011-01-13	2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-002	2011-02-25	2010 年度业绩快报	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-003	2011-03-03	第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-004	2011-03-03	关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划的公告	巨潮资讯网
2011-005	2011-03-16	关于完成控股子公司工商变更的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-006	2011-04-20	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-007	2011-04-20	关于使用超募资金对外投资的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-008	2011-04-20	第二届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-009	2011-04-20	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-010	2011-04-20	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-011	2011-04-20	2010 年年度报告摘要	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
2011-012	2011-04-20	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-013	2011-04-20	关于公司董事会秘书变更的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-014	2011-05-12	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-015	2011-05-13	2010 年度权益分派实施公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-016	2011-05-26	重大事项停牌公告	巨潮资讯网
2011-016	2011-05-27	第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-017	2011-05-27	关于剩余超募资金永久性补充流动资金的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-018	2011-05-27	关于变更募集资金项目实施地点的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-019	2011-05-27	限制性股票激励计划（草案）摘要	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-020	2011-05-27	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-021	2011-05-27	第二届监事会第五次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-022	2011-06-16	2011 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-023	2011-07-06	关于完成工商变更的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-024	2011-08-19	第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-025	2011-08-19	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-026	2011-08-19	关于变更募集资金项目实施主体的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-027	2011-08-19	股权质押公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-028	2011-08-19	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-029	2011-08-23	2011 年半年度报告摘要	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-030	2011-08-23	关于 2011 年半年度报告的更正公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-031	2011-09-06	2011 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-032	2011-09-13	2011 年半年度权益分派实施公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-033	2011-09-28	第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-034	2011-09-28	第二届监事会第七次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-035	2011-09-28	关于公司部分募集资金投资项目延期的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-036	2011-09-28	关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-037	2011-09-28	关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划	巨潮资讯网
2011-038	2011-09-28	关于 2011 半年度报告整改报告的公告	巨潮资讯网
2011-039	2011-10-14	2011 年第四次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
2011-040	2011-10-24	第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-041	2011-10-24	2011 年第三季度季度报告正文	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-042	2011-10-24	第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-043	2011-12-16	第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-044	2011-12-16	关于撤销《限制性股票激励计划（草案）》的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

第十节财务报告

审计报告

中审国际 审字【2012】01020095

深圳市新亚电子制程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市新亚电子制程股份有限公司（以下简称“新亚制程”）的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，新亚制程财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新亚制程 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所
有限公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

2012 年 4 月 19 日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	249,820,579.83	326,029,029.69
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	8,977,289.74	2,380,666.26
应收账款	3	168,648,404.47	149,641,911.60
预付款项	4	20,396,271.76	32,125,735.32
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	4,040,164.60	5,156,706.63
存 货	6	68,417,954.15	79,213,718.57
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		520,300,664.55	594,547,768.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	7	19,968,542.55	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	8	13,832,574.42	14,231,237.94
固定资产	9	47,857,335.01	8,181,001.86
在建工程	10	-	11,539,361.76
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	11	1,302,171.29	1,314,196.88
开发支出		-	-
商誉	12	15,025,507.23	-
长期待摊费用	13	7,163,393.27	8,058,070.42
递延所得税资产	14	4,319,860.42	2,326,449.84
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		109,469,384.19	45,650,318.70
资产总计		629,770,048.74	640,198,086.77

(所附附注系本财务报表的组成部分)

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款	16	8,232,341.31	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	17	32,752,694.59	51,847,125.68
预收款项	18	4,107,509.56	7,500,776.56
应付职工薪酬	19	2,217,725.88	864,230.66
应交税费	20	3,004,801.36	4,064,093.11
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	1,442,301.57	629,027.67
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	22	37,500.00	37,500.00
流动负债合计		51,794,874.27	64,942,753.68
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	14	599,364.61	-
其他非流动负债	23	457,500.00	295,000.00
非流动负债合计		1,056,864.61	295,000.00
负债合计		52,851,738.88	65,237,753.68
所有者权益：			
股本	24	199,800,000.00	111,000,000.00
资本公积	25	278,569,803.84	367,369,803.84
专项储备		-	-
盈余公积	26	10,503,916.00	8,008,487.73
未分配利润	27	80,901,362.17	88,166,511.52
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		569,775,082.01	574,544,803.09
少数股东权益		7,143,227.85	415,530.00
所有者权益合计		576,918,309.86	574,960,333.09
负债和所有者权益总计		629,770,048.74	640,198,086.77

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011年度	2010年度
一、营业收入	28	569,444,885.34	509,812,417.75
减：营业成本	28	452,664,210.05	412,404,651.38
营业税金及附加	29	2,682,995.34	1,054,042.07
销售费用	30	26,741,232.99	15,966,253.21
管理费用	31	53,842,787.09	47,758,558.95
财务费用	32	-2,467,183.21	1,433,130.67
资产减值损失	33	2,807,118.61	418,815.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,173,724.47	30,776,965.98
加：营业外收入	34	2,255,432.24	2,783,541.22
减：营业外支出	35	101,930.91	85,266.15
其中：非流动资产处置损失		-	6,999.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,327,225.80	33,475,241.05
减：所得税费用	36	9,075,525.08	7,009,272.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,251,700.72	26,465,968.33
归属于母公司所有者的净利润		25,200,278.92	26,441,756.74
少数股东损益		1,051,421.80	24,211.59
五、每股收益			
(一)基本每股收益	37	0.13	0.14
(二)稀释每股收益	37	0.13	0.14
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		26,251,700.72	26,465,968.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,200,278.92	26,441,756.74
归属于少数股东的综合收益总额		1,051,421.80	24,211.59

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011年度	2010年度
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		598,388,081.57	547,955,545.35
收到的税费返还		203,002.89	143,943.11
收到其他与经营活动有关的现金	38(1)	5,693,547.21	3,832,340.66
经营活动现金流入小计		604,284,631.67	551,931,829.12
购买商品、接受劳务支付的现金		502,561,432.13	506,984,612.63
支付给职工以及为职工支付的现金		43,192,411.42	30,561,462.70
支付的各项税费		32,123,568.97	26,774,730.17
支付其他与经营活动有关的现金	38(2)	35,198,193.36	32,055,762.30
经营活动现金流出小计		613,075,605.88	596,376,567.80
经营活动产生的现金流量净额		-8,790,974.21	-44,444,738.68
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
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		155,500.00	94,020.80
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	38(3)	-	109,838.76
投资活动现金流入小计		155,500.00	203,859.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		34,906,782.45	23,320,060.77
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	38(4)	10,937,313.42	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		45,844,095.87	23,320,060.77
投资活动产生的现金流量净额		-45,688,595.87	-23,116,201.21
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	398,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	200,000.00
取得借款收到的现金		8,232,341.31	60,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,232,341.31	458,600,000.00
偿还债务支付的现金		-	97,342,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,970,000.00	915,795.83
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	38(5)	-	5,414,050.00
筹资活动现金流出小计		29,970,000.00	103,672,405.83
筹资活动产生的现金流量净额		-21,737,658.69	354,927,594.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,778.91	-283,709.51
五、现金及现金等价物净增加额		-76,208,449.86	287,082,944.77
加：期初现金及现金等价物余额		326,029,029.69	38,946,084.92
六、期末现金及现金等价物余额		249,820,579.83	326,029,029.69

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额：	111,000,000.00	367,369,803.84	-	-	8,008,487.73	88,166,511.52	-	415,530.00	574,960,333.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	111,000,000.00	367,369,803.84	-	-	8,008,487.73	88,166,511.52	-	415,530.00	574,960,333.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	2,495,428.27	-7,265,149.35	-	6,727,697.85	1,957,976.77
(一)净利润	-	-	-	-	-	25,200,278.92	-	1,051,421.80	26,251,700.72
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	25,200,278.92	-	1,051,421.80	26,251,700.72
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	5,676,276.05	5,676,276.05
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	5,740,198.94	5,740,198.94
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-63,922.89	-63,922.89
(四)利润分配	-	-	-	-	2,495,428.27	-32,465,428.27	-	-	-29,970,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	2,495,428.27	-2,495,428.27	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-29,970,000.00	-	-	-29,970,000.00
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
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、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	199,800,000.00	278,569,803.84	-	-	10,503,916.00	80,901,362.17	-	7,143,227.85	576,918,309.86

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额：	83,000,000.00	6,512,803.84	-	-	6,024,145.93	63,709,096.58	-	-	159,246,046.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	83,000,000.00	6,512,803.84	-	-	6,024,145.93	63,709,096.58	-	-	159,246,046.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	28,000,000.00	360,857,000.00	-	-	1,984,341.80	24,457,414.94	-	415,530.00	415,714,286.74
(一)净利润	-	-	-	-	-	26,441,756.74	-	24,211.59	26,465,968.33
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	26,441,756.74	-	24,211.59	26,465,968.33
(三)所有者投入和减少的资本	28,000,000.00	360,857,000.00	-	-	-	-	-	391,318.41	389,248,318.41
1、所有者投入资本	28,000,000.00	360,857,000.00	-	-	-	-	-	-	388,857,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	391,318.41	391,318.41
(四)利润分配	-	-	-	-	1,984,341.80	-1,984,341.80	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	1,984,341.80	-1,984,341.80	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	111,000,000.00	367,369,803.84	-	-	8,008,487.73	88,166,511.52	-	415,530.00	574,960,333.09

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注十	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金		233,668,977.54	321,032,577.61
交易性金融资产		-	-
应收票据		8,907,289.74	2,380,666.26
应收账款	1	146,678,973.17	127,950,609.30
预付款项		15,753,888.27	25,448,320.07
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	4,130,009.67	9,326,584.72
存货		58,165,187.73	69,192,868.17
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		467,304,326.12	555,331,626.13
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		19,968,542.55	-
长期股权投资	3	86,313,087.28	45,313,087.28
投资性房地产		13,832,574.42	14,231,237.94
固定资产		33,676,824.90	3,891,932.72
在建工程		-	2,521,493.94
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		139,120.01	116,170.01
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,358,563.25	4,301,215.81
递延所得税资产		1,701,294.93	1,117,957.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		158,990,007.34	71,493,094.70
资产总计		626,294,333.46	626,824,720.83

(所附附注系本财务报表的组成部分)

资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注十	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款		8,232,341.31	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		45,220,778.46	47,960,983.29
预收款项		19,321,258.99	19,731,167.71
应付职工薪酬		1,567,888.13	603,657.27
应交税费		3,381,261.89	6,011,573.81
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		7,638,115.16	7,168,296.51
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		85,361,643.94	81,475,678.59
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		599,364.61	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		599,364.61	-
负债合计		85,961,008.55	81,475,678.59
所有者权益：			
股本		199,800,000.00	111,000,000.00
资本公积		275,427,310.28	364,227,310.28
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		10,503,916.00	8,008,487.73
未分配利润		54,602,098.63	62,113,244.23
所有者权益合计		540,333,324.91	545,349,042.24
负债和所有者权益总计		626,294,333.46	626,824,720.83

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2011年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十	2011年度	2010年度
一、营业收入	4	500,992,341.72	446,251,947.27
减：营业成本	4	408,006,736.02	369,914,864.65
营业税金及附加		2,209,962.34	841,193.75
销售费用		23,434,420.50	14,562,067.07
管理费用		36,136,477.02	36,929,749.34
财务费用		-3,784,866.78	643,621.08
资产减值损失		2,457,935.15	346,301.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,531,677.47	23,014,149.56
加：营业外收入		1,166,209.86	2,647,081.97
减：营业外支出		69,633.51	24,907.26
其中：非流动资产处置损失		-	1,979.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,628,253.82	25,636,324.27
减：所得税费用		8,673,971.15	5,792,906.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,954,282.67	19,843,417.97
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		24,954,282.67	19,843,417.97

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十	2011年度	2010年度
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		521,062,418.61	461,255,705.31
收到的税费返还		203,002.89	70,923.84
收到其他与经营活动有关的现金		5,278,024.51	3,945,764.88
经营活动现金流入小计		526,543,446.01	465,272,394.03
购买商品、接受劳务支付的现金		437,390,499.20	434,520,885.07
支付给职工以及为职工支付的现金		30,510,677.27	23,599,769.39
支付的各项税费		26,940,134.21	21,099,592.61
支付其他与经营活动有关的现金		24,164,519.50	29,467,246.67
经营活动现金流出小计		519,005,830.18	508,687,493.74
经营活动产生的现金流量净额		7,537,615.83	-43,415,099.71
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
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		155,500.00	64,020.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		155,500.00	64,020.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		32,327,836.12	8,760,976.31
投资所支付的现金		-	10,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		73,327,836.12	19,460,976.31
投资活动产生的现金流量净额		-73,172,336.12	-19,396,955.51
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	398,400,000.00
取得借款收到的现金		8,232,341.31	60,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,232,341.31	458,400,000.00
偿还债务支付的现金		-	97,342,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,970,000.00	915,795.83
支付其他与筹资活动有关的现金		-	5,414,050.00
筹资活动现金流出小计		29,970,000.00	103,672,405.83
筹资活动产生的现金流量净额		-21,737,658.69	354,727,594.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,778.91	-
五、现金及现金等价物净增加额		-87,363,600.07	291,915,538.95
加：期初现金及现金等价物余额		321,032,577.61	29,117,038.66
六、期末现金及现金等价物余额		233,668,977.54	321,032,577.61

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2011年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	111,000,000.00	364,227,310.28	-	-	8,008,487.73	62,113,244.23	545,349,042.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	111,000,000.00	364,227,310.28	-	-	8,008,487.73	62,113,244.23	545,349,042.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列)	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	2,495,428.27	-7,511,145.60	-5,015,717.33
(一)净利润	-	-	-	-	-	24,954,282.67	24,954,282.67
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	24,954,282.67	24,954,282.67
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	2,495,428.27	-32,465,428.27	-29,970,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	2,495,428.27	-2,495,428.27	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-29,970,000.00	-29,970,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-
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、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	199,800,000.00	275,427,310.28	-	-	10,503,916.00	54,602,098.63	540,333,324.91

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表(续)

2010年度

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	83,000,000.00	3,370,310.28	-	-	6,024,145.93	44,254,168.06	136,648,624.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	83,000,000.00	3,370,310.28	-	-	6,024,145.93	44,254,168.06	136,648,624.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	28,000,000.00	360,857,000.00	-	-	1,984,341.80	17,859,076.17	408,700,417.97
(一)净利润	-	-	-	-	-	19,843,417.97	19,843,417.97
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	19,843,417.97	19,843,417.97
(三)所有者投入和减少的资本	28,000,000.00	360,857,000.00	-	-	-	-	388,857,000.00
1、所有者投入资本	28,000,000.00	360,857,000.00	-	-	-	-	388,857,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	1,984,341.80	-1,984,341.80	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	1,984,341.80	-1,984,341.80	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
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、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	111,000,000.00	364,227,310.28	-	-	8,008,487.73	62,113,244.23	545,349,042.24

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市新亚电子制程股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

附注一、公司的基本情况

(一)公司简介

公司名称：深圳市新亚电子制程股份有限公司

成立时间：2007 年 6 月 29 日(原有限公司整体变更为股份有限公司)

注册地址：深圳市福田区益田路与福中路交界荣超商务中心 A 栋第 09 层 901 单元

注册资本：人民币 19,980 万元

注册号：440301102907606

法定代表人：许伟明

(二)公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子制程行业。

公司经营范围：电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务；其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；普通货运；净化产品的开发及销售；净化工程的设计与安装、机器设备租赁。

公司经营的主要产品包括：电子工具、仪器仪表、电子设备、化工辅料、静电净化产品等。

(三)公司历史沿革

1. 公司设立

深圳市新亚电子制程股份有限公司前身为深圳市新亚工具连锁店有限公司，成立于 2003 年 1 月 10 日，取得工商注册号为 4403011104104 号(已升级为 440301102907606)的《企业法人营业执照》，经营期限为 15 年，公司注册资本为人民币 1,000 万元，住所为深圳福田区华强北路赛格广场 33 层 3310A，经营范围为：电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。法定代表人为许洪。各股东出资比例分别为深圳市新力达电子有限公司出资人民币 900 万元，占注册资本的 90%；许洪出资人民币 100 万元，占注册资本的 10%。

上述第一次出资人民币 700 万元业经深圳岳华会计师事务所深岳华验字(2003)第 008 号验资报告验证；第二次出资人民币 300 万元业经深圳岳华会计师事务所深岳华验字（2003）第 042 号验资报告验证。

2. 许洪先生转让股权

2007 年 3 月 28 日，公司股东许洪与惠州市奥科电子工具有限公司（现变更为惠州市奥科汽车配件有限公司）签订《股权转让协议书》，许洪将其持有的深圳市新亚工具连锁店有限公司 10%的股权转让给惠州市奥科电子工具有限公司。2007 年 3 月 30 日，深圳市新亚工具连锁店有限公司办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

3. 整体变更为股份有限公司

根据公司 2007 年 6 月 8 日的股东会决议和修改后公司章程的规定，深圳市新亚工具连锁店有限公司整体变更为深圳市新亚电子制程股份有限公司。变更后的注册资本为人民币 7,000 万元，由深圳市新亚工具连锁店有限公司以截至 2007 年 4 月 30 日止经审计的净资产中的 7,000 万元按 1: 1 的比例折股形成，差额转资本公积。变更后股东深圳市新力达电子集团有限公司、惠州市奥科汽车配件有限公司持股比例仍为 90%、10%。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2007）第 078 号验资报告验证。

4. 注册资本增至人民币 8,300 万元

根据公司 2007 年 8 月 3 日第二次临时股东大会决议增加注册资本人民币 1,300 万元，新增注册资本由新股东许伟明以其合法拥有的房产认缴，增资后的注册资本为人民币 8,300 万元，增资后的各股东持股比例分别为：深圳市新力达电子集团有限公司 75.90%、惠州市奥科汽车配件有限公司 8.43%、许伟明 15.67%。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2007）第 179 号验资报告验证。

此次增资后，本公司的注册资本和股本均为人民币 8,300 万元，股东所持股本金额以及股权结构为：

股东名称	股权性质	股本金额	持股比例(%)
深圳市新力达电子集团有限公司	境内法人股	63,000,000.00	75.90
惠州市奥科汽车配件有限公司	境内法人股	7,000,000.00	8.43
许伟明	自然人股	13,000,000.00	15.67
合计		83,000,000.00	100.00

5. 公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币 11,100 万元

根据公司股东大会决议和修改后的公司章程（草案）规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]264 号文核准，公司于 2010 年 3 月 31 日公开发行人民币普通股 2,800 万股并于 2010 年 4 月 13 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“新亚制程”，股票代码“002388”，变更后的注册资本为人民币 11,100 万元。

6. 资本公积转增股本，注册资本增至人民币 19,980 万元

根据本公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东会决议：以 2010 年末总股本 11,100 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增 8,880 万股，转增后本公司总股本为 19,980 万股。

(四)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2012 年 4 月 19 日批准报出。

附注二、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，按照权责发生制编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年度财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

以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方法

企业合并，是指将两个或者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。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，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，所产生的汇兑差额除与购建或者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汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

4. 主要金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(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；

(3) 初始取得或衍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；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

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：单项金额重大的应收账款是指期末余额 300 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括增值税出口退税款、合并范围内应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月内	-	-
4-6 个月	2	2
7-12 个月	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 - 4 年	50	50
4 - 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生

的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

坏账损失确认标准: A、债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产依法清偿后,仍然不能收回的款项。 B、债务人逾期未履行偿债义务,并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。以上确实不能收回的款项,报经董事会批准后作为坏账转销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等七大类。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入按实际成本计价。

对本公司当期置换入的存货,按照换入存货的公允价值与换入资产公允价值总额的比例,对换出资产的账面价值总额加上补价与应支付的相关税费进行分配确定入账价值。

原材料、产成品发出时的成本按移动加权平均法核算,产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及所有间接生产费用。在产品按实际成本计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定: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,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,以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法:资产负债表日,按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益。确定存货的可变现净值时,以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的,资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的,如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据,作为调整事项进行处理;否则,作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次摊销法转销。

（十二） 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，

估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（十三） 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- （1）该固定资产包含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计量。

2. 固定资产的分类

固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备五大类。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50 年	5	1.90-4.75
机器设备	10 年	5	9.50
电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	5 年	5	19.00
其他设备	5 年	5	19.00

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十五） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六） 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （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状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十七) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为

无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业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) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应证明其有用性；
- (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计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

装修费摊销期限：5 年。

(十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(二十) 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，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货方；
- (2) 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；
- (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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例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，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；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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。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。

(二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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账面价值的差额(暂时

性差异), 于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债, 但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 承租人

对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益, 发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的, 将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分摊, 免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的, 将该费用从租金费用总额中扣除, 按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的, 分别以下情况处理:

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的, 售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的, 售价低于公允价值的差额, 应计入当期损益; 但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时, 有关损失应予以递延(递延收益), 并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊; 如果售价大于公允价值, 其大于公允价值的部分应计入递延收益, 并在租赁期内分摊。

(2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

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。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日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帐价值，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。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各

个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本报告期内无重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

（二十五） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

（一）报告期内公司适用的主要税种、计税依据

税种	计税依据
增值税	产品销售收入
营业税	服务性营业、劳务及其他收入
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税
企业所得税	应纳税所得额

（二）报告期内公司适用的主要税种、税率

公司名称	税率			
	增值税%	城市维护建设税%	营业税%	企业所得税%
深圳市新亚电子制程股份有限公司	17%	7%	5%	24%
惠州新力达电子工具有限公司	17%	7%	-	25%
深圳市好顺电工有限公司	17%	7%	-	24%

公司名称	税率			
	增值税%	城市维护 建设税%	营业税%	企业所得税%
昆山市新亚电子工具有限公司	17%	7%	-	25%
苏州新亚机电设备有限公司	17%	7%	-	25%
深圳市旭富达电子有限公司	3%	7%	-	25%
新亚达(香港)有限公司	--	--	--	16.5%
深圳市新亚新材料有限公司	17%	7%	-	25%
东莞市升贸电子有限公司	17%	5%	-	25%
新亚宝安分公司	17%	7%	-	24%
新亚上海浦东分公司	17%	1%	-	24%
新亚广州分公司	17%	7%	-	25%
新亚福田分公司	17%	7%	-	24%
新亚惠州分公司	17%	7%	-	25%
新亚东莞分公司	17%	7%	-	25%
新亚东莞雁田分公司	17%	5%	-	25%
新亚东莞常平分公司	17%	5%	-	25%
新亚东莞长安分公司	17%	5%	-	25%
新亚沙井分公司	17%	7%	-	24%
新亚天津分公司	17%	7%	-	25%
新亚深圳分公司	17%	7%	-	25%
新亚中山分公司	17%	5%	-	25%
新亚鹏城分公司	17%	7%	-	25%
新亚大连分公司	17%	7%	-	25%
新亚厦门分公司	17%	7%	-	25%
新亚青岛分公司	17%	7%	-	25%
新亚上海松江分公司	17%	1%	-	25%

(三) 企业所得税过渡优惠政策

根据国务院 2007 年 12 月 26 日发布的《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：“自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年

按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。”本公司原执行 15% 税率且符合上述优惠政策的企业将执行上述过渡优惠政策；原执行 33% 税率的企业自 2008 年 1 月 1 日起执行 25% 的企业所得税税率。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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
昆山市新亚电子工具有限公司	有限公司	昆山市	商业	RMB200	五金工具、化工产品（不含危险化学品），电器、普通劳保用品、电动工具、电子元件销售。	RMB200	-	100.00	100.00	是
苏州新亚机电设备有限公司	有限公司	苏州市	商业	RMB1000	销售机电设备、五金、仪器仪表、电子元器件、化工产品、不锈钢制品、办公用品、劳保用品	RMB1000	-	100.00	100.00	是
深圳市旭富达电子有限公司	有限公司	深圳市	商业	RMB100	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及国内商业、物资供销业；信息咨询、从事货物、技术进出口业务	RMB100	-	100.00	100.00	是
新亚达(香港)有限公司	有限公司	香港	商业	HKD500	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务	HKD500	-	100.00	100.00	是
深圳市新亚新材料有限公司	有限公司	深圳市	制造业	RMB3000	室温固化硅橡胶的技术开发、生产与销售；绝缘电子硅材料、环氧灌封材料、液体硅橡胶、导热硅脂的技术开发与销售；化工产品的销售（不含易燃、易爆、剧毒等危险化学品）；其他国内贸易、货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）。	RMB3000	-	100.00	100.00	是

2. 非同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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
东莞市升贸电子有限公司	有限公司	东莞市	商业	RMB100	研发、销售：电子设备、电子仪器；销售：电子元件、电子辅料、五金配件；货物进出口、技术进出口。	RMB70.00	-	70.00	70.00	是
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	有限公司	深圳市	制造业	RMB132.07	高分子电子材料的技术开发、生产与销售，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。	RMB2100.00	-	51.00	51.00	是

3. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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
深圳市好顺电工有限公司	有限公司	深圳市	商业	RMB1000	生产销售电批、毫伏表、信号发生器等电子系列工具、仪器仪表及相关配件	RMB813.64	-	100.00	100.00	是
惠州新力达电子工具有限公司	有限公司	惠州市	制造业	RMB1000	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的购销；国内商业、物资供销业	RMB886.83	-	100.00	100.00	是

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额
东莞市升贸电子有限公司	210,669.84	89,330.16
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	6,932,558.01	-

（三） 合并范围发生变更的说明

1、 非同一控制下企业合并取得深圳市库泰克电子材料技术有限公司

2011 年 3 月 1 日，本公司将通过非同一控制下企业合并取得的深圳市库泰克电子材料技术有限公司纳入合并财务报表的合并范围。

（1） 参与合并企业的基本情况

深圳市库泰克电子材料技术有限公司于 2009 年 4 月 20 日经广东省深圳市工商行政管理局批准注册成立，领取 440306103960967 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 100 万元，其中：黄伟进出资 100 万元，持股比例为 100%。公司经营范围：高分子电子材料的技术开发、生产与销售，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口（以上均不含法律、行政法规、国务院决定需前置审批和禁止的项目）。

（2） 购买日的确定依据

2011 年 1 月 21 日公司依据董事会决议，与深圳市库泰克电子材料技术有限公司（以下简称“库泰克”）及黄伟进签订了《深圳市库泰克电子材料技术有限公司投资协议》，黄伟进将其持有的公司 35.28% 股权，以人民币 1,100 万元转让给本公司，同时申请增加注册资本人民币 32.07 万元，由本公司以人民币 1,000 万元向库泰克增资，其中 32.07 万元计入实收资本，967.93 万元计入资本公积。2011 年 2 月，本公司支付股权转让及增资款人民币 2100 万元，并于 2011 年 3 月 9 日取得了由深圳市市场监督管理局换发的库泰克《企业法人营业执照》。本次投资完成后，本公司共计取得库泰克 51% 的股权。由此本公司将 2011 年 3 月 1 日确定为购买日。

（3） 合并成本的构成

购买日的合并成本为合并双方确定的股权转让及增资款人民币 21,000,000.00 元。

（4） 商誉的金额及其计算方法

购买日合并成本人民币 21,000,000.00 元大于深圳市库泰克电子材料技术有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额人民币 15,025,507.23 元确认为商誉。

（5） 合并后资产、负债处置情况

购买日后无已处置或准备处置被购买方资产、负债情况。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	14,148,077.57	2,433,385.86

2、本期无不再纳入合并范围的子公司。

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	--	--	187,829.53	--	--	519,594.65
小计			187,829.53			519,594.65
银行存款						
人民币	--	--	242,091,162.24	--	--	320,740,539.50
港币	1,713,913.49	0.8107	1,389,469.66	1,530,309.31	0.85090	1,302,140.19
美元	604,359.07	6.3009	3,808,006.10	16,270.92	6.62270	107,757.43
英镑	151.96	9.7115	1,475.76	0.33	10.2182	3.37
欧元	18,022.80	8.1625	147,111.09	1,375.40	8.80650	12,112.46
日元	3,464,851.00	0.0811	281,009.80	18,919,670.00	0.08126	1,537,412.38
瑞士法朗	15,654.20	6.7104	105,045.94	-	-	-
小计			247,823,280.59			323,699,965.33
其他货币资金						
人民币	--	--	1,809,469.71	--	--	1,809,469.71
小计			1,809,469.71			1,809,469.71
合计			249,820,579.83			326,029,029.69

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司存放在境外的银行存款折人民币 5,732,118.35 元，全部为子公司新亚达（香港）有限公司存款，不存在资金汇回限制。

(2) 其他货币资金期末余额为履约保函保证金。

(3) 货币资金中一年期定期存款 8,232,341.31 元用于质押贷款，质押期限 2011 年 3 月 1 日至 2012 年 3 月 1 日。

2. 应收票据

(1) 分类

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	8,485,408.93	1,680,812.74
商业承兑汇票	491,880.81	699,853.52
合计	8,977,289.74	2,380,666.26

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
深圳市积聚电子有限公司	2011-8-3	2012-2-3	408,000.00	银行承兑汇票
湖北随州正能源实业有限公司	2011-9-7	2012-3-6	300,000.00	银行承兑汇票
深圳市高科润电子有限公司	2011-10-9	2012-4-6	273,000.00	银行承兑汇票
深圳市高科润电子有限公司	2011-10-27	2012-4-24	259,000.00	银行承兑汇票
威胜集团有限公司	2011-7-21	2012-1-21	200,000.00	银行承兑汇票
合计			1,440,000.00	

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合合计计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	169,950,359.86	100.00	1,301,955.39	0.77	150,364,678.01	100.00	722,766.41	0.48
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	169,950,359.86	100.00	1,301,955.39	0.77	150,364,678.01	100.00	722,766.41	0.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	169,950,359.86	100.00	1,301,955.39	0.77	150,364,678.01	100.00	722,766.41	0.48

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 个月以内	129,000,131.93	75.91	-	129,880,817.05	86.38	-
4-6 个月	27,800,987.15	16.36	556,019.75	14,191,732.19	9.44	283,834.65
7-12 个月	11,426,417.09	6.72	571,320.87	4,763,780.41	3.17	238,189.02
1 至 2 年	1,699,499.69	1.00	169,949.97	1,049,269.42	0.69	104,926.95
2 至 3 年	23,324.00	0.01	4,664.80	479,078.94	0.32	95,815.79
合计	169,950,359.86	100.00	1,301,955.39	150,364,678.01	100.00	722,766.41

(2) 本报告期实际核销的应收账款31,616.83元。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
富士康公司及其关联企业	非关联客户	35,332,221.29	6 个月以内	20.79
深圳市金远升五金有限公司	非关联客户	33,643,500.45	1 年以内	19.80
华为公司及其关联企业	非关联客户	12,944,578.96	6 个月以内	7.62
田村电子及其关联企业	非关联客户	7,792,195.85	6 个月以内	4.58
伟创力及其关联企业	非关联客户	6,864,601.72	3 个月以内	4.04
合计		96,577,098.27		56.83

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,248,099.15	99.27	30,771,052.08	95.78
1 至 2 年	148,172.61	0.73	957,301.20	2.98
2 至 3 年	-	-	302,952.46	0.94
3 至 4 年	-	-	94,429.58	0.30
合计	20,396,271.76	100.00	32,125,735.32	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
MERITRONICS,INC.	1,441,015.83	7.07	非关联供应商	2011 年	预付货款
CORAD TECHNOLOGY LTD	1,263,529.56	6.19	非关联供应商	2011 年	预付货款
江胜房地产开发(深圳)有限公司	575,422.87	2.82	非关联供应商	2011 年	预付租金
深圳市宏博宇通信科技有限公司	560,000.00	2.75	非关联供应商	2011 年	预付货款
远大空调有限公司	554,400.00	2.72	非关联供应商	2011 年	预付货款
合计	4,394,368.26	21.55			

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
正常信用风险组合	4,441,647.34	95.70	601,158.27	13.53	5,501,803.02	97.93	461,376.47	8.39
无信用风险组合	199,675.53	4.30	-	-	116,280.08	2.07	-	-
组合小计	4,641,322.87	100.00	601,158.27	12.95	5,618,083.10	100.00	461,376.47	8.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,641,322.87	100.00	601,158.27	12.95	5,618,083.10	100.00	461,376.47	8.21

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 个月以内	1,485,399.33	33.44	-	3,300,043.33	59.98	-
4-6 个月	644,842.23	14.52	12,896.85	238,027.81	4.33	4,760.55
7-12 个月	941,669.75	21.20	47,083.53	235,094.32	4.27	11,754.72
1 至 2 年	141,588.14	3.19	14,158.81	1,008,791.96	18.34	100,879.20
2 至 3 年	748,182.89	16.84	149,636.58	103,136.00	1.87	20,627.20
3 至 4 年	41,965.00	0.94	20,982.50	586,709.60	10.66	293,354.80
4 至 5 年	408,000.00	9.19	326,400.00	-	-	-
5 年以上	30,000.00	0.68	30,000.00	30,000.00	0.55	30,000.00
合计	4,441,647.34	100.00	601,158.27	5,501,803.02	100.00	461,376.47

组合中，无信用风险组合的其他应收款

其他应收款内容	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	出口退税	199,675.53	3 个月以内	4.30

(2) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江胜房地产开发(深圳)有限公司	租赁押金	636,196.00	2-3 年	13.71
深圳市多利工贸有限公司	租赁押金	564,320.00	1 年以内	12.16
深圳市华帝实业有限公司	租赁押金	400,000.00	4-5 年	8.62
江伟	备用金	335,710.12	1 年以内	7.23
曾小辉	备用金	269,581.19	1 年以内	5.81
合计		2,205,807.31		47.53

(4) 其他应收款期末余额中应收关联方款项详见附注六、(6)。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	5,271,279.79	244,880.31	5,026,399.48	3,945,404.50	216,438.45	3,728,966.05
在产品	1,424,699.09	-	1,424,699.09	1,578,062.06	-	1,578,062.06
库存商品	36,972,976.35	3,638,779.86	33,334,196.49	45,521,257.02	1,929,587.10	43,591,669.92
发出商品	28,240,265.14	-	28,240,265.14	30,016,613.61	-	30,016,613.61
低值易耗品	-	-	-	24,616.28	-	24,616.28
包装物	383,955.46	-	383,955.46	233,320.54	-	233,320.54
委托加工物资	8,438.49	-	8,438.49	40,470.11	-	40,470.11
合计	72,301,614.32	3,883,660.17	68,417,954.15	81,359,744.12	2,146,025.55	79,213,718.57

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
原材料	216,438.45	28,441.86	-	-	244,880.31
库存商品	1,929,587.10	2,028,089.14	-	318,896.38	3,638,779.86
合计	2,146,025.55	2,056,531.00	-	318,896.38	3,883,660.17

7. 长期应收款

项目	2011-12-31	2010-12-31
分期收款销售商品	21,629,996.75	-
减：未实现融资收益	1,661,454.20	-
合计	19,968,542.55	-

(1) 2011 年 6 月，本公司与深圳市中讯天成科技有限公司签订销售合同，合同标的：安立 MT8820 通讯无线通信测试仪 30 台，含税含安装调试费 11,599,998.75 元，合同约定月结 60 天，分 29 个月等额支付（实际交付货物以买方收货单为准）。

(2) 2011 年 9 月, 本公司之厦门分公司与深圳市中讯天成科技有限公司签订销售合同, 合同标的: 罗德施瓦茨 R&S CMU200 通讯无线通信测试仪 50 台, 含税 (未单独计收安装调试费) 11,407,500.00 元, 合同约定月结 60 天, 分 24 个月等额支付 (实际交付货物以买方收货单为准)。

8. 投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	15,526,894.34	-	-	15,526,894.34
房屋、建筑物	15,526,894.34	-	-	15,526,894.34
二、累计折旧和累计摊销合计	1,295,656.40	398,663.52	-	1,694,319.92
房屋、建筑物	1,295,656.40	398,663.52	-	1,694,319.92
三、投资性房地产账面净值合计	14,231,237.94			13,832,574.42
房屋、建筑物	14,231,237.94			13,832,574.42
四、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	14,231,237.94			13,832,574.42
房屋、建筑物	14,231,237.94			13,832,574.42

本期摊销额为 398,663.52 元。

(2) 本报告期内投资性房地产未见减值迹象, 故无需计提投资性房地产减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	18,766,230.76	47,531,987.67	1,521,728.95	64,776,489.48
其中: 房屋建筑物	7,325,470.09	-	-	7,325,470.09
机器设备	1,799,429.95	10,332,133.37	390,579.44	11,740,983.88
电子设备	897,635.47	34,112,262.59	65,726.22	34,944,171.84

项目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-12-31
运输工具	6,953,469.67	2,068,913.35		1,064,868.60	7,957,514.42
其他设备	1,790,225.58	1,018,678.36		554.69	2,808,349.25
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	10,585,228.90	66,993.84	7,521,025.17	1,254,093.44	16,919,154.47
其中：房屋建筑物	3,633,521.58	36,238.91	334,913.81	-	4,004,674.30
机器设备	1,075,128.56	-	615,554.13	260,005.09	1,430,677.60
电子设备	484,048.49	-	5,165,977.58	48,128.94	5,601,897.13
运输工具	4,752,327.76	-	1,024,480.37	944,827.16	4,831,980.97
其他设备	640,202.51	30,754.93	380,099.28	1,132.25	1,049,924.47
三、固定资产账面净值合计	8,181,001.86				47,857,335.01
其中：房屋建筑物	3,691,948.51				3,320,795.79
机器设备	724,301.39				10,310,306.28
电子设备	413,586.98				29,343,074.71
运输工具	2,201,141.91				3,124,733.45
其他设备	1,150,023.07				1,758,424.78
四、减值准备合计	-				-
其中：房屋建筑物	-				-
机器设备	-				-
电子设备	-				-
运输工具	-				-
其他设备	-				-
五、固定资产账面价值合计	8,181,001.86				47,857,335.01
其中：房屋建筑物	3,691,948.51				3,320,795.79
机器设备	724,301.39				10,310,306.28
电子设备	413,586.98				29,343,074.71
运输工具	2,201,141.91				3,124,733.45
其他设备	1,150,023.07				1,758,424.78

本期折旧额 7,521,025.17 元。

本期由在建工程转入固定资产金额为 14,544,005.36 元。

(2) 本报告期内固定资产未见减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
电子设备	22,321,111.20

2011 年 3 月，本公司与伟创力实业（珠海）有限公司签订设备租赁合同。合同标的：100 台罗德施瓦茨 R&S CMU200 通讯无线通信测试仪；租赁期限：2011 年 3 月 1 日至 2014 年 5 月 31 日，租金：每月每台人民币 7,350 元，含 5% 租赁税。截止 2011 年 12 月 31 日，上述固定资产原值人民币 18,477,555.91 元、账面价值 14,213,504.59 元。

2011 年 10 月，本公司与伟创力实业（珠海）有限公司签订设备租赁合同，合同标的：30 台安立 MT8821C 手机综测仪；租赁期限：2011 年 10 月 15 日至 2013 年 10 月 14 日，租金：每月每台人民币 11,300 元，含 5% 租赁税。截止 2011 年 12 月 31 日，上述固定资产原值人民币 8,584,524.65 元、账面价值 8,107,606.61 元。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

2009 年 9 月 4 日，本公司与深圳市福田区建设局分别签订编号为“深福房企人字（2009）第 00302 号”、“深福房企人字（2009）第 00303 号”福田区企业人才住房购买合同，本公司向深圳市福田区建设局购买位于福田保税区桂花路南福保桂花苑 4 栋 A 座 402 房和 2 栋 D 座 2701 房两处住房。由于该住房属于政策性福利住房-人才公寓，为限制其上市交易，目前不允许办产权证。

10. 在建工程

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装工程	-	-	-	11,539,361.76	-	11,539,361.76

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-12-31	工程进度 (%)	本期利息资本化率 (%)	资金来源
设备安装工程	11,539,361.76	3,034,692.52	14,544,005.36	30,048.92	-	100.00	-	自有、募集资金

在建工程中不含资本化利息。

11. 无形资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	1,755,130.00	60,000.00	-	1,815,130.00
土地使用权	1,550,000.00	-	-	1,550,000.00
网站	19,880.00	-	-	19,880.00
办公软件	185,250.00	60,000.00	-	245,250.00
二、累计摊销合计	440,933.12	72,025.59	-	512,958.71
土地使用权	356,943.18	30,999.63	-	387,942.81
网站	14,909.95	3,975.96	-	18,885.91
办公软件	69,079.99	37,050.00	-	106,129.99
三、无形资产账面净值合计	1,314,196.88			1,302,171.29
土地使用权	1,193,056.82			1,162,057.19
网站	4,970.05			994.09
办公软件	116,170.01			139,120.01
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
网站	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,314,196.88			1,302,171.29
土地使用权	1,193,056.82			1,162,057.19
网站	4,970.05			994.09
办公软件	116,170.01			139,120.01

本期摊销额 72,025.59 元。

本报告期内无形资产未见减值迹象，故无需计提减值准备。

12. 商誉

被投资单位名称	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31	期末减值准备
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	-	15,025,507.23	-	15,025,507.23	-

(1) 本公司于 2011 年 3 月 1 日收购深圳市库泰克电子材料技术有限公司，合并成本人民币 21,000,000.00 元，大于被购买方可辨认净资产公允价值 5,974,492.77 元的部分，确认为商誉。

(2) 公司年末已对商誉进行减值测试，经测试无需提取商誉减值准备。

13. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-12-31
装修费	8,058,070.42	1,231,370.68	2,126,047.83	-	7,163,393.27

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	460,263.10	277,419.32
存货跌价准备	963,540.26	518,247.73
可弥补亏损	2,263,231.45	840,063.82
开办费	-	4,266.53
期末结存存货毛利抵销	632,825.61	686,452.44
小计	4,319,860.42	2,326,449.84
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
分期收款发出商品	599,364.61	
小计	599,364.61	-

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	差异性质	2011-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	可抵扣	1,903,113.66
存货跌价准备	可抵扣	3,883,660.17
可弥补亏损	可抵扣	9,052,925.80
期末结存存货毛利抵销	可抵扣	2,531,302.42
小计	可抵扣	17,371,002.05
递延所得税负债：		
分期收款发出商品	应纳税	2,397,458.44
小计	应纳税	2,397,458.44

15. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
坏账准备	1,184,142.88	750,587.61	-	31,616.83	1,903,113.66
存货跌价准备	2,146,025.55	2,056,531.00	-	318,896.38	3,883,660.17
合计	3,330,168.43	2,807,118.61	-	350,513.21	5,786,773.83

16. 短期借款

借款条件	2011-12-31	2010-12-31
质押贷款	8,232,341.31	-

2011 年 3 月 1 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳上步支行签订付款汇利达合同，贷款金额美元 1,254,877.25 元，质押物为人民币 8,232,341.31 元的定期存款，期限自 2011 年 3 月 1 日至 2012 年 3 月 1 日，到期后以定期存款及利息收入直接抵付该短期借款，无须额外支付借款利息。

17. 应付账款

项目	2011-12-31	2010-12-31
应付账款	32,752,694.59	51,847,125.68

(1) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况。

(2) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

(3) 应付账款期末余额无超过 1 年的大额欠款。

18. 预收款项

项目	2011-12-31	2010-12-31
预收款项	4,107,509.56	7,500,776.56

(1) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(2) 预收款项期末余额中无预收关联单位的款项。

(3) 预收款项期末余额中无超过 1 年未结转的大额款项。

19. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	375,789.28	36,596,636.88	35,242,221.72	1,730,204.44
二、职工福利费	-	4,075,646.00	4,075,646.00	-
三、社会保险费	344,294.06	2,574,340.38	2,578,005.78	340,628.66
其中：养老保险	228,301.87	1,788,192.66	1,790,302.74	226,191.79
医疗保险	73,235.15	544,012.18	545,286.18	71,961.15
失业保险	23,615.70	112,452.60	112,540.52	23,527.78
工伤保险	14,829.01	73,524.33	73,629.81	14,723.53
生育保险	4,312.33	56,158.61	56,246.53	4,224.41
四、住房公积金	2,659.59	1,183,686.67	1,183,686.67	2,659.59
五、工会经费和职工教育经费	141,487.73	30,642.52	29,897.06	142,233.19
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	82,805.79	80,805.79	2,000.00
八、其他	-	2,148.40	2,148.40	-
合计	864,230.66	44,545,906.64	43,192,411.42	2,217,725.88

(1) 应付职工薪酬中无拖欠员工工资款项。

(2) 应付职工薪酬期末余额主要为计提 2011 年 12 月工资及年终奖，实际发放时间为 2012 年 1 月。

(3) 非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 82,805.79 元。

20. 应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	-88,871.50	2,242,068.79
营业税	89,038.66	41,588.66
城市维护建设税	85,257.55	155,019.87
企业所得税	2,614,738.42	1,366,273.53
个人所得税	108,495.18	88,899.28
教育费附加	62,555.45	70,960.06
房产税	81,897.99	49,291.50
其他	51,689.61	49,991.42
合计	3,004,801.36	4,064,093.11

21. 其他应付款

项目	2011-12-31	2010-12-31
其他应付款	1,442,301.57	629,027.67

(1) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联公司款项情况。

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

22. 其他流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
一年内转入利润表的递延收益	37,500.00	37,500.00

一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	2011 年度	说明
工程技术研究开发中心组建经费	30,000.00	2009 年本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司收到工程技术研究开发中心组建经费 300,000.00 元, 按 10 年分期进入损益, 预计 2012 年转入营业外收入 30,000.00 元。
产学研合作项目经费	7,500.00	2009 年度本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到产学研合作项目经费 75,000.00 元, 按 10 年分期进入损益, 预计 2012 年转入营业外收入 7,500.00 元。
合计	37,500.00	

23. 其他非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
超过 1 年转入利润表的递延收益	457,500.00	295,000.00

超过 1 年转入利润表的递延收益详细情况

项目	2011 年度	说明
ESD 静电环境集中监测预警综合测试仪项目	200,000.00	根据粤高科【2011】129 号《广东省科技型中小企业技术创新专项资金项目合同书》, 2011 年本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到 ESD 静电环境集中监测预警综合测试仪项目拨款 200,000 元。
工程技术研究开发中心组建经费	205,000.00	根据惠市科字【2009】41 号《关于下达惠州市工程技术研究开发中心(农业科技创新中心)组建经费计划的通知》, 2009 年本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到工程技术研究开发中心组建经费 300,000.00 元, 按 10 年分期进入损益, 本期已转入营业外收入 30,000.00 元。
产学研合作项目经费	52,500.00	根据惠市科字【2009】50 号《惠州市科技计划项目合同书》规定, 2009 年度本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到产学研合作项目经费 75,000.00 元。按 10 年分期进入损益, 本期已转入营业外收入 7,500.00 元。
合计	457,500.00	

24. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,000,000.00	-	-	88,800,000.00	-	88,800,000.00	199,800,000.00

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
(1) 有限售条件股份				
境内法人持股	83,000,000.00	66,400,000.00	-	149,400,000.00
境外法人持股	-	-	-	-
有限售条件股份合计	83,000,000.00	66,400,000.00	-	149,400,000.00
(2) 无限售条件股份				
境内上市人民币普通股	28,000,000.00	22,400,000.00	-	50,400,000.00
无限售条件股份合计	28,000,000.00	22,400,000.00	-	50,400,000.00
股份总数	111,000,000.00	88,800,000.00	-	199,800,000.00

根据本公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东会决议：以 2010 年末总股本 11,100 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增股本 8,880 万股，转增后本公司总股本为 19,980 万股。

25. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
股本溢价	364,227,310.28	-	88,800,000.00	275,427,310.28
其他资本公积	3,142,493.56	-	-	3,142,493.56
合计	367,369,803.84	-	88,800,000.00	278,569,803.84

本期减少为根据 2010 年度股东会决议，以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增股本 8,880 万股。

26. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	8,008,487.73	2,495,428.27	-	10,503,916.00

2011 年按母公司当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

27. 未分配利润

项目	2011 年度	提取或分配比例
本年初未分配利润	88,166,511.52	-
加：归属于母公司股东净利润	25,200,278.92	-
可供分配利润	113,366,790.44	-
减：利润分配	32,465,428.27	-
其中：提取法定盈余公积	2,495,428.27	母公司 2011 年度净利润 10%
应付普通股股利	29,970,000.00	
转作资本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	80,901,362.17	-

28. 营业收入和成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	569,444,885.34	509,812,417.75
其中：主营业务收入	560,885,143.30	508,729,445.25
其他业务收入	8,559,742.04	1,082,972.50
营业成本	452,664,210.05	412,404,651.38
其中：主营业务成本	447,170,608.70	411,998,994.10
其他业务成本	5,493,601.35	405,657.28

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子制程行业	560,885,143.30	447,170,608.70	508,729,445.25	411,998,994.10

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备	69,537,914.57	56,024,717.64	65,586,076.10	53,777,579.08
化工辅料	222,628,162.99	180,430,122.45	201,117,027.86	166,070,667.32
仪器仪表	109,034,836.73	93,347,449.36	89,857,111.10	78,123,100.46
电子工具	105,045,637.31	74,498,759.48	100,487,215.06	72,550,509.26
静电净化	33,532,383.78	25,371,521.45	29,118,799.28	22,392,565.28
其他	21,106,207.92	17,498,038.32	22,563,215.85	19,084,572.70
合计	560,885,143.30	447,170,608.70	508,729,445.25	411,998,994.10

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	53,369,742.95	42,917,385.58	39,465,671.79	32,067,168.58
华南	401,563,708.18	316,451,479.30	364,041,690.71	290,529,213.79
华中	15,549,416.58	13,955,917.91	23,296,156.71	21,353,421.36
华北	10,277,016.63	8,328,397.09	4,814,720.80	3,927,355.92
东北	16,557,480.06	12,443,346.55	6,742,439.41	5,095,622.49
境内其他地区	10,615,281.49	9,508,385.81	926,707.81	834,492.82
境外	52,952,497.41	43,565,696.46	69,442,058.02	58,191,719.14
合计	560,885,143.30	447,170,608.70	508,729,445.25	411,998,994.10

(5) 2011 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
富士康公司及其关联企业	100,684,824.70	17.68
华为公司及其关联企业	82,892,655.45	14.56
深圳市金远升五金有限公司	58,397,655.70	10.25
田村电子及其关联企业	21,468,142.08	3.77
深圳市中讯天成科技有限公司	17,819,816.37	3.13
合计	281,263,094.30	49.39

29. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	389,521.90	23,411.48
城市维护建设税	996,478.46	457,753.50
教育费附加	795,312.23	413,188.20
其他	501,682.75	159,688.89
合计	2,682,995.34	1,054,042.07

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

30. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬费	13,268,624.43	6,850,664.47
差旅招待费	4,947,787.05	2,046,551.78
运输及车辆费	3,147,405.02	2,463,014.89
广告宣传费	1,606,331.40	2,309,589.90
办公通讯费	1,332,497.72	921,560.00
维修及物料消耗费	724,206.63	365,045.29
租赁及水电费	711,125.59	256,457.78
会务费	308,804.10	343,394.00
其他	694,451.05	409,975.10
合计	26,741,232.99	15,966,253.21

31. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬费	24,873,303.01	21,794,624.24
发行费用	-	4,554,582.22
差旅招待费	2,618,234.56	2,665,590.61
租赁及水电费	5,406,870.62	7,172,605.88
运输及车辆费	3,445,519.43	2,825,333.52
折旧及摊销	3,964,553.06	1,796,192.21

项目	2011 年度	2010 年度
办公通讯费	2,301,693.76	1,987,551.34
修理及物料消耗费	456,896.75	493,748.48
税费	660,021.93	509,970.98
咨询费及审计费	2,757,837.87	452,024.04
研发费用	4,327,508.94	1,904,824.31
其他	3,030,347.16	1,601,511.12
合计	53,842,787.09	47,758,558.95

32. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	-	915,795.83
减：利息收入	3,101,881.35	912,162.79
汇兑损失	1,353,286.56	1,308,996.57
减：汇兑收益	784,312.81	259,339.67
其他	65,724.39	379,840.73
合计	-2,467,183.21	1,433,130.67

33. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	750,587.61	331,706.47
二、存货跌价损失	2,056,531.00	87,109.02
合计	2,807,118.61	418,815.49

34. 营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额	
			2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计	308,040.82	65,070.08	308,040.82	65,070.08
其中：固定资产处置利得	308,040.82	65,070.08	308,040.82	65,070.08
政府补助	815,110.52	2,606,720.00	815,110.52	2,606,720.00
无法支付的应付款项	861,437.00	-	861,437.00	-
其他	270,843.90	111,751.14	270,843.90	111,751.14
合计	2,255,432.24	2,783,541.22	2,255,432.24	2,783,541.22

政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	说明
福田区经济发展资金扶持上市资助款	-	1,200,000.00	
科技贷款贴息	544,000.00	640,000.00	
福田区经济发展资金扶持经济资助款	-	312,300.00	
福田区科技发展资金发展资助款	200,000.00	300,000.00	
深圳市财政局中小企业国际市场拓展资金	14,650.00	76,920.00	
其他	56,460.52	77,500.00	
合计	815,110.52	2,606,720.00	

35. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额	
			2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计	-	6,999.77	-	6,999.77
其中：固定资产处置损失	-	6,999.77	-	6,999.77
其他	101,930.91	78,266.38	101,930.91	78,266.38
合计	101,930.91	85,266.15	101,930.91	85,266.15

36. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,469,571.05	8,097,264.80
递延所得税调整	-1,394,045.97	-1,087,992.08
合计	9,075,525.08	7,009,272.72

所得税税率详见附注三。

37. 每股收益

项目	2011 年度	2010 年度
归属本公司所有者的净利润	25,200,278.92	26,441,756.74
已发行的普通股加权平均数	199,800,000.00	183,000,000.00
基本每股盈利（每股人民币元）	0.13	0.14
稀释每股盈利（每股人民币元）	0.13	0.14

38. 现金流量表

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
利息收入	3,101,881.35	912,162.79
收到政府补助	977,610.52	2,569,220.00
收到公司往来款	1,347,027.80	-
其他	267,027.54	350,957.87
合计	5,693,547.21	3,832,340.66

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
支付销售费用	13,458,690.95	9,003,898.79
支付管理费用	21,577,297.20	22,455,013.00
其他	162,205.21	596,850.51
合计	35,198,193.36	32,055,762.30

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	109,838.76

(4) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项目	2011 年度	2010 年度
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,937,313.42	-

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
发行费用	-	5,414,050.00

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,251,700.72	26,465,968.33
加：资产减值准备	2,807,118.61	418,815.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,521,025.17	1,929,156.78
无形资产摊销	72,025.59	62,475.91
长期待摊费用摊销	2,126,047.83	519,055.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-308,040.82	-58,070.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,778.91	1,199,505.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,993,410.58	-1,087,992.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	599,364.61	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,739,233.42	-34,974,227.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,250,280.23	-68,528,614.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,346,979.62	29,609,187.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,790,974.21	-44,444,738.68
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	249,820,579.83	326,029,029.69
减：现金的期初余额	326,029,029.69	38,946,084.92
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-76,208,449.86	287,082,944.77

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011 年度	2010 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	21,000,000.00	700,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,000,000.00	700,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,062,686.58	1,009,838.76
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额*	10,937,313.42	-309,838.76
4. 取得子公司的净资产	14,148,077.57	1,091,318.41
流动资产	13,847,379.50	1,523,661.54
非流动资产	1,995,516.77	-
流动负债	1,694,818.70	432,343.13
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2011-12-31	2010-12-31
一、现金	249,820,579.83	326,029,029.69
其中：库存现金	187,829.53	519,594.65
可随时用于支付的银行存款	247,823,280.59	323,699,965.33
可随时用于支付的其他货币资金	1,809,469.71	1,809,469.71
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	249,820,579.83	326,029,029.69

附注六、 关联方及关联交易

1、 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、 本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市新力达电子集团有限公司	控股股东	有限公司	深圳市	许伟明	投资兴办实业；国内汽车销售；物业管理	10,000 万元	56.76	56.76	许伟明、徐琦	279425531

许伟明持有深圳市新力达电子集团有限公司 80%的股权，徐琦（许伟明之配偶）持有深圳市新力达电子集团有限公司 20%的股权，许伟明、徐琦为本公司的实际控制人。

3、 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市好顺电工有限公司	有限公司	商业	深圳市	许洪	RMB1,000 万元	100	100	748878737
惠州新力达电子工具有限公司	有限公司	制造业	惠州市	许伟明	RMB1,000 万元	100	100	632801666
昆山市新亚电子工具有限公司	有限公司	商业	昆山市	徐冰	RMB200 万元	100	100	759670130
苏州新亚机电设备有限公司	有限公司	商业	苏州市	徐威震	RMB1,000 万元	100	100	660092289
深圳市旭富达电子有限公司	有限公司	商业	深圳市	蒋浩	RMB100 万元	100	100	667084695
新亚达(香港)有限公司	有限公司	商业	香港	徐琦	HKD500 万元	100	100	--
深圳市新亚新材料有限公司	有限公司	制造业	深圳市	许伟明	RMB3,000 万元	100	100	562774729
东莞市升贸电子有限公司	有限公司	商业	东莞市	许伟明	RMB100 万元	70	70	675235393
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	有限公司	制造业	深圳市	许伟明	RMB132.07 万元	51	51	687568400

4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市福田区新科顺电子工具经营部	实际控制人亲属控制的企业	L33668149
深圳市新力达汽车贸易有限公司	大股东控股子公司	736297994
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	实际控制人控制的企业	797989353
深圳市多利工贸有限公司	原独立董事控制的企业	279411121

5、 关联交易情况

(1) 支付租金

关联出租方		2011 年度	2010 年度
许伟明	注 1	48,000.00	144,000.00
徐琦	注 2	180,000.00	180,000.00
徐琦	注 3	96,000.00	165,000.00
深圳市多利工贸有限公司	注 4	435,680.00	-
合计		759,680.00	489,000.00

注 1: 2007 年 9 月 29 日, 本公司东莞分公司与许伟明签订《房屋租赁合同》, 租赁面积为 319.75 平方米, 月租金为 12,000 元, 租期自 2007 年 9 月 30 日起至 2017 年 9 月 29 日止。2011 年 5 月, 本公司东莞分公司不再租赁许伟明房产, 原租赁合同终止。

注 2: 2007 年 9 月 29 日, 本公司东莞常平分公司与徐琦签订《房屋租赁合同》, 租赁面积为 468.50 平方米, 月租金参照市场价为 15,000 元, 租期 10 年, 自 2007 年 10 月 30 日至 2017 年 10 月 30 日止。

注 3: 2009 年 7 月 30 日, 本公司广州分公司与徐琦签订《房屋租赁合同》, 租赁面积为 306.58 平方米, 月租金参照市场价为 12,000 元, 租期自 2009 年 8 月 1 日至 2010 年 7 月 31 日止。2010 年徐琦与本公司之广州分公司重新签订了《房屋租赁合同》, 月租金参照市场价为 8,000 元, 自 2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止, 原租赁合同同时废止。

注 4: 本公司之子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司和深圳市新亚新材料有限公司租赁深圳市多利工贸有限公司房产, 2011 年分别支付租赁费 42,129.00 元和 393,551.00 元。

(2) 购买固定资产及支付维修费

关联方	关联交易内容	2011 年度	2010 年度
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	购买固定资产	435,100.00	-
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	支付维修费	103,290.00	87,335.50
深圳市新力达汽车贸易有限公司	购买固定资产	1,185,600.00	-
深圳市新力达汽车贸易有限公司	支付维修费	100,508.00	144,543.00

(3) 支付高管人员报酬

本年度支付给董事 (不含独立董事)、监事、总经理、副总经理、财务总监等关键管理人员报酬总额为 166.06 万元, 明细如下:

报酬	2011 年度	2010 年度
5 万以下	0	5
5 万—10 万	7	5
10 万—15 万	2	1
15 万—20 万	3	3
20 万以上	1	2

6、 关联方应收应付款项余额

项目	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
其他应收款				
深圳市多利工贸有限公司	564,320.00	12.16	-	-
预付账款				
深圳市福田区新科顺电子工具经营部	-	-	107,279.87	0.53

附注七、 或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的或有事项。

附注八、 承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、 资产负债表日后事项

(一)利润分配

根据本公司 2012 年 4 月 19 日第二届第十四次董事会决议：按母公司 2011 年度净利润的 10%提取法定盈余公积人民币 2,495,428.27 元，拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 19,980 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金 19,980,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转至以后使用。上述利润分配预案尚需报请股东大会审议通过。

(二) 业绩承诺补偿情况

2011年1月21日公司依据董事会决议，与深圳市库泰克电子材料技术有限公司（以下简称“库泰克”）及黄伟进签订了《深圳市库泰克电子材料技术有限公司投资协议》，同时为保证本次使用超募资金购买资产的顺利进行，本公司之控股股东深圳市新力达电子集团有限公司（以下简称“新力达集团”）签署了《深圳市库泰克电子材料技术有限公司未来三年经营业绩的承诺函》。承诺函约定：按照《投资协议》在本公司完成对库泰克51%股权的收购后的2011、2012、2013年三个会计年度，库泰克需分别完成净利润500万元、800万元、1200万元的经营目标。如未完成该目标，新力达集团承诺以现金方式补足实际净利润与经营目标的差额。2012年3月15日，新力达集团已按照库泰克未经审计帐面净利润人民币2,109,637.48元，将补偿款人民币2,890,362.52元缴存库泰克中国工商银行深圳苹果园支行开立的人民币账户4000042709100054142账号内。

附注十、 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	140,472,397.16	95.12	1,005,898.76	0.72	123,278,261.33	96.02	438,224.55	0.36
无信用风险组合	7,212,474.77	4.88	-	-	5,110,572.52	3.98	-	-
组合小计	147,684,871.93	100.00	1,005,898.76	0.68	128,388,833.85	100.00	438,224.55	0.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	147,684,871.93	100.00	1,005,898.76	0.68	128,388,833.85	100.00	438,224.55	0.34

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 个月以内	108,392,084.49	77.16	-	109,973,675.30	89.21	-
4-6 个月	21,701,373.83	15.45	434,027.48	8,633,934.50	7.00	172,678.69
7-12 个月	9,367,100.48	6.67	468,355.04	4,063,006.00	3.30	203,150.30
1 至 2 年	988,514.36	0.70	98,851.44	591,335.60	0.48	59,133.57
2 至 3 年	23,324.00	0.02	4,664.80	16,309.93	0.01	3,261.99
合计	140,472,397.16	100.00	1,005,898.76	123,278,261.33	100.00	438,224.55

组合中，无信用风险组合的应收账款

单位名称	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合并范围内应收关联方单位款项	应收内部货款往来	7,212,474.77	3 个月以内	4.88

(2) 本报告期实际核销的应收账款 22,614.21 元。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市金远升五金有限公司	非关联客户	33,643,500.45	1 年以内	22.78
富士康公司及其关联企业	非关联客户	25,762,491.24	6 个月以内	17.45
华为公司及其关联企业	非关联客户	12,944,578.96	6 个月以内	8.76
伟创力及其关联企业	非关联客户	7,792,195.85	6 个月以内	5.28
田村电子及其关联企业	非关联客户	5,153,978.44	3 个月以内	3.49
合计		85,296,744.94		57.76

(5) 应收账款期末余额中应收关联方款项 7,212,474.77 元，全部为应收合并范围内关联方单位款项。

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
正常信用风险组合	3,492,354.13	74.56	553,665.38	15.85	5,264,273.43	53.99	424,774.54	8.07
无信用风险组合	1,191,320.92	25.44	-	-	4,487,085.83	46.01	-	-
组合小计	4,683,675.05	100.00	553,665.38	11.82	9,751,359.26	100.00	424,774.54	4.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,683,675.05	100.00	553,665.38	11.82	9,751,359.26	100.00	424,774.54	4.36

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	1,216,311.64	34.83	-	3,179,112.99	60.39	-
4-6 个月	77,429.33	2.22	1,548.59	211,177.81	4.01	4,223.55
7-12 个月	877,977.13	25.14	43,898.90	232,694.32	4.42	11,634.72
1 至 2 年	126,988.14	3.64	12,698.81	953,542.71	18.11	95,354.27
2 至 3 年	745,682.89	21.35	149,136.58	101,036.00	1.92	20,207.20
3 至 4 年	39,965.00	1.14	19,982.50	586,709.60	11.15	293,354.80
4 至 5 年	408,000.00	11.68	326,400.00	-	-	-
合计	3,492,354.13	100.00	553,665.38	5,264,273.43	100.00	424,774.54

组合中，无信用风险组合的其他应收款

其他应收款内容	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合并范围内应收关联方单位款项	应收内部其他款往来	995,776.04	3 年以内	21.26
应收出口退税	出口退税	195,544.88	3 个月以内	4.18
合计		1,191,320.92		25.44

(2) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
昆山市新亚电子工具有限公司	往来款	832,307.69	1 年以内	17.77
江胜房地产开发(深圳)有限公司	租赁押金	636,196.00	2-3 年	13.58
深圳市多利工贸有限公司	租赁押金	564,320.00	1 年以内	12.05
深圳市华帝实业有限公司	租赁押金	400,000.00	4-5 年	8.54
苏州新亚机电设备有限公司	往来款	145,340.19	1 年以内	3.10
合计		2,578,163.88		55.04

(4) 其他应收款期末余额中应收关联方款项见附注六、(6)。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市好顺电工有限公司	成本法	8,136,379.86	8,136,379.86	-	8,136,379.86	100	100	-	-	-
惠州新力达电子工具有限公司	成本法	8,868,351.23	8,868,351.23	-	8,868,351.23	100	100	-	-	-
昆山市新亚电子工具有限公司	成本法	1,992,356.19	1,992,356.19	-	1,992,356.19	100	100	-	-	-
苏州新亚机电设备有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	-	-	-

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市旭富达电子有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100	100	-	-	-
新亚达(香港)有限公司	成本法	4,616,000.00	4,616,000.00	-	4,616,000.00	100	100	-	-	-
深圳市新亚新材料有限公司	成本法	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	100	100	-	-	-
东莞市升贸电子有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00	70	70	-	-	-
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	成本法	21,000,000.00	-	21,000,000.00	21,000,000.00	51	51	-	-	-
合计		86,313,087.28	45,313,087.28	41,700,000.00	86,313,087.28			-	-	-

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	500,992,341.72	446,251,947.27
其中：主营业务收入	492,432,599.68	445,168,974.77
其他业务收入	8,559,742.04	1,082,972.50
营业成本	408,006,736.02	369,914,864.65
其中：主营业务成本	402,513,134.67	369,509,207.37
其他业务成本	5,493,601.35	405,657.28

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子制程行业	492,432,599.68	402,513,134.67	445,168,974.77	369,509,207.37

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备	67,590,041.25	54,500,754.64	68,104,987.11	57,061,091.45
化工辅料	206,869,127.12	172,752,774.99	163,358,581.28	136,772,867.36
仪器仪表	83,570,132.76	73,201,016.80	71,139,456.43	62,296,676.95
电子工具	93,356,428.65	67,937,995.30	93,154,541.12	72,503,882.41
静电净化	24,813,086.92	20,412,161.95	32,195,883.76	26,148,568.20
其他	16,233,782.98	13,708,430.99	17,215,525.07	14,726,121.00
合计	492,432,599.68	402,513,134.67	445,168,974.77	369,509,207.37

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	30,213,226.53	25,567,379.11	28,696,829.15	24,621,168.43
华南	409,580,439.91	332,805,178.32	380,479,553.30	313,349,607.82
华中	14,699,941.76	13,420,799.39	21,517,237.02	20,069,531.45
华北	9,314,278.50	7,572,737.40	4,705,918.36	3,853,912.75
东北	15,481,478.62	11,689,643.23	6,108,813.52	4,638,792.94
境内其他地区	10,615,281.49	9,507,928.55	926,707.81	834,492.82
境外	2,527,952.87	1,949,468.67	2,733,915.61	2,141,701.16
合计	492,432,599.68	402,513,134.67	445,168,974.77	369,509,207.37

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例 (%)
华为公司及其关联企业	82,892,655.45	16.83
富士康公司及其关联企业	71,708,253.49	14.56
深圳市金远升五金有限公司	58,397,655.70	11.86
深圳市中讯天成科技有限公司	17,819,816.37	3.62
田村电子及其关联企业	16,412,487.07	3.33
合计	247,230,868.08	50.20

5. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,954,282.67	19,843,417.97
加：资产减值准备	2,457,935.15	346,301.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,272,290.43	1,413,891.06
无形资产摊销	37,050.00	27,499.99
长期待摊费用摊销	942,652.56	225,571.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-279,133.28	-62,040.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	915,795.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-583,337.93	-245,310.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	599,364.61	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,288,924.55	-30,261,753.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,029,088.10	-66,800,569.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,123,324.83	31,182,095.80
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	7,537,615.83	-43,415,099.71
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	233,668,977.54	321,032,577.61
减：现金的期初余额	321,032,577.61	29,117,038.66
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-87,363,600.07	291,915,538.95

附注十一、 补充资料

一、 当期非经常性损益明细表

项目	2011 年度	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	308,040.82	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	
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、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外	815,110.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,030,349.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响金额	511,879.74	
减：少数股东损益影响金额	314,224.98	
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	1,327,396.61	

二、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.35	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12	0.12	0.12

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收票据：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 277.09%，主要系公司增加销售力度、采用票据结算方式增加所致。

2. 预付账款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 36.51%，主要系公司预付供应商货款及时到货入库所致。

3. 固定资产：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 245.18%，主要系本公司外购电子设备用于经营租赁及在建工程-设备安装结转固定资产所致。

4. 递延所得税资产：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 85.68%，主要系子公司亏损增加相应递延所得税资产增加所致。

5. 应付账款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 36.83%，主要系本公司及时加结供应商货款结算所致。

6. 预收款项：2011 年年末余额较 2010 年年末余额减少 45.24%，主要系本公司及时与客户对账加强预收账款结算所致。

7. 应付职工薪酬：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 156.61%，主要系本公司员工人数增加及员工工资上涨所致。

8. 营业税金及附加：2011 年较 2010 年增加 154.54%，主要系本公司销售收入增长、城市维护建设税税率从 2010 年 12 月开始由 1%提高至 7%以及 2011 年 1 月开始征收地方教育费附加共同影响所致。

9. 销售费用：2011 年较 2010 年增加 67.49%，主要系职工薪酬费、差旅招待费和运输及车辆费增长共同影响所致。

10. 财务费用：2011 年度较 2010 年度减少 272.15%，主要系利息收入增加和利息支出减少共同影响所致。

11. 资产减值损失：2011 年度较 2010 年度增加 570.25%，主要系存货跌价准备计提增加所致。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2012 年 4 月 19 日

日期：2012 年 4 月 19 日

日期：2012 年 4 月 19 日

第十一节 备查文件

- 一、 载有董事长签名的 2011 年年度报告原件；
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 五、 其他有关资料；
- 六、 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市新亚电子制程股份有限公司

董事长：许伟明

2012 年 4 月 21 日