

深圳市新亚电子制程股份有限公司

(新亚制程 002388)



2012 年半年度报告

2012 年 8 月 27 日

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人许伟明、主管会计工作负责人张东娇及会计机构负责人(会计主管人员) 罗然声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002388	B 股代码	
A 股简称	新亚制程	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市新亚电子制程股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	新亚制程		
公司的法定英文名称	SHENZHEN SUNYES ELECTRONIC MANUFACTURING HOLDING CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	SUNYES		
公司法定代表人	许伟明		
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		
注册地址的邮政编码	518026		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	518026		
公司国际互联网网址	www.sunyes.cn		
电子信箱	info@sunyes.cn		

(二) 联系人和联系方式

	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 层	
电话	0755-23818518	
传真	0755-23818685	
电子信箱	xubing@sunyes.cn	

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市新亚电子制程股份有限公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	198,129,955.48	264,956,472.87	-25.22%
营业利润（元）	9,997,298.76	17,296,374.83	-42.20%
利润总额（元）	12,155,417.95	18,311,274.24	-33.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,477,956.61	13,289,014.67	-36.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,857,065.45	12,518,164.66	-45.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,707,992.51	-32,077,924.62	-276.78%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	608,885,454.48	629,770,048.74	-3.32%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	559,562,720.16	569,775,082.01	-1.79%
股本（股）	199,800,000.00	199,800,000.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.52%	2.26%	-0.74%
加权平均净资产收益率（%）	1.48%	2.29%	-0.81%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.23%	2.13%	-0.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.20%	2.15%	-0.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.28	-0.16	-275%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.80	2.94	-4.76%
资产负债率（%）	6.59%	8.39%	-1.80%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）：

- 1、报告期内营业总收入较上年同期下降 25.22%，主要系受外部市场环境的影响，行业不景气，公司客户订单减少影响所致；
- 2、报告期内营业利润及利润总额较上年同期下降 42.20%、33.62%，主要系受公司营业收入减少影响所致；
- 3、报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 36.20%，主要系受公司营业收入减少影响所致；
- 4、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 5,670.80 万元，上年同期为-3,207.79 万元，较上年同期增加 8,878.59 万元，主要原因系报告期内公司加强应收账款催收，加速回笼现金，同时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所致；
- 5、报告期末归属于上市公司股东的所有者权益较上年末下降 1.79%，主要系公司分配现金股利所致。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
--	--	--	--

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

公司无需按境外会计准则编制财务报表。

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	61,280.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	

项目	金额（元）	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,018,750.00	
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	78,089.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
少数股东权益影响额	-2,301.77	
所得税影响额	539,529.80	
合计	1,620,891.16	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：

项目	涉及金额（元）	说明
--	--	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
新亚制程	2010年03月31日	15	28,000,000	2010年04月13日	111,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2800万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币15元。经深圳证券交易所（深证上[2010]114号文）批准，公司股票于2010年4月13日起在深圳证券交易所上市交易。2011年5月20日，公司实施了2010年度权益分派方案，具体方案为：以公司总股本11,100万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，转增共计8,880万股，转增后总股本为19,980万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 14,918 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	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	质押	16,500,000
许伟明	境内自然人	11.71%	23,400,000	23,400,000	质押	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		
广东明珠物流配送有限公司	境内非国有法人	1.02%	2,030,000			
兴宁市众益福购物广场有限公司	境内非国有法人	0.33%	667,061			
郑卫平	境内自然人	0.2%	396,144			
龚锦尤	境内自然人	0.2%	390,000			
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.14%	284,320			
深圳市华江实业有限公司	境内非国有法人	0.14%	280,260			
孙锡林	境内自然人	0.12%	240,000			
股东情况的说明	许伟明先生持有深圳市新力达电子集团有限公司 80% 的股权，合计直接和间接持有公司 57.12%，系公司的实际控制人。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东明珠物流配送有限公司	2,030,000	A 股	2,030,000
兴宁市众益福购物广场有限公司	667,061	A 股	667,061
郑卫平	396,144	A 股	396,144
龚锦尤	390,000	A 股	390,000
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	284,320	A 股	284,320
深圳市华江实业有限公司	280,260	A 股	280,260

孙锡林	240,000	A 股	240,000
王瀚	200,960	A 股	200,960
徐正阳	154,120	A 股	154,120
孙化彦	150,000	A 股	150,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

1) 公司的实际控制人许伟明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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	许伟明、徐琦
实际控制人类别	个人

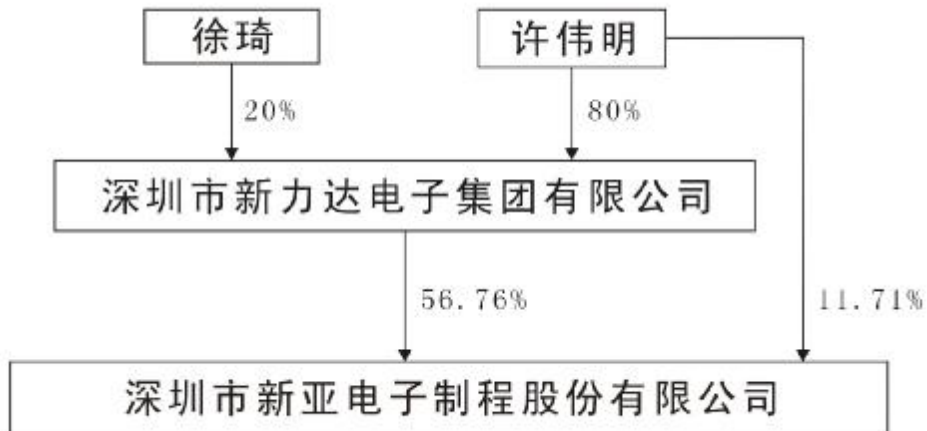
情况说明：

深圳市新力达电子集团有限公司（以下简称“新力达集团”）为公司控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化，持有公司股份 11,340 万股，持股比例为 56.76%，其中 1650 万股进行了质押，占新力达集团持有公司股份的 14.55%，占公司总股本的 8.26%。

新力达集团成立于 1993 年 6 月 18 日，法定代表人为许伟明，注册资本为 10,000 万元，其经营范围为：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。

公司的实际控制人为许伟明先生及徐琦女士，许伟明先生直接持有公司股份 2340 万股，并持有新力达集团 80% 的股权；徐琦女士持有新力达集团 20% 的股权，二人为夫妻关系。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	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	23400000			23400000	234000000			否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
廖浩良	深圳市新力达电子集团有限公司	总经理	2007年5月	至今	是
在股东单位任职情况的说明	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。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会审议通过后提请公司董事会审议批准,决策程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会》和《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	556
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	64
销售人员	379
技术人员	19
财务人员	46
行政人员	48
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	292
大专	172
本科	86
硕士	6

公司员工情况说明：

公司与全体员工签订了劳动合同，全部员工均按国家和地方规定参加了职工社会保险，退休职工的退休金由社会保险机构统筹支付。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012 年上半年公司实现营业收入 19,813.00 万元，较上年同期下降 25.22%；营业成本 15,184.30 万元，较上年同期下降 26.55%；毛利率为 23.05%，较上年同期增长 1.76%；实现净利润 928.41 万元，较上年同期减少 30.61%。其中，电子设备业务收入下降 56.04%，化工辅料业务收入下降 9.17%，仪器仪表业务收入下降 31.22%，电子工具业务收入下降 25.64%，静电净化业务收入下降 22.24%。

受外部经济环境影响，终端市场需求萎缩，导致下游客户暂缓固定资产投资、减少产能，故公司传统业务订单有所下降，尤其是电子设备、仪器仪表业务减少。营业收入下降导致净利润也相应下降。

公司毛利率较上年同期上升 1.76%，主要因为公司近年持续执行产品调整战略，弱化传统电子制程业务，加强高技术的电子硅橡胶、电子胶水的投入与推广。公司动用大量资源进行电子硅橡胶及电子胶水等产品的推广及应用技术培训；同时在客户战略上，也做出重大调整，从原来对传统产品的应用支持转变为与 EMS 企业及品牌商共同进行产品的前期研发，加强了产品的竞争力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划。

是 否 不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

详细说明造成差异的原因：

公司 2012 年 1~6 月份归属于母公司所有者的净利润比上年同期下降 36.20%。造成净利润下滑的原因为：

- 1、受外部经济环境影响，电子行业订单下滑影响公司营业收入增长，导致业绩预测下调。
- 2、受产品线结构调整及后续市场推广时间影响，公司整体经营业绩未达到预期，导致本期盈利下降。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

截至 2012 年 06 月 30 日，公司对外投资的公司有 10 家，其中全资子公司 8 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、重庆新爵电子有限公司；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 1,202.42 万元，净利润-37.36 万元。以上数据未经审计。

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 198.64 万元，净利润 3.30 万元。以上数据未经审计。

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 410.80 万元，净利润-30.45 万元。以上数据未经审计。

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 125.85 万元，净利润-20.02 万元。以上数据未经审计。

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 3,010.39 万元，净利润 171.78 万元。以上数据未经审计。

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-7.70 万元。以上数据未经审计。

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 508.69 万元，净利润-190.91 万元。以上数据未经审计。

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 0.00 万元，净利润-26.78 万元。以上数据未经审计。

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 670.81 万元，净利润 180.92 万元。以上数据未经审计。

10、重庆新爵电子有限公司

该公司成立于 2012 年 03 月 26 日，注册地址为重庆市沙坪坝区西园二路 98 号，法定代表人为蒋浩，注册资本为 2500 万元，本公司持有其 100% 股权。报告期内实现营业收入 0.00 万元，净利润-0.96 万元。以上数据未经审计。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

1、技术风险

电子制造技术快速进步，诸如液晶显示屏全贴合等现代技术日新月异，公司所研发的电子制程技术与产品能否与电子制造技术保持同步，不断满足市场需求，至关重要。对此，公司加大了研发投入，大大增强了电子制程技术与产品的研发能力，同时对技术严格管控，防范出现此类风险。

2、人才流失风险

电子制程技术主要由研发工程师、应用工程师、销售工程师等核心技术人员掌握，对此类人员有较强依赖性，人才一旦流失，将对公司产生影响。对此，公司通过薪酬、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

目前，公司在整个电子制造行业中的市场份额占比不大，在诸如净化、粘接、紧固等细分行业中均存在有一定规模的竞争对手，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。

公司一直沿用特用的电子制程服务配合制程产品销售的商业模式，为电子制造企业提供完整的、系统的制造工艺改善解决方案，以减少直接竞争带来的影响。同时公司加强对技术、产品的研发，将会一定程度上提升公司的核心竞争力。

4、物料价格波动风险

物料价格的波动，将直接影响公司自有及代理产品的成本，如公司不能很好的将上涨的成本转嫁下游，将对公司的利润产生一定影响。对此，公司进行系统的供应商管理，发挥集中采购优势，同时，适时合理备货，以化解物料价格波动带来的影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：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(%)
分行业						
电子制程行业	191,523,604.02	147,368,845.99	23.05%	-26.98%	-28.61%	1.76%
分产品						
电子设备	23,744,879.70	18,988,780.29	20.03%	-56.04%	-56.83%	1.46%
化工辅料	76,020,124.66	56,384,126.46	25.83%	-9.17%	-11.85%	2.26%
仪器仪表	37,231,757.20	29,262,350.63	21.4%	-31.22%	-30.83%	-0.44%
电子工具	35,869,578.10	28,211,423.17	21.35%	-25.64%	-26.93%	1.39%
静电净化	11,450,199.16	8,739,937.02	23.67%	-22.24%	-23.55%	1.31%
其他	7,207,065.20	5,782,228.42	19.77%	-3.65%	-5.54%	1.61%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

公司 2012 年 1-6 月电子制程产品营业收入为 19,152.36 万元,较上年同期减少 26.98%，营业成本为 14,736.88 万元,较上年同期减少 28.61%，综合毛利率为 23.05%，较上年同期增长 1.76%。

从产品类别来看，电子设备类产品收入较上年同期减少 56.04%，化工类产品收入较上年同期减少 9.17%，仪器仪表类产品收入较上年同期减少 31.22%，电子工具类产品收入较上年同期减少 25.64%，静电净化类产品收入较上年同期减少 22.24%，其他类产品收入较上年同期减少 3.65%。其中电子设备及仪器仪表产品收入下降幅度较大，主要系去年上半年公司下游厂商普遍因扩大生产规模，增加生产线等原因对固定资产投入增加导致上述两类产品购买需求较大。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

不适用

注：毛利率比上年同期增减有一条绝对值大于 10%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北	9,319,564.73	28.11%
华南	144,271,857.94	-28.39%
华中	4,928,885.84	-67.74%
华东	7,160,311.49	-55.79%
东北	5,181,112.38	33.91%
境内其他地区	5,082,325.84	25,731.24%
境外(香港)	15,579,545.80	-14.32%

主营业务分地区情况的说明：

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 75.33%，随着公司在福建厦门、河南郑州、重庆、成都等地的业务开展，境内其他地区营业收入有明显增幅；华中、华北地区营业收入较上年同期明显下降，公司需要加强对上述地区的市场开发力度。

主营业务构成情况的说明：

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%，其中化工类产品收入比例较上年同期增长较为明显，且毛利率水平也有所提升，主要得益于公司控股子公司库泰克生产的液态光学胶、UV 胶等系列胶粘产品市场销售份额增长所致。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

深圳市库泰克电子材料技术有限公司成立于 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。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）。其主要产品为液态光学胶、底部填充胶、UV 胶、螺纹锁固胶等。2012 年 1-6 月该公司实现营业收入 670.81 万元，净利润 180.92 万元。

(7) 经营中的问题与困难

电子制造行业在未来一段时间内如出现发展放缓，公司业绩也将受到一定影响。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	38,885.70
报告期投入募集资金总额	2,800
已累计投入募集资金总额	24,317.24
报告期内变更用途的募集资金总额	2,500
累计变更用途的募集资金总额	6,567.62
累计变更用途的募集资金总额比例	16.89%
募集资金总体使用情况说明	

注:报告期募集公司债的也是用相关披露。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新亚电子制程技术中心项目	是	4,067.62	4,067.62	0	1,017.25	25.01%	2012年09月30日	0	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	2,800	3,100	21.16%	2012年12月31日	-6.49	否	否
承诺投资项目小计		18,716.71	18,716.71	2,800	4,117.25	-	-	-6.49	-	-
超募资金投向										
增资全资子公司深圳市新亚新材料有限公司					2,900	100%	2011年01月01日	-190.91	否	否
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	100%	2011年03月01日	180.92	否	否
归还银行贷款（如有）				0	3,700	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）					11,500	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计					20,200	-	-	-9.99	-	-
合计					24,317.25	-	-	-16.48	-	-

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<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 1,017.25 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> <p>新增营销网点项目分两期实施，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，本公司已设立厦门、青岛、松江等三家分公司及一家子公司重庆新爵。由于上述新设营销网点尚处于设立初期市场开发阶段，且受市场经济环境影响，销售业绩未达预期。</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		<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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		<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 2010 年 9 月 6 日,公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了”关于新亚电子制程技术中心项目变更实施地点的议案”,同意将新亚电子制程技术中心项目实施地点由原惠州市仲恺开发区 19 号小区变更至深圳市光明新区玉律村工业区大洋二路。 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。公司于 2012 年 3 月 26 日在重庆市沙坪坝区注册设立“重庆新爵电子有限公司”。								

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 <p>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。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。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 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	无									

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的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	新亚电子制程技术中心项目	4,067.62	0	1,017.25	25.01%	2012年09月30日	0	不适用	否
新增营销网点及物流配送中心	新增营销网点及物流配送中心	14,649.09	2,800	3,100	21.16%	2012年12月31日	-6.49	否	否
合计	--	18,716.71	2,800	4,117.25	--	--	-6.49	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>2010年9月6日,公司2010年第一次临时股东大会审议通过了“关于新亚电子制程技术中心项目变更实施地点的议案”,同意将新亚电子制程技术中心项目实施地点由原惠州市仲恺开发区19号小区变更至深圳市光明新区玉律村工业区大洋二路。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			新设营销网点目前尚处于设立初期市场开发阶段,且受市场经济环境影响,销售业绩未达预期。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况:

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅	-50%	至	-20%
------------------------------	------	---	------

度			
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	976.61	至	1,562.57
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	19,532,142.62		
业绩变动的原因说明	1、受外部经济环境影响，电子行业订单下滑影响公司营业收入增长，导致业绩预测下调。 2、受产品线结构调整及后续市场推广时间影响，公司整体经营业绩未达到预期，导致本期盈利下降。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司已根据中国证券监督管理委员会于 2012 年 5 月 4 日下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局于 2012 年 5 月 18 日下发的《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》(深证局公司字〔2012〕43 号)(以下简称“《通知》”)相关要求，制订了《关于股东回报规划事宜的工作方案及论证报告》及《未来三年股东回报规划(2012-2014 年)》，并对《公司章程》进行了修订，具体落实情况如下：

1、修改《公司章程》

经 2012 年 5 月 25 日公司第二届董事会第十五次会议及 2012 年 6 月 14 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。根据《通知》要求，公司对有关利润分配尤其是现金分红事项进行了修订，修订后相关《公司章程》条款如下：

第一百五十八条 公司实行积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。

公司实施利润分配，应当遵循以下规定：

(一) 公司可采取现金或股票与现金相结合的方式分配股利；

(二) 公司应每年至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行分红并提交公司股东大会批准；

(三) 公司重视对投资者的合理投资回报，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十；原则上每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可

分配利润的 10%。当公司年末资产负债率超过百分之七十或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行现金分红。

(四) 公司对股利分配政策进行决策或因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整分红政策时，应首先经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议；在董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准；如果调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

对于公司盈利但董事会在年度利润分配方案中未作出现金利润分配预案的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

2、制定对股东回报的规划

经 2012 年 6 月 19 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《未来三年股东回报规划（2012-2014 年）的议案》，内容为：

1) 未来三年（2012-2014 年）内，公司将坚持以现金分红为主，在符合相关法律法规及公司章程和本规划有关规定和条件，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；

2) 如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度；

3、未来三年（2012-2014 年）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

无

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司自 2012 年 2 月起，在现有公司治理结构的基础上，根据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》，进一步完善公司治理中存在的缺陷，规范了原有内控制度及公司治理中存在的一些问题。目前，公司内部管理和控制制度健全，同时积极开展投资者关系管理工作，促进公司规范运作。现阶段公司治理整体运作规范、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。

报告期内，公司不存在向大股东或实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司于 2012 年 5 月 11 日召开 2011 年年度股东大会，审议通过了《2011 年度利润分配预案》，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)。本次权益分派的股权登记日为：2012 年 5 月 21 日；除权除息日为：2012 年 5 月 22 日；现金红利发送日为：2012 年 5 月 22 日。本次分派对象为：2012 年 5 月 21 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

1、转让东莞升贸电子有限公司股权

公司第二届董事会第九次会议于 2011 年 8 月 17 日审议通过了《关于解除与东莞升贸合作的议案》，同意将公司所持有的东莞升贸 70% 股权，以原收购价格 70 万元转让给东莞升贸第二大股东徐钻先生。转让完成后，公司不再持有东莞升贸股权，东莞升贸的债权债务由新股东承担。截止 2012 年 6 月 30 日，上述转让尚未完成。报告期内，东莞升贸实现营业收入 0.00 万元，净利润-27.01 万元。

2、转让深圳市金远升五金有限公司债权

公司第二届董事会第十五次会议于 2012 年 5 月 25 日审议通过了《关于审议债权转让协议（草案）的议案》，同意公司将对深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权，以 27,675,632.40 元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司。截止 2012 年 6 月 30 日，新力达集团尚未支付上述款项。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
徐琦	实际控制人	经营性	房屋租金	市场价格		13.8	5.6%	货币资金			无
深圳市多利工贸有限公司	原独立董事控制的企业	经营性	房屋租金	市场价格		16.34	6.63%	货币资金			无
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	经营性	购买车辆	市场价格		98	62.67%	货币资金			无
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	经营性	汽车维修费	市场价格		4.24	12.38%	货币资金			无
深圳市新力达汽车贸易有限公司	大股东控股子公司	经营性	汽车维修费	市场价格		10.94	31.95%	货币资金			无
合计				--	--	143.32		--			--
大额销货退回的详细情况				无							

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>1、深圳市新力达汽车贸易有限公司、深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司主要从事品牌汽车销售与维修，公司与其关联交易属于正常的业务往来，其销售车辆、维修服务价格俱参照该品牌市场定价，报告期内交易金额分别为 102.24 万元、10.94 万元，对公司净利润影响较小。</p> <p>2、深圳市多利工贸有限公司属原独立董事梁志敏控制的企业，该独立董事已于 2011 年 5 月卸任，现"多利工贸"与本公司已不构成关联关系。因当时公司全资子公司深圳市新亚新材料有限公司急需工业厂房，而多利工贸空置的厂房地理位置、交通配套、面积大小等俱较为理想，其租赁价格参照周边同类型物业出租价格。</p> <p>3、公司常平分公司、广州分公司分别租用徐琦名下位于常平、广州的物业作用办公场所，租赁价格参照周边同类型出租物业市场价格定价，报告期内交易金额为 13.80 万元，对公司净利润较小。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易未对上市公司独立性产生影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				根据公司第二届董事会第十一次会议的决议，公司预计 2012 年与徐琦、多利公司、新力达新亚汽车及新力达汽车贸易有限公司的日常关联交易金额分别为人民币 50 万元、50 万元、100 万元、200 万元，截至 2012 年 6 月 30 日，实际发生金额为 13.80 万元、16.34 万元、98 万元、102.24 万元、10.94 万元，其中，向新力达新亚汽车贸易有限公司购车及维修金额超过了董事会批准的关联交易额度。							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司			98	62.67%
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司			4.24	12.38%

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
深圳市新力达汽车贸易有限公司			10.94	31.95%
徐琦			13.8	5.6%
深圳市多利工贸有限公司			16.34	6.63%
合计			143.32	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）
深圳市新力达电子集团有限公司	控股股东	经营性	转让债权	按账面价值定价	2,767.56			2,767.56	无	现金		0

资产收购、出售发生的关联交易说明

公司第二届董事会第十五次会议于 2012 年 5 月 25 日审议通过了《关于审议债权转让协议（草案）的议案》，同意公司将对深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权，以 27,675,632.40 元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司。本次债权转让的价格以公司对金远升的应收款余额为依据，未加价或折价。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

控股股东履行关于深圳市库泰克电子材料技术有限公司的业绩承诺补偿：

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 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。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

出包方名	租赁方名	租赁资产	租赁资产	租赁起始	租赁终止	租赁收益	租赁收益	租赁收益	是否关联	关联关系
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称	称	情况	涉及金额 (万元)	日	日	(万元)	确定依据	对公司影 响	交易	
深圳市新 亚电子制 程股份有 限公司	伟创力实 业(珠海) 有限公司	机器设备	1,847.76	2011年03 月01日	2014年05 月31日	428.33	直线法	为公司带 来的利润 占当期利 润总额的 11.85%	否	无

租赁情况说明

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:无线通信测试仪;租赁期限:2011年3月1日至2014年5月31日。截止2012年6月30日,上述固定资产账面价值为14,213,504.59元。

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系	
平安银行车公庙支行	2,500	2012年01月17日	2012年02月20日		2,500	4.35	4.35	是	0	否	无	
平安银行车公庙支行	3,000	2012年04月11日	2012年05月14日		3,000	10.58	10.58	是	0	否	无	
平安银行车公庙支行	3,000	2012年05月23日	2012年08月23日				0	是	0	否	无	
渤海银行深圳车公庙支行	1,300	2012年04月23日	2012年05月28日		1,300	4.54	4.54	是	0	否	无	
合计	9,800	--	--	--	6,800	19.47	19.47	--		--	--	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0.00
委托理财情况说明				<p>本公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用不超过五千万元自有闲置资金投资保本型银行短期理财产品的议案》，并于2012年第一次临时股东大会批准通过。同意公司使用自有闲置资金投资保本型银行短期理财产品的金额不超过人民币五千万元，资金可以滚动使用，期限为决议通过之日起一年内有效，董事会授权公司管理层具体实施本方案相关事宜。</p>								

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

经公司 2012 年 5 月 25 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过，公司与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”）签订了《债权转让协议》，将公司对深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权，以 27,675,632.40 元的价格转让给新力达集团。按照协议，新力达集团须在 2012 年 8 月 31 日前将上述款项支付给公司。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市新力达电子集团有限公司	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。	2011 年 01 月 15 日	2011 年至 2013 年	履行中
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	发行前全体股东	公司实际控制人许伟明、徐琦在公司上市前签署《避免同业竞争的承诺函》；公司控股股东新力达集团及公司实际控制人许伟明、徐琦在公司上市前签署《规范关联交易承诺函》。	2010 年 01 月 01 日		履行中
其他对公司中小股东所作承诺	发行前全体股东	发行前公司全体股东承诺：自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。除上述承诺外，持有本公司股份的公司董事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务六个月内，不转	2010 年 04 月 02 日		履行中

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		让其所直接或间接持有的本公司股份；不再担任上述职务六个月后的十二个月内，转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的百分之五十。			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	未出现违背承诺的情形。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	0.00	
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	
5.其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		0.00
合计		0.00

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，未发生调研、沟通、采访等活动。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股权质押公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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》	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用不超过五千万元自有闲置资金投资保本型银行短期理财产品的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度利润分配预案的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度募集资金存放及使用情况的专项报告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年日常关联交易预计情况的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会通知	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
新亚制程 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
现场检查整改结果公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	249,670,122.35	249,820,579.83
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	(七) 3	11,030,502.08	8,977,289.74
应收账款	(七) 6	104,284,422.29	168,648,404.47
预付款项	(七) 8	25,254,773.72	20,396,271.76
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(七) 7	32,789,895.91	4,040,164.60
买入返售金融资产		-	-
存货	(七) 9	55,287,498.29	68,417,954.15
一年内到期的非流动资产		-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
其他流动资产	(七) 10	30,000,000.00	-
流动资产合计		508,317,214.64	520,300,664.55
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	(七) 13	15,956,202.23	19,968,542.55
长期股权投资		-	-
投资性房地产	(七) 16	13,633,242.66	13,832,574.42
固定资产	(七) 17	43,290,957.82	47,857,335.01
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(七) 23	1,247,797.40	1,302,171.29
开发支出		-	-
商誉	(七) 24	15,025,507.23	15,025,507.23
长期待摊费用	(七) 25	6,371,428.52	7,163,393.27
递延所得税资产	(七) 26	5,043,103.98	4,319,860.42
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		100,568,239.84	109,469,384.19
资产总计		608,885,454.48	629,770,048.74
流动负债:			
短期借款	(七) 29	-	8,232,341.31
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(七) 32	25,684,942.98	32,752,694.59
预收款项	(七) 33	4,771,403.97	4,107,509.56
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(七) 34	1,578,468.06	2,217,725.88

项目	附注	期末余额	期初余额
应交税费	(七) 35	5,294,332.68	3,004,801.36
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(七) 38	1,743,174.64	1,442,301.57
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	(七) 41	18,750.00	37,500.00
流动负债合计		39,091,072.33	51,794,874.27
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	(七) 26	585,658.88	599,364.61
其他非流动负债	(七) 46	457,500.00	457,500.00
非流动负债合计		1,043,158.88	1,056,864.61
负债合计		40,134,231.21	52,851,738.88
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	(七) 47	199,800,000.00	199,800,000.00
资本公积	(七) 50	279,859,485.38	278,569,803.84
减: 库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(七) 51	10,503,916.00	10,503,916.00
一般风险准备		-	-
未分配利润	(七) 53	69,399,318.78	80,901,362.17
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		559,562,720.16	569,775,082.01
少数股东权益		9,188,503.11	7,143,227.85
所有者权益 (或股东权益) 合计		568,751,223.27	576,918,309.86
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		608,885,454.48	629,770,048.74

法定代表人: 许伟明

主管会计工作负责人: 张东娇

会计机构负责人: 罗然

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		209,873,318.94	233,668,977.54
交易性金融资产		-	-
应收票据		10,932,002.09	8,907,289.74
应收账款	(十五) 1	89,211,344.91	146,678,973.17
预付款项		16,520,399.98	15,753,888.27
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(十五) 2	32,626,333.84	4,130,009.67
存货		44,040,603.27	58,165,187.73
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		30,000,000.00	-
流动资产合计		433,204,003.03	467,304,326.12
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		15,956,202.23	19,968,542.55
长期股权投资	(十五) 3	111,313,087.28	86,313,087.28
投资性房地产		13,633,242.66	13,832,574.42
固定资产		29,626,555.94	33,676,824.90
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		101,240.01	139,120.01
开发支出		-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
商誉		-	-
长期待摊费用		2,875,732.97	3,358,563.25
递延所得税资产		1,360,618.80	1,701,294.93
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		174,866,679.89	158,990,007.34
资产总计		608,070,682.92	626,294,333.46
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		44,643,547.15	45,220,778.46
预收款项		20,910,097.49	19,321,258.99
应付职工薪酬		1,191,041.16	1,567,888.13
应交税费		5,338,958.81	3,381,261.89
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		6,190,424.64	7,638,115.16
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		78,274,069.25	85,361,643.94
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		585,658.88	599,364.61
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		585,658.88	599,364.61

项目	附注	期末余额	期初余额
负债合计		78,859,728.13	85,961,008.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		199,800,000.00	199,800,000.00
资本公积		275,427,310.28	275,427,310.28
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		10,503,916.00	10,503,916.00
一般风险准备		-	-
未分配利润		43,479,728.51	54,602,098.63
外币报表折算差额		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		529,210,954.79	540,333,324.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		608,070,682.92	626,294,333.46

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

3、合并利润表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		198,129,955.48	264,956,472.87
其中：营业收入	(七) 54	198,129,955.48	264,956,472.87
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		188,132,656.72	247,660,098.04
其中：营业成本	(七) 54	151,842,992.35	206,741,099.87
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
分保费用		-	-
营业税金及附加	(七) 56	1,442,828.56	970,867.36
销售费用		11,534,721.54	12,144,423.55
管理费用		25,088,234.87	28,242,792.06
财务费用		-2,825,529.57	-521,673.66
资产减值损失	(七) 59	1,049,408.97	82,588.86
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,997,298.76	17,296,374.83
加：营业外收入	(七) 60	2,286,997.92	1,039,169.70
减：营业外支出	(七) 61	128,878.73	24,270.29
其中：非流动资产处置损失		21,018.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,155,417.95	18,311,274.24
减：所得税费用	(七) 62	2,871,291.88	4,932,037.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,284,126.07	13,379,236.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		8,477,956.61	13,289,014.67
少数股东损益		806,169.46	90,222.14
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	(七) 63	0.04	0.07
（二）稀释每股收益	(七) 63	0.04	0.07
七、其他综合收益	(七) 64	-	-
八、综合收益总额		9,284,126.07	13,379,236.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,477,956.61	13,289,014.67
归属于少数股东的综合收益总额		806,169.46	90,222.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

4、母公司利润表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五) 4	172,230,515.41	232,166,160.73
减：营业成本	(十五) 4	135,562,194.04	184,769,523.59
营业税金及附加		1,265,359.86	775,000.30
销售费用		10,290,049.02	10,376,379.45
管理费用		17,282,222.71	19,366,823.99
财务费用		-2,828,977.24	-951,652.31
资产减值损失		914,204.34	82,588.86
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）		9,745,462.68	17,747,496.85
加：营业外收入		2,164,693.72	1,006,594.07
减：营业外支出		113,068.67	14,378.27
其中：非流动资产处置损失		21,018.00	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,797,087.73	18,739,712.65
减：所得税费用		2,939,457.85	4,543,687.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,857,629.88	14,196,025.64
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.04	0.07
（二）稀释每股收益		0.04	0.07
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		8,857,629.88	14,196,025.64

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	255,922,192.84	325,849,368.20
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
处置交易性金融资产净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
收到的税费返还	115,319.89	116,280.08
收到其他与经营活动有关的现金	7,682,509.03	4,602,438.95
经营活动现金流入小计	263,720,021.76	330,568,087.23
购买商品、接受劳务支付的现金	157,764,176.15	305,125,034.00
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	20,770,864.12	20,473,394.66
支付的各项税费	14,229,601.30	14,919,295.80
支付其他与经营活动有关的现金	14,247,387.68	22,128,287.39
经营活动现金流出小计	207,012,029.25	362,646,011.85
经营活动产生的现金流量净额	56,707,992.51	-32,077,924.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-

项目	本期金额	上期金额
取得投资收益所收到的现金	-	51,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,250.00	277,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	455,420.90
投资活动现金流入小计	59,250.00	784,120.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,604,645.08	19,368,481.37
投资支付的现金	-	41,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	3,898,574.07
投资活动现金流出小计	31,604,645.08	64,267,055.44
投资活动产生的现金流量净额	-31,545,395.08	-63,482,934.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	8,232,341.31
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	2,890,362.52	-
筹资活动现金流入小计	2,890,362.52	8,232,341.31
偿还债务支付的现金	8,232,341.31	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,980,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	28,212,341.31	-
筹资活动产生的现金流量净额	-25,321,978.79	8,232,341.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,923.88	-
五、现金及现金等价物净增加额	-150,457.48	-87,328,517.85
加：期初现金及现金等价物余额	249,820,579.83	326,029,029.69
六、期末现金及现金等价物余额	249,670,122.35	238,700,511.84

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	227,156,451.60	263,209,618.36
收到的税费返还	115,319.89	116,280.08
收到其他与经营活动有关的现金	7,392,208.82	3,810,967.04
经营活动现金流入小计	234,663,980.31	267,136,865.48
购买商品、接受劳务支付的现金	134,959,920.65	227,385,132.09
支付给职工以及为职工支付的现金	14,440,630.61	13,606,755.19
支付的各项税费	11,230,426.48	12,773,847.52
支付其他与经营活动有关的现金	13,603,055.00	42,286,947.57
经营活动现金流出小计	174,234,032.74	296,052,682.37
经营活动产生的现金流量净额	60,429,947.57	-28,915,816.89
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	-	51,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,050.00	264,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	2,050.00	316,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,015,314.86	17,550,519.54
投资支付的现金	25,000,000.00	71,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	2,559,746.89
投资活动现金流出小计	56,015,314.86	91,110,266.43
投资活动产生的现金流量净额	-56,013,264.86	-90,793,966.43

项目	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	8,232,341.31
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
偿还债务支付的现金	8,232,341.31	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,980,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	28,212,341.31	-
筹资活动产生的现金流量净额	-28,212,341.31	8,232,341.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-23,795,658.60	-111,477,442.01
加：期初现金及现金等价物余额	233,668,977.54	321,032,577.61
六、期末现金及现金等价物余额	209,873,318.94	209,555,135.60

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	199,800,000.00	278,569,803.84			10,503,916.00		80,901,362.17		7,143,227.85	576,918,309.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	199,800,000.00	278,569,803.84	-	-	10,503,916.00	-	80,901,362.17	-	7,143,227.85	576,918,309.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,289,681.54	-	-	-	-	-11,502,043.39	-	2,045,275.26	-8,167,086.59
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	8,477,956.61	-	806,169.46	9,284,126.07
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	8,477,956.61	-	806,169.46	9,284,126.07
（三）所有者投入和减少资本	-	1,289,681.54	-	-	-	-	-	-	1,239,105.80	2,528,787.34
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	-	1,289,681.54	-	-	-	-	-	-	1,239,105.80	2,528,787.34
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-19,980,000.00	-	-	-19,980,000.00

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-19,980,000.00	-	-	-19,980,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	199,800,000.00	279,859,485.38	-	-	10,503,916.00	-	69,399,318.78	-	9,188,503.11	568,751,223.27

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东 权益	所有者权益 合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	111,000,000.00	367,369,803.84	-	-	8,008,487.73	-	88,166,511.52	-	415,530.00	574,960,333.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	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）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,495,428.27	-	-2,495,428.27	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-29,970,000.00	-	-29,970,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	199,800,000.00	278,569,803.84	-	-	10,503,916.00	-	80,901,362.17	7,143,227.85	576,918,309.86

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	199,800,000.00	275,427,310.28	-	-	10,503,916.00	-	54,602,098.63	540,333,324.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	199,800,000.00	275,427,310.28	-	-	10,503,916.00	-	54,602,098.63	540,333,324.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-11,122,370.12	-11,122,370.12
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	8,857,629.88	8,857,629.88
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	8,857,629.88	8,857,629.88
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-19,980,000.00	-19,980,000.00

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-19,980,000.00	-19,980,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	199,800,000.00	275,427,310.28	-	-	10,503,916.00	-	43,479,728.51	529,210,954.79

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	111,000,000.00	364,227,310.28	-	-	8,008,487.73	-	62,113,244.23	545,349,042.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	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）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-29,970,000.00	-29,970,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,800,000.00	-88,800,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	199,800,000.00	275,427,310.28	-	-	10,503,916.00	-	54,602,098.63	540,333,324.91

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

(三) 公司基本情况

1、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

2、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。

3、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。

4、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 08 月 27 日批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年半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 2012 年半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。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度；本报告期为公历 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

香港注册公司的记账本位币：

新亚达(香港)有限公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，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。

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 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（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

企业因持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，企业应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	其他方法	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	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
无信用风险组合	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。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并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。

(2) 后续计量及损益确认

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。

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。

(3) 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。

(4) 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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

- 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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	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
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物	--	--	--
机器设备	--	--	--
电子设备	--	--	--
运输设备	--	--	--
其他设备	--	--	--

(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) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②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，应当计入固定资产成本，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，应当计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证许可的使用时间
网站	5	按照经济利益的预期实现确定的使用年限
财务等办公软件	5	按照经济利益的预期实现确定的使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括商品销售收入、提供劳务收入和让渡资产收入。

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。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。

递延所得税资产的确认以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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

不适用

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
消费税	--	--
营业税	服务性营业、劳务及其他收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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%	25%
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%	-	25%
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%
重庆新爵电子有限公司	17%	5%	-	25%
新亚宝安分公司	17%	7%	-	25%
新亚上海浦东分公司	17%	1%	-	25%
新亚广州分公司	17%	7%	-	25%

公司名称	税率			
	增值税%	城市维护 建设税%	营业税%	企业所得税%
新亚福田分公司	17%	7%	-	25%
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%	-	25%
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%

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司合并范围包括通过设立或投资等方式取得的 6 家全资子公司，通过同一控制下企业合并取得的 2 家全资子公司，以及非同一控制下企业合并取得的 2 家控股子公司，其中报告期内合并范围增加本公司 2012 年 3 月新设全资子公司重庆新爵电子有限公司。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
昆山市新亚电子工具有限公司	有限公司	昆山市	商业	2,000,000.00	人民币	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。	2,000,000.00	-	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	10,000,000.00	人民币	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	10,000,000.00	-	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	1,000,000.00	人民币	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	1,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新亚达(香港)有限公司	有限公司	香港	商业	5,000,000.00	港币	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	5,000,000.00	-	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	30,000,000.00	人民币	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、剧毒等危险化学物品)；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)。	30,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆新爵电子有限公司	有限公司	重庆市	商业	25,000,000.00	人民币	一般经营项目：研发、销售：电子产品（不含电子出版物）、仪器仪表、劳保用品、化工产品（不含危险化学品）、净化产品；机器设备维护及租赁；货物进出口及技术进出口业务（以上范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；国家法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营）。	25,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市好顺电工有限公司	有限公司	深圳市	商业	10,000,000.00	人民币	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	8,136,400.00	-	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	10,000,000.00	人民币	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	8,868,300.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东莞市升贸电子有限公司	有限公司	东莞市	商业	1,000,000.00	人民币	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。	700,000.00	-	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	5,000,000.00	人民币	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）。	21,000,000.00	-	51.00	51.00	是	-	-	-

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

报告期内合并范围增加本公司 2012 年 3 月新设全资子公司—重庆市新爵电子有限公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内合并范围增加本公司 2012 年 3 月新设全资子公司重庆新爵电子有限公司。

报告期内不存在不再纳入合并范围的主体。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆新爵电子有限公司	24,990,407.57	-9,592.43

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
--	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
--	--	--

非同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
--	--	--

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
--	--	--	--

反向购买的其他说明：

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	--	--	--	--
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
--	--	--	--	--

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	422,034.74	--	--	187,829.53
人民币	--	--	422,034.74	--	--	187,829.53
银行存款：	--	--	249,248,087.61	--	--	247,823,280.59
人民币	--	--	244,161,826.38	--	--	242,091,162.24
港币	570,771.83	0.8140	464,613.97	1,713,913.49	0.8107	1,389,469.66
美元	579,714.79	6.3146	3,660,667.01	604,359.07	6.3009	3,808,006.10
英镑	151.96	9.8865	1,502.35	151.96	9.7115	1,475.76
欧元	23,688.24	7.9769	188,958.72	18,022.80	8.1625	147,111.09
日元	8,305,997.00	0.0798	662,561.07	3,464,851.00	0.0811	281,009.80
瑞士法郎	15,654.27	6.8964	107,958.11	15,654.20	6.7104	105,045.94
其他货币资金：	--	--	-	--	--	1,809,469.71
人民币	--	--	-	--	--	1,809,469.71
合计	--	--	249,670,122.35	--	--	249,820,579.83

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

截至 2012 年 06 月 30 日止，本公司存放在境外的银行存款折人民币 3,989,860.96 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、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	--	--
交易性权益工具投资	--	--
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	--	--
衍生金融资产	--	--
套期工具	--	--
其他	--	--
合计	--	--

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
--	--	--

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,510,155.34	8,485,408.93
商业承兑汇票	520,346.74	491,880.81
合计	11,030,502.08	8,977,289.74

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

说明：

公司期末无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

说明：

公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
比亚迪精密制造有限公司	2012-06-26	2012-09-25	576,000.00	银行承兑汇票
深圳市音域科技有限公司	2012-06-12	2012-09-12	369,200.00	银行承兑汇票
深圳欧陆通电子有限公司	2012-02-17	2012-08-15	293,843.20	银行承兑汇票
格力电器（合肥）有限公司	2012-01-13	2012-07-13	256,515.00	银行承兑汇票
广东爱康太阳能科技有限公司	2012-01-10	2012-07-10	253,600.00	银行承兑汇票
合计	--	--	1,749,158.20	--

说明：

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据全部为银行承兑汇票。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	--	--	--	--
其中：				
	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	--	--	--	--
其中：				
	--	--	--	--
合 计	--	--	--	--

说明：

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	--	--	--	--
合 计	--	--	--	--

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
--	--	--
合计	--	--

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	105,421,624.17	100.00	1,137,201.88	1.08	169,950,359.86	100.00	1,301,955.39	0.77
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	105,421,624.17	100.00	1,137,201.88	1.08	169,950,359.86	100.00	1,301,955.39	0.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	105,421,624.17	--	1,137,201.88	--	169,950,359.86	--	1,301,955.39	--

应收账款种类的说明：

按组合计提坏账准备的应收账款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合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月内	77,100,912.94	73.13	-	129,000,131.93	75.91	-
4-6 个月	16,212,789.28	15.38	324,255.78	27,800,987.15	16.36	556,019.75
7-12 个月	7,956,922.53	7.55	397,846.15	11,426,417.09	6.72	571,320.87
1 年以内小计	101,270,624.75	96.06	722,101.93	168,227,536.17	98.99	1,127,340.62
1 至 2 年	4,150,999.42	3.94	415,099.95	1,699,499.69	1.00	169,949.97
2 至 3 年	-	-	-	23,324.00	0.01	4,664.80
3 年以上	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	105,421,624.17	--	1,137,201.88	169,950,359.86	--	1,301,955.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
珠海格力电器股份有限公司	货款	2012 年 5 月	3,000.00	无法收回的历史差额	否
合计	--	--	3,000.00	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	20,026,369.24	1 年以内	19.00
华为公司及其关联企业	非关联客户	11,938,413.90	2 年以内	11.32
伟创力制造(珠海)有限公司	非关联客户	7,710,534.98	6 个月以内	7.31
田村电子及其关联企业	非关联客户	3,275,790.20	1 年以内	3.11
江西赛维及其关联企业	非关联客户	2,669,779.17	1 年以内	2.53
合计	--	45,620,887.49	--	43.27

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
--	--	--	--
合计	--	--	--

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
--	--	--
合计	--	--

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
--	--
资产小计	--
负债：	
--	--
负债小计	--

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
正常信用风险组合	33,009,575.47	98.73	643,000.84	1.95	4,441,647.34	95.70	601,158.27	13.53
无信用风险组合	423,321.28	1.27	-	-	199,675.53	4.30	-	-
组合小计	33,432,896.75	100.00	643,000.84	1.92	4,641,322.87	100.00	601,158.27	12.95
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	33,432,896.75	--	643,000.84	--	4,641,322.87	--	601,158.27	--

其他应收款种类的说明：

按组合计提坏账准备的应收账款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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月内	30,224,319.02	90.41	-	1,485,399.33	32.00	-
4-6 个月	137,200.43	0.41	2,744.01	644,842.23	13.89	12,896.85
7-12 个月	1,114,359.20	3.33	55,717.95	941,669.75	20.29	47,083.53
1 年以内小计	31,475,878.65	94.15	58,461.96	3,071,911.31	66.18	59,980.38
1 至 2 年	312,046.82	0.93	31,204.68	141,588.14	3.05	14,158.81
2 至 3 年	647,176.00	1.94	129,435.20	748,182.89	16.12	149,636.58
3 年以上	574,474.00	1.72	423,899.00	479,965.00	10.34	377,382.50
3 至 4 年	138,934.00	0.42	69,467.00	41,965.00	0.90	20,982.50
4 至 5 年	405,540.00	1.21	324,432.00	408,000.00	8.79	326,400.00
5 年以上	30,000.00	0.09	30,000.00	30,000.00	0.65	30,000.00
合计	33,009,575.47	--	643,000.84	4,441,647.34	--	601,158.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	423,321.28	-
合计	423,321.28	-

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本报告期公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市新力达电子集团有限公司	27,314,057.22	-	-	-
合计	27,314,057.22	-	-	-

本公司第二届董事会第十五次会议于 2012 年 5 月 25 日审议通过了《关于审议债权转让协议(草案)的议案》，同意公司将深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权，以 27,675,632.40 元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司。同时本公司控股子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司应退还深圳市新力达电子集团有限公司多支付的 2011 年度实际净利润与经营目标的差额补偿 361,575.18 元。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司应收深圳市新力达电子集团有限公司 27,314,057.22 元。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市新力达电子集团有限公司	27,314,057.22	应收控股股东承接金远升对 本公司债务	81.70
江胜房地产开发(深圳)有限公司	636,196.00	租赁押金	1.90
深圳市多利工贸有限公司	400,940.00	租赁押金	1.20
深圳市华帝实业有限公司	400,000.00	租赁押金	1.20
曾小辉	295,748.81	员工备用金	0.88
合计	29,046,942.03	--	86.88

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市新力达电子集团有限公司	控股股东	27,314,057.22	3 个月以内	81.70
江胜房地产开发(深圳)有限公司	非关联企业	636,196.00	2-3 年	1.90
深圳市多利工贸有限公司	非关联企业	400,940.00	1 年以内	1.20
深圳市华帝实业有限公司	非关联企业	400,000.00	4-5 年	1.20
曾小辉	公司员工	295,748.81	3 个月以内	0.88
合计	--	29,046,942.03	--	86.88

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
--	--	--	--
合计	--	--	--

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
--	--	--
合计	--	--

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
--	--
资产小计	--
负债：	
--	--
负债小计	--

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,213,373.72	99.84	20,248,099.15	99.27
1 至 2 年	41,400.00	0.16	148,172.61	0.73
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	25,254,773.72	--	20,396,271.76	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
索妮格贸易（上海）有限公司	非关联供应商	770,000.00	1 年以内	预付货款
江胜房地产开发（深圳）有限公司	非关联供应商	679,191.41	1 年以内	预付租金
广州市井源机电设备有限公司	非关联供应商	604,800.00	1 年以内	预付货款
上海泰坦通信工程有限公司	非关联供应商	592,600.00	1 年以内	预付货款
深圳市新威尔电子有限公司	非关联供应商	504,000.00	1 年以内	预付货款
合计	--	3,150,591.41	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项的主要单位为公司的供应商。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款期末余额中无预付关联方单位款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,914,581.96	244,880.31	5,669,701.65	5,271,279.79	244,880.31	5,026,399.48
在产品	1,606,449.30	-	1,606,449.30	1,424,699.09	-	1,424,699.09
库存商品	37,008,552.70	3,464,519.50	33,544,033.20	36,972,976.35	3,638,779.86	33,334,196.49
周转材料	381,244.03	-	381,244.03	383,955.46	-	383,955.46
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
发出商品	14,071,649.15	-	14,071,649.15	28,240,265.14	-	28,240,265.14
委托加工物资	14,420.96	-	14,420.96	8,438.49	-	8,438.49
合计	58,996,898.10	3,709,399.81	55,287,498.29	72,301,614.32	3,883,660.17	68,417,954.15

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	244,880.31	-	-	-	244,880.31
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	3,638,779.86	1,169,322.21	-	1,343,582.57	3,464,519.50
周转材料	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-
合计	3,883,660.17	1,169,322.21	-	1,343,582.57	3,709,399.81

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	所生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和和相关税费后的金额确定的可变现净值低于账面价值	--	--
库存商品	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值	--	--
在产品	--	--	--
周转材料	--	--	--
消耗性生物资产	--	--	--
发出商品	--	--	--
委托加工物资	--	--	--

存货的说明：

存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	30,000,000.00	-
合计	30,000,000.00	-

其他流动资产说明：

本公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用不超过五千万元自有闲置资金投资保本型银行短期理财产品的议案》，并于 2012 年第一次临时股东大会批准通过。同意公司使用自有闲置资金投资保本型银行短期理财产品的金额不超过人民币五千万元，资金可以滚动使用，期限为决议通过之日起一年内有效，董事会授权公司管理层具体实施本方案相关事宜。根据上述决议，公司与平安银行深圳车公庙支行(以下简称“平安银行”)签订《平安银行本外币机构理财协议书》，使用人民币叁仟万元自有闲置资金购买平安银行赢合力一月月利人民币理财产品子计划第 244 期理财产品，理财产品期限：2012 年 5 月 23 日至 2012 年 8 月 23 日。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	--	--
可供出售权益工具	--	--
其他	--	--
合计	--	--

可供出售金融资产的说明：

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--	--	--

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
--	--	--
合计	--	--

持有至到期投资的说明：

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
--	--	--
合计	--	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	-	-
其中：未实现融资收益	-	-
分期收款销售商品	16,981,770.75	21,629,996.75
其中：未实现融资收益	1,025,568.52	1,661,454.20
分期收款提供劳务	-	-
其他	-	-
合计	15,956,202.23	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：通讯无线通信测试仪，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：通讯无线通信测试仪，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）。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--	--	--

长期股权投资的说明：

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,526,894.34	-	-	15,526,894.34
1.房屋、建筑物	15,526,894.34	-	-	15,526,894.34
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	1,694,319.92	199,331.76	-	1,893,651.68
1.房屋、建筑物	1,694,319.92	199,331.76	-	1,893,651.68
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	13,832,574.42			13,633,242.66
1.房屋、建筑物	13,832,574.42			13,633,242.66
2.土地使用权	-			-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	13,832,574.42			13,633,242.66
1.房屋、建筑物	13,832,574.42			13,633,242.66
2.土地使用权	-			-

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	199,331.76
投资性房地产本期减值准备计提额	-

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	64,776,489.48	1,955,419.08	181,530.00	66,550,378.56	
其中：房屋及建筑物	7,325,470.09	-	-	7,325,470.09	
机器设备	11,740,983.88	303,141.89	-	12,044,125.77	
运输工具	7,957,514.42	1,563,779.00	117,200.00	9,404,093.42	
电子设备	34,944,171.84	12,711.11	59,330.00	34,897,552.95	
其他设备	2,808,349.25	75,787.08	5,000.00	2,879,136.33	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	16,919,154.47	-	6,492,054.60	151,788.33	23,259,420.74
其中：房屋及建筑物	4,004,674.30	-	130,507.57	-	4,135,181.87
机器设备	1,430,677.60	-	542,245.71	-	1,972,923.31
运输工具	4,831,980.97	-	620,484.91	106,080.35	5,346,385.53
电子设备	5,601,897.13	-	4,989,554.86	40,957.91	10,550,494.08
其他设备	1,049,924.47	-	209,261.55	4,750.07	1,254,435.95

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	47,857,335.01	--	43,290,957.82
其中：房屋及建筑物	3,320,795.79	--	3,190,288.22
机器设备	10,310,306.28	--	10,071,202.46
运输工具	3,125,533.45	--	4,057,707.89
电子设备	29,342,274.71	--	24,347,058.87
其他设备	1,758,424.78	--	1,624,700.38
四、减值准备合计	-	--	-
其中：房屋及建筑物	-	--	-
机器设备	-	--	-
运输工具	-	--	-
电子设备	-	--	-
其他设备	-	--	-
五、固定资产账面价值合计	47,857,335.01	--	43,290,957.82
其中：房屋及建筑物	3,320,795.79	--	3,190,288.22
机器设备	10,310,306.28	--	10,071,202.46
运输工具	3,125,533.45	--	4,057,707.89
电子设备	29,342,274.71	--	24,347,058.87
其他设备	1,758,424.78	--	1,624,700.38

本期折旧额 6,492,054.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	--	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--	--
运输工具	--	--	--	--	--
电子设备	--	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--	--

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	-
机器设备	18,047,656.20
运输工具	-
电子设备	-
其他设备	-

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
--	--	--	--	--

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	限制上市交易	--

固定资产说明：

① 关于经营租赁租出的固定资产：

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：无线通信测试仪；租赁期限：2011年3月1日至2014年5月31日。截止2012年6月30日，上述固定资产账面价值为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：手机综测仪；租赁期限：2011年10月15日至2013年10月14日。截止2012年6月30日，上述固定资产账面价值为8,107,606.61元。

②关于未办妥产权证书的固定资产：

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，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。

③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。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
	--	--

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

工程物资的说明：

不适用

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
--	--	--	--
合计	--	--	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	--	--	--	--
1. 探明矿区权益	--	--	--	--
2. 未探明矿区权益	--	--	--	--
3. 井及相关设施	--	--	--	--
二、累计折耗合计	--	--	--	--
1. 探明矿区权益	--	--	--	--
2. 井及相关设施	--	--	--	--
三、油气资产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
1. 探明矿区权益	--	--	--	--
2. 未探明矿区权益	--	--	--	--
3. 井及相关设施	--	--	--	--
四、油气资产账面价值合计	--	--	--	--
1. 探明矿区权益	--	--	--	--
2. 未探明矿区权益	--	--	--	--
3. 井及相关设施	--	--	--	--

油气资产的说明：

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,815,130.00	-	-	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	245,250.00	-	-	245,250.00
二、累计摊销合计	512,958.71	54,373.89	-	567,332.60
土地使用权	387,942.81	15,499.80	-	403,442.61
网站	18,885.91	994.09	-	19,880.00
办公软件	106,129.99	37,880.00	-	144,009.99
三、无形资产账面净值合计	1,302,171.29			1,247,797.40
土地使用权	1,162,057.19			1,146,557.39
网站	994.09			-
办公软件	139,120.01			101,240.01
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
网站	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	1,302,171.29			1,247,797.40
土地使用权	1,162,057.19			1,146,557.39
网站	994.09			-
办公软件	139,120.01			101,240.01

本期摊销额 54,373.89 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	15,025,507.23	-	-	15,025,507.23	-
合计	15,025,507.23	-	-	15,025,507.23	-

(1) 商誉的计算

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) 说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司年末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法，将深圳市库泰克电子材料技术有限公司作为一个资产组。计算出该资产组报表日的可收回金额，再减去其报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额，若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。

经进行减值测试，商誉的公允价值高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	7,163,393.27	233,005.00	1,024,969.75	-	6,371,428.52	
合计	7,163,393.27	233,005.00	1,024,969.75	-	6,371,428.52	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用按实际发生额核算，在其受益期内平均摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,337,820.40	1,423,803.36
开办费	-	-
可抵扣亏损	3,301,458.87	2,263,231.45
期末结存存货毛利抵销	403,824.71	632,825.61
小 计	5,043,103.98	4,319,860.42
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	585,658.88	599,364.61
小计	585,658.88	599,364.61

未确认递延所得税资产明细：

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	--	--
可抵扣亏损	--	--
合计	--	--

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
--	--	--	--
合计	--	--	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	5,489,602.53	5,786,773.83
开办费	-	-

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣亏损	13,205,835.47	9,052,925.80
期末结存存货毛利抵销	1,615,298.82	2,531,302.42
小计	20,310,736.82	17,371,002.05
可抵扣差异项目		
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	2,342,635.52	2,397,458.44
小计	2,342,635.52	2,397,458.44

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,903,113.66	-	119,913.24	3,000.00	1,780,200.42
二、存货跌价准备	3,883,660.17	1,169,322.21	-	1,343,582.57	3,709,399.81
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	5,786,773.83	1,169,322.21	119,913.24	1,346,582.57	5,489,600.23

资产减值明细情况的说明：

本期资产减值包括坏账准备、存货跌价准备，其中本期增加了存货跌价准备，本期转回了坏账准备，本期转销了坏账准备、存货跌价准备。坏账准备本期转回主要系将对深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权，以 27,675,632.40 元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司，相应转回坏账准备；坏账准备转销系核销珠海格力电器股份有限公司往来差异；存货跌价准备转销系商品销售所致。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
--	--	--
合计	--	--

其他非流动资产的说明

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	-	8,232,341.31
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	-	8,232,341.31

短期借款分类的说明：

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。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	--	--
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--
衍生金融负债	--	--
其他金融负债	--	--
合计	--	--

交易性金融负债的说明：

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	--	--
合计	--	--

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	25,684,942.98	32,752,694.59
合计	25,684,942.98	32,752,694.59

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额无超过 1 年的大额欠款。

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	4,771,403.97	4,107,509.56
合计	4,771,403.97	4,107,509.56

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中无超过 1 年未结转的大额款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,730,204.44	16,333,120.49	17,022,057.44	1,041,267.49
二、职工福利费	-	894,096.02	894,096.02	-
三、社会保险费	340,628.66	1,605,713.22	1,605,713.22	340,628.66
其中：养老保险	226,191.79	1,079,487.44	1,079,487.44	226,191.79
医疗保险	71,961.15	405,462.00	405,462.00	71,961.15
失业保险	23,527.78	56,495.75	56,495.75	23,527.78
工伤保险	14,723.53	38,981.85	38,981.85	14,723.53
生育保险	4,224.41	25,286.18	25,286.18	4,224.41
四、住房公积金	2,659.59	882,364.92	883,799.52	1,224.99
五、辞退福利	2,000.00	172,779.51	121,579.51	53,200.00
六、其他	142,233.19	28,350.92	28,437.19	142,146.92
工会经费和职工教育经费	142,233.19	4,650.92	4,737.19	142,146.92
非货币性福利	-	23,700.00	23,700.00	-
其他	-	-	-	-
合计	2,217,725.88	19,916,425.08	20,555,682.90	1,578,468.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,737.19 元，非货币性福利金额 23,700.00 元，因解除劳动关系给予补偿 121,579.51 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬期末余额主要为计提 2012 年 6 月工资，实际发放时间为 2012 年 7 月。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,716,720.17	-88,871.50
消费税	-	-
营业税	56,317.10	89,038.66
企业所得税	2,148,738.39	2,614,738.42
个人所得税	149,178.32	108,495.18
城市维护建设税	131,474.02	85,257.55
教育费附加	95,753.11	62,555.45
房产税	-	81,897.99
其他	-3,848.43	51,689.61
合计	5,294,332.68	3,004,801.36

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	--	--
企业债券利息	--	--
短期借款应付利息	--	--
合计	--	--

应付利息说明：

不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
--	--	--	--
合计	--	--	--

应付股利的说明：

不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,743,174.64	1,442,301.57
合计	1,743,174.64	1,442,301.57

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款期末余额中无金额较大的其他应付款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	--	--	--	--
未决诉讼	--	--	--	--
产品质量保证	--	--	--	--
重组义务	--	--	--	--
辞退福利	--	--	--	--
待执行的亏损合同	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

预计负债说明：

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	--	--
1 年内到期的应付债券	--	--
1 年内到期的长期应付款	--	--
合计	--	--

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	--
信用借款	--	--
合计	--	--

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
--	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的应付债券说明：

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的长期应付款的说明：

不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内转入利润表的递延收益	18,750.00	37,500.00
合计	18,750.00	37,500.00

其他流动负债说明：

一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	期末账面余额	说明
工程技术研究开发中心组建经费	15,000.00	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，2012年1-6月转入营业外收入15,000.00元。
产学研合作项目经费	3,750.00	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，2012年1-6月转入营业外收入3,750.00元。
合计	18,750.00	

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	--
信用借款	--	--
合计	--	--

长期借款分类的说明：

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--	--	--

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

不适用

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
--	--	--	--	--	--	--

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

专项应付款说明：

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
超过 1 年转入利润表的递延收益	457,500.00	457,500.00
合计	457,500.00	457,500.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

超过 1 年转入利润表的递延收益详细情况

项目	期末账面余额	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。

项目	期末账面余额	说明
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。
合计	457,500.00	

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	199,800,000.00	-	-	-	-	-	199,800,000.00

报告期内公司股本未发生变动。

48、库存股

库存股情况说明

报告期内公司无库存股。

49、专项储备

专项储备情况说明

报告期内公司无专项储备。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	275,427,310.28	-	-	275,427,310.28
其他资本公积	3,142,493.56	1,289,681.54	-	4,432,175.10
合计	278,569,803.84	1,289,681.54	-	279,859,485.38

资本公积说明：

本期资本公积增加系本公司之控股子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司收到深圳市新力达电子集团有限公司按《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》的约定支付2011年度实际净利润与经营目标的差额，确认资本公积2,528,787.34元。本公司根据持股比例增加资本公积1,289,681.54元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,503,916.00	-	-	10,503,916.00
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	10,503,916.00	-	-	10,503,916.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：
报告期内公司的盈余公积未发生变动。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：
报告期内公司未发生一般风险准备。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	80,901,362.17	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后年初未分配利润	80,901,362.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,477,956.61	--
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	19,980,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	69,399,318.78	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

经公司 2011 年股东大会决议通过，以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 199,800,000.00 股为基数，每 10 股派现金红利 1 元（含税），共计派现金红利 19,980,000.00 元，剩余利润作为未分配利润留存。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,523,604.02	262,287,526.88
其他业务收入	6,606,351.46	2,668,945.99
营业成本	151,842,992.35	206,741,099.87

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子制程行业	191,523,604.02	147,368,845.99	262,287,526.88	206,426,511.44
合计	191,523,604.02	147,368,845.99	262,287,526.88	206,426,511.44

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备	23,744,879.70	18,988,780.29	54,019,401.32	43,988,102.17
化工辅料	76,020,124.66	56,384,126.46	83,696,812.41	63,967,390.83
仪器仪表	37,231,757.20	29,262,350.63	54,128,338.41	42,306,239.52
电子工具	35,869,578.10	28,211,423.17	48,238,642.66	38,610,753.17
静电净化	11,450,199.16	8,739,937.02	14,724,409.94	11,432,482.99
其他	7,207,065.20	5,782,228.42	7,479,922.14	6,121,542.76
合计	191,523,604.02	147,368,845.99	262,287,526.88	206,426,511.44

(4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	9,319,564.73	7,511,689.03	7,274,704.80	5,390,195.41
华南	144,271,857.94	109,696,727.26	201,465,201.89	156,295,693.56
华中	4,928,885.84	3,773,824.58	15,278,315.69	13,712,288.33
华东	7,160,311.49	5,333,496.65	16,197,066.48	12,763,414.83
东北	5,181,112.38	4,298,117.92	3,869,220.81	3,161,480.84
境内其他地区	5,082,325.84	3,777,732.36	19,675.11	11,264.53
境外(香港)	15,579,545.80	12,977,258.19	18,183,342.10	15,092,173.94
合计	191,523,604.02	147,368,845.99	262,287,526.88	206,426,511.44

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为公司及其关联企业	49,903,140.82	25.19
富士康公司及其关联企业	23,533,601.27	11.88
三星爱商公司及其关联企业	11,803,271.17	5.96
伟创力制造(珠海)有限公司	10,887,644.57	5.50
兄弟高科技及其关联企业	9,379,142.89	4.73
合计	105,506,800.72	53.25

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	-	-	
营业税	405,562.01	127,100.00	
城市维护建设税	559,385.76	507,966.83	
教育费附加	402,768.23	282,298.70	
资源税	-	-	
其它	75,112.56	53,501.83	
合计	1,442,828.56	970,867.36	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加的计缴标准见（五）。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	--	--
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	--	--
交易性金融负债	--	--
按公允价值计量的投资性房地产	--	--
其他	--	--
合计	--	--

公允价值变动收益的说明：

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	--	--

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
--	--	--	--
合计	--	--	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
--	--	--	--
合计	--	--	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-119,913.24	-
二、存货跌价损失	1,169,322.21	82,588.86
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	1,049,408.97	82,588.86

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	82,298.00	66,916.25
其中：固定资产处置利得	82,298.00	66,916.25
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	2,018,750.00	744,000.00
其它	185,949.92	228,253.45
合计	2,286,997.92	1,039,169.70

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
福田区经济发展资金扶持上市资助款	2,000,000.00	-	
科技贷款贴息	-	544,000.00	
福田区科技发展资金发展资助款	-	200,000.00	
其它	18,750.00	-	
合计	2,018,750.00	744,000.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	21,018.00	-
其中：固定资产处置损失	21,018.00	-
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	-	-
其他	107,860.73	24,270.29
合计	128,878.73	24,270.29

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,608,241.17	4,948,748.48
递延所得税调整	-736,949.29	-16,711.05
合计	2,871,291.88	4,932,037.43

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属本公司所有者的净利润	8,477,956.61	13,289,014.67
已发行的普通股加权平均数	199,800,000.00	199,800,000.00
基本每股盈利（每股人民币元）	0.04	0.07
稀释每股盈利（每股人民币元）	0.04	0.07

64、其他综合收益

单位：元

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

其他综合收益说明：

不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,530,486.15
收到政府补助	2,000,000.00
收到公司往来款	126,600.00
其他	3,025,422.88
合计	7,682,509.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用	5,724,169.42
支付管理费用	8,354,749.40
其他	168,468.86
合计	14,247,387.68

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
--	--
合计	--

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买银行理财产品支出	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

本公司与平安银行深圳车公庙支行(以下简称"平安银行")签订《平安银行本外币机构理财协议书》，使用人民币叁仟万元自有闲置资金购买平安银行赢合力—月月利人民币理财产品子计划第 244 期理财产品，理财产品期限：2012 年 5 月 23 日至 2012 年 8 月 23 日。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
控股股东对深圳市库泰克电子材料技术有限公司业绩补偿款	2,890,362.52
合计	2,890,362.52

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
--	--
合计	--

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	9,284,126.07	13,379,236.81
加: 资产减值准备	1,049,408.97	82,588.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,492,054.60	1,390,281.71
无形资产摊销	54,373.89	36,012.81
长期待摊费用摊销	1,024,969.75	642,219.83
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)	-61,280.00	-66,916.25
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)	239,322.42	-521,673.66
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)	-723,243.56	-16,711.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,705.73	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,961,135.95	-18,298,904.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	32,837,787.83	-6,137,648.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,436,957.68	-22,566,409.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	56707992.51	-32,077,924.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	249,670,122.35	238,700,511.84
减: 现金的期初余额	249,820,579.83	326,029,029.69
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	-150,457.48	-87,328,517.85

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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
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
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
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	10,937,313.42
4. 取得子公司的净资产	-	12,084,026.96
流动资产	-	11,372,340.22
非流动资产	-	1,932,591.13
流动负债	-	1,220,904.39
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	249,670,122.35	249,820,579.83
其中：库存现金	422,034.74	187,829.53
可随时用于支付的银行存款	249,248,087.61	247,823,280.59
可随时用于支付的其他货币资金	-	1,809,469.71
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	249,670,122.35	249,820,579.83

现金流量表补充资料的说明：

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

报告期内上年年末所有者权益权益未做调整；也不存在由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

公司本报告期无资产证券化业务。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
--	--	--	--	--	--	--

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	商业	100,000,000.00	人民币	56.76%	56.76%	许伟明、徐琦	279425531

本企业的母公司情况的说明：

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。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	商业	10,000,000.00	人民币	100.00	100.00	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	制造业	10,000,000.00	人民币	100.00	100.00	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	商业	2,000,000.00	人民币	100.00	100.00	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	商业	10,000,000.00	人民币	100.00	100.00	660092289
深圳市旭富达电子有限公司	有限公司	商业	深圳市	蒋浩	商业	1,000,000.00	人民币	100.00	100.00	667084695
新亚达(香港)有限公司	有限公司	商业	香港	徐琦	商业	5,000,000.00	人民币	100.00	100.00	--
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	制造业	30,000,000.00	人民币	100.00	100.00	562774729
东莞市升贸电子有限公司	有限公司	商业	东莞市	许伟明	商业	1,000,000.00	人民币	70.00	70.00	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	制造业	5,000,000.00	人民币	51.00	51.00	687568400
重庆新爵电子有限公司	有限公司	商业	重庆市	蒋浩	商业	25,000,000.00	人民币	100.00	100.00	592289417

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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

本企业的其他关联方情况的说明：

本公司 2011 年 5 月 26 日第二届董事会第八次会议审议通过了《关于独立董事变更的议案》，原独立董事梁志敏不在担任本公司独立董事，由罗红葆担任独立董事。截止 2012 年 6 月 30 日，原独立董事梁志敏控制的企业深圳市多利工贸有限公司与本公司不再是关联方。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	购买固定资产	--	980,000.00	62.67	308,300.00	14.90
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	支付维修费	--	42,400.00	12.38	67,164.00	27.29
深圳市新力达汽车贸易有限公司	购买固定资产	--	-	-	1,185,600.00	57.30
深圳市新力达汽车贸易有限公司	支付维修费	--	109,400.00	31.95	44,727.00	18.18

出售商品、提供劳务情况表：

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	--	--	--	--	--	--

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

报告期内公司未发生关联托管/承包。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司承租情况表:

单位: 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
徐琦	东莞常平分公司	房屋建筑物			2007年10月30日	2017年10月30日	市场价格	90,000.00	
徐琦	广州分公司	房屋建筑物			2012年01月01日	2012年12月31日	市场价格	48,000.00	
深圳市多利工贸有限公司	深圳市新亚新材料有限公司	房屋建筑物			2010年08月13日	2015年08月12日	市场价格	163,380.00	

关联租赁情况说明：

①2007 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。

②2009 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。

③2010 年 7 月，本公司与原独立董事梁志敏控制的企业深圳市多利工贸有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁其名下房产以提供给子公司深圳市新亚新材料有限公司作厂房使用，租赁面积为 3890 平方米，月租金参照市场价为 27,230 元。2011 年 5 月，原独立董事梁志敏不再担任本公司独立董事，现深圳市多利工贸有限公司与本公司不再是关联方。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
--	--	--	--	--	--

关联担保情况说明

报告期内公司未发生关联担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
--	--	--	--	--
拆出				
--	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市新力达电子集团有限公司	关联方资产转让	转让公司持有的金远升债权	公司第二届董事会第十五次会议	27,675,632.40	100.00	-	-

关联方资产转让、债务重组情况：

公司第二届董事会第十五次会议于 2012 年 5 月 25 日审议通过了《关于审议债权转让协议（草案）的议案》，同意公司将对深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权，以 27,675,632.40 元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司。本次债权转让的价格以公司对金远升的应收款余额为依据，未加价或折价。

（7）其他关联交易

控股股东履行关于深圳市库泰克电子材料技术有限公司的业绩承诺补偿：

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。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	深圳市多利工贸有限公司	400,940.00	564,320.00
其他应收款	深圳市新力达电子集团有限公司	27,314,057.22	-

截止 2012 年 6 月 30 日，原独立董事梁志敏控制的企业深圳市多利工贸有限公司与本公司不再是关联方。

公司应付关联方款项：

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
--	--	--	--

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	--
公司本期行权的各项权益工具总额	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	--
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--

股份支付情况的说明

报告期内公司不存在股份支付情况。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	--
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	--
本期估计与上期估计有重大差异的原因	--
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	--
以权益结算的股份支付确认的费用总额	--

以权益结算的股份支付的说明

报告期内公司没有发生以权益结算的股份支付。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	--
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	--
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	--

以现金结算的股份支付的说明

报告期内公司没有发生以现金结算的股份支付。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	--
以股份支付换取的其他服务总额	--

5、股份支付的修改、终止情况

报告期内公司未发生股份支付的修改、终止。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 6 月 30 日，公司没有未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 6 月 30 日，公司没有为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响：

截止 2012 年 6 月 30 日，公司没有其他或有负债。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司前期无需要披露的重大承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
--	--	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	--
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

3、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2012 年 3 月 16 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更募投项目实施主体的议案》，拟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，公司全资子公司珠海市新邦电子有限公司已于 2012 年 8 月 20 日取得了注册号为 440003000002577

的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 2500 万元，法定代表人：邹伟辉，经营范围：一般经营项目可以自主经营；许可经营项目凭审批部门审批文件或者许可证件经营。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	85,195,555.29	94.68	773,960.36	0.91	140,472,397.16	95.12	1,005,898.76	0.72
无信用风险组合	4,789,749.98	5.32	-	-	7,212,474.77	4.88	-	-
组合小计	89,985,305.27	100.00	773,960.36	0.86	147,684,871.93	100.00	1,005,898.76	0.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	89,985,305.27	--	773,960.36	--	147,684,871.93	--	1,005,898.76	--

应收账款种类的说明：

按组合计提坏账准备的应收账款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合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月内	64,282,788.89	75.45	-	108,392,084.49	77.16	-
4-6 个月	13,865,136.08	16.27	277,302.72	21,701,373.83	15.45	434,027.48
7-12 个月	4,162,108.40	4.89	208,105.44	9,367,100.48	6.67	468,355.04
1 年以内小计	82,310,033.37	96.61	485,408.16	139,460,558.80	99.28	902,382.52
1 至 2 年	2,885,521.92	3.39	288,552.20	988,514.36	0.70	98,851.44
2 至 3 年	-	-	-	23,324.00	0.02	4,664.80
3 年以上	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	85,195,555.29	--	773,960.36	140,472,397.16	--	1,005,898.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	4,789,749.98	-
合计	4,789,749.98	-

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
珠海格力电器股份有限公司	货款	2012年5月	3,000.00	无法收回的历史差额	否
合计	--	--	3,000.00	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	14,077,696.25	1年以内	15.64
华为公司及其关联企业	非关联客户	11,865,707.60	2年以内	13.19
伟创力制造(珠海)有限公司	非关联客户	7,710,534.98	6个月以内	8.57
江西赛维及其关联企业	非关联客户	2,669,779.17	1年以内	2.97
广东美的及其关联企业	非关联客户	2,410,615.83	2年以内	2.68
合计	--	38,734,333.83	--	43.05

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
--	--	--	--
合计	--	--	--

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
--	--	--
合计	--	--

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
--	--
资产小计	--
负债：	
--	--
负债小计	--

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
正常信用风险组合	32,313,844.55	97.24	604,266.21	1.87	3,492,354.13	74.56	553,665.38	15.85
无信用风险组合	916,755.50	2.76	-	-	1,191,320.92	25.44	-	-
组合小计	33,230,600.05	100.00	604,266.21	1.82	4,683,675.05	100.00	553,665.38	11.82
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	33,230,600.05	--	604,266.21	--	4,683,675.05	--	553,665.38	--

其他应收款种类的说明:

按组合计提坏账准备的应收账款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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3个月内	29,687,330.70	89.34	-	1,216,311.64	25.97	-
4-6个月	127,200.43	0.38	2,544.01	77,429.33	1.65	1,548.59
7-12个月	1,008,966.60	3.04	50,448.32	877,977.13	18.75	43,898.90
1年以内小计	30,823,497.73	92.76	52,992.33	2,171,718.10	46.37	45,447.49
1至2年	305,996.82	0.92	30,599.68	126,988.14	2.71	12,698.81
2至3年	641,876.00	1.93	128,375.20	745,682.89	15.92	149,136.58
3年以上	542,474.00	1.63	392,299.00	447,965.00	9.56	346,382.50
3至4年	138,934.00	0.42	69,467.00	39,965.00	0.85	19,982.50
4至5年	403,540.00	1.21	322,832.00	408,000.00	8.71	326,400.00
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	32,313,844.55	--	604,266.21	3,492,354.13	--	553,665.38

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	916,755.50	-
合计	916,755.50	-

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本报告期公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市新力达电子集团有限公司	27,675,632.40	-	-	-
合计	27,675,632.40	-	-	-

本公司第二届董事会第十五次会议于 2012 年 5 月 25 日审议通过了《关于审议债权转让协议(草案)的议案》，同意公司将对深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权，以 27,675,632.40 元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市新力达电子集团有限公司	27,675,632.40	应收控股股东承接金远升对本公司债务	83.28
江胜房地产开发(深圳)有限公司	636,196.00	租赁押金	1.91
深圳市多利工贸有限公司	400,940.00	租赁押金	1.21
深圳市华帝实业有限公司	400,000.00	租赁押金	1.20
曾小辉	295,748.81	员工借款	0.89
合计	29,408,517.21	--	88.49

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市新力达电子集团有限公司	控股股东	27,675,632.40	3 个月以内	83.28
江胜房地产开发(深圳)有限公司	非关联企业	636,196.00	2-3 年	1.91
深圳市多利工贸有限公司	非关联企业	400,940.00	1 年以内	1.21
深圳市华帝实业有限公司	非关联企业	400,000.00	4-5 年	1.20
曾小辉	公司员工	295,748.81	3 个月以内	0.89
合计	--	29,408,517.21	--	88.49

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
--	--	--	--
合计	--	--	--

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
--	--	--
合计	--	--

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
	--
资产小计	--
负债：	
	--
负债小计	--

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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		-	-	-
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	30,000,000.00	-	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		-	-	-
重庆新爵电子有限公司	成本法	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00	100	100		-	-	-
合计	--	111,313,087.28	86,313,087.28	25,000,000.00	111,313,087.28	--	--	--	-	-	-

长期股权投资的说明：

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	165,624,163.95	229,497,214.74
其他业务收入	6,606,351.46	2,668,945.99
营业成本	135,562,194.04	184,769,523.59

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子制程行业	165,624,163.95	131,088,047.68	229,497,214.74	184,454,935.16
合计	165,624,163.95	131,088,047.68	229,497,214.74	184,454,935.16

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备	20,533,899.14	16,343,577.83	47,496,813.41	38,068,995.70
化工辅料	65,740,025.04	52,322,064.03	63,710,327.47	50,108,258.54
仪器仪表	32,196,972.75	25,564,633.23	55,197,645.10	44,011,989.34
电子工具	31,018,999.28	24,298,790.49	44,200,935.11	37,206,495.83
静电净化	9,901,800.92	7,491,974.20	12,543,709.94	9,846,202.82
其他	6,232,466.82	5,067,007.90	6,347,783.71	5,212,992.93
合计	165,624,163.95	131,088,047.68	229,497,214.74	184,454,935.16

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	8,059,294.44	6,737,673.80	7,544,677.86	5,901,365.42
华南	137,051,519.98	108,338,769.80	199,851,093.66	159,220,320.81

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	4,928,885.84	3,773,824.59	15,278,315.69	13,712,288.33
华东	5,132,752.77	4,028,540.39	2,026,839.08	1,722,301.20
东北	4,480,478.58	3,761,694.88	3,869,220.81	3,161,480.84
境内其他地区	5,082,325.84	3,777,732.36	19,675.11	11,264.53
境外(香港)	888,906.50	669,811.86	907,392.53	725,914.02
合计	165,624,163.95	131,088,047.68	229,497,214.74	184,454,935.16

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为公司及其关联企业	49,830,247.99	28.93
富士康公司及其关联企业	16,771,247.60	9.74
三星爱商公司及其关联企业	11,803,271.17	6.85
伟创力制造(珠海)有限公司	10,887,644.57	6.32
兄弟高科技及其关联企业	6,795,826.99	3.95
合计	96,088,238.32	55.79

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	--	--

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
--	--	--	--
合计	--	--	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
--	--	--	--
合计	--	--	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,857,629.88	14,196,025.64
加：资产减值准备	914,204.34	82,588.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,649,677.03	825,361.46
无形资产摊销	37,880.00	18,525.00
长期待摊费用摊销	482,830.28	528,013.81
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）	-31,992.00	-66,916.25
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）	248,246.30	-
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）	340,676.13	-5,933.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,705.73	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,032,042.55	-10,817,343.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,373,757.92	-20,295,660.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	538,700.87	-13,380,477.65
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	60,429,947.57	-28,915,816.89

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	209,873,318.94	209,555,135.60
减: 现金的期初余额	233,668,977.54	321,032,577.61
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	-23,795,658.60	-111,477,442.01

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
--	--	--
负债		
--	--	--

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	1.48	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.03	0.03

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款: 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年年末余额减少 37.97%, 主要系公司将深圳市金远升五金有限公司享有的 27,675,632.40 元债权, 以 27,675,632.40 元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司所致。

(2) 其他应收款：2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年年末余额增加 620.33%，主要系应收深圳市新力达电子集团有限公司受让对深圳市金远升五金有限公司 27,675,632.40 元的债权。

(3) 其他流动资产：2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年年末余额增加 30,000,000.00 元，系本公司使用自有闲置资金购买平安银行赢合力一月月利人民币理财产品。

(4) 短期借款：2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年年末余额减少 8,232,341.31 元，系本公司到期偿还银行借款所致。

(5) 应交税费：2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年年末余额增加 76.20%，主要系应交增值税增加所致。

(6) 营业税金及附加：2012 年 1-6 月较上年同期增加 48.61%，主要系本公司其他业务收入增加相应营业税增加所致。

(7) 财务费用：2012 年 1-6 月较上年同期减少 2,303,855.91 元，主要系定期存款到期相应利息收入增加所致。

(8) 资产减值损失：2012 年 1-6 月较上年同期增加 1,170.64%，主要系存货跌价准备计提增加所致。

(9) 营业外收入：2012 年 1-6 月较上年同期增加 120.08%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

(10) 所得税：2012 年 1-6 月较上年同期减少 41.78%，主要系业绩下滑相应应纳税所得额减少以及递延所得税资产增加共同影响所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、经法定代表人签署的 2012 年半年度报告文件原件； 二、经法定代表人、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、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 四、其他备查文件。

董事长：许伟明

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日