



深圳市新亚电子制程股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	31
六、股份变动及股东情况	43
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
八、公司治理.....	53
九、内部控制.....	59
十、财务报告.....	61
十一、备查文件目录	170

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、新亚、新亚制程	指	深圳市新亚电子制程股份有限公司
新力达、新力达集团	指	深圳市新力达电子集团有限公司，为公司控股股东
好顺电工	指	深圳市好顺电工有限公司，公司全资子公司
惠州新力达	指	惠州新力达电子工具有限公司，公司全资子公司
昆山新亚	指	昆山市新亚电子工具有限公司，公司全资子公司
苏州新亚机电	指	苏州新亚机电设备有限公司，公司全资子公司
旭富达	指	深圳市旭富达电子有限公司，公司全资子公司
新亚达（香港）、香港新亚达	指	新亚达（香港）有限公司，公司全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

重大风险提示

公司面临行业依赖、市场竞争、原材料价格波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节董事会报告”相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	新亚制程	股票代码	002388
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市新亚电子制程股份有限公司		
公司的中文简称	新亚制程		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN SUNYES ELECTRONIC MANUFACTURING HOLDING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNYES		
公司的法定代表人	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	练志良
联系地址	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋 9 楼	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋 9 楼
电话	0755-23818518	0755-23818513
传真	0755-23818685	0755-23818685
电子信箱	xubing@sunyes.cn	lian@sunyes.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 01 月 10 日	深圳市市场监督管 理局	440301102907606	440301745197274	74519727-4
报告期末注册	2012 年 09 月 19 日	深圳市市场监督管 理局	440301102907606	440301745197274	74519727-4

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	刘四兵、付忠伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
--------	----------	---------	--------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	425,725,499.34	569,444,885.34	-25.24%	509,812,417.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,508,468.45	25,200,278.92	-42.43%	26,441,756.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,428,504.70	23,872,882.31	-47.94%	24,339,692.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,691,892.74	-8,790,974.21	-1,211.27%	-44,444,738.68
基本每股收益（元/股）	0.07	0.13	-46.15%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.13	-46.15%	0.26
净资产收益率（%）	2.53%	4.35%	-1.82%	6.12%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	620,343,644.55	629,770,048.74	-1.5%	640,198,086.77
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	565,593,232.01	569,775,082.01	-0.73%	574,960,333.09

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	14,508,468.45	25,200,278.92	565,593,232.01	569,775,082.01
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	14,508,468.45	25,200,278.92	565,593,232.01	569,775,082.01
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	476,614.25	308,040.82	58,070.31	
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）	2,415,032.00	815,110.52	2,606,720.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-796,766.64	1,030,349.99	33,484.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	673,764.22			
所得税影响额	692,130.82	511,879.74	596,210.39	
少数股东权益影响额（税后）	-3,450.74	314,224.98		
合计	2,079,963.75	1,327,396.61	2,102,064.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，电子制造行业未能如期实现快速恢复，面对整体行业不景气，公司积极调整战略，以应对复杂的市场环境。随着公司自有产品占销售收入比例不断提升，公司持续加大新产品研发力度，同时不断优化导热硅脂、UV光学胶、焊台等产品，实现客户定制化产品，满足更为广泛客户的需求；此外，公司积极与客户建立多领域的合作，将电子制程服务向上延伸，从客户新产品研发阶段、试产到量产，全流程服务，形成完整的电子制程服务。随着公司产品线的调整，公司的营销策略也随之改变，全力推广电子制程整体解决方案，树立电子制造领域全流程专业服务品牌。公司打造的全方位电子制造服务体系已趋于成熟，2013年将全面展开对重点客户的推广工作。

二、主营业务分析

1、概述

单位:元

项目	本期金额	上期金额	同比增减
营业收入	425,725,499.34	569,444,885.34	-25.24%
营业成本	326,498,614.22	452,664,210.05	-27.87%
销售费用	27,249,402.51	26,741,232.99	1.90%
管理费用	48,637,883.77	53,842,787.09	-9.67%
财务费用	-3,400,640.07	-2,467,183.21	37.83%
经营活动产生的现金流量净额	97,691,892.74	-8,790,974.21	-1211.27%

报告期内公司实现营业收入 42,572.55 万元，较上年同期下降 25.24%；营业成本 32,649.86 元，较上年同期下降 27.87%；毛利率为 23.31%，较上年同期增长 2.80%；营业成本的下降速度高于营业收入的下降速度，主要系公司自有产品特别是电子胶水系列产品毛利率较高，随着自有产品的销售量增加，在一定程度上提升了公司整体毛利率水平。

报告期内公司销售费用较上年同期增长 1.90%，主要系随着物价上涨公司人力成本、车辆费用等支出持续增长导致；管理费用较上年同期下降 9.67%，下降速度低于营业收入的下降速度，主要为办公室租金、水电费等固定开支。报告期内财务费用较上年同期下降 34.83%，主要系 2012 年度公司取得的利息收入增加所致。

2012 年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1,211.27%，主要系公司收回前期应收账款及报告期公司营业额下滑，为购买商品支付的现金减少等多重影响所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司制定的发展战略及经营计划得到了有效执行，各方面工作取得了一定成绩：

1、持续关注与分析下游电子制造行业趋势，分析与研究具行业代表性企业发展战略

电子制造行业中，消费电子近年来一直处于快速发展期，市场保持着旺盛的需求，联想、酷派、魅族等国内厂商发展迅速，该类客户也作为公司业务推广的重点方向，其中工具类、辅料类制程产品出货情况较好。

2、继续调整优化制程产品线：

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

根据公司调整产品线的战略，2012年增加了对电子硅橡胶等核心产品的投入，成功研发出了电子制造行业使用的高导热材料等，新产品将作为电子制程解决方案配套的制程产品，逐步向客户推广。

根据公司制定的重点行业发展战略，公司有针对性的进行行业调研，对于未来预期成长较快的行业作为产品线调整的主

要方向，目前针对触控屏行业、电源行业等快速发展行业，公司对相关产品的上游行业进行了有计划的调研，根据具体情况确定合作方式，以快速扩充制程产品线。

3、推进公司电子制程技术中心关于电子制程解决方案及制程产品的研发项目。

公司的电子制程技术中心根据公司制定的下游行业发展战略，成功研发了LED导热解决方案、笔记本散热解决方案、开关电源解决方案等一系列成熟的电子制程解决方案，大大拓宽了电子制程的服务领域。

4、新增制程服务网点的服务模式复制，增强对核心客户的服务能力。

公司下属服务网点已形成成熟的服务模式，已与国内知名电子制造企业建立的多领域一站式服务模式。目前下属两家网点已与合作企业进行了该方式的合作，并取得了一定成绩。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

单位：元

项目	2012 年度		2011 年度		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
主营业务收入	413,439,605.97	97.11%	560,885,143.30	98.50%	-26.29%
其他业务收入	12,285,893.37	2.89%	8,559,742.04	1.50%	43.53%
合计	425,725,499.34	100.00%	569,444,885.34	100.00%	-25.24%

2012年度公司实现营业收入 42,572.55万元，较上年同期下降25.24%；其中，主营业务收入下降26.29%，主要系受市场外部环境影响导致公司经营业绩下滑；其他业务收入增长43.53%，主要系电子设备租赁业务期间分别为2011年3月及2011年10月始。

主营业务收入按产品类别划分：

单位：元

产品名称	2012 年度		2011 年度		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
电子设备	53,361,370.55	12.91%	69,537,914.57	12.40%	-23.26%
化工辅料	169,941,721.37	41.10%	222,628,162.99	39.69%	-23.67%
仪器仪表	78,859,312.85	19.07%	109,034,836.73	19.44%	-27.68%
电子工具	74,052,145.84	17.91%	105,045,637.31	18.73%	-29.50%
静电净化	20,018,303.21	4.84%	33,532,383.78	5.98%	-40.30%
其他	17,206,752.15	4.16%	21,106,207.92	3.76%	-18.48%
合计	413,439,605.97	100.00%	560,885,143.30	100.00%	-26.29%

从产品销售类别来看，报告期内电子设备业务收入下降23.26%，化工辅料业务收入下降23.67%，仪器仪表业务收入下降27.68%，电子工具业务收入下降29.50%，静电净化业务收入下降40.30%；各类别在主营业务收入中占比基本变化不大，其中化工辅料类占比较上年同期提高1.41%，主要系公司自有产品电子胶水、硅胶销售量增加原因导致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	213,896,480.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	50.25%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	华为公司及其关联企业	107,645,220.74	25.29%
2	富士康公司及其关联企业	57,802,621.76	13.58%
3	伟创力及其关联企业	22,639,330.59	5.32%
4	兄弟及其关联企业	15,082,282.28	3.54%
5	图强(香港)精密工业公司	10,727,025.41	2.52%
合计	——	213,896,480.79	50.25%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子制程行业	主营业务成本	319,528,321.71	97.87%	447,170,608.70	98.79%	-28.54%
电子制程行业	其他业务成本	6,970,292.51	2.13%	5,493,601.35	1.21%	26.88%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子设备	主营业务成本	43,922,299.81	13.75%	56,024,717.64	12.53%	-21.6%
化工辅料	主营业务成本	124,197,525.30	38.87%	180,430,122.45	40.35%	-31.17%
仪器仪表	主营业务成本	61,449,694.24	19.23%	93,347,449.36	20.88%	-34.17%
电子工具	主营业务成本	60,127,039.18	18.82%	74,498,759.48	16.66%	-19.29%
静电净化	主营业务成本	15,856,593.09	4.96%	25,371,521.45	5.67%	-37.5%

其他	主营业务成本	13,975,170.09	4.37%	17,498,038.32	3.91%	-20.13%
----	--------	---------------	-------	---------------	-------	---------

说明

报告期内公司主营业务成本较上年同期下降28.54%，高于主营业务收入的下降幅度；从各类别成本增减来看，报告期内电子设备类下降21.6%，化工辅料类下降31.17%，仪器仪表类下降34.17%，电子工具类下降19.29%，静电净化类下降37.5%；各类别在主营业务成本中占比较上年同期变化不大，其中化工辅料类占比较高为38.87%，其他依次为仪器仪表类、电子工具类、电子设备类、静电净化类。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	53,043,852.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	14.67%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	AGILENT TECHNOLOGIES SINGAPORE (SALES) PTE LTD(安捷伦) (ITALIA S PA)	19,894,398.20	5.5%
2	HONG KONG SHEUNG YIN TRADING CO	10,025,257.32	2.77%
3	S V SAMFORD INSTRUMENTS LTD	9,114,212.20	2.52%
4	深圳市竭成兴业科技有限公司	7,335,167.56	2.03%
5	东亚合成(珠海)有限公司	6,674,817.44	1.85%
合计	—	53,043,852.72	14.67%

4、费用

单位：元

产品名称	2012 年度		2011 年度		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
销售费用	27,249,402.51	6.40%	26,741,232.99	4.70%	1.90%
管理费用	48,637,883.77	11.42%	53,842,787.09	9.46%	-9.67%
财务费用	-3,400,640.07	-0.80%	-2,467,183.21	-0.43%	37.83%
资产减值损失	2,191,897.06	0.51%	2,807,118.61	0.49%	-21.92%
所得税费用	6,257,896.67	1.47%	9,075,525.08	1.59%	-31.05%

报告期内公司财务费用较上年同期下降37.83%，减少的主要原因系报告期公司利息收入增加影响所致；

报告期内所得税费用较上年同期下降31.05%，主要系报告期子公司库泰克享受高新技术企业所得税优惠税率15%，同时本期公司盈利减少导致当期所得税费用下降。

5、研发支出

单位:元

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
研发支出总额	5,793,125.11	4,327,508.94	33.87%
占期末经审计净资产的比列 (%)	1.00%	0.75%	0.25%
占当期经审计营业收入的比例 (%)	1.36%	0.76%	0.60%

报告期内公司研发支出较上年同期增长33.87%，主要系新产品研发投入增长及研发人员增加导致工资增长影响所致。

6、现金流

单位:元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	545,227,165.82	604,284,631.67	-9.77%
经营活动现金流出小计	447,535,273.08	613,075,605.88	-27%
经营活动产生的现金流量净额	97,691,892.74	-8,790,974.21	-1,211.27%
投资活动现金流入小计	134,194,607.57	155,500.00	86,198.78%
投资活动现金流出小计	135,172,471.32	45,844,095.87	194.85%
投资活动产生的现金流量净额	-977,863.75	-45,688,595.87	-97.86%
筹资活动现金流入小计	2,528,787.34	8,232,341.31	-69.28%
筹资活动现金流出小计	28,459,311.55	29,970,000.00	-5.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,930,524.21	-21,737,658.69	19.29%
现金及现金等价物净增加额	70,777,232.68	-76,208,449.86	-192.87%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加1,211.27%，主要系报告期内收回前期应收账款，同时因营业成本下降采购商品支付的现金减少等原因影响所致；

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少97.86%,主要系2011年公司购买电子设备等固定资产及收购子公司影响所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位:元

	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	413,439,605.97	319,528,321.71	22.71%	-26.29%	-28.54%	2.44%
分产品						
电子设备	53,361,370.55	43,922,299.81	17.69%	-23.26%	-21.6%	-1.74%
化工辅料	169,941,721.37	124,197,525.30	26.92%	-23.67%	-31.17%	7.96%
仪器仪表	78,859,312.85	61,449,694.24	22.08%	-27.68%	-34.17%	7.69%
电子工具	74,052,145.84	60,127,039.18	18.8%	-29.5%	-19.29%	-10.28%
静电净化	20,018,303.21	15,856,593.09	20.79%	-40.3%	-37.5%	-3.55%
其他	17,206,752.15	13,975,170.09	18.78%	-18.48%	-20.13%	1.69%
分地区						
华东地区	18,913,287.17	15,754,070.12	16.7%	-64.56%	-63.29%	-2.88%
华南地区	327,680,013.95	249,975,895.14	23.71%	-18.4%	-21.01%	2.52%
华中地区	6,212,705.91	4,398,270.43	29.21%	-60.05%	-68.48%	18.96%
华北地区	4,640,928.07	3,230,527.38	30.39%	-54.84%	-61.21%	11.43%
东北地区	10,442,538.67	8,687,813.88	16.8%	-36.93%	-30.18%	-8.04%
境内其他地区	4,515,566.52	3,459,705.78	23.38%	-57.46%	-63.61%	12.96%
境外地区	41,034,565.68	34,022,038.98	17.09%	-22.51%	-21.91%	-0.64%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	321,849,869.99	51.88%	249,820,579.83	39.67%	12.21%	
应收账款	111,583,240.93	17.99%	168,648,404.47	26.78%	-8.79%	本期通过债权转让方式收回前期应收款项
存货	65,721,129.65	10.59%	68,417,954.15	10.86%	-0.27%	
投资性房地产	13,506,710.51	2.18%	13,832,574.42	2.2%	-0.02%	
固定资产	35,232,955.51	5.68%	47,857,335.01	7.6%	-1.92%	

长期应收款	12,207,505.90	1.97%	19,968,542.55	3.17%	-1.2%	本期按合同约定收回上期分期收款销售商品的款项
递延所得税资产	5,749,150.91	0.93%	4,319,860.42	0.69%	0.24%	本期部分子公司亏损增加导致可弥补亏损暂时性差异增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0.00		8,232,341.31	1.31%	-1.31%	本期偿还上期的汇利达借款
应交税费	4,758,463.16	0.77%	3,004,801.36	0.48%	0.29%	主要系本期将期末已认证尚未抵扣的进项税额重分类到其他流动资产披露
其他非流动负债	735,000.00	0.12%	457,500.00	0.07%	0.05%	本期收到 ESD 静电环境集中监测预警综合测试仪项目拨款 69 万元

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	

其他					0.00	0.00	
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、产品竞争力

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

2、电子制程服务竞争力

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

3、人才竞争力

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

4、市场竞争力

公司对客户的长期服务，与客户间建立了稳固的战略合作关系，拥有主要客户的供应商资格。

5、规模竞争力

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

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
		0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
			0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

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
平安银行股份有限公司深圳车公庙支行	3,000	2012年04月11日	2012年05月14日		3,000	10.5	10.5	是	0	否	无
渤海银行股份有限公司深圳分行营业部	1,300	2012年04月24日	2012年05月28日		1,300	4.5	4.5	是	0	否	无
平安银行股份有限公司深圳车公庙支行	3,000	2012年05月23日	2012年08月23日		3,000	29.4	29.4	是	0	否	无
平安银行股份有限公司深圳车公庙支行	4,000	2012年08月30日	2012年11月30日		4,000	39.3	39.3	是	0	否	无
渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行	1,000	2012年09月27日	2012年10月29日		1,000	3.33	3.33	是	0	否	无

渤海银行股份有限公司深圳分行营业部	1,000	2012年11月02日	2012年12月04日		1,000	3.42	3.42	是	0	否	无
合计	13,300	--	--	--	13,300	90.45	90.45	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							

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。

（2）衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
		0	0%00				
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	38,885.7
报告期投入募集资金总额	383.6
已累计投入募集资金总额	21,900.84
报告期内变更用途的募集资金总额	3,050.38
累计变更用途的募集资金总额	7,118

累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	18.3%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	1,017.24	0	1,017.24	100%	2012年09月30日	0		是
新增营销网点及物流配送中心建设项目	是	14,649.09	14,649.09	383.6	683.6	4.67%	2013年12月31日	-5.79	否	否
承诺投资项目小计	--	18,716.71	15,666.33	383.6	1,700.84	--	--	-5.79	--	--
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	否	2,900	2,900		2,900	100%	2011年01月01日	-382.21	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	否	2,100	2,100		2,100	100%	2011年03月01日	803.21	否	否
归还银行贷款(如有)	--	3,700	3,700		3,700	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	11,500	11,500		11,500	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	20,200	20,200	0	20,200	--	--	421	--	--
合计	--	38,916.71	35,866.33	383.6	21,900.84	--	--	415.21	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 营销网点和物流配送中心募投项目建设未达到计划进度 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两家子公司重庆新爵、珠海新邦, 公司计划建设的其他五处营销网点, 因投资金额较多, 对公司整体经营影响较大, 本着审慎的原则, 仍处于实地调研当中, 并将针对其具体情况, 在确定其可行性后再分别实施。新建物流中心项目, 因公司营销体系仍未完成整体建设, 且现有物流体系能够满足公司目前的经营需要, 待新建营销网点确认后, 公司将择地建设物流中心项目。公司调整后的项目完成日期为 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>(2) 新增的营销网点未达到预计收益 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%。由于新设的五个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	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。									

变化的情况说明	第一期投入的募集资金 1,017.24 万元,用于 RTV 有机硅项目的建设,该项目现已实施完毕,并已正常运作。公司控股子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司主要从事电子胶粘剂的研发及生产,已经与高校实验室合作共同研发系列电子胶水产品并取得一定成果,目前该公司经营稳定且呈上升趋势,继续建设电子胶水项目可能导致重复投资。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,根据以上情况,公司认为“新亚电子制程技术中心项目”可行性已经发生了重大变化,2012 年 10 月 17 日,公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止新亚技术中心募投项目的议案》。本次终止募投项目合理、合规,不存在损害上市公司及全体股东的利益。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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 13.23 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	适用 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 日出资 2500 万元设立“重庆新爵电子有限公司”,2012 年 8 月 20 日出资 2500 万元设立“珠海市新邦电子有限公司”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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

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	1,017.24	0	1,017.24	100%	2012年09月30日	0	否	是
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	383.6	683.6	4.67%	2013年12月31日	-5.79	否	否
合计	--	15,666.33	383.6	1,700.84	--	--	-5.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、终止实施技术中心项目 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。第一期投入的募集资金 1,017.24 万元，用于 RTV 有机硅项目的建设，该项目现已实施完毕，并已正常运作。公司控股子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司主要从事电子胶粘剂的研发及生产，已经与高校实验室合作共同研发系列电子胶水产品并取得一定成果，目前该公司经营稳定且呈上升趋势，继续建设电子胶水项目可能导致重复投资。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，根据以上情况，公司认为“新亚电子制程技术中心项目”可行性已经发生了重大变化，2012 年 10 月 17 日，公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止新亚技术中心募投项目的议案》。本次终止募投项目合理、合规，不存在损害上市公司及全体股东的利益。2、变更营销网点的实施主体 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、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
新亚达(香港)有限公司	子公司		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	港币 500 万元	45,477,471.68	37,590,441.02	81,005,544.22	4,550,565.70	3,965,970.72

深圳市新亚新材料有限公司	子公司		室温固化硅橡胶的技术开发、生产与销售；绝缘电子硅材料、环氧灌封材料、液体硅橡胶、导热硅脂的技术开发与销售；化工产品的销售（不含易燃、易爆、剧毒等危险化学品）；	人民币 3000 万元	22,710,270.46	22,120,985.45	12,451,091.50	-5,207,900.19	-3,822,139.02
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	子公司		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。	人民币 500 万元	25,784,926.30	24,708,976.37	20,687,724.78	9,553,895.44	8,032,111.46
昆山市新亚电子工具有限公司	子公司		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。	人民币 200 万元	4,447,917.10	430,839.60	5,709,448.13	-271,994.56	-182,453.13
苏州新亚机电设备有限公司	子公司		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	人民币 1000 万元	8,168,036.41	7,957,431.92	6,184,783.16	-650,793.84	-508,605.34

深圳市旭富达电子有限公司	子公司		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	人民币 100 万元	266,144.42	139,278.94		-149,260.37	-149,260.37
重庆新爵电子有限公司	子公司		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。	人民币 2500 万元	25,587,042.79	25,028,092.77	828,496.40	40,515.21	28,092.77
珠海市新邦电子有限公司	子公司		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。	人民币 2500 万元	24,996,154.51	24,996,154.51		-5,127.32	-3,845.49
深圳市好顺电工有限公司	子公司		生产销售电批、毫伏表、信号发生器等系列工具、仪器仪	人民币 1000 万元	12,960,048.93	11,535,285.85	4,020,302.98	205,619.30	134,949.64

			表及相关配件						
惠州新力达电子工具有限公司	子公司		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	人民币 1000 万元	14,756,694.88	12,315,465.06	22,234,448.20	-1,260,115.22	-761,626.17

主要子公司、参股公司情况说明

1) 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8,100.55万元，净利润396.60万元。

2) 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，法定代表人为徐琦，本公司持有其100%股权。报告期内实现营业收入1,245.11万元，净利润-382.21万元。

3) 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2,068.77万元，净利润803.21万元。

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200万元，本公司持有其100%股权，报告期内实现营业收入570.94万元，净利润-18.25万元。

5) 苏州新亚机电设备有限公司

该公司成立于2007年4月9日，注册地址为苏州市吴中区苏蠡路59号蠡和大厦408室，法定代表人徐冰，注册资本1000万元，本公司持有其100%股权，报告期内实现营业收入618.48万元，净利润-50.86万元。

6) 深圳市旭富达电子有限公司

该公司成立于2007年9月10日，注册地址为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903单元，法定代表人蒋浩，注册资本为100万元，本公司持有其100%股权，报告期内实现营业收入0元，净利润-14.92万元。

7) 重庆新爵电子有限公司

该公司成立于2012年8月9日，注册地址为重庆市沙坪坝区西园二路98号，法定代表人蒋浩，注册资本2500万元，本公司持有其100%股权，报告期内实现营业收入82.85万元，净利润2.81万元。

8) 珠海市新邦电子工具有限公司，

该公司成立于2012年8月20日，注册地址为珠海市横琴新区横琴镇红旗村宝中路3号五楼5017-8室，法定代表人邹伟辉，本公司持有其100%股权，报告期内实现营业收入0元，净利润-0.38万元。

9) 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益田路与福中路交界荣超商务中心A栋第09层02单元，法定代表人许洪，本公司持有其100%股权，报告期内实现营业收入402.03万元，净利润13.49万元。

10) 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，法定代表人许伟明，本公司持有其100%股权，报告期内实现营业收入2223.44万元，净利润-76.16万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
东莞市升贸电子有限公司		股权转让	期初至处置日净利润为-270,252.84元

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
	0	0	0		
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及竞争格局

(1) 所处行业的总体发展趋势

公司属于电子制造的细分行业，服务于整个电子制造行业。2012年电子制造行业呈现分化的态势，其中多数行业发展较为平稳，如传统黑电、白电行业等；少数制造行业出现一定下滑，如设备制造业、太阳能行业等；但电子制造行业中也不乏一些细分行业出现快速增长，受消费电子行业市场需求旺盛的影响，周边行业如液晶面板行业、触控屏行业发展迅速。考虑到消费电子未来三年仍将保持旺盛的市场需求，基于对下游行业的分析，触控屏行业、液晶面板等显示行业将保持快速增长的势头，因此，公司有针对性的应对市场变化将至关重要。

(2) 公司面临的市场竞争格局

因公司服务于整个电子制造行业，在电子制造的单一细分行业均面对众多竞争对手，其中有很多是具有较强竞争力的优秀企业，在产品日趋同质化的今天，市场竞争趋于复杂而严峻。

2、公司未来发展的整体战略

面对复杂的竞争格局，公司只有从单一行业的产品红海竞争中走出来，才能实现自身的快速发展，因此公司需要区别于

其他竞争对手的发展思路。公司总结 20 多年来对制造企业的服务经验，将积累的各个制造行业无法脱离的单一制造流程进行整合，形成了应用于同一制造企业不同工序的逐个生产环节的电子制程解决方案，通过对每一个生产环节进行电子制程优化，从产品研发到试产再到量产，在生产环节实现产品品质及效率的提升、降低生产成本，进而实现制造企业综合竞争力的提升。公司不再以单一产品作为竞争的标的，而是以整体改善实现整体提高，而非单纯的以产品抢占市场。随着服务经验的积累，自身的电子制程方案库也得到了不断的充实和更新。

其次，根据电子制造各个细分行业的发展规律，以市场为导向开展电子制程方案及制程产品的研发及行业整合。如发展迅速的触控屏行业，公司根据其生产工艺的不同，开发出了与之相对应的工艺改善方案及配套制程产品，公司将根据该行业的发展趋势，对触控屏生产周边工艺进行持续开发，诸如屏幕防污抗指纹开发配套的电子制程解决方案。

随着公司规模不断壮大，电子制程解决方案配套的制程产品将由部分代理逐步向自有产品进行转型，不断加大新产品的研发力度，以实现自身盈利水平的提升及客户生产成本降低的双赢。

同时，公司将致力于与客户实现多领域多种方式的合作。公司将拓宽业务合作模式，试点生产工艺开发、制程设备租赁、特种新材料定制研发等合作方式，与客户形成稳固的合作关系。

3、公司2013年度经营计划及措施

(1) 经营目标

公司通过一系列战略调整，对市场未来发展热点行业提前布局，把握市场增长机遇，保持效益稳步增长的同时不断创造高增长的机会。以 2013 年全年公司销售收入达到 6 亿元作为经营目标。

上述经营计划仅为公司内部经营目标，并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

(2) 2013年公司将采取的主要经营策略和措施

1) 持续拓宽产品线

公司以市场成长需求为导向，计划 2013 年通过自主研发、企业兼并购等方式，围绕消费电子行业开发 2-3 条全新的自主产品线，同时配合电子制程技术中心对电子制程解决方案的研发，增强公司对新市场的把握能力。

2) 与重点行业重点客户建立战略合作关系

公司已具备向一流电子制造企业提供多层次全方位的电子制程服务的能力，2013 年将重点开展战略合作推广工作，力争与 3-5 家大型制造企业建立战略合作关系。

3) 加强人力资源建设

公司以技术和产品为本，重视制程人才的扩充和培养，结合公司发展战略，公司将制定人力资源总体规划，通过对外招聘和内部培养两种模式不断储备对口人才，实现人力资源的合理配置和梯队建设，以提升企业核心竞争力。

4) 继续加强内控制度建设，完善公司法人治理结构

2013 年公司将继续以高标准、严要求遵照上市公司的相关法律、法规和规则，不断健全内控体系，规范公司运作。同时长期持续的进行全员培训，增强规范意识。以及认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

(3) 资金管理及使用计划

目前公司经营资金较为充足，2013 年将根据生产经营的实际需要和业务发展的实际情况合理安排使用资金，同时公司将本着审慎的原则通过定期存款、购买理财产品等合理手段在控制风险的前提下提高自有资金及闲置募集资金的使用效益，为股东实现收益最大化。

4、未来经营发展可能面临的风险

(1) 技术风险

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

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

(2) 技术人才流失风险

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

对此，通过薪酬、福利、企业文化等一系列措施避免技术人才的流失。

(3) 市场竞争风险

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

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

(4) 物料价格波动风险

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

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

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、与上期相比本期新增合并单位2家，原因为：本公司本期投资设立了重庆市新爵电子有限公司和珠海市新邦电子有限公司二家全资子公司。

(1) 重庆市新爵电子有限公司

2012年3月，本公司出资25,000,000.00元设立了重庆市新爵电子有限公司，该公司于2012年3月26日取得5001060001366171-1-1号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币25,000,000.00元，其中本公司出资25,000,000.00元，占注册资本的100%。公司经营范围：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。

(2) 珠海市新邦电子有限公司

2012年8月，本公司出资25,000,000.00元设立了珠海市新邦电子有限公司，该公司于2012年8月20日取得440003000002577号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币25,000,000.00元，其中本公司出资25,000,000.00元，占注册资本的100%。公司经营范围：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。

2、本期减少合并单位1家，原因为：本公司本期处置转让了原控股子公司东莞市升贸电子有限公司（简称“东莞升贸”）。

2012年8月30日，本公司与徐钻签订股权转让合同，将本公司持有东莞升贸的70%股权按出资额作价70万元转让给

徐钻，此次股权转让于 2012 年 9 月 28 日完成工商变更登记，此次股权转让完成后，本公司不再持有东莞升贸任何股权。由此确定东莞升贸的处置日为 2012 年 9 月 30 日，自 2012 年 10 月 1 日起，不再纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

现金分红政策制定：

2012 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于修改公司章程的议案》，将章程第一百五十八条修改为：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，并由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上审议通过。股东大会审议该议案时，应充分听取股东（特别是中小股东）的意见，除设置现场会议投票外，还应当安排网络投票系统为股东参加股东大会提供便利。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应取得全体独立董事二分之一以上同意。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。

该议案于 2012 年 9 月 13 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准通过。

现金分红执行情况：

2012 年 4 月 19 日，公司召开的第二届董事会第十四次会议审议通过《2011 年度利润分配预案》，拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 19,980 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金 19,980,000.00 元（含税）。剩余未分配利润结转至以后使用。该议案于 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年年度股东大会批准通过。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	199,800,000.00
现金分红总额（元）（含税）	19,980,000.00
可分配利润（元）	74,228,038.98
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

拟以 2012 年 12 月 31 日的总股本 19,980 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金 19,980,000.00 元（含税）。剩余未分配利润结转至以后使用。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度利润分配方案

按母公司2010年度净利润的10%提取法定盈余公积人民币1,984,341.80元，以公司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，转增共计8,880万股，转增后总股本为19,980万股。

2、2011年度利润分配方案

1) 2011年半年度利润分配

以公司现有总股本199,800,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金。

2) 2011年度利润分配

按母公司2011年度净利润的10%提取法定盈余公积人民币2,495,428.27元，以公司2011年末总股本19,980万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)，共计派发现金19,980,000.00元(含税)，剩余未分配利润结转至以后使用。

3、2012年度利润分配方案

按母公司2012年度净利润的10%提取法定盈余公积人民币1,208,291.64元，拟以2012年12月31日的总股本19,980万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金19,980,000.00元（含税），剩余未分配利润结转至以后使用。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	19,980,000.00	14,508,468.45	137.71%
2011年	29,970,000.00	25,200,278.92	118.93%
2010年	0.00	26,441,756.74	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司在自身发展的同时，关注相关方利益，注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现，以更优的质量、更严的标准，忠实地履行企业社会责任，积极回报社会。

报告期，公司积极地维护中小股东利益及员工的合法权益，诚信对待供应商、客户，注重环境保护，实现可持续发展。公司在经营中，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，构建和谐劳资关系，为员工提供良好的工作环境和各种内、外部培训机会，努力促使员工和公司共同成长。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
深圳市新力达电子集团有限公司			0	27,675,632.4	28,349,396.62	0		0	
合计			0	27,675,632.4	28,349,396.62	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	2012年5月25日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于审议债权转让协议(草案)的议案》。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	2012年5月30日,本公司与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”)签订了《债权转让协议书》,将对金远升享有的债权27,675,632.40元以27,675,632.40元的价格转让给新力达集团,协议约定:自签订协议之日起两个月内支付全部债权转让款项,逾期按银行同期利率支付逾期利息。截至2012年12月31日止,新力达集团已支付全部债权转让款项,同时按协议约定支付该部分逾期款项所产生的利息673,764.22元。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013年04月17日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网								

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
徐钻	东莞市升贸电子有限公司 70%股权	2012 年 9 月 30 日	70	-27.03	39.76	2.74%	按出资额作价	否	是	是	是	2011 年 08 月 19 日	巨潮资讯网“深圳市新亚电子制程股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告”(2011-024)

出售资产情况概述

2012 年 8 月 30 日, 本公司与徐钻签订股权转让合同, 将本公司持有东莞升贸的 70%股权按出资额作价 70 万元转让给徐钻, 此次股权转让于 2012 年 9 月 28 日完成工商变更登记, 此次股权转让完成后, 本公司不再持有东莞升贸任何股权。

3、企业合并情况

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

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)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
深圳市新力达电子集团有限公司	控股股东	应收关联方债权	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	否	0	289.04	0

			偿				
深圳市新力达电子集团有限公司	控股股东	应收关联方债权	控股股东支付关于深圳市金远升五金有限公司的债权转让款及逾期利息	否	0	2,834.94	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>1)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账面净利润人民币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。2)控股股东支付关于深圳市金远升五金有限公司的债权转让款项2012年5月30日，本公司与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”）签订了《债权转让协议书》，将对金远升享有的债权27,675,632.40元以27,675,632.40元的价格转让给新力达集团，协议约定：自签订协议之日起两个月内支付全部债权转让款项，逾期按银行同期利率支付逾期利息。截至2012年12月31日，新力达集团已支付全部债权转让款项，同时按协议约定支付该部分逾期款项所产生的利息673,764.22元。</p>					

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第二届董事会第十五次会议决议公告	2012年05月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

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 12 月 31 日，上述固定资产账面价值为 14,213,504.59 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
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	252.5	直线法	占公司净利润的 17.40%	否	无

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
无		0		0				否	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）					0
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关	联方担保

	披露日期		日)				(是或否)
无		0		0			否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		0		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		0	
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0			

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例 (%)				0%
违规对外担保情况及解决措施情况说明	无			

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

八、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

承诺事项	承诺方	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	公司持股 5%以上主要股东深圳市新力达电子集团有限公司出具《承诺函》，承诺：“按照《投资协议》，在新亚制程完成对库泰克 51%股权的收购后的 2011、2012、2013 年三个会计年度，库泰克需分别完成年净利润 500 万元、800 万元、1200 万元的经营目标。如未完成该目标，本公司承诺将以现金方式补足实际净利润与经营目标的差额。”	2011 年 01 月 05 日	2013 年 12 月 31 日	截至报告期末，不存在违反承诺行为。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、许伟明	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	2010 年 04 月 13 日	承诺期限至 2013 年 4 月 12 日	截至报告期末，不存在违反承诺行为。
	许伟明、徐琦	公司实际控制人许伟明、徐琦	2010 年 04 月 13 日	长期	截至报告期末，不存在违反承诺行为。

		<p>已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、不直接或间接从事、参与、发展、投资与股份公司业务相同或相类似的业务或项目，也不为其自身或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何经济实体与股份公司进行直接或间接的竞争。2、除在股份公司或其下属公司担任职务外，不在业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的其他经济实体中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。3、不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接从事、参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：利用在股份公司的控制地位怂恿、诱</p>			<p>诺行为。</p>
--	--	--	--	--	-------------

		<p>使或以其他方式致使股份公司的高级管理人员及核心技术人员泄露股份公司的商业秘密与核心技术，或者离开股份公司；不正当地利用股份公司的无形资产；在广告、宣传上贬损股份公司的产品形象与企业形象等。4、不向业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的其他经济实体或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。5、本人将促使本人拥有控制权的任何经济实体遵守上述承诺，若本人或本人控制的任何经济实体未履行上述承诺给股份公司造成损失的，本人将承担赔偿责任。”</p>			
	<p>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</p>	<p>公司持股 5%以上主要股东深圳市新力达电子集团有限公司、惠州市奥科汽车配件有限公司出具《避免</p>	<p>2010 年 04 月 13 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至报告期末，不存在违反承诺行为。</p>

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

承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	截至报告期末，不存在违反承诺行为。

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔岩、付忠伟

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘请中审国际会计师事务所有限公司为公司审计机构，由于原负责审计公司的项目负责合伙人及主要审计团队已经加入立信会计师事务所，为保持以后年度审计工作的顺利开展且与之前年度审计工作的相互衔接，公司经过认真考虑和调查后，拟改聘立信会计师事务所为公司的 2012 年度财务报表的审计机构。

经审查，立信会计师事务所具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司及控股子公司财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

2012 年 10 月 25 日，公司第二届第十九次董事会会议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，此项议案尚需提交公司股东大会审议。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

不适用

十四、公司子公司重要事项

本公司之子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司被认定为“高新技术企业”，于 2012 年 11 月 5 日取得编号为 GR201244200511 的高新技术企业证书，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，深圳市国家税务局出具了深国税光减免备案[2013]26 号《税收优惠登记备案通知书》，同意本公司之子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间实际执行高新技术企业的优惠企业所得税率 15%。

十五、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	149,400,000	74.77%						149,400,000	74.77%
3、其他内资持股	149,400,000	74.77%						149,400,000	74.77%
其中：境内法人持股	126,000,000	63.06%						126,000,000	63.06%
境内自然人持股	23,400,000	11.71%						23,400,000	11.71%
二、无限售条件股份	50,400,000	25.23%						50,400,000	25.23%
1、人民币普通股	50,400,000	25.23%						50,400,000	25.23%
三、股份总数	199,800,000	100%						199,800,000	100%

股份变动的的原因

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
首次公开发行人民币普通股（A）	2010年03月05	15.00元/股	28,000,000	2010年04月13	28,000,000	

股)	日			日		
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

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

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

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内,公司股份总数及结构、公司资产和负责结构未发生变化。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量(股)
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期股东总数	14,051	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	13,867					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	113,400,000	0	质押	16,500,000
许伟明	境内自然人	11.71%	23,400,000	0	23,400,000	0	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	0	12,600,000	0		
广东明珠养生山城有限公司	境内非国有法人	1%	2,001,900	未知	0	2,001,900		

兴宁市众益福购物广场有限公司	境内非国有法人	0.28%	550,000	未知	0	550,000		
龚锦尤	境内自然人	0.22%	430,200	未知	0	430,200		
郑卫平	境内自然人	0.2%	396,144	未知	0	396,144		
华润深国投信托有限公司-锦鑫 2 号信托计划	其他	0.15%	305,220	未知	0	305,220		
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	0.15%	296,500	未知	0	296,500		
徐正阳	境内自然人	0.15%	290,000	未知	0	290,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司的实际控制人许伟明、徐琦与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
广东明珠养生山城有限公司	2,001,900	人民币普通股	2,001,900					
兴宁市众益福购物广场有限公司	550,000	人民币普通股	550,000					
龚锦尤	430,200	人民币普通股	430,200					
郑卫平	396,144	人民币普通股	396,144					
华润深国投信托有限公司-锦鑫 2 号信托计划	305,220	人民币普通股	305,220					
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	296,500	人民币普通股	296,500					
徐正阳	290,000	人民币普通股	290,000					
深圳市华江实业有限公司	280,260	人民币普通股	280,260					
孙锡林	240,000	人民币普通股	240,000					
陈旭汉	221,379	人民币普通股	221,379					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司的实际控制人许伟明、徐琦与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。							

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市新力达电子集团有限公司	徐琦	1993年06月18日	27942553-1	10000万	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	公司主要从事投资兴办实业、国内汽车销售等业务。2012年度审计工作尚未完成。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内未控股和参股其他境内外上市公司的股权。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

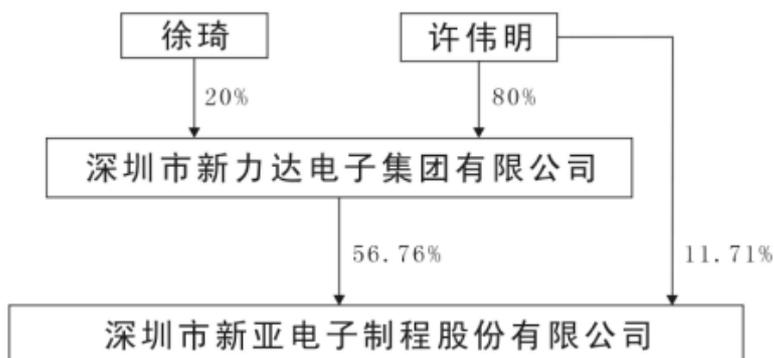
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许伟明	中国	否
徐琦	中国	否
最近5年内的职业及职务	许伟明先生, 1964年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权。2007年6月-2010年12月, 担任本公司总经理; 2010年6月起至今, 担任公司董事长。直接、间接持有公司57.12%股权。徐琦女士, 1967年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权。2002年4月起, 任深圳市新力达汽车贸易有限公司董事长; 2010年6月起, 担任公司董事。间接持有公司11.35%股权。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司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情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

其他情况说明

报告期内，公司股东及其一致行动人在报告期末提出股份增持也未提出实施股份增持计划的情形。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
许伟明	董事长、总经理	现任	男	49	2010年06月18日	2013年06月17日	23,400,000	0	0	23,400,000
徐琦	董事	现任	女	46	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
张东娇	董事、副总经理	现任	女	47	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
闻明	董事、副总经理	现任	男	38	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
蒋浩	董事、副总经理	现任	男	39	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
许洪	董事	现任	男	43	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
罗然	财务总监	现任	女	38	2011年04月18日	2013年06月17日	0			0
徐冰	董事会秘书、副总经理	现任	男	29	2011年04月18日	2013年06月17日	0			0
周少强	独立董事	现任	男	47	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
邱普	独立董事	现任	女	42	2010年10月20日	2013年06月17日	0			0
罗红葆	独立董事	现任	男	49	2011年06月15日	2013年06月17日	0			0
郑建芬	监事会主席	现任	男	58	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
黄云妹	监事	现任	女	51	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
廖浩良	监事	现任	男	46	2010年06月18日	2013年06月17日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	23,400,000	0	0	23,400,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

许伟明先生：公司董事长、总经理，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。2007 年 6 月—2010 年 6 月，担任本公司总经理，兼任董事；2010 年 6 月—2011 年 4 月，担任本公司董事长；2011 年 4 月至今，担任本公司董事长兼总经理。

徐琦女士：公司董事，1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。2002 年 4 月起至今，任深圳市新力达汽车贸易有限公司董事长；2010 年 6 月起至今，担任本公司董事。

张东娇女士：公司董事、副总经理，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，税务策划师。2007 年 6 月—2011 年 4 月，担任本公司董事兼财务总监；2011 年 4 月起，担任本公司董事兼副总经理。

闻明先生：公司董事、副总经理，1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。2007 年 6 月—2011 年 4 月，任本公司副总经理兼董事会秘书；2011 年 4 月起至今，担任本公司董事兼副总经理。

蒋浩先生：公司董事、副总理，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历。2007 年 4 月起，任深圳市新亚电子制程股份有限公司深圳分公司及鹏城分公司负责人；2010 年 6 月起，担任本公司董事；2011 年 4 月起至今，担任本公司董事兼副总经理。

许洪先生：公司董事，1970 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2007 年 6 月起至今，任本公司董事、兼任深圳市好顺电工有限公司总经理。

罗然女士：公司财务总监，1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，具有中级会计职称。2005 年 1 月-2010 年 8 月，任本公司财务总监助理；2010 年 9 月—2011 年 4 月，任本公司财务经理；2011 年 4 月起至今，担任本公司财务总监。

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

周少强先生：公司独立董事，1966 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科，拥有会计师与注册会计师资格。2005 年 12 月—2011 年 3 月，任深圳市诚信德财务咨询服务有限责任公司总经理，同时兼任深圳君合会计师事务所副所长；2011 年 4 月至今，任东莞市新泽谷机械有限公司，财务总监；2007 年 6 月起至今，担任本公司独立董事。

邱普女士：公司独立董事，1971 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科，拥有经济师资格、独立董事资格。2007 年 6 月至 2008 年 6 月，任 TCL 集团股份有限公司土地物业部副部长；2008 年 6 月至今，任 TCL 集团股份有限公司北京代表处首席代表。2010 年 10 月起至今，担任本公司独立董事。

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

郑建芬先生：公司监事长，1955 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2007 年 5 月-2011 年 7 月，任深圳市新力达电子集团有限公司财务总监；2007 年 6 月起至今，担任本公司监事、监事会主席；2011 年 8 月起至今，担任本公司审计部经理。

黄云妹女士：公司监事，1962 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2007 年 5 月-2007 年 6 月，任深圳市新亚工具连锁店有限公司审计部主管；2007 年 6 月起至今，担任本公司监事、审计部高级主管。

廖浩良先生：公司监事，1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2007 年 5 月起至今，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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			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05月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐琦	深圳市新力达汽车贸易有限公司	董事长	2002年04月23日		是

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、确定依据

公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。

在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬参照行业平均薪酬水平，依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标等因素来确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
许伟明	董事长、总经理	男	49	现任	49.82		49.82
徐琦	董事	女	46	现任	20.74		20.74
张东娇	董事、副总经理	女	47	现任	23.72		23.72
阐明	董事、副总经理	男	38	现任	23.72		23.72
蒋浩	董事、副总经理	男	39	现任	22.3		22.3
许洪	董事	男	43	现任	10		10
罗然	财务总监	女	38	现任	16.58		16.58
徐冰	董事会秘书、副总经理	男	29	现任	15.86		15.86
周少强	独立董事	男	47	现任	6.99		6.99
邱普	独立董事	女	42	现任	6.99		6.99
罗红葆	独立董事	男	49	现任	6.99		6.99
郑建芬	监事	男	58	现任	11.27		11.27

黄云妹	监事	女	51	现任	11.82		11.82
廖浩良	监事	男	46	现任	0	20.19	20.19
合计	--	--	--	--	226.8	20.19	246.99

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员无变动情形。

六、公司员工情况

1、按专业划分

类别	人数（人）	占员工总数的比例（%）
管理人员	68	13.71%
销售人员	85	17.14%
生产人员	108	21.77%
科技人员	39	7.86%
服务人员	196	39.52%
合计	496	100.00%

2、按学历划分

类别	人数（人）	占员工总数的比例（%）
硕士及硕士以上	9	1.81%
本科	69	13.92%
大专	163	32.86%
中专、高中及以下	255	51.41%
合计	496	100.00%

3、按年龄划分

年龄区间	人数（人）	占员工总数的比例（%）
30岁以下	300	60.48%
31~40岁	160	32.26%
41~50岁	28	5.65%

50岁以上	8	1.61%
合 计	496	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 公司治理情况

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

序号	制度名称	最新披露时间	披露载体
1	公司章程	2012年8月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	总经理工作细节	2012年5月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
3	关联交易管理制度	2012年5月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
4	控股子公司管理制度	2012年5月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
5	对外投资管理制度	2012年5月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
6	风险投资管理制度	2012年5月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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

报告期内，公司在业务、人员、资产、财务和机构方面均已独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东及实际控制人能严格规范自己的行为，未出现超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照公司章程规定的选聘程序选举董事。第二届董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规与公司章程的要求。董事会严格按照公司章程和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉、尽责地履行董事的权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会

公司严格按照公司章程规定的选聘程序选举监事。第二届监事会由三名监事组成，其中股东代表监事两名，职工代表监事一名，监事会的人数及人员构成符合法律法规与公司章程的要求。监事会严格按照公司章程、《监事会议事规则》等的要

求，召集召开监事会会议；全体监事认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

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

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

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

8、内部审计相关工作

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

(二) 深圳证监局现场检查情况

2011 年 9 月起，中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）对公司在公司治理、信息披露、募集资金的管理和使用、内部控制、财务会计基础工作等方面的情况进行了现场检查，2012 年 2 月 29 日，我司收到深圳证监局对我公司出具的《关于深圳市新亚电子制程股份有限公司现场检查的监管意见》（以下简称“《监管意见》”），明确了本次检查的结果和整改要求。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况根据深圳证券交易所 2011 年 8 月 23 日下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司董事会对照深圳证券交易所有关内部控制规则要求，根据公司实际情况，认真核查了公司内部控制制度的制度和运行情况，填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，并及时制定了整改方案，公司保荐机构招商证券股份有限公司出具了《关于公司内部控制规则落实情况自查表》的核查意见。《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》和《<关于公司内部控制规则落实情况自查表>的核查意见》具体内容详见 2011 年 9 月 28 日刊登在巨潮资讯网(www.chinfo.com.cn)的公告。报告期内，公司根据内部控制规则要求，未发现违反制度要求的情形。

2、公司内幕知情人登记管理制度的制定、实施情况报告期内，公司及时更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作；及时对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行严格自查，没有发现任何违法违规现象；公司董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。公司在接待

机构等来访调研时，做好接待安排，要求来访人员签署承诺书，严格控制和防范未披露信息外泄。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 11 日	《2011 年度董事会工作报告；《新亚制程 2011 年年度报告》；《2011 年度财务决算报告》；《2011 年度利润分配预案》；《关于 2011 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；《2011 年度内部控制自我评价报告》；《关于聘请 2012 年度审计机构的议案》；《关于 2012 年日常关联交易预计情况的议案》；《关于增加公司经营范围的议案》；《2011 年度监事会工作报告》；	审议通过	2012 年 05 月 12 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2011 年年度股东大会决议公告》，公告编号为 2012-020。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 04 月 05 日	《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》；《关于变更募投项目实施主体的议案》；	审议通过	2012 年 04 月 06 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2012 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号为 2012-008。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 06 月 14 日	《关于 2012 年日常关联交易预计情况的议案》；《关于修改	审议通过	2012 年 06 月 15 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》

		公司章程的议案》； 《关于修订<关联交易管理制度>的议案》；《关于修订<风险投资管理制度>的议案》；			和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊载的《2012 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号为 2012-027。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 09 月 13 日	《未来三年股东回报规划（2012-2014 年）的议案》；《关于修改公司章程的议案》；	审议通过	2012 年 09 月 14 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊载的《2012 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号为 2012-037。
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 10 月 17 日	《关于终止新亚技术中心募投项目的议案》；	审议通过	2012 年 10 月 18 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊载的《2012 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号为 2012-042。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周少强	8	8				否
邱普	8	8				否
罗红葆	8	8				否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规章制度的规定，本着对公司、投资者负责的态度履行职责，出席了历次会议，根据公司的实际情况，提出相关意见及建议，充分发挥其专业知识，积极有效地履行独立董事职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会的履职情况

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

2、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作条例》及其他有关规定，认真履行职责。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了核查，对董事、监事、高级管理人员薪酬和业绩进行了讨论，认为2012年度，公司为董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，符合公司发展要求，公司2012年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

4、审计委员会的履职情况

报告期内，公司审计委员会共召开七次会议。

审议了内部审计部门每季度定期提交的相关审计报告和计划，对公司内部控制制度进行认真自查。

在年报审计工作中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见。出具初审意见后，审计委员会与会计师进行沟通，督促其及时提交审计报告。

审计委员会根据年审工作出具了关于立信会计师事务所从事公司2012年年度审计工作的总结报告，认为：中审国际会计师事务所有限公司年审注册会计师在审计过程中坚持以公允、客观的态度进行审计工作，体现了良好的职业规范和操守，对公司2012年度财务报告、关联方资金占用情况、募集资金使用及存放情况等进行了认真核查，较好地履行了《审计业务约定书》规定的责任和义务，按时完成了公司2012年度审计工作，客观、公正地对公司的财务报表发表了审计意见。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司拥有独立的生产、研发、销售所需的场所设备、技术及配套设施，并拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用公司财产，顺利组织和实施生产经营活动；公司内部各项决策均由公司管理层集体决策，不存在控股股东控制公司的情况；公司在生产经营管理、财务核算、采购、销售等方面都保持了良好的独立性。公司募集资金能按照承诺和法律、法规的规定执行并坚持审慎使用募集资金原则，公司和中小股东的利益能够得到保障。公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，生产经营完全独立于控股股东，与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争。

七、同业竞争情况

公司股东深圳市新力达电子集团有限公司、惠州市奥科汽车配件有限公司及实际控制人许伟明、徐琦于2007年向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，截止目前，该承诺得到严格履行，不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据高级管理人员的职务、分工、业绩和对公司的贡献程度对其进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。报告期内，公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成了公司制定的工作目标。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为加强公司内部控制,促进公司规范运作和健康发展,保证公司经营管理活动的正常进行,防范和控制公司面临的各种风险,保护股东的合法权益,公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定,结合公司实际情况,不断完善公司内部控制的组织架构和相关制度,建立了规范的治理结构,确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的规范运作,有效防范了经营决策风险,维护了投资者和公司利益。在报告期内,公司修改了《公司章程》,使公司的利润分配政策和分配机制更加合理和明确。此外,还根据国家有关法律、法规和监管部门的规范性文件及实际情况修订完善了《总经理工作细节》、《关联交易管理制度》、《控股子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《风险投资管理制度》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据,建立了财务报告内部控制,本年度的财务报告在内部控制方面不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012 年度内部控制自我评价报告》详见 2013 年 4 月 19 日的巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对于年度报告的编制、审核与发布，信息披露义务人、责任追究机制以及对违规人员的处理措施做了相关规定，报告期内执行情况良好，未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310285 号

审计报告正文

深圳市新亚电子制程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市新亚电子制程股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,849,869.99	249,820,579.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	10,423,198.79	8,977,289.74
应收账款	111,583,240.93	168,648,404.47
预付款项	17,540,511.92	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	153,758.90	
应收股利		
其他应收款	3,211,795.89	4,040,164.60
买入返售金融资产		
存货	65,721,129.65	68,417,954.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,488,121.10	
流动资产合计	531,971,627.17	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	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	12,207,505.90	19,968,542.55
长期股权投资		
投资性房地产	13,506,710.51	13,832,574.42
固定资产	35,232,955.51	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	1,207,772.60	1,302,171.29
开发支出		
商誉	15,025,507.23	15,025,507.23
长期待摊费用	5,442,414.72	7,163,393.27
递延所得税资产	5,749,150.91	4,319,860.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	88,372,017.38	109,469,384.19
资产总计	620,343,644.55	629,770,048.74
流动负债：		
短期借款	0.00	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	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	31,147,080.43	32,752,694.59
预收款项	3,277,585.93	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	1,786,410.32	2,217,725.88
应交税费	4,758,463.16	3,004,801.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	450,174.83	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	7,500.00	37,500.00
流动负债合计	41,427,214.67	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	480,799.45	599,364.61
其他非流动负债	735,000.00	457,500.00
非流动负债合计	1,215,799.45	1,056,864.61
负债合计	42,643,014.12	52,851,738.88
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	279,859,485.39	278,569,803.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,711,557.64	10,503,916.00
一般风险准备		
未分配利润	74,222,188.98	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	565,593,232.01	569,775,082.01
少数股东权益	12,107,398.42	7,143,227.85
所有者权益（或股东权益）合计	577,700,630.43	576,918,309.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	620,343,644.55	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	247,547,118.14	233,668,977.54

交易性金融资产		
应收票据	10,322,598.79	8,907,289.74
应收账款	80,036,479.92	146,678,973.17
预付款项	14,954,832.64	15,753,888.27
应收利息	153,758.90	
应收股利		
其他应收款	3,214,447.82	4,130,009.67
存货	55,853,044.97	58,165,187.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,393.81	
流动资产合计	412,148,674.99	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	12,207,505.90	19,968,542.55
长期股权投资	135,613,087.28	86,313,087.28
投资性房地产	13,506,710.51	13,832,574.42
固定资产	22,142,916.63	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	76,715.01	139,120.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,411,318.69	3,358,563.25
递延所得税资产	1,306,226.26	1,701,294.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,264,480.28	158,990,007.34
资产总计	599,413,155.27	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	39,040,762.14	45,220,778.46
预收款项	19,477,498.13	19,321,258.99
应付职工薪酬	1,039,715.11	1,567,888.13
应交税费	4,225,071.70	3,381,261.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,719,567.46	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	66,502,614.54	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	480,799.45	599,364.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	480,799.45	599,364.61
负债合计	66,983,413.99	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	11,711,557.64	10,503,916.00
一般风险准备		
未分配利润	45,490,873.36	54,602,098.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	532,429,741.28	540,333,324.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	599,413,155.27	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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	425,725,499.34	569,444,885.34
其中：营业收入	425,725,499.34	569,444,885.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	404,060,752.32	536,271,160.87
其中：营业成本	326,498,614.22	452,664,210.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,883,594.83	2,682,995.34
销售费用	27,249,402.51	26,741,232.99
管理费用	48,637,883.77	53,842,787.09
财务费用	-3,400,640.07	-2,467,183.21
资产减值损失	2,191,897.06	2,807,118.61
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）	1,259,011.28	
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）	22,923,758.30	33,173,724.47
加：营业外收入	2,901,564.95	2,255,432.24
减：营业外支出	1,204,299.36	101,930.91
其中：非流动资产处置损	38,501.59	

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,621,023.89	35,327,225.80
减：所得税费用	6,257,896.67	9,075,525.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,363,127.22	26,251,700.72
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	14,508,468.45	25,200,278.92
少数股东损益	3,854,658.77	1,051,421.80
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.13
（二）稀释每股收益	0.07	0.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	18,363,127.22	26,251,700.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,508,468.45	25,200,278.92
归属于少数股东的综合收益总额	3,854,658.77	1,051,421.80

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：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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	363,227,972.28	500,992,341.72
减：营业成本	287,913,008.84	408,006,736.02
营业税金及附加	2,416,088.54	2,209,962.34
销售费用	24,558,295.18	23,434,420.50
管理费用	33,568,007.97	36,136,477.02
财务费用	-3,484,396.91	-3,784,866.78
资产减值损失	2,217,122.36	2,457,935.15
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）	793,890.41	

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）	16,833,736.71	32,531,677.47
加：营业外收入	2,495,651.75	1,166,209.86
减：营业外支出	1,145,138.54	69,633.51
其中：非流动资产处置损失	38,501.59	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,184,249.92	33,628,253.82
减：所得税费用	6,107,833.55	8,673,971.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,076,416.37	24,954,282.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.12
（二）稀释每股收益	0.06	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,076,416.37	24,954,282.67

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

单位：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	530,747,154.78	598,388,081.57
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	243,420.30	203,002.89
收到其他与经营活动有关的现金	14,236,590.74	5,693,547.21
经营活动现金流入小计	545,227,165.82	604,284,631.67
购买商品、接受劳务支付的现金	339,067,306.57	502,561,432.13
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	42,580,568.57	43,192,411.42
支付的各项税费	32,783,494.24	32,123,568.97
支付其他与经营活动有关的现金	33,103,903.70	35,198,193.36
经营活动现金流出小计	447,535,273.08	613,075,605.88
经营活动产生的现金流量净额	97,691,892.74	-8,790,974.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	133,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	793,890.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,200.00	155,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	220,517.16	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	134,194,607.57	155,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,172,471.32	34,906,782.45
投资支付的现金	133,000,000.00	
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		10,937,313.42
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	135,172,471.32	45,844,095.87
投资活动产生的现金流量净额	-977,863.75	-45,688,595.87
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	2,528,787.34	
筹资活动现金流入小计	2,528,787.34	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	20,226,970.24	29,970,000.00
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	28,459,311.55	29,970,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-25,930,524.21	-21,737,658.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,272.10	8,778.91
五、现金及现金等价物净增加额	70,777,232.68	-76,208,449.86
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	320,597,812.51	249,820,579.83

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

单位：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	477,193,342.30	521,062,418.61
收到的税费返还	223,348.71	203,002.89
收到其他与经营活动有关的现金	7,079,353.00	5,278,024.51
经营活动现金流入小计	484,496,044.01	526,543,446.01
购买商品、接受劳务支付的现金	309,008,573.71	437,390,499.20
支付给职工以及为职工支付的现金	30,239,310.30	30,510,677.27
支付的各项税费	25,560,885.75	26,940,134.21
支付其他与经营活动有关的现金	28,481,471.11	24,164,519.50

经营活动现金流出小计	393,290,240.87	519,005,830.18
经营活动产生的现金流量净额	91,205,803.14	7,537,615.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	113,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	793,890.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,000.00	155,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	228,181.44	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	114,121,071.85	155,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,241,480.32	32,327,836.12
投资支付的现金	163,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	164,241,480.32	73,327,836.12
投资活动产生的现金流量净额	-50,120,408.47	-73,172,336.12
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	20,226,970.24	29,970,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,459,311.55	29,970,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,459,311.55	-21,737,658.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,778.91
五、现金及现金等价物净增加额	12,626,083.12	-87,363,600.07
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	246,295,060.66	233,668,977.54

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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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）		1,289,681.55			1,207,641.64		-6,679,173.19		4,964,170.57	782,320.57
（一）净利润							14,508,468.45		3,854,658.77	18,363,127.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,508,468.45		3,854,658.77	18,363,127.22
（三）所有者投入和减少资本									-129,593.99	-129,593.99
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									-129,593.99	-129,593.99
（四）利润分配					1,207,641.64		-21,187,641.64			-19,980,000.00
1. 提取盈余公积					1,207,641.64		-1,207,641.64			
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		1,289,681.55							1,239,105.79	2,528,787.34
四、本期期末余额	199,800,000.00	279,859,485.39			11,711,557.64		74,222,188.98		12,107,398.42	577,700,630.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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

本期金额

单位：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	199,800,00 0.00	275,427,31 0.28			10,503,916 .00		54,602,098 .63	540,333,32 4.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	199,800,00 0.00	275,427,31 0.28			10,503,916 .00		54,602,098 .63	540,333,32 4.91
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					1,207,641. 64		-9,111,225. 27	-7,903,583. 63
（一）净利润							12,076,416 .37	12,076,416 .37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,076,416 .37	12,076,416 .37
（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					1,207,641. 64		-21,187,64 1.64	-19,980,00 0.00
1. 提取盈余公积					1,207,641. 64		-1,207,641. 64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,980,00 0.00	-19,980,00 0.00
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			11,711,557.64		45,490,873.36	532,429,741.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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	

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

深圳市新亚电子制程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年6月由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共同发起设立的股份有限公司。本公司的母公司为深圳市新力达电子集团有限公司，本公司的实际控制人为许伟明、徐琦。公司的企业法人营业执照注册号：440301102907606。2010年4月在深圳证券交易所上市。所属行业为其他电子设备制造业-电子制程行业。

公司历史沿革情况：

（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。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数2800万股，公司注册资本为19,980万元，经营范围为：电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务；其它国内商业、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；五金零配件的销售。主要产品为电子工具、仪器仪表、电子设备、化工辅料、静电净化产品等。公司注册地：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，总部办公地：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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

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。

4、记账本位币

采用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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降

趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

(1) 单项金额重大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		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
正常信用风险组合	账龄分析法	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。

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	0%	0%
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

(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**

存货分类为：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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入按实际成本计价。

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换

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

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用

于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	50年	5%	1.9%
机器设备	10年	5%	9.5%
电子设备	5年	5%	19%
运输设备	5年	5%	19%
其他设备	5年	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（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

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证使用期限
办公软件	5 年	预计使用年限
网站使用权	5 年	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、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。

2、摊销年限

装修费摊销期限：5年。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

23、股份支付及权益工具

(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

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(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。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与

租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

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。

29、持有待售资产

(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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

(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

(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

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为	17%

	应交增值税	
营业税	按服务性营业、劳务及其他收入计征	5%
城市维护建设税	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	企业所得税率
深圳市新亚电子制程股份有限公司	25%
惠州新力达电子工具有限公司	25%
深圳市好顺电工有限公司	25%
昆山市新亚电子工具有限公司	25%
苏州新亚机电设备有限公司	25%
深圳市旭富达电子有限公司	25%
新亚达(香港)有限公司	16.50%
深圳市新亚新材料有限公司	25%
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	15%
珠海市新邦电子有限公司	25%
重庆新爵电子有限公司	25%
新亚宝安分公司	25%
新亚上海浦东分公司	25%
新亚广州分公司	25%
新亚福田分公司	25%
新亚惠州分公司	25%
新亚东莞分公司	25%
新亚东莞雁田分公司	25%
新亚东莞常平分公司	25%
新亚东莞长安分公司	25%
新亚沙井分公司	25%
新亚天津分公司	25%
新亚深圳分公司	25%
新亚中山分公司	25%
新亚鹏城分公司	25%
新亚大连分公司	25%
新亚厦门分公司	25%
新亚青岛分公司	25%
新亚上海松江分公司	25%

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号)的有关规定,本公司之子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司被认定为“高新技术企业”,并取得编号为GR201244200511的高新技术企业证书,认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条及《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111号)规定,2012年至2014年本公司之子公司深圳市库

泰克电子材料技术有限公司实际执行的企业所得税率为15%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	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	RMB200万	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%	100%	是			

苏州新亚机电设备有限公司	有限公司	苏州市	商业	RMB1000万	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%	100%	是		
深圳市旭富达电子有限公司	有限公司	深圳市	商业	RMB100万	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%	100%	是		
新亚达(香港)有限公司	有限公司	香港	商业	HKD500万	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售	4,616,000.00		100%	100%	是		

					后服务								
深圳市新亚新材料有限公司	有限公司	深圳市	制造业	RMB3000 万	室温固化硅橡胶的技术开发、生产与销售；绝缘电子硅材料、环氧灌封材料、液体硅橡胶、导热硅脂的技术开发与销售；化工产品的销售（不含易燃、易爆、剧毒等危险化学品）；其他国内贸易、货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）。	30,000,000.00		100%	100%	是			

重庆新爵电子有限公司	有限公司	重庆市	商业	RMB2500 万	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。	25,000,000.00		100%	100%	是			
珠海市新邦电子有限公司	有限公司	珠海市	商业	RMB2500 万	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。	25,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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 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	RMB10 00	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	8,136,4 00.00		100%	100%	是			
惠州新 力达电 子工具 有限公 司	有限公 司	惠州市	制造业	RMB10 00	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	8,868,3 00.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
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	RMB50 0 万	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	21,000, 000.00		51%	51%	是	12,107, 398.42		

					需前置 审批和 禁止的 项目)。								
--	--	--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

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

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本公司本期投资设立了重庆市新爵电子有限公司和珠海市新邦电子有限公司二家全资子公司。

（1）重庆市新爵电子有限公司

2012年3月，本公司出资25,000,000.00元设立了重庆市新爵电子有限公司，该公司于2012年3月26日取得5001060001366171-1-1号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币25,000,000.00元。公司经营范围：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。

（2）珠海市新邦电子有限公司

2012年8月，本公司出资25,000,000.00元设立了珠海市新邦电子有限公司，该公司于2012年8月20日取得440003000002577号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币25,000,000.00元。公司经营范围：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。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

本公司本期处置了原控股子公司东莞市升贸电子有限公司（简称“东莞升贸”）。

2012年8月30日，本公司与徐钻签订股权转让合同，将本公司持有东莞升贸的70%股权按出资额作价70万元转让给徐钻，此次股权转让于2012年9月28日完成工商变更登记。此次股权转让完成后，本公司不再持有东莞升贸任何股权。由此确定东莞升贸的处置日为2012年9月30日，自2012年10月1日起，不再纳入合并范围。

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

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	25,028,092.77	28,092.77
珠海市新邦电子有限公司	24,996,154.51	-3,845.49

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
东莞市升贸电子有限公司	431,979.97	-270,252.84

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

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

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

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

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

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	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体新亚达(香港)有限公司在中国香港注册，记账本位币为人民币，报告期内不涉及外币报表折算。

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：	--	--	266,650.91	--	--	187,829.53
人民币	--	--	266,650.91	--	--	187,829.53
银行存款：	--	--	320,331,161.60	--	--	247,823,280.59
人民币	--	--	313,501,658.58	--	--	242,091,162.24
港币	611,571.61	0.81%	495,862.26	1,713,913.49	0.81%	1,389,469.66
美元	860,806.70	6.29%	5,410,600.51	604,359.07	6.3%	3,808,006.10
英镑	151.96	10.16%	1,544.08	151.96	9.71%	1,475.76
欧元	45,903.05	8.32%	381,803.21	18,022.80	8.16%	147,111.09
日元	5,928,966.03	0.07%	432,814.52	3,464,851.00	0.08%	281,009.80
瑞士法郎	15,666.96	6.82%	106,878.44	15,654.20	6.71%	105,045.94
其他货币资金：	--	--	1,252,057.48	--	--	1,809,469.71
人民币	--	--	1,252,057.48	--	--	1,809,469.71
合计	--	--	321,849,869.99	--	--	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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保函保证金	1,252,057.48	1,809,469.71
用于担保的定期存款	-	8,232,341.31
合计	1,252,057.48	10,041,811.02

截至2012年12月31日止，本公司存放在境外的银行存款折人民币6,829,503.02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。

其他货币资金期末余额为履约保函保证金。

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
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	10,276,497.99	8,485,408.93
商业承兑汇票	146,700.80	491,880.81
合计	10,423,198.79	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

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

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
东莞市平波电子有限公司（东莞银行）	2012年07月18日	2013年01月18日	795,760.00	
东莞市平波电子有限公司（东莞银行）	2012年08月27日	2013年02月27日	534,848.00	
东莞市平波电子有限公司（东莞银行）	2012年10月11日	2013年04月11日	500,000.00	
东莞市平波电子有限公司（东莞银行）	2012年11月20日	2013年05月20日	1,201,200.00	
惠州比亚迪电子有限公司（中行）	2012年11月20日	2013年02月20日	1,321,163.75	
合计	--	--	4,352,971.75	--

说明

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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
定期存款利息		2,697,312.46	2,543,553.56	153,758.90
合计		2,697,312.46	2,543,553.56	153,758.90

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：无信用风险组合								
正常信用风险组合	112,828,730.10	100%	1,245,489.17	1.1%	169,950,359.86	100%	1,301,955.39	0.77%
组合小计	112,828,730.10	100%	1,245,489.17	1.1%	169,950,359.86	100%	1,301,955.39	0.77%
合计	112,828,730.10	--	1,245,489.17	--	169,950,359.86	--	1,301,955.39	--

应收账款种类的说明

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，按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 个月以内	89,520,069.87	79.34%			129,000,131.93	75.91%		
3-6 个月	13,849,531.51	12.27%	276,990.63		27,800,987.15	16.36%	556,019.75	

7-12 个月	2,119,191.40	1.88%	105,959.57	11,426,417.09	6.72%	571,320.87
1 年以内小计	105,488,792.78	93.49%	382,950.20	168,227,536.17	98.99%	1,127,340.62
1 至 2 年	6,124,456.92	5.43%	612,445.69	1,699,499.69	1%	169,949.97
2 至 3 年	1,192,156.40	1.06%	238,431.28	23,324.00	0.01%	4,664.80
3 至 4 年	23,324.00	0.02%	11,662.00			
合计	112,828,730.10	--	1,245,489.17	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
深圳市富维美电子有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	247,802.70	无法收回	否
天津昌原日新塑料制品有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	232,272.00	无法收回	否
深圳市金远升五金有限公司	货款	2012 年 05 月 31 日	138,965.21	无法收回	否
其他客户	货款	2012 年 12 月 31 日	7,512.50	无法收回	否
合计	--	--	626,552.41	--	--

应收账款核销说明

(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

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
无				

(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	非关联方	26,484,006.25	6 个月以内	23.47%
华为公司及其关联企业	非关联方	12,710,503.12	3 个月以内	11.27%
图强(香港)精密工业公司	非关联方	10,699,449.07	3 个月以内	9.48%
伟创力及其关联企业	非关联方	7,077,670.03	3 个月以内	6.27%
田村电子及其关联企业	非关联方	2,176,134.25	3 个月以内	1.93%
合计	--	59,147,762.72	--	52.42%

(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 (%)

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：无信用风险组合	335,802.91	9.11%			199,675.53	4.3%		
正常信用风险组合	3,350,678.60	90.89%	474,685.62	14.17%	4,441,647.34	95.7%	601,158.27	13.53%
组合小计	3,686,481.51	100%	474,685.62	12.88%	4,641,322.87	100%	601,158.27	12.95%
合计	3,686,481.51	--	474,685.62	--	4,641,322.87	--	601,158.27	--

其他应收款种类的说明

组合中，无信用风险组合的其他应收款：

其他应收款内容	性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	出口退税	335,802.91	3个月以内	9.11
合计		335,802.91		9.11

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个月以内	1,173,270.36	35.02%		1,485,399.33	33.44%	
3-6个月	703,045.86	20.98%	14,060.90	644,842.23	14.52%	12,896.85
7-12个月	46,174.49	1.38%	2,308.72	941,669.75	21.2%	47,083.53
1年以内小计	1,922,490.71	57.38%	16,369.62	3,071,911.31	69.16%	59,980.38
1至2年	632,148.29	18.86%	63,214.83	141,588.14	3.19%	14,158.81
2至3年	88,868.80	2.65%	17,773.76	748,182.89	16.84%	149,636.58

3 至 4 年	648,030.80	19.34%	324,015.40	41,965.00	0.94%	20,982.50
4 至 5 年	29,140.00	0.87%	23,312.00	408,000.00	9.19%	326,400.00
5 年以上	30,000.00	0.9%	30,000.00	30,000.00	0.68%	30,000.00
合计	3,350,678.60	--	474,685.62	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

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
深圳市华帝实业有限公司	租赁押金	2012 年 11 月 30 日	400,000.00	无法收回	否
其他零星往来	零星款项	2012 年 12 月 31 日	12,447.03	无法收回	否
合计	--	--	412,447.03	--	--

其他应收款核销说明

(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

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
无				

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
曾小辉	非关联方	944,482.87	6 个月以内	25.62%
江胜房地产开发(深圳)有限公司	非关联方	636,196.00	3-4 年	17.26%
应收出口退税	非关联方	335,802.91	3 个月以内	9.11%
深圳市多利工贸有限公司	非关联方	237,560.00	1-2 年	6.44%
合肥长虹实业有限公司	非关联方	174,487.15	1-2 年	4.73%
合计	--	2,328,528.93	--	63.16%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	17,027,211.31	97.07%	20,248,099.15	99.27%
1 至 2 年	504,871.75	2.88%	148,172.61	0.73%
2 至 3 年	8,428.86	0.05%		
合计	17,540,511.92	--	20,396,271.76	--

预付款项账龄的说明

(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
莱宝光学设备（北京）有限公司	非关联方	1,430,550.00	1 年以内	尚未到货验收
上海科铭仪器有限公司	非关联方	973,881.80	1 年以内	尚未到货验收
上海福享电子科技有限公司	非关联方	680,000.00	1 年以内	尚未到货验收
深圳市昊谷科技有限公司	非关联方	611,327.00	1 年以内	尚未到货验收
东莞威仕仑仪器科技有限公司	非关联方	480,000.00	1 年以内	尚未到货验收
合计	--	4,175,758.80	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

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
无				

(4) 预付款项的说明

期末预付款项中无预付其他关联方的款项。

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	5,789,379.44	347,073.66	5,442,305.78	5,271,279.79	244,880.31	5,026,399.48
在产品	1,781,042.38		1,781,042.38	1,424,699.09		1,424,699.09
库存商品	28,040,378.88	3,446,285.25	24,594,093.63	36,972,976.35	3,638,779.86	33,334,196.49
发出商品	33,640,369.90		33,640,369.90	28,240,265.14		28,240,265.14
包装物	256,915.28		256,915.28	383,955.46		383,955.46
委托加工物资	6,402.68		6,402.68	8,438.49		8,438.49
合计	69,514,488.56	3,793,358.91	65,721,129.65	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	102,193.35			347,073.66
库存商品	3,638,779.86	1,233,643.14		1,426,137.75	3,446,285.25
合计	3,883,660.17	1,335,836.49		1,426,137.75	3,793,358.91

(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	所生产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定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		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	1,488,121.10	0.00
合计	1,488,121.10	

其他流动资产说明

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
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

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	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

(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 (%)

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	12,207,505.90	19,968,542.55
合计	12,207,505.90	19,968,542.55

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	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

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	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

(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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	15,526,894.34			15,526,894.34
1.房屋、建筑物	15,526,894.34			15,526,894.34
二、累计折旧和累计摊销合计	1,694,319.92	325,863.91		2,020,183.83
1.房屋、建筑物	1,694,319.92	325,863.91		2,020,183.83
三、投资性房地产账面净值合计	13,832,574.42	-325,863.91		13,506,710.51
1.房屋、建筑物	13,832,574.42	-325,863.91		13,506,710.51
五、投资性房地产账面价值合计	13,832,574.42	-325,863.91		13,506,710.51
1.房屋、建筑物	13,832,574.42	-325,863.91		13,506,710.51

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	325,863.91
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

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	2,858,999.56	5,147,279.23	62,488,209.81
其中：房屋及建筑物	7,325,470.09			7,325,470.09
机器设备	11,740,983.88	714,423.89		12,455,407.77
运输工具	7,957,514.42	1,769,288.00	928,460.95	8,798,341.47
电子设备	34,944,171.84	155,893.57	4,198,606.89	30,901,458.52
其他设备	2,808,349.25	219,394.10	20,211.39	3,007,531.96

--	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		11,287,821.69	951,721.86	27,255,254.30
其中：房屋及建筑物	4,004,674.30		333,492.97		4,338,167.27
机器设备	1,430,677.60		1,288,798.45		2,719,476.05
运输工具	4,831,980.97		1,279,601.67	816,291.17	5,295,291.47
电子设备	5,601,897.13		7,998,289.42	115,469.23	13,484,717.32
其他设备	1,049,924.47		387,639.18	19,961.46	1,417,602.19
--	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		--		35,232,955.51
其中：房屋及建筑物	3,320,795.79		--		2,987,302.82
机器设备	10,310,306.28		--		9,735,931.72
运输工具	3,125,533.45		--		3,503,050.00
电子设备	29,342,274.71		--		17,416,741.20
其他设备	1,758,424.78		--		1,589,929.77
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	47,857,335.01		--		35,232,955.51
其中：房屋及建筑物	3,320,795.79		--		2,987,302.82
机器设备	10,310,306.28		--		9,735,931.72
运输工具	3,125,533.45		--		3,503,050.00
电子设备	29,342,274.71		--		17,416,741.20
其他设备	1,758,424.78		--		1,589,929.77

本期折旧额 11,287,821.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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
机器设备	905,770.18	648,983.87		256,786.31	
电子设备					
其他设备					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
电子设备	15,647,620.63

(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	921,549.68	政策性福利住房

固定资产说明

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

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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

(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

在建工程项目变动情况的说明

(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
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

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
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				

三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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
办公软件	245,250.00			245,250.00
网站使用权	19,880.00			19,880.00
二、累计摊销合计	512,958.71	94,398.69		607,357.40
土地使用权	387,942.81	30,999.60		418,942.41
办公软件	106,129.99	62,405.00		168,534.99
网站使用权	18,885.91	994.09		19,880.00
三、无形资产账面净值合计	1,302,171.29	-94,398.69		1,207,772.60
土地使用权	1,162,057.19	-30,999.60		1,131,057.59
办公软件	139,120.01	-62,405.00		76,715.01
网站使用权	994.09	-994.09		
土地使用权				
办公软件				
网站使用权				
无形资产账面价值合计	1,302,171.29	-94,398.69		1,207,772.60
土地使用权	1,162,057.19	-30,999.60		1,131,057.59
办公软件	139,120.01	-62,405.00		76,715.01
网站使用权	994.09	-994.09		

本期摊销额 94,398.69 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉的计算过程。

本公司于 2011 年 2 月支付人民币 21,000,000.00 元合并成本（其中：收购黄伟进 35.28%股权转让款人民币 1,100 万元；支付深圳市库泰克电子材料技术有限公司溢价增资款人民币 1,000 万元），取得了深圳市库泰克电子材料技术有限公司 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的深圳市库泰克电子材料技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 15,025,507.23 元，确认为与深圳市库泰克电子材料技术有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

本公司将深圳市库泰克电子材料技术有限公司的所有资产认定为一个资产组，该资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。收益期参照特种化工行业经营规律采用有限年期为 15 年，预期收益根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率 13%。

报告期末，经测试商誉无需计提商誉减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	7,163,393.27	274,896.70	1,995,875.25		5,442,414.72	--
合计	7,163,393.27	274,896.70	1,995,875.25		5,442,414.72	--

长期待摊费用的说明

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

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	1,347,443.17	1,423,803.36
可抵扣亏损	3,910,815.90	2,263,231.45
合并抵销存货未实现内部销售损益	490,891.84	632,825.61
小计	5,749,150.91	4,319,860.42
递延所得税负债：		
分期收款销售商品	480,799.45	599,364.61
小计	480,799.45	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

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

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		
分期收款销售商品	1,923,197.77	2,397,458.44
小计	1,923,197.77	2,397,458.44
可抵扣差异项目		
应收款项减值准备	1,720,174.80	1,903,113.66
存货跌价准备	3,793,358.90	3,883,660.17
可抵扣亏损	15,643,263.62	9,052,925.80
合并抵销存货未实现内部销售损益	1,963,567.35	2,531,302.42
小计	23,120,364.67	17,371,002.05

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,749,150.91		4,319,860.42	
递延所得税负债	480,799.45		599,364.61	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	856,060.57		1,038,999.44	1,720,174.79
二、存货跌价准备	3,883,660.17	1,335,836.49		1,426,137.75	3,793,358.91
合计	5,786,773.83	2,191,897.06		2,465,137.19	5,513,533.70

资产减值明细情况的说明

本期转销坏账准备 1,038,999.44 元，详见“本报告期实际核销的应收账款情况”和“本报告期实际核销的其他应收款情况”。

本期转销存货跌价准备 1,426,137.75 元，主要为本期销售滞销和积压库存商品而相应结转的账面已计提存货跌价准备

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

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

合计	0.00	8,232,341.31
----	------	--------------

短期借款分类的说明

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

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。截止2012年12月31日，该短期借款已到期偿付。

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
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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	31,147,080.43	32,752,694.59
合计	31,147,080.43	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额应付账款

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	3,277,585.93	4,107,509.56
合计	3,277,585.93	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额预收款项。

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	35,804,586.39	35,870,487.31	1,664,303.52
二、职工福利费		1,894,382.39	1,894,382.39	
三、社会保险费	340,628.66	2,784,959.86	3,004,383.84	121,204.68
其中：基本养老保险费	226,191.79	1,951,633.97	2,103,109.08	74,716.68
医疗保险费	71,961.15	600,249.84	641,313.99	30,897.00
失业保险费	23,527.78	111,450.85	126,280.69	8,697.94
工伤保险费	14,723.53	67,477.59	76,731.32	5,469.80
生育保险费	4,224.41	54,147.61	56,948.76	1,423.26

四、住房公积金	2,659.59	1,632,073.73	1,634,733.32	
五、辞退福利	2,000.00	163,365.48	165,365.48	
六、其他	142,233.19	25,060.00	166,391.07	902.12
合计	2,217,725.88	42,304,427.85	42,735,743.41	1,786,410.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 23,700.00 元，因解除劳动关系给予补偿 163,365.48 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬主要为 2012 年 12 月工资及年终奖，实际发放时间为 2013 年 1 月

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,825,879.51	-88,871.50
营业税	2,067.10	89,038.66
企业所得税	1,438,296.59	2,614,738.42
个人所得税	183,414.67	108,495.18
城市维护建设税	96,067.61	85,257.55
教育费附加	69,354.40	62,555.45
房产税	81,897.98	81,897.99
土地使用税	34,855.00	35,569.45
其他	26,630.30	16,120.16
合计	4,758,463.16	3,004,801.36

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

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

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	450,174.83	1,442,301.57
合计	450,174.83	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额其他应付款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末数中无账龄超过一年的大额其他应付款。

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(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

(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

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年转入利润表的递延收益	7,500.00	37,500.00
合计	7,500.00	37,500.00

其他流动负债说明

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，预计2013年转入营业外收入7,500.00元。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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

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

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

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
无						

(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
无				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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
无					

专项应付款说明

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	735,000.00	457,500.00
合计	735,000.00	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	2012 年度	说明
ESD 静电环境集中监测预警综合测试仪项目	690,000.00	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》，2011-2012 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 690,000.00 元。
产学研合作项目经费	45,000.00	根据惠市科字【2009】50 号《惠州市科技计划项目合同书》规定，2009 年度本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到产学研合作项目经费 75,000.00 元。按 10 年分期进入损益，本期已转入营业外收入 7,500.00 元。
合计	735,000.00	

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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	1,289,681.55		4,432,175.11
合计	278,569,803.84	1,289,681.55		279,859,485.39

资本公积说明

根据本公司与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”）签署的《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》，新力达集团于 2012 年 3 月 15 日将库泰克 2011 年度审定净利润与承诺经营目标的差额 2,528,787.34 元补偿款缴存在库泰克公司账户，本公司对库泰克公司本期新增其他资本公积按持股比例相应确认其他资本公积 1,289,681.55 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	1,207,641.64		11,711,557.64
合计	10,503,916.00	1,207,641.64		11,711,557.64

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

2012 年度按母公司当年实现净利润的 10%提取法定盈余公积

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
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	14,508,468.45	--
减：提取法定盈余公积	1,207,641.64	10%
应付普通股股利	19,980,000.00	
期末未分配利润	74,222,188.98	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、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	413,439,605.97	560,885,143.30
其他业务收入	12,285,893.37	8,559,742.04
营业成本	326,498,614.22	452,664,210.05

(2) 主营业务（分行业）

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	413,439,605.97	319,528,321.71	560,885,143.30	447,170,608.70
合计	413,439,605.97	319,528,321.71	560,885,143.30	447,170,608.70

(3) 主营业务（分产品）

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	53,361,370.55	43,922,299.81	69,537,914.57	56,024,717.64
化工辅料	169,941,721.37	124,197,525.30	222,628,162.99	180,430,122.45
仪器仪表	78,859,312.85	61,449,694.24	109,034,836.73	93,347,449.36
电子工具	74,052,145.84	60,127,039.18	105,045,637.31	74,498,759.48
静电净化	20,018,303.21	15,856,593.09	33,532,383.78	25,371,521.45
其他	17,206,752.15	13,975,170.09	21,106,207.92	17,498,038.32
合计	413,439,605.97	319,528,321.71	560,885,143.30	447,170,608.70

(4) 主营业务（分地区）

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
华东地区	18,913,287.17	15,754,070.12	53,369,742.95	42,917,385.58
华南地区	327,680,013.95	249,975,895.14	401,563,708.18	316,451,479.30
华中地区	6,212,705.91	4,398,270.43	15,549,416.58	13,955,917.91
华北地区	4,640,928.07	3,230,527.38	10,277,016.63	8,328,397.09
东北地区	10,442,538.67	8,687,813.88	16,557,480.06	12,443,346.55
境内其他地区	4,515,566.52	3,459,705.78	10,615,281.49	9,508,385.81
境外地区	41,034,565.68	34,022,038.98	52,952,497.41	43,565,696.46
合计	413,439,605.97	319,528,321.71	560,885,143.30	447,170,608.70

(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	107,645,220.74	25.29%
富士康公司及其关联企业	57,802,621.76	13.58%
伟创力及其关联企业	22,639,330.59	5.32%
兄弟及其关联企业	15,082,282.28	3.54%
图强(香港)精密工业公司	10,727,025.41	2.52%
合计	213,896,480.79	50.25%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	无				
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	无				

合同项目的说明

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

营业税	596,374.41	389,521.90	
城市维护建设税	1,236,355.72	996,478.46	
教育费附加	922,149.96	795,312.23	
其他	128,714.74	501,682.75	
合计	2,883,594.83	2,682,995.34	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	14,255,913.32	13,268,624.43
差旅招待费	5,094,617.48	4,947,787.05
运输及车辆费	2,694,149.37	3,147,405.02
广告宣传费	2,296,352.35	1,606,331.40
办公通讯费	1,309,244.68	1,332,497.72
维修及物料消耗费	251,212.45	724,206.63
租赁及水电费	639,776.79	711,125.59
会务费	79,595.00	308,804.10
其他	628,541.07	694,451.05
合计	27,249,402.51	26,741,232.99

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	21,634,756.16	24,873,303.01
差旅招待费	3,477,713.74	2,618,234.56
租赁及水电费	5,021,049.15	5,406,870.62
运输及车辆费	2,941,484.49	3,445,519.43
折旧及摊销	3,645,244.27	3,964,553.06
办公通讯费	2,401,111.20	2,301,693.76
修理及物料消耗费	369,279.76	456,896.75
税费	490,473.64	660,021.93
咨询费及审计费	1,178,306.95	2,757,837.87
研发费用	5,793,125.11	4,327,508.94

其他	1,685,339.30	3,030,347.16
合计	48,637,883.77	53,842,787.09

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	246,970.24	
减：利息收入	-4,179,196.26	-3,101,881.35
汇兑损益	1,424,119.72	568,973.75
其他	-892,533.77	65,724.39
合计	-3,400,640.07	-2,467,183.21

60、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
公允价值变动收益的说明		

61、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
处置长期股权投资产生的投资收益	397,614.02	
其他	861,397.26	
合计	1,259,011.28	

(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
无			

(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
-------	-------	-------	--------------

无			
---	--	--	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

2012年8月30日，本公司与徐钻签订股权转让合同，将本公司持有东莞升贸的70%股权按出资额作价70万元转让给徐钻，此次股权转让于2012年9月28日完成工商变更登记，由此确定东莞升贸的处置日为2012年9月30日，根据东莞升贸2012年9月30日净资产确认应享份额为302,385.98元，股权转让价款为700,000.00元，本次股权转让形成投资收益397,614.02元。

62、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	856,060.57	750,587.61
二、存货跌价损失	1,335,836.49	2,056,531.00
合计	2,191,897.06	2,807,118.61

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	117,501.82	308,040.82	117,501.82
其中：固定资产处置利得	117,501.82	308,040.82	117,501.82
政府补助	2,415,032.00	815,110.52	2,415,032.00
其他	369,031.13	270,843.90	369,031.13
无法支付的应付款项		861,437.00	
合计	2,901,564.95	2,255,432.24	2,901,564.95

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业发展专项资金	2,000,000.00		
福田区产业发展专项资金	162,600.00		
工程技术研究开发中心组建经费	242,500.00		
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	
深圳市财政局中小企业国际市场拓展资金		14,650.00	
其他	9,932.00	56,460.52	
合计	2,415,032.00	815,110.52	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,501.59		38,501.59
其中：固定资产处置损失	38,501.59		38,501.59
产品质量赔偿支出	765,000.00		765,000.00
其他	400,797.77	101,930.91	400,797.77
合计	1,204,299.36	101,930.91	1,204,299.36

营业外支出说明

65、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	8,004,898.20	10,469,571.05
递延所得税调整	-1,747,001.53	-1,394,045.97
合计	6,257,896.67	9,075,525.08

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	14,508,468.45	25,200,278.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	199,800,000.00	199,800,000.00
基本每股收益（元/股）	0.07	0.13

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	199,800,000.00	111,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	-	88,800,000.00
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	199,800,000.00	199,800,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	14,508,468.45	25,200,278.92
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	199,800,000.00	199,800,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.13

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	199,800,000.00	199,800,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	199,800,000.00	199,800,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	4,025,437.36
收到政府补助	2,415,032.00
收到公司往来款	7,796,121.38
合计	14,236,590.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（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	12,609,697.62
支付管理费用	18,395,139.46
其他	2,099,066.62
合计	33,103,903.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（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	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得控股股东深圳市新力达电子集团有限公司对子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司业绩承诺补偿款	2,528,787.34
合计	2,528,787.34

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	18,363,127.22	26,251,700.72
加：资产减值准备	2,191,897.06	2,807,118.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,613,685.60	7,521,025.17
无形资产摊销	94,398.69	72,025.59

长期待摊费用摊销	1,995,875.25	2,126,047.83
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）	-79,000.23	-308,040.82
财务费用（收益以“-”号填列）	246,970.24	-8,778.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,259,011.28	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,429,290.49	-1,993,410.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-118,565.16	599,364.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,998,245.27	8,739,233.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	64,784,207.14	-32,250,280.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,710,646.57	-22,346,979.62
经营活动产生的现金流量净额	97,691,892.74	-8,790,974.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	320,597,812.51	249,820,579.83
减：现金的期初余额	249,820,579.83	326,029,029.69
现金及现金等价物净增加额	70,777,232.68	-76,208,449.86

（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		14,148,077.57
流动资产		13,847,379.50
非流动资产		1,995,516.77
流动负债		1,694,818.70
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	700,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	228,181.44	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,664.28	

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	220,517.16	
4. 处置子公司的净资产	431,979.97	
流动资产	703,939.18	
非流动资产	217,755.28	
流动负债	489,714.49	

(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	320,597,812.51	249,820,579.83
其中：库存现金	266,650.91	187,829.53
可随时用于支付的银行存款	320,331,161.60	247,823,280.59
可随时用于支付的其他货币资金		1,809,469.71
三、期末现金及现金等价物余额	320,597,812.51	249,820,579.83

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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	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	控股股东	有限公司	深圳市	许伟明	投资兴办	10,000 万	56.76%	56.76%	许伟明、徐	27942553

力达电子集团有限 公司					实业；国内 汽车销售； 物业管理	元			琦	1
----------------	--	--	--	--	------------------------	---	--	--	---	---

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	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	控股子公司	商业	深圳市	许洪	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。	RMB1,000 万元	100%	100%	748878737
惠州新力达 电子工具有限 公司	控股子公司	制造业	惠州市	许伟明	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。	RMB1,000 万元	100%	100%	632801666
昆山市新亚 电子工具有限 公司	控股子公司	商业	昆山市	徐冰	五金工具、 化工产品 (不含危险 化学品),电 器、普通劳 保用品、电 动工具、电 子元件销 售。	RMB200万 元	100%	100%	759670130
苏州新亚机 电设备有限 公司	控股子公司	商业	苏州市	徐威震	销售机电设 备、五金、 仪器仪表、 电子元器件 、化工产品 、不锈钢	RMB1,000 万元	100%	100%	660092289

					制品、办公用品、劳保用品。				
深圳市旭富达电子有限公司	控股子公司	商业	深圳市	蒋浩	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及国内商业、物资供销业；信息咨询、从事货物、技术进出口业务。	RMB100 万元	100%	100%	667084695
新亚达(香港)有限公司	控股子公司	商业	香港	徐琦	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务。	HKD500 万元	100%	100%	--
深圳市新亚新材料有限公司	控股子公司	制造业	深圳市	许伟明	室温固化硅橡胶的技术开发、生产与销售；绝缘电子硅材料、环氧灌封材料、液体硅橡胶、导热硅脂的技术开发与销售；化工产品的销售（不含易燃、易爆、剧毒等危险化学品物品）；其他国内贸易、货物及技术进出口（不含法律、行政法	RMB3,000 万元	100%	100%	562774729

					规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目)。				
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	控股子公司	制造业	深圳市	许伟明	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)。	RMB500 万元	51%	51%	687568400
重庆新爵电子有限公司	控股子公司	商业	重庆市	蒋浩	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。	RMB2,500 万元	100%	100%	592289417
珠海市新邦电子有限公司	控股子公司	商业	珠海市	邹伟辉	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。	RMB2,500 万元	100%	100%	052481109

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
无									

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

本企业的其他关联方情况的说明

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	市场价格	1,090,000.00	61.61%	435,100.00	21.03%
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	支付维修费	市场价格	69,829.00	14.32%	103,290.00	21.83%
深圳市新力达汽车贸易有限公司	购买固定资产	市场价格			1,185,600.00	57.31%
深圳市新力达汽车贸易有限公司	支付维修费	市场价格	269,029.83	55.17%	100,508.00	21.24%

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 (%)
无						

(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
无						

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	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
无						

关联托管/承包情况说明

(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

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
徐琦	深圳市新亚电子制程股份有限公司常平分公司	办公场所	2007年10月30日	2017年10月30日	市场价格	180,000.00
徐琦	深圳市新亚电子制程股份有限公司广州分公司	办公场所	2012年01月01日	2012年12月31日	市场价格	96,000.00

关联租赁情况说明

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

2011年12月25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8,000元, 租期自2012年1月1日至2012年12月31日止。

(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
无					

关联担保情况说明

(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				
无				
拆出				
无				

(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	关联交易定价原则	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	深圳市金远升五金有限公司债权	债务重组	账面价值	27,675,632.40	100%		

(7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	226.07万元	166.06万元

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

上市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
无			

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

本公司无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

本公司无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

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

2011年1月21日公司依据董事会决议，与深圳市库泰克电子材料技术有限公司（以下简称“库泰克”）及黄伟进签订了《深圳市库泰克电子材料技术有限公司投资协议》，同时为保证本次使用超募资金购买资产的顺利进行，本公司之控股股东深圳市新力达电子集团有限公司（以下简称“新力达集团”）签署了《深圳市库泰克电子材料技术有限公司未来三年经营业绩的承诺函》。承诺函约定：按照《投资协议》在本公司完成对库泰克51%股权的收购后的2011、2012、2013年三个会计年度，库泰克需分别完成净利润500万元、800万元、1200万元的经营目标。如未完成该目标，新力达集团承诺以现金方式补足实际净利润与经营目标的差额。

库泰克2011年度实际完成净利润2,471,212.66元，与新力达集团承诺的经营目标差额为2,528,787.34元，新力达集团已于2012年3月15日将差额补偿款全部缴存于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。

库泰克2012年度实际完成净利润8,032,111.46元，已达新力达集团承诺的经营目标。

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	19,980,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,980,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

根据本公司与伟创力实业（珠海）有限公司签订的设备租赁合同（2011年3月）及补充协议（2012年10月），合同标的：100台罗德施瓦茨R\$SCMU200通讯无线通信测试仪；租赁期限：2011年3月1日至2014年5月31日，租金：每月每台不含税价格为人民币6,000元，按照每月实际使用台数支付租金。

根据本公司与伟创力实业（珠海）有限公司签订设备租赁合同（2011年10月），合同标的：30台安立MT8821C手机综测仪；租赁期限：2011年10月15日至2013年10月14日，租金：每月每台不含税价格为人民币11,300元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：无信用风险组合	4,471,098.97	5.52%			7,212,474.77	4.88%		
正常信用风险组合	76,477,208.78	94.48%	911,827.83	1.19%	140,472,397.16	95.12%	1,005,898.76	0.72%
组合小计	80,948,307.75	100%	911,827.83	1.13%	147,684,871.93	100%	1,005,898.76	0.68%
合计	80,948,307.75	--	911,827.83	--	147,684,871.93	--	1,005,898.76	--

应收账款种类的说明

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 个月以内	58,061,935.37	75.91%		108,392,084.49	77.16%	
4-6 个月	11,224,206.47	14.68%	224,484.13	21,701,373.83	15.45%	434,027.48
7-12 个月	2,039,975.08	2.67%	101,998.76	9,367,100.48	6.67%	468,355.04
1 年以内小计	71,326,116.92	93.26%	326,482.89	139,460,558.80	99.28%	902,382.52

1 至 2 年	4,518,706.28	5.91%	451,870.63	988,514.36	0.7%	98,851.44
2 至 3 年	609,061.58	0.8%	121,812.31	23,324.00	0.02%	4,664.80
3 年以上	23,324.00	0.03%	11,662.00			
3 至 4 年	23,324.00	0.03%	11,662.00			
合计	76,477,208.78	--	911,827.83	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

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(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
深圳市富维美电子有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	247,802.70	无法收回	否
天津昌原日新塑料制品有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	232,272.00	无法收回	否
深圳市金远升五金有限公司	货款	2012 年 05 月 31 日	138,965.21	无法收回	否
其他客户	货款	2012 年 12 月 31 日	7,512.50	无法收回	否
合计	--	--	626,552.41	--	--

应收账款核销说明

(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

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
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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 (%)
华为公司及其关联企业	非关联方	12,710,503.12	3 个月以内	15.7%
富士康公司及其关联企业	非关联方	10,275,521.11	6 个月以内	12.69%
伟创力及其关联企业	非关联方	7,077,670.03	3 个月以内	8.74%
中广核工程有限公司	非关联方	2,122,337.21	3 个月以内	2.62%
田村电子及其关联企业	非关联方	1,699,703.85	3 个月以内	2.1%
合计	--	33,885,735.32	--	41.85%

(7) 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 (%)
昆山市新亚电子工具有限公司	控股子公司	3,678,871.40	4.6%
惠州新力达电子工具有限公司	控股子公司	114,765.87	0.14%
新亚达(香港)有限公司	控股子公司	139,366.81	0.17%
重庆市新爵电子有限公司	控股子公司	538,094.89	0.67%
合计	--	4,471,098.97	5.59%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：无信用风险组合	795,692.33	21.84 %			1,191,320.92	25.44 %		
正常信用风险组合	2,847,312.53	78.16 %	428,557.04	15.05 %	3,492,354.13	74.56 %	553,665.38	15.85 %
组合小计	3,643,004.86	100%	428,557.04	11.76 %	4,683,675.05	100%	553,665.38	11.82 %
合计	3,643,004.86	--	428,557.04	--	4,683,675.05	--	553,665.38	--

其他应收款种类的说明

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 个月以内	847,502.63	29.76%		1,216,311.64	34.83%	
4-6 个月	700,021.86	24.59%	14,000.43	77,429.33	2.22%	1,548.59
7-12 个月	44,287.89	1.56%	2,214.39	877,977.13	25.14%	43,898.90
1 年以内小计	1,591,812.38	55.91%	16,214.82	2,171,718.10	62.19%	45,447.49
1 至 2 年	499,010.55	17.53%	49,901.06	126,988.14	3.64%	12,698.81
2 至 3 年	81,818.80	2.87%	16,363.76	745,682.89	21.35%	149,136.58

3 年以上	674,670.80	23.69%	346,077.40	447,965.00	12.82%	346,382.50
3 至 4 年	645,530.80	22.67%	322,765.40	39,965.00	1.14%	19,982.50
4 至 5 年	29,140.00	1.02%	23,312.00	408,000.00	11.68%	326,400.00
合计	2,847,312.53	--	428,557.04	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

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
深圳市华帝实业有限公司	租赁押金	2012 年 11 月 30 日	400,000.00	无法收回	否
其他零星往来	零星款项	2012 年 12 月 31 日	12,447.03	无法收回	否
合计	--	--	412,447.03	--	--

其他应收款核销说明

(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

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
曾小辉	非关联方	944,482.87	6 个月以内	25.93%
江胜房地产开发(深圳)有限公司	非关联方	636,196.00	3-4 年	17.46%
应收出口退税	非关联方	335,802.91	3 个月以内	9.22%
深圳市多利工贸有限公司	非关联方	237,560.00	1-2 年	6.52%
江伟	非关联方	115,381.08	6 个月以内	3.17%
合计	--	2,269,422.86	--	62.3%

(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(%)
昆山市新亚电子工具有限公司	子公司	79,496.49	2.18%
苏州新亚机电设备有限公司	子公司	154,053.00	4.23%
深圳市旭富达电子有限公司	子公司	104,495.44	2.87%
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	子公司	121,844.49	3.34%
合计	--	459,889.42	12.62%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	决议比例不一致的说明			
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				-			
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%				
珠海市新邦电子有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%				
合计	--	136,313,087.28	86,313,087.28	49,300,000.00	135,613,087.28	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	350,984,078.91	492,432,599.68
其他业务收入	12,243,893.37	8,559,742.04
合计	363,227,972.28	500,992,341.72
营业成本	287,913,008.84	408,006,736.02

(2) 主营业务（分行业）

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	350,984,078.91	280,942,716.33	492,432,599.68	402,513,134.67
合计	350,984,078.91	280,942,716.33	492,432,599.68	402,513,134.67

(3) 主营业务（分产品）

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	45,302,789.87	37,448,545.43	67,590,041.25	54,500,754.64
化工辅料	158,938,961.87	124,588,333.07	206,869,127.12	172,752,774.99
仪器仪表	56,571,717.70	46,679,863.39	83,570,132.76	73,201,016.80
电子工具	63,595,692.98	50,131,205.73	93,356,428.65	67,937,995.30
静电净化	14,555,925.20	11,972,569.92	24,813,086.92	20,412,161.95
其他	12,018,991.29	10,122,198.79	16,233,782.98	13,708,430.99
合计	350,984,078.91	280,942,716.33	492,432,599.68	402,513,134.67

(4) 主营业务（分地区）

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
华东地区	15,701,142.73	13,200,478.40	30,213,226.53	25,567,379.11
华南地区	306,755,314.39	244,307,602.91	409,580,439.91	332,805,178.32
华中地区	5,953,518.33	5,205,119.58	14,699,941.76	13,420,799.39
华北地区	4,658,292.51	3,747,891.82	9,314,278.50	7,572,737.40
东北地区	10,135,088.80	8,102,376.26	15,481,478.62	11,689,643.23
境内其他地区	4,888,016.22	4,068,857.35	10,615,281.49	9,507,928.55
境外地区	2,892,705.93	2,310,390.01	2,527,952.87	1,949,468.67
合计	350,984,078.91	280,942,716.33	492,432,599.68	402,513,134.67

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华为公司及其关联企业	107,572,327.91	29.62%
富士康公司及其关联企业	34,668,222.83	9.54%
伟创力及其关联企业	22,639,330.59	6.23%
兄弟及其关联企业	11,288,734.86	3.11%
三星及其关联企业	9,134,729.72	2.51%
合计	185,303,345.90	51.01%

营业收入的说明

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
其他	793,890.41	
合计	793,890.41	

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	12,076,416.37	24,954,282.67
加：资产减值准备	2,217,122.36	2,457,935.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,661,227.86	6,272,290.43
无形资产摊销	62,405.00	37,050.00
长期待摊费用摊销	928,828.56	942,652.56
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）	-42,749.16	-279,133.28
财务费用（收益以“-”号填列）	246,970.24	
投资损失（收益以“-”号填列）	-793,890.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	395,068.67	-583,337.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-118,565.16	599,364.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,767,116.07	9,288,924.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,788,806.85	-31,029,088.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,982,954.11	-5,123,324.83
经营活动产生的现金流量净额	91,205,803.14	7,537,615.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	246,295,060.66	233,668,977.54
减：现金的期初余额	233,668,977.54	321,032,577.61
现金及现金等价物净增加额	12,626,083.12	-87,363,600.07

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	2.53%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.06	0.06

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	321,849,869.99	249,820,579.83	28.83%	主要系本期销售回款较多所致
应收账款	111,583,240.93	168,648,404.47	-33.84%	主要系本期应收账款回款较多所致
长期应收款	12,207,505.90	19,968,542.55	-38.87%	本期按合同约定收回上期分期收款销售商品的款项
递延所得税资产	5,749,150.91	4,319,860.42	33.09%	主要系本期部分子公司的可弥补亏损暂时性差异增加所致
应交税费	4,758,463.16	3,004,801.36	58.36%	主要系本期将期末已认证尚未抵扣的进项税额重分类到其他流动资产披露
营业收入	425,725,499.34	569,444,885.34	-25.24%	主要受市场经济环境影响，销售量下降所致。
财务费用	-3,400,640.07	-2,467,183.21	37.83%	主要系本期收到债权转让逾期利息673,764.22元所致
投资收益	1,259,011.28	-		主要系本期转让东莞市升贸电子有限公司及购买短期理财产品获取的收益
营业外支出	1,204,299.36	101,930.91	1081.49%	主要系本期支付产品质量赔偿支出

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
				所致
所得税费用	6,257,896.67	9,075,525.08	-31.05%	主要系本期应纳税所得额减少导致当期所得税费用下降。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2012年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。