



深圳市新亚电子制程股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第八节 财务报告.....	32
第九节 备查文件目录.....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
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
新邦电子	指	珠海市新邦电子有限公司，公司全资子公司
新爵电子	指	重庆市新爵电子有限公司，公司全资子公司
新亚新材料	指	深圳市新亚新材料有限公司，公司全资子公司
库泰克	指	深圳市库泰克电子材料技术有限公司，公司控股子公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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 层	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋 9 层
电话	0755-23818518	0755-23818513
传真	0755-23818685	0755-23818685
电子信箱	xubing@sunyes.cn	lian@sunyes.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	190,787,533.82	198,129,955.48	-3.71%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	6,903,621.23	8,477,956.61	-18.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	5,522,971.32	6,857,065.45	-19.46%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	2,301,552.78	57,069,567.69	-95.97%
基本每股收益 (元/股)	0.03	0.04	-25%
稀释每股收益 (元/股)	0.03	0.04	-25%
加权平均净资产收益率 (%)	1.19%	1.48%	-0.29%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	591,614,701.10	620,343,644.55	-4.63%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	552,516,853.24	565,593,232.01	-2.31%

#### 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	6,903,621.23	8,477,956.61	552,516,853.24	565,593,232.01
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	6,903,621.23	8,477,956.61	552,516,853.24	565,593,232.01

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	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）	15,349.43	
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）	1,595,370.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	995,095.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,489.53	
减：所得税影响额	604,265.30	
少数股东权益影响额（税后）	740,390.00	
合计	1,380,649.91	--

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

2013年上半年,受国内经济环境的影响,部分制造企业开工率不足,市场出现一定萎缩,致使公司上半年营业收入出现下滑,同时加之制造业受成本影响,压缩上游供应商成本,也随之压缩了公司的利润空间。面对双重压力,公司电子制程整体解决方案的独特模式体现了作用,核心客户保持稳定合作,一定程度上减轻了市场的影响。

在公司倡导的电子制程整体解决方案模式下,为增加公司新的利润增长点,公司的上游整合策略取得了一定成效。上半年公司的电子胶水系列产品利润贡献增长较为明显,电子硅橡胶订单量也呈现上升趋势,该类产品市场开发周期长,客户相对稳定,预计未来将为公司贡献稳定增长的利润;同时,公司上半年加大了对电子工具新产品的研发力度,新型焊台、自动化设备等产品预计下半年可批量投产。

2013年下半年,公司将继续巩固和拓展电子制程现有业务,电子硅橡胶系列产品经过两年多的推广,目前在市场已具有一定份额,并呈现上升的态势,公司将继续加大市场的开发力度;化工辅料类新产品相变导热膏、可拨蓝胶等已陆续小批量检验通过,该产品是行业内的高技术含量产品,预计下半年可实现自产,将给公司业绩带来一定贡献。同时,公司将继续挖掘新的利润增长点,逐步向下游拓展,调研新兴电子制造细分行业,利用自身的电子制程优势向下延伸,力争实现一加一大于二的合力,以应对市场不断变化带来的挑战。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内,公司实现营业收入**190,787,533.82**元,较上年同期下降3.71%;营业成本141,715,577.94元,较上年同期下降6.67%;毛利率为25.72%????????2.36%??

报告期内公司销售费用13,184,910.84元,较上年同期增长14.31%,主要系人力成本、车辆、业务费用等支出持续增长导致;财务费用较上年同期下降16.40%,主要系报告期公司取得的利息收入减少所致;实现归属于上市公司股东净利润6,903,621.23元,同比下降18.57%,主要系因物价上涨导致各项费用支出增加影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额2,301,552.78元,较上年同期减少95.97%,主要系公司主要客户货款结算信用期延长导致本期销售商品收到的现金减少,且报告期公司承接的几项大宗设备采购订单多采用现结方式支付导致为购买商品支付的现金增多等多重影响所致;投资活动产生的现金流量净额同比上期增长123.76%,主要系公司购买保本型短期理财产品增加所致;筹资活动产生的现金流量净额同比上期减少3.13%,主要系去年同期偿还银行汇利达质押贷款所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	190,787,533.82	198,129,955.48	-3.71%	
营业成本	141,715,577.94	151,842,992.35	-6.67%	
销售费用	13,184,910.84	11,534,721.54	14.31%	
管理费用	25,168,174.03	25,088,234.87	0.32%	
财务费用	-2,362,184.10	-2,825,529.57	-16.4%	
所得税费用	2,490,056.79	2,871,291.88	-13.28%	

研发投入	3,802,855.08	2,645,978.29	43.72%	主要系公司研发产品如焊台等项目投入增加
经营活动产生的现金流量净额	2,301,552.78	57,069,567.69	-95.97%	因主要客户货款结算信用期延长导致本期销售商品收到的现金减少，且公司承接的几宗大额设备采购订单多采用现结方式支付导致为购买商品支付的现金增多等多重影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-70,584,523.11	-31,545,395.08	123.76%	购买保本型短期理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-24,880,000.00	-25,683,553.97	-1.75%	
现金及现金等价物净增加额	-93,275,819.62	-150,457.48	61,894.8%	上述几项因素综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

前期经营计划在本报告期按原定计划有序进行。公司各项业务稳定发展，新产品按计划有序推出。下半年，公司会继续推进现有业务，加强创新推进产品升级、优化销售模式、加强自产品牌和企业文化建设并积极推进下游整合策略，实现公司稳定、可持续发展。

### 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	187,000,845.82	138,295,417.78	26.05%	-2.36%	-6.16%	2.99%
分产品						
电子设备	62,983,568.96	54,250,026.05	13.87%	165.25%	185.7%	-6.16%
化工辅料	84,566,483.18	52,350,594.50	38.1%	11.24%	-7.15%	12.27%
仪器仪表	10,994,325.22	9,230,861.11	16.04%	-70.47%	-68.45%	-5.37%
电子工具	20,714,377.86	16,509,644.81	20.3%	-42.25%	-41.48%	-1.05%

静电净化	6,710,146.24	5,111,316.55	23.83%	-41.4%	-41.52%	0.16%
其他	1,031,944.36	842,974.76	18.31%	-85.68%	-85.42%	-1.46%
分地区						
华东地区	28,523,522.10	24,695,742.03	13.42%	298.36%	363.03%	-12.09%
华南地区	125,706,205.18	86,594,882.69	31.11%	-12.87%	-21.06%	7.15%
华中地区	5,858,750.06	5,097,694.74	12.99%	18.87%	35.08%	-10.44%
华北地区	3,995,409.88	3,338,142.11	16.45%	-57.13%	-55.56%	-2.95%
东北地区	15,526,364.56	12,537,327.81	19.25%	199.67%	191.69%	2.21%
境内其他地区	2,284,252.23	1,954,990.77	14.41%	-55.05%	-48.25%	-11.25%
境外地区	5,106,341.82	4,076,637.63	20.17%	-67.22%	-68.59%	3.46%

#### 四、核心竞争力分析

- 1、技术优势：公司多年来服务于电子制造企业，为客户提供专业的电子制程服务，积累了丰富的电子制程解决方案案例，相对于传统供应商，公司更有技术优势解决电子制造企业在实际生产中遇到的生产障碍，同时，公司对客户的长期服务，使得公司的技术积累日趋丰富，电子制程解决方案得到不断完善和优化。
- 2、制程产品线优势：公司自由生产体系涵盖电子工具、电子硅橡胶、电子胶粘剂、工业胶粘剂等，已实现产品研发、测试、生产、检验的完整链条。同时，公司与其他领域的上游供应商长期保持良好的合作关系，在稳固的战略合作框架下，丰富的制程产品线使得公司在整体解决方案中更具有优势。
- 3、人力资源优势：公司长期处于服务第一线的制程技术工程师是公司主要的核心竞争力，长期的服务过程中，技术工程师积累了丰富的实践经验，熟练掌握制程产品知识、技术和应用，具备分析诊断工艺流程、制程产品应用的能力以及进行电子制程解决方案规划的能力。
- 4、行业地位优势：公司对客户的长期服务，与客户间建立了稳固的战略合作关系，拥有众多国内一二线客户的供应商资格。
- 5、规模优势：目前，公司是国内最大的电子制程解决方案提供商，技术、产品成熟，是最可信赖的战略合作伙伴。

#### 五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（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
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
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

适用  不适用

## 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	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行	无	否	保本型人民币理财	1,000	2013年01月17日	2013年02月18日		1,000			3.51
渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行	无	否	保本型人民币理财	1,000	2013年03月01日	2013年04月03日		1,000			3.62
中国工商银行股份有限公司深圳苹果园支行	无	否	保本型人民币理财	500	2013年05月29日	2013年07月08日		500		1.68	
中国工商银行股份有限公司深圳苹果园支行	无	否	保本型人民币理财	500	2013年06月25日	2013年08月05日		500		2.07	

园支行											
平安银行 深圳车公 庙支行	无	否	保本型人 民币理财	4,000	2013 年 01 月 25 日	2013 年 04 月 25 日		4,000			39.45
平安银行 深圳车公 庙支行	无	否	保本型人 民币理财	3,000	2013 年 03 月 20 日	2013 年 04 月 19 日		3,000			9.74
平安银行 深圳车公 庙支行	无	否	保本型人 民币理财	3,000	2013 年 05 月 15 日	2013 年 07 月 15 日		3,000		19.55	
中国建设 银行股份 有限公司 深圳梧桐 山支行	无	否	保本型人 民币理财	3,000	2013 年 04 月 26 日	2013 年 05 月 30 日		3,000			10.62
中国建设 银行股份 有限公司 深圳分行 营业部	无	否	保本型人 民币理财	7,000	2013 年 04 月 23 日	2013 年 05 月 23 日		7,000			18.99
中国建设 银行股份 有限公司 深圳分行 营业部	无	否	保本型人 民币理财	7,000	2013 年 05 月 29 日	2013 年 06 月 28 日		7,000			20.71
中国建设 银行股份 有限公司 深圳梧桐 山支行	无	否	保本型人 民币理财	3,000	2013 年 06 月 05 日	2013 年 07 月 09 日		3,000		10.34	
合计				33,000	--	--	--	33,000		33.64	106.64
委托理财资金来源	暂时闲置的自有资金及暂时闲置的募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 02 月 26 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 14 日										

## （2）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

### (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
合计	--	0	--	--	--

## 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	10
已累计投入募集资金总额	21,910.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
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			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	10	693.6	4.73%	2013 年 12 月 31 日	34.35	否	否
承诺投资项目小计	--	18,716.71	15,666.33	10	1,710.84	--	--	34.35	--	--
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	-91.97	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	793.37	是	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	--	--	701.4	--	--
合计	--	38,916.71	35,866.33	10	21,910.84	--	--	735.75	--	--
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</p> <p>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。2013 年 6 月，因松江分公司未及时进行营业执照年检导致被工商行政管理部门吊销营业执照，目前公司正在积极处理中。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</p> <p>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变化的情况说明	<p>新亚电子制程技术中心项目分为 RTV 有机硅、电子胶水及电子工具等三个研发子项目进行建设。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。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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 13.21 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。</p>									
募集资金投资项目实	适用									

施地点变更情况	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 以前年度发生  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用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止报告期末,公司募集资金结余17,005.87万元,系募投项目尚未全部实施完毕所致。
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。根据2013年2月25日公司第二届董事会第二十一次会议决议,同意公司使用不超过10,000万元人民币的闲置募集资金购买银行保本型短期理财产品,在上述额度内,资金可以滚动使用,期限自股东大会决议通过之日起一年内有效。截止报告期末,公司募集资金购买理财产品余额为3,000万元。
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	10	693.6	4.73%	2013年12月31日	34.35	否	否
合计	--	15,666.33	10	1,710.84	--	--	34.35	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	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。
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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	24,420,577.90	22,871,238.63	15,245,821.20	7,850,805.32	8,162,262.26

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-35%	至	15%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	900	至	1,500
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,376.98		
业绩变动的原因说明	1、受公司转型及产品线结构调整影响，公司整体经营业绩未达到预期，导致本期盈利下降。2、受主要客户订单下滑影响公司营业收入增长，导致业绩预测下调。		

## 七、董事会、监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。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司于2013 年5 月10日召开2012年年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配预案》，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）。本次权益分派的股权登记日为：2013 年5 月21 日；除权除息日为：2013年5 月22日；现金红利发送日为：2013年5 月22 日。本次分派对象为：2013 年5 月21 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、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、公司治理情况

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》、《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、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。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。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用。

### 五、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引

#### 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)	本期初起至出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响 (注 3)	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
--	--	--	----	--	-------------	---	----	---	--------------------------------	-------------------	-------------------	--	--

### 3、企业合并情况

2013年6月21日，本公司召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于筹划发行股份购买资产的议案》，董事会同意公司筹划本次发行股份购买资产的事项。公司股票自2013年6月18日开市时起停牌。截止本报告报出日，公司以及有关各方正在积极推进各项工作，公司股票将在公司董事会审议通过并公告发行股份购买资产预案后复牌。该事项的具体进展情况请留意巨潮资讯网公司相关公告。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

## 七、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	实际控制人控制的企业	经营性	支付维修费	市场价格		4.57	19.06%	货币形式		2013年04月19日	巨潮资讯网“2013年日常关联交易预计情况的公告”
深圳市新力达汽车贸易有限公司	大股东控股子公司	经营性	购买固定资产	市场价格		66.6	79.05%	货币形式		2013年04月19日	巨潮资讯网“2013年日常关联交易预计情况的公告”
深圳市新力达汽车贸易有限公司	大股东控股子公司	经营性	支付维修费	市场价格		11.31	47.19%	货币形式		2013年04月19日	巨潮资讯网“2013年日常关联交易预

												计情况的公告”
徐琦	实际控制人	经营性	办公室租赁	市场价格		10.2	5.6%	货币形式			2013年04月19日	巨潮资讯网“2013年日常关联交易预计情况的公告”
合计				--	--	92.68	--	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				根据公司第二届董事会第二十二次会议的决议，公司预计 2013 年与徐琦、新力达新亚汽车及新力达汽车贸易有限公司的日常关联交易金额分别为人民币 40 万元、150 万元、150 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，实际发生金额为 13 万元、4.57 万元、77.91 万元，均未超过董事会批准的关联交易额度。								

## 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	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
深圳市新力达汽车贸易有限公司	大股东控股子公司	资产转让	转让车辆	市场估值	0.7	3.3	3.3	3.3	货币形式	-2.6		

## 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）
深圳市新力达汽车贸易有限公司	大股东控制的企业	应收关联方债权	处置车辆	否	0	3.3	3.3

## 5、其他重大关联交易

不适用

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

## 八、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。2013 年 6 月 20 日，双方协商同意解除上述租赁合同，该租赁事项终止执行。

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

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、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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	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)
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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

### 4、其他重大交易

不适用。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	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。

		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。”			
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	已正常完成履行。
	许伟明、徐琦	公司实际控制人许伟明、徐琦已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、不直接或间接从事、参与、发展、投资与股份公司业务相同或相类似的业务或项目，也不为其自身或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何经济实体与股份公司进行直接或间接的竞争。2、除在股份公司或其下属公司担任职务外，不在业务与股	2010 年 04 月 13 日	长期	截至报告期末，不存在违反承诺行为。

	<p>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。</p> <p>3、不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接从事、参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：利用在股份公司的控制地位怂恿、诱使或以其他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。</p> <p>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</p>			
--	---	--	--	--

		<p>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</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>

		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。”			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬(万元)	60

半年度财务报告的审计是否较 2012 年年报审计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

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

## 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

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无。

## 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%				-126,000,000	-126,000,000	23,400,000	11.71%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	149,400,000	74.77%				-126,000,000	-126,000,000	23,400,000	11.71%
其中：境内法人持股	126,000,000	63.06%				-126,000,000	-126,000,000	0	0%
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%				126,000,000	126,000,000	176,400,000	88.29%
1、人民币普通股	50,400,000	25.23%				126,000,000	126,000,000	176,400,000	88.29%
三、股份总数	199,800,000	100%				0	0	199,800,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

公司控股股东深圳市新力达电子集团有限公司及股东乌鲁木齐奥科股权投资合伙企业（有限合伙）、许伟明先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。公司上述股东承诺于2013年4月12日承诺到期，经公司申请，交易所批准，公司上述股东的股份已于2013年4月19日上市流通，其中股东许伟明先生的股份进入高管锁定期。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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

 适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,529						
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			113,400,000	质押	40,000,000
许伟明	境内自然人	11.71%	23,400,000		23,400,000	0	质押	23,400,000
乌鲁木齐奥科股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.31%	12,600,000			12,600,000		
广东明珠养生山城有限公司	境内非国有法人	0.45%	900,000			900,000		
龚锦尤	境内自然人	0.21%	423,500			423,500		
兴宁市众益福购物广场有限公司	境内非国有法人	0.2%	400,000			400,000		
山西信托有限责任公司一信海六号集合资金信托	其他	0.2%	400,000			400,000		
郑卫平	境内自然人	0.2%	397,844			397,844		
靳涌	境内自然人	0.15%	300,000			300,000		
安徽金瑞化工投资有限公司	境内非国有法人	0.15%	300,000			300,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	许伟明先生持有深圳市新力达电子集团有限公司 80%的股权, 合计直接和间接持有公司 57.12%, 系公司的实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
深圳市新力达电子集团有限公司	113,400,000		人民币普通股	113,400,000				
乌鲁木齐奥科股权投资合伙企业(有限合伙)	12,600,000		人民币普通股	12,600,000				

广东明珠养生山城有限公司	900,000	人民币普通股	900,000
龚锦尤	423,500	人民币普通股	423,500
兴宁市众益福购物广场有限公司	400,000	人民币普通股	400,000
山西信托有限责任公司—信海六号集合资金信托	400,000	人民币普通股	400,000
郑卫平	397,844	人民币普通股	397,844
靳涌	300,000	人民币普通股	300,000
安徽金瑞化工投资有限公司	300,000	人民币普通股	300,000
徐正阳	290,000	人民币普通股	290,000
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许洪	董事	任期满离任	2013 年 06 月 20 日	因个人原因辞去董事职务。
周少强	独立董事	任期满离任	2013 年 06 月 20 日	已达法定连任时限。
李薛良	董事	任免	2013 年 06 月 20 日	原董事许洪先生因个人原因辞去董事职务，根据有关规定选举李薛良先生为公司第三届董事会董事。
卜功桃	独立董事	任免	2013 年 06 月 20 日	原独立董事周少强先生因已达法定连任时限辞去独立董事职务，根据有关规定选举卜功桃先生为公司第三届董事会独立董事。
黄云妹	监事	任期满离任	2013 年 06 月 04 日	因工作原因辞去职工监事职务。
廖浩良	监事	任期满离任	2013 年 06 月 20 日	因个人原因辞去监事职务。
陈雪娇	监事	任免	2013 年 06 月 04 日	原职工监事黄云妹女士因工作原因辞去职工监事职务，根据有关规定选举陈雪娇女士为公司第三届监事会职工监事。
许庆华	监事	任免	2013 年 06 月 20 日	原监事廖浩良先生因个人原因辞去监事职务，根据有关规定选举许庆华先生为公司第三届监事会监事。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

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 08 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310285 号
注册会计师姓名	崔岩、付忠伟

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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	228,871,950.53	321,849,869.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		0.00
应收票据	12,184,268.74	10,423,198.79
应收账款	103,559,061.28	111,583,240.93
预付款项	22,825,487.19	17,540,511.92
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	3,752,186.80	3,211,795.89
买入返售金融资产		
存货	69,495,965.02	65,721,129.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,436,791.28	1,488,121.10
流动资产合计	513,125,710.84	531,971,627.17
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款	7,782,120.65	12,207,505.90
长期股权投资		
投资性房地产	13,314,312.05	13,506,710.51
固定资产	30,576,927.85	35,232,955.51
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	1,491,342.77	1,207,772.60
开发支出		
商誉	15,025,507.23	15,025,507.23
长期待摊费用	4,523,215.96	5,442,414.72
递延所得税资产	5,775,563.75	5,749,150.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	78,488,990.26	88,372,017.38
资产总计	591,614,701.10	620,343,644.55
流动负债：		
短期借款		0.00
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
应付票据		

应付账款	16,550,346.28	31,147,080.43
预收款项	2,332,043.62	3,277,585.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	746,932.56	1,786,410.32
应交税费	6,709,953.24	4,758,463.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	358,109.02	450,174.83
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	7,500.00
流动负债合计	26,704,884.72	41,427,214.67
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	354,806.21	480,799.45
其他非流动负债	831,250.00	735,000.00
非流动负债合计	1,186,056.21	1,215,799.45
负债合计	27,890,940.93	42,643,014.12
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	279,859,485.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,711,557.64	11,711,557.64
一般风险准备		
未分配利润	61,145,810.21	74,222,188.98

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	552,516,853.24	565,593,232.01
少数股东权益	11,206,906.93	12,107,398.42
所有者权益（或股东权益）合计	563,723,760.17	577,700,630.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	591,614,701.10	620,343,644.55

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	148,699,646.87	247,547,118.14
交易性金融资产		
应收票据	12,085,268.75	10,322,598.79
应收账款	95,045,593.69	80,036,479.92
预付款项	19,769,442.31	14,954,832.64
应收利息		153,758.90
应收股利		
其他应收款	3,543,944.73	3,214,447.82
存货	57,280,572.73	55,853,044.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,362,688.53	66,393.81
流动资产合计	397,787,157.61	412,148,674.99
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	7,782,120.65	12,207,505.90
长期股权投资	135,613,087.28	135,613,087.28
投资性房地产	13,314,312.05	13,506,710.51
固定资产	17,859,007.57	22,142,916.63
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	62,585.01	76,715.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,946,904.41	2,411,318.69
递延所得税资产	1,460,457.23	1,306,226.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	178,038,474.20	187,264,480.28
资产总计	575,825,631.81	599,413,155.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	25,807,922.05	39,040,762.14
预收款项	18,156,281.18	19,477,498.13
应付职工薪酬	496,118.90	1,039,715.11
应交税费	5,723,371.45	4,225,071.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,994,431.19	2,719,567.46
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	53,178,124.77	66,502,614.54
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	354,806.21	480,799.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,806.21	480,799.45

负债合计	53,532,930.98	66,983,413.99
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	11,711,557.64
一般风险准备		
未分配利润	35,353,832.91	45,490,873.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	522,292,700.83	532,429,741.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	575,825,631.81	599,413,155.27

法定代表人：许伟明

主管会计工作负责人：张东娇

会计机构负责人：罗然

### 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	190,787,533.82	198,129,955.48
其中：营业收入	190,787,533.82	198,129,955.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	180,119,652.50	188,132,656.72
其中：营业成本	141,715,577.94	151,842,992.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,180,872.13	1,442,828.56

销售费用	13,184,910.84	11,534,721.54
管理费用	25,168,174.03	25,088,234.87
财务费用	-2,362,184.10	-2,825,529.57
资产减值损失	1,232,301.66	1,049,408.97
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）	995,095.89	
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）	11,662,977.21	9,997,298.76
加：营业外收入	1,766,938.07	2,286,997.92
减：营业外支出	36,728.75	128,878.73
其中：非流动资产处置损失	23,010.21	21,018.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,393,186.53	12,155,417.95
减：所得税费用	2,490,056.79	2,871,291.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,903,129.74	9,284,126.07
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	6,903,621.23	8,477,956.61
少数股东损益	3,999,508.51	806,169.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	0.03	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,903,129.74	9,284,126.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,903,621.23	8,477,956.61
归属于少数股东的综合收益总额	3,999,508.51	806,169.46

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

#### 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	174,182,197.15	172,230,515.41
减：营业成本	139,744,132.64	135,562,194.04
营业税金及附加	917,179.91	1,265,359.86
销售费用	11,897,040.89	10,290,049.02
管理费用	18,382,022.62	17,282,222.71
财务费用	-2,536,536.02	-2,828,977.24
资产减值损失	1,081,556.76	914,204.34
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）	6,095,095.89	
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）	10,791,896.24	9,745,462.68
加：营业外收入	172,583.31	2,164,693.72
减：营业外支出	36,628.75	113,068.67
其中：非流动资产处置损失	23,010.21	21,018.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,927,850.80	11,797,087.73
减：所得税费用	1,084,891.25	2,939,457.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,842,959.55	8,857,629.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,842,959.55	8,857,629.88

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	214,240,761.55	255,922,192.84
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	331,689.16	115,319.89
收到其他与经营活动有关的现金	5,694,075.03	8,044,084.21
经营活动现金流入小计	220,266,525.74	264,081,596.94
购买商品、接受劳务支付的现金	165,840,873.45	157,764,176.15
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	22,190,833.25	20,770,864.12
支付的各项税费	11,257,241.56	14,229,601.30
支付其他与经营活动有关的现金	18,676,024.70	14,247,387.68
经营活动现金流出小计	217,964,972.96	207,012,029.25
经营活动产生的现金流量净额	2,301,552.78	57,069,567.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	995,095.89	59,250.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	271,013,095.89	59,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,597,619.00	1,604,645.08
投资支付的现金	340,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	341,597,619.00	31,604,645.08
投资活动产生的现金流量净额	-70,584,523.11	-31,545,395.08
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		
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
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	24,880,000.00	19,980,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,880,000.00	28,212,341.31
筹资活动产生的现金流量净额	-24,880,000.00	-25,683,553.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,849.29	8,923.88
五、现金及现金等价物净增加额	-93,275,819.62	-150,457.48
加：期初现金及现金等价物余额	320,597,812.51	249,820,579.83
六、期末现金及现金等价物余额	227,321,992.89	249,670,122.35

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	172,931,644.17	227,156,451.60
收到的税费返还	331,689.16	115,319.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,682,128.02	7,392,208.82
经营活动现金流入小计	176,945,461.35	234,663,980.31
购买商品、接受劳务支付的现金	164,652,517.21	134,959,920.65
支付给职工以及为职工支付的现金	15,297,057.77	14,440,630.61
支付的各项税费	8,135,246.40	11,230,426.48
支付其他与经营活动有关的现金	13,423,028.29	13,603,055.00
经营活动现金流出小计	201,507,849.67	174,234,032.74
经营活动产生的现金流量净额	-24,562,388.32	60,429,947.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	270,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,095,095.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	276,095,095.89	2,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	698,079.00	1,015,314.86
投资支付的现金	330,000,000.00	55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	330,698,079.00	56,015,314.86
投资活动产生的现金流量净额	-54,602,983.11	-56,013,264.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		0.00
偿还债务支付的现金		8,232,341.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,980,000.00	19,980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,980,000.00	28,212,341.31
筹资活动产生的现金流量净额	-19,980,000.00	-28,212,341.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-99,145,371.43	-23,795,658.60
加：期初现金及现金等价物余额	246,295,060.66	233,668,977.54
六、期末现金及现金等价物余额	147,149,689.23	209,873,318.94

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	279,859,485.39			11,711,557.64		74,222,188.98		12,107,398.42	577,700,630.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	199,800,000.00	279,859,485.39			11,711,557.64		74,222,188.98		12,107,398.42	577,700,630.43
三、本期增减变动金额（减少）							-13,076,		-900,491.	-13,976,87

以“—”号填列)							378.77		49	0.26
(一) 净利润							6,903,621.23		3,999,508.51	10,903,129.74
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,903,621.23		3,999,508.51	10,903,129.74
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-19,980,000.00		-4,900,000.00	-24,880,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,980,000.00		-4,900,000.00	-24,880,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	199,800,000.00	279,859,485.39			11,711,557.64		61,145,810.21		11,206,906.93	563,723,760.17

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	资本公	减:库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	股本)	积	股	各	积	险准备	利润			
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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

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	199,800,000.00	275,427,310.28			11,711,557.64		45,490,873.36	532,429,741.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	199,800,000.00	275,427,310.28			11,711,557.64		45,490,873.36	532,429,741.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-10,137,040.45	-10,137,040.45
(一) 净利润							9,842,959.55	9,842,959.55
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,842,959.55	9,842,959.55
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-19,980,000.00	-19,980,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,980,000.00	-19,980,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	199,800,000.00	275,427,310.28			11,711,557.64		35,353,832.91	522,292,700.83

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	199,800,000.00	275,427,310.28			10,503,916.00		54,602,098.63	540,333,324.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	199,800,000.00	275,427,310.28			10,503,916.00		54,602,098.63	540,333,324.91
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					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		-21,187,641.64	-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								
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

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（现变更为乌鲁木齐奥科股权投资合伙企业（有限合伙））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（后变更为乌鲁木齐奥科股权投资合伙企业（有限合伙））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%、乌鲁木齐奥科股权投资合伙企业（有限合伙）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2013年6月30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

## 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**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额300万元以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款是指期末余额100万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合		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		
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已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失
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	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
电子设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%
其他设备	5 年	5%	19.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 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) 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

不适用

### (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
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 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。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。具体收入确认方法：内销产品在产品已交付并经客户验收确认后开具发票予以确认收入；外销产品在出口报关完成后开具出口发票，予以确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。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

### (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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 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。
- 2) 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

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 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

本报告期无会计政策、会计估计变更事项。

### (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

本报告期无前期会计差错更正事项。

### (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

## 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,差额部分为应交增值税	17%、3%
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%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.5%、15%
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

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%。

## 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	RMB200万元	五金工具、化工产品（不含危险化学品），电器、普通劳保用品	2,000,000.00		100%	100%	是			

					品、电动工具、电子元件销售。								
苏州新亚机电设备有限公司	有限公司	苏州市	商业	RMB1000 万元	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 万元	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 万元	电子工具、仪器仪表设备、	5,000,000.00		100%	100%	是			

					电子元 器件、 化工产 品的销 售及售 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	RMB30 00 万元	室温固 化硅橡 胶的技 术开 发、生 产与销 售；绝 缘电子 硅材 料、环 氧灌封 材料、 液体硅 橡胶、 导热硅 脂的技 术开发 与销 售；化 工产品 的销售 （不含 易燃、 易爆、 剧毒等 危险化 学物 品）；其 他国内 贸易、 货物及 技术进 出口 （不含 法律、 行政法 规、国 务院决	30,000, 000.00		100%	100%	是			

					定禁止项目和需前置审批的项目)。								
重庆新爵电子有限公司	有限公司	重庆市	商业	RMB2500 万元	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 万元	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	RMB1000	生产销售电批、毫伏表、信号发生器电子系列工具、仪器仪表及相关配件	8,136,400.00		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	RMB1000	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的购	8,868,300.00		100%	100%	是			

					销：国内商业、物资供销业								
--	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	RMB500	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	21,000,000.00		51%	51%	是	11,206,906.93		

					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)。								
--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

## 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
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 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				
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

## 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：	--	--	542,447.36	--	--	266,650.91
人民币	--	--	542,447.36	--	--	266,650.91
银行存款：	--	--	226,779,545.53	--	--	320,331,161.60
人民币	--	--	199,938,161.15	--	--	313,501,658.58
港币	627,950.78	0.7966	500,225.59	611,571.61	0.8108	495,862.26
美元	4,244,055.05	6.1787	26,222,742.92	860,806.70	6.2855	5,410,600.51

英镑	151.96	9.4213	1,431.66	151.96	10.1611	1,544.08
欧元	402.10	8.0536	3,238.35	45,903.05	8.3176	381,803.21
日元	190,718.37	0.0626	11,938.97	5,928,966.03	0.073	432,814.52
瑞士法郎	15,654.41	6.5034	101,806.89	15,666.96	6.8219	106,878.44
其他货币资金:	--	--	1,549,957.64	--	--	1,252,057.48
人民币	--	--	1,549,957.64	--	--	1,252,057.48
合计	--	--	228,871,950.53	--	--	321,849,869.99

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	1,549,957.64	1,252,057.48
合计	1,549,957.64	1,252,057.48

截至2013年6月30日止, 本公司存放在境外的银行存款折人民币26,465,258.88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
合计		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	11,696,136.75	10,276,497.99
商业承兑汇票	488,131.99	146,700.80
合计	12,184,268.74	10,423,198.79

## (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	2013年01月28日	2013年07月28日	736,506.00	
东莞铭普光磁股份有限公司	2013年03月11日	2013年09月05日	603,000.00	
深圳欧陆通电子有限公司	2013年02月06日	2013年08月15日	359,471.52	
威胜集团有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	150,000.00	
威胜集团有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	150,000.00	
合计	--	--	1,998,977.52	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

## 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	153,758.90	2,223,750.00	2,377,508.90	0.00
合计	153,758.90	2,223,750.00	2,377,508.90	

### (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

## 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	103,583,311.46	98%	1,078,564.89	1.04%	112,828,730.10	100%	1,245,489.17	1.1%
组合小计	103,583,311.46	98%	1,078,564.89	1.04%	112,828,730.10	100%	1,245,489.17	1.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,108,629.43	2%	1,054,314.72	50%				
合计	105,691,940.89	--	2,132,879.61	--	112,828,730.10	--	1,245,489.17	--

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	80,496,494.90	77.71%		89,520,069.87	79.34%	
4-6 个月	14,959,225.54	14.44%	299,184.52	13,849,531.51	12.27%	276,990.63
7-12 个月	2,952,037.26	2.85%	147,601.84	2,119,191.40	1.88%	105,959.57
1 年以内小计	98,407,757.70	95%	446,786.36	105,488,792.78	93.49%	382,950.20
1 至 2 年	4,039,202.31	3.9%	403,920.24	6,124,456.92	5.43%	612,445.69
2 至 3 年	1,134,391.45	1.1%	226,878.29	1,192,156.40	1.06%	238,431.28
3 至 4 年	1,960.00	0%	980.00	23,324.00	0.02%	11,662.00
合计	103,583,311.46	--	1,078,564.89	112,828,730.10	--	1,245,489.17

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	1,535,747.43	767,873.72	50%	客户财务状况困难
江西赛维 LDK 太阳能多晶硅有限公司	415,935.37	207,967.69	50%	客户财务状况困难
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	156,946.63	78,473.31	50%	客户财务状况困难
合计	2,108,629.43	1,054,314.72	--	--

## (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

无				
---	--	--	--	--

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
无				

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
深圳市触控显示技术有限公司	货款	2013 年 05 月 30 日	247,499.99	无法收回	否
合计	--	--	247,499.99	--	--

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 (%)
华为公司及关联企业	非关联方	20,663,908.14	3 个月以内	19.55%
辽宁红沿河核电有限公司	非关联方	7,796,287.95	4-6 个月	7.38%
伟创力及关联企业	非关联方	5,984,666.65	3 个月以内	5.66%
上海优梯熙胶带有限公司	非关联方	5,511,833.00	3 个月以内	5.21%
富士康公司及关联企业	非关联方	4,292,572.58	6 个月以内	4.06%
合计	--	44,249,268.32	--	41.86%

(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	78,468.46	1.85%			335,802.91	9.11%		
正常信用 风险组合	4,162,455.46	98.15%	488,737.12	11.74%	3,350,678.60	90.89%	474,685.62	14.17%
组合小计	4,240,923.92	100%	488,737.12	11.52%	3,686,481.51	100%	474,685.62	12.88%
合计	4,240,923.92	--	488,737.12	--	3,686,481.51	--	474,685.62	--

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	1,922,707.81	46.19%		1,173,270.36	35.02%	
3-6 个月	765,670.60	18.39%	15,313.41	703,045.86	20.98%	14,060.90
7-12 个月	228,703.57	5.49%	11,435.18	46,174.49	1.38%	2,308.72
1 年以内小计	2,917,081.98	70.07%	26,748.59	1,922,490.71	57.38%	16,369.62
1 至 2 年	124,914.73	3%	12,491.47	632,148.29	18.86%	63,214.83
2 至 3 年	399,009.15	9.59%	79,801.82	88,868.80	2.65%	17,773.76
3 至 4 年	698,214.80	16.77%	349,107.40	648,030.80	19.34%	324,015.40
4 至 5 年	13,234.80	0.32%	10,587.84	29,140.00	0.87%	23,312.00
5 年以上	10,000.00	0.25%	10,000.00	30,000.00	0.9%	30,000.00
合计	4,162,455.46	--	488,737.12	3,350,678.60	--	474,685.62

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
无				

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
无				

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

无					
---	--	--	--	--	--

其他应收款核销说明

无

**(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	公司员工	737,856.42	3 个月以内	17.4%
江胜房地产开发(深圳)有限公司	非关联方	636,196.00	3-4 年	15%
黄伟进	公司员工	300,000.00	6 个月以内	7.07%
江伟	公司员工	251,632.26	3 个月以内	5.93%
邹雪辉	公司员工	210,295.56	3 个月以内	4.96%
合计	--	2,135,980.24	--	50.36%

**(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	22,681,422.55	99.37%	17,027,211.31	97.07%
1 至 2 年	144,064.64	0.63%	504,871.75	2.88%
2 至 3 年			8,428.86	0.05%
合计	22,825,487.19	--	17,540,511.92	--

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	4,291,650.00	1 年以内	尚未到货验收
SUPER LOGIC LIMITE 罗吉（中国）公司	非关联方	1,270,594.80	1 年以内	尚未到货验收
深圳市科艺仪器有限公司	非关联方	802,213.79	1 年以内	尚未到货验收
ECHODIGITAL AUDIO CORPORATION	非关联方	611,189.65	1 年以内	尚未到货验收
天美（中国）科学仪器有限公司广州分公司	非关联方	541,440.00	1 年以内	尚未到货验收
合计	--	7,517,088.24	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付款项中无预付关联方的款项。

**(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**
**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	6,837,035.55	448,646.23	6,388,389.32	5,789,379.44	347,073.66	5,442,305.78
在产品	2,239,235.96		2,239,235.96	1,781,042.38		1,781,042.38
库存商品	32,799,891.53	3,401,750.19	29,398,141.34	28,040,378.88	3,446,285.25	24,594,093.63
发出商品	31,110,791.10		31,110,791.10	33,640,369.90		33,640,369.90
包装物	330,552.92		330,552.92	256,915.28		256,915.28
委托加工物资	28,854.38		28,854.38	6,402.68		6,402.68
合计	73,346,361.44	3,850,396.42	69,495,965.02	69,514,488.56	3,793,358.91	65,721,129.65

**(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	347,073.66	101,572.57			448,646.23
库存商品	3,446,285.25	-18,212.84		26,322.22	3,401,750.19
合计	3,793,358.91	83,359.73		26,322.22	3,850,396.42

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	所生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的		

	成本、估计的销售费用和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
银行保本型理财产品	70,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	2,436,791.28	1,488,121.10
合计	72,436,791.28	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

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

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	7,782,120.65	12,207,505.90
合计	7,782,120.65	12,207,505.90

## 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	2,020,183.83	192,398.46		2,212,582.29
1.房屋、建筑物	2,020,183.83	192,398.46		2,212,582.29
三、投资性房地产账面净值合计	13,506,710.51	-192,398.46		13,314,312.05
1.房屋、建筑物	13,506,710.51	-192,398.46		13,314,312.05
五、投资性房地产账面价值合计	13,506,710.51	-192,398.46		13,314,312.05
1.房屋、建筑物	13,506,710.51	-192,398.46		13,314,312.05

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	192,398.46
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：	62,488,209.81	1,197,042.72		279,953.56	63,405,298.97
其中：房屋及建筑物	7,325,470.09			0.00	7,325,470.09
机器设备	12,455,407.77	295,490.58			12,750,898.35
运输工具	8,798,341.47	842,520.00		279,953.56	9,360,907.91
其它设备	3,007,531.96	12,046.31			3,019,578.27
电子设备	30,901,458.52	46,985.83			30,948,444.35
--	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：	27,255,254.30		5,817,419.81	244,302.99	32,828,371.12
其中：房屋及建筑物	4,338,167.27		130,297.57		4,468,464.84
机器设备	2,719,476.05		590,786.41		3,310,262.46
运输工具	5,295,291.47		550,572.92	244,302.99	5,601,561.40
其它设备	1,417,602.19		195,555.58		1,613,157.77
电子设备	13,484,717.32		4,350,207.33		17,834,924.65
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	35,232,955.51	--			30,576,927.85
其中：房屋及建筑物	2,987,302.82	--			2,857,005.25
机器设备	9,735,931.72	--			9,440,635.89
运输工具	3,503,050.00	--			3,759,346.51
其它设备	1,589,929.77	--			1,406,420.50
电子设备	17,416,741.20	--			13,113,519.70
其它设备		--			
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	35,232,955.51	--			30,576,927.85
其中：房屋及建筑物	2,987,302.82	--			2,857,005.25
机器设备	9,735,931.72	--			9,440,635.89
运输工具	3,503,050.00	--			3,759,346.51
其它设备	1,589,929.77	--			1,406,420.50
电子设备	17,416,741.20	--			13,113,519.70

本期折旧额 5,817,419.81 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	288,883.93	76,173.75	0.00	212,710.18	本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司暂时闲置的机器设备。

**(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	3,211,658.31

**(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**

1、期末暂时闲置的固定资产为本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司暂时闲置的机器设备。

2、2011年10月，本公司与伟创力实业（珠海）有限公司签订设备租赁合同，合同标的：30台安立MT8821C手机综测仪；租赁期限：2011年10月15日至2013年10月14日，租金：每月每台人民币11,300元。截止2013年6月30日，上述固定资产原值人民币8,584,524.65元、账面价值3,211,658.31元。

3、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	324,000.00	19,880.00	2,119,250.00
土地使用权	1,550,000.00			1,550,000.00
办公软件	245,250.00	324,000.00		569,250.00
网站使用权	19,880.00		19,880.00	
二、累计摊销合计	607,357.40	40,429.83	19,880.00	627,907.23

土地使用权	418,942.41	15,499.83		434,442.24
办公软件	168,534.99	24,930.00		193,464.99
网站使用权	19,880.00		19,880.00	
三、无形资产账面净值合计	1,207,772.60	283,570.17		1,491,342.77
土地使用权	1,131,057.59	-15,499.83		1,115,557.76
办公软件	76,715.01	299,070.00		375,785.01
网站使用权				
土地使用权				
办公软件				
网站使用权				
无形资产账面价值合计	1,207,772.60	283,570.17	0.00	1,491,342.77
土地使用权	1,131,057.59	-15,499.83		1,115,557.76
办公软件	76,715.01	299,070.00	0.00	375,785.01
网站使用权				

本期摊销额 40,429.83 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	
无					

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	5,442,414.72	42,004.27	961,203.03		4,523,215.96	
合计	5,442,414.72	42,004.27	961,203.03		4,523,215.96	--

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	1,583,077.03	1,347,443.17
可抵扣亏损	3,788,315.90	3,910,815.90
合并抵销存货未实现内部销售损益	281,670.82	490,891.84
确认为递延收益的政府补助	122,500.00	
小计	5,775,563.75	5,749,150.91
递延所得税负债：		
分期收款销售商品	354,806.21	480,799.45
小计	354,806.21	480,799.45

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
<b>应纳税差异项目</b>		
分期收款销售商品	1,419,224.79	1,923,197.77
小计	1,419,224.79	1,923,197.77
<b>可抵扣差异项目</b>		
应收款项减值准备	2,621,616.73	1,720,174.80
存货跌价准备	3,850,396.42	3,793,358.90
可弥补亏损	15,153,263.59	15,643,263.62
合并抵销存货未实现内部销售损益	1,126,683.15	1,963,567.35
确认为递延收益的政府补助	490,000.00	
小计	23,241,959.89	23,120,364.67

## (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	5,775,563.75	23,241,959.89	5,749,150.91	23,120,364.67
递延所得税负债	354,806.21	1,419,224.79	480,799.45	1,923,197.77

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	1,720,174.79	1,148,941.93		247,499.99	2,621,616.73
二、存货跌价准备	3,793,358.91	83,359.73		26,322.22	3,850,396.42
合计	5,513,533.70	1,232,301.66		273,822.21	6,472,013.15

资产减值明细情况的说明

本期转销坏账准备247,499.99元，详见本报告期实际核销的应收账款情况。

本期转销存货跌价准备26,322.22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
合计		0.00

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

## 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
合计		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	16,550,346.28	31,147,080.43
合计	16,550,346.28	31,147,080.43

#### (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

无

### 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	2,332,043.62	3,277,585.93
合计	2,332,043.62	3,277,585.93

#### (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**
**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	1,664,303.52	16,740,863.96	17,658,234.92	746,932.56
二、职工福利费		1,739,422.77	1,739,422.77	
三、社会保险费	121,204.68	1,713,157.89	1,834,362.57	
其中：基本养老保险费	74,716.68	1,220,592.20	1,295,308.88	
医疗保险费	30,897.00	345,697.09	376,594.09	
失业保险费	8,697.94	86,691.75	95,389.69	
工伤保险费	5,469.80	33,987.06	39,456.86	
生育保险费	1,423.26	26,189.79	27,613.05	
四、住房公积金		866,157.66	866,157.66	
五、辞退福利		86,200.00	86,200.00	
六、其他	902.12	137,028.05	137,930.17	
工会经费和职工教育经费	902.12	137,028.05	137,930.17	
合计	1,786,410.32	21,282,830.33	22,322,308.09	746,932.56

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 137,028.05 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 86,200.00 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计提的2013年6月工资，实际发放时间为2013年7月。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,150,517.20	2,825,879.51
营业税	2,840.00	2,067.10
企业所得税	2,014,547.10	1,438,296.59
个人所得税	132,558.57	183,414.67
城市维护建设税	187,188.93	96,067.61

教育费附加	140,459.64	69,354.40
房产税	53,682.24	81,897.98
其他	28,159.56	61,485.30
合计	6,709,953.24	4,758,463.16

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	358,109.02	450,174.83
合计	358,109.02	450,174.83

#### (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

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 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	逾期末偿还原因	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 年内转入利润表的递延收益	7,500.00	7,500.00
合计	7,500.00	7,500.00

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，预计未来一年转入营业外收入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
----	----	------	--------	------	------	------

## (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

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

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	831,250.00	735,000.00
合计	831,250.00	735,000.00

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	2013年1-6月	说明
ESD 静电环境集中监测预警综合测试仪项目	790,000.00	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》，2011-2013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790,000.00元，项目预计2014年7月完成。
产学研合作项目经费	41,250.00	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3,750.00元。
合计	831,250.00	

## 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	4,432,175.11			4,432,175.11
合计	279,859,485.39			279,859,485.39

资本公积说明

#### 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	11,711,557.64			11,711,557.64
合计	11,711,557.64			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

#### 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	74,222,188.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,903,621.23	--

应付普通股股利	19,980,000.00	
期末未分配利润	61,145,810.21	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 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	187,000,845.82	191,523,604.02
其他业务收入	3,786,688.00	6,606,351.46
营业成本	141,715,577.94	151,842,992.35

### (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	187,000,845.82	138,295,417.78	191,523,604.02	147,368,845.99
合计	187,000,845.82	138,295,417.78	191,523,604.02	147,368,845.99

### (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	62,983,568.96	54,250,026.05	23,744,879.70	18,988,780.29
化工辅料	84,566,483.18	52,350,594.50	76,020,124.66	56,384,126.46
仪器仪表	10,994,325.22	9,230,861.11	37,231,757.20	29,262,350.63

电子工具	20,714,377.86	16,509,644.81	35,869,578.10	28,211,423.17
静电净化	6,710,146.24	5,111,316.55	11,450,199.16	8,739,937.02
其他	1,031,944.36	842,974.76	7,207,065.20	5,782,228.42
合计	187,000,845.82	138,295,417.78	191,523,604.02	147,368,845.99

#### (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	28,523,522.10	24,695,742.03	7,160,311.49	5,333,496.65
华南地区	125,706,205.18	86,594,882.69	144,271,857.94	109,696,727.26
华中地区	5,858,750.06	5,097,694.74	4,928,885.84	3,773,824.58
华北地区	3,995,409.88	3,338,142.11	9,319,564.73	7,511,689.03
东北地区	15,526,364.56	12,537,327.81	5,181,112.38	4,298,117.92
境内其他地区	2,284,252.23	1,954,990.77	5,082,325.84	3,777,732.36
境外地区	5,106,341.81	4,076,637.63	15,579,545.80	12,977,258.19
合计	187,000,845.82	138,295,417.78	191,523,604.02	147,368,845.99

#### (5) 公司来自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(%)
华为公司及关联企业	53,316,986.12	27.95%
伟创力及关联企业	9,128,924.73	4.78%
富士康公司及关联企业	8,024,509.73	4.21%
辽宁红沿河核电有限公司	6,784,746.11	3.56%
田村电子(深圳)有限公司及关联企业	5,570,672.78	2.92%
合计	82,825,839.47	43.42%

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

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

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	207,863.99	405,562.01	
城市维护建设税	524,185.86	559,385.76	
教育费附加	398,427.05	402,768.23	
其他	50,395.23	75,112.56	
合计	1,180,872.13	1,442,828.56	--

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	6,026,190.98	6,050,809.09
差旅招待费	3,116,165.20	2,183,227.17
运输及车辆费	1,673,697.26	1,048,711.32
广告宣传费	665,820.00	894,494.85
办公通讯费	732,589.38	637,054.63
维修及物料消耗费	116,351.70	78,129.38
租赁及水电费	329,533.99	320,876.53
会务费	50,036.00	280.00
其他	474,526.33	321,138.57
合计	13,184,910.84	11,534,721.54

## 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	11,258,951.60	11,843,609.31
差旅招待费	1,624,721.05	1,694,957.13
租赁及水电费	2,263,060.91	2,460,911.58

运输及车辆费	1,557,412.70	1,498,725.71
折旧及摊销	1,329,726.33	1,931,522.20
办公通讯费	880,206.51	1,242,150.68
修理及物料消耗费	146,479.18	116,728.79
税费	173,020.57	89,330.89
咨询费及审计费	796,390.57	867,469.57
研发费用	3,802,855.08	2,645,978.29
其他	1,335,349.53	696,850.72
合计	25,168,174.03	25,088,234.87

## 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	-2,846,647.19	-2,593,535.30
汇兑损益	670,983.06	20,029.55
其他	-186,519.97	-498,994.06
合计	-2,362,184.10	-2,825,529.57

## 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
其他	995,095.89	
合计	995,095.89	

### (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，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  
 主要为公司购买保本型短期理财产品产生的投资收益。

## 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	1,148,941.93	-119,913.24
二、存货跌价损失	83,359.73	1,169,322.21
合计	1,232,301.66	1,049,408.97

## 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	38,359.64	82,298.00	38,359.64
其中：固定资产处置利得	38,359.64	82,298.00	38,359.64
政府补助	1,595,370.36	2,018,750.00	1,595,370.36
其他	133,208.07	185,949.92	133,208.07
合计	1,766,938.07	2,286,997.92	1,766,938.07

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市战略新兴产业发展专项资金	1,500,000.00		深圳市发展和改革委员会《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第六批扶持计划的通知》（深发改[2013]288 号）
中小企业发展专项资金		2,000,000.00	深圳市财政委员会、深圳市经济贸易

			和信息化委员会《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》（深财科〔2012〕177号）
其他	95,370.36	18,750.00	残联补贴费等
合计	1,595,370.36	2,018,750.00	--

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	23,010.21	21,018.00	23,010.21
其中：固定资产处置损失	23,010.21	21,018.00	23,010.21
其他	13,718.54	107,860.73	13,718.54
合计	36,728.75	128,878.73	36,728.75

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	2,803,356.21	3,608,241.17
递延所得税调整	-313,299.42	-736,949.29
合计	2,490,056.79	2,871,291.88

## 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

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	6,903,621.23	8,477,956.61
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）	0.03	0.04

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	-	-
期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）	6,903,621.23	8,477,956.61
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）	0.03	0.04

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未发行在外的普通股加权平均数	199,800,000.00	199,800,000.00
期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	2,846,647.19
收到政府补助	1,595,370.36
收到公司往来款	1,252,057.48
合计	5,694,075.03

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	7,080,353.90
支付管理费用	9,293,378.75
其他	2,302,292.05
合计	18,676,024.70

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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	10,903,129.74	9,284,126.07
加：资产减值准备	1,232,301.66	1,049,408.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,009,818.27	6,492,054.60
无形资产摊销	40,429.83	54,373.89
长期待摊费用摊销	961,203.03	1,024,969.75
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）	-15,349.43	-61,280.00
财务费用（收益以“-”号填列）	670,983.06	239,322.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-995,095.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,412.84	-723,243.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-125,993.24	-13,705.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,805,550.66	11,961,135.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,013,016.65	32,837,787.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,560,927.40	-5,075,382.50
经营活动产生的现金流量净额	2,301,552.78	57,069,567.69
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	227,321,992.89	249,670,122.35
减：现金的期初余额	320,597,812.51	249,820,579.83
现金及现金等价物净增加额	-93,275,819.62	-150,457.48

**(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(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	227,321,992.89	320,597,812.51
其中：库存现金	542,447.36	266,650.91
可随时用于支付的银行存款	226,779,545.53	320,331,161.60
三、期末现金及现金等价物余额	227,321,992.89	320,597,812.51

现金流量表补充资料的说明

期末现金及现金等价物余额中剔除了期末受限制的履约保函保证金1,549,957.64元。

**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**

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
深圳市新力达电子	控股股东	有限公司	深圳市	许伟明	投资兴办实业；国内	10,000 万元	56.76%	56.76%	许伟明、徐琦	279425531

集团有限 公司					汽车销售; 物业管理					
------------	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--

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

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 制品、办公	RMB1,000 万元	100%	100%	660092289

					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、行政法规、国务院	RMB3,000 万元	100%	100%	562774729

					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

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									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

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

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			980,000.00	62.67%
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	45,658.00	19.06%	42,400.00	12.38%
深圳市新力达汽车贸易有限公司	购买固定资产	市场价格	666,000.00	79.05%		
深圳市新力达汽车贸易有限公司	支付维修费	市场价格	113,066.00	47.19%	109,400.00	31.95%

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	金额	占同类交易金额的

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

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	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

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

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	90,000.00
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	2013年01月01日	2014年12月31日	市场价格	12,000.00

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》，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。

2013年8月13日，本公司广州分公司与徐琦签订《房屋租赁合同》，月租金参照市场价为2,000.00元，租期自2013年1月1日至2014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

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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)
深圳市新力达汽车贸易有限公司	运输工具一辆	资产转让	市场估值	33,000.00	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	126.62万元	114.26万元

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
其他应收款	深圳市新力达汽车贸易有限公司	33,000.00	660.00		

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

## 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

### 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

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

### 2、前期承诺履行情况

## 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

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 资产负债表日后转让子公司情况说明

2013年7月25日，经2013年第四次临时股东大会决议，将本公司之全资子公司深圳市旭富达电子有限公司49%股权转让给自然人成立雄女士。本次转让作价以深圳市旭富达电子有限公司2013年6月30日经审计的净资产140,428.16元为依据，转让价格为68,809.80元，本公司已于2013年8月9日收到全部转让价款。本次转让完成后，本公司持有深圳市旭富达电子有限公司51%股权。

#### (2) 资产负债表日后设立子公司情况说明

2013年7月25日，经2013年第四次临时股东大会决议，本公司拟以自有资金投资5000万元于深圳前海地区设立全资子公司深圳市亚美斯通电子有限公司，主要从事电子工具、仪器仪表设备、电器元器件、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。（以工商部门核准的范围为准）

## 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

2013年6月21日，本公司召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于筹划发行股份购买资产的议

案》，董事会同意公司筹划本次发行股份购买资产的事项。公司股票自2013年6月18日开市时起停牌。截止本财务报表报出日，公司以及有关各方正在积极推进各项工作，公司股票将在公司董事会审议通过并公告发行股份购买资产预案后复牌。

#### 4、租赁

经营租赁合同解除:

2013年6月，本公司与伟创力实业（珠海）有限公司经协商一致，同意解除于2011年3月签订的设备租赁合同。原合同标的：100台罗德施瓦茨 R&S CMU200通讯无线通信测试仪；原租赁期限：2011年3月1日至2014年5月31日，原租金：每月每台不含税租金为人民币6000元，按照每月实际使用台数计算租金。截止2013年6月30日，上述固定资产原值人民币15,782,440.51元、账面价值4,856,135.61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	3,941,255.07	4.07%			4,471,098.97	5.52%		
正常信用风险组合	90,805,757.56	93.75%	755,733.65	0.83%	76,477,208.78	94.48%	911,827.83	1.19%
组合小计	94,747,012.63	97.82%	755,733.65	0.8%	80,948,307.75	100%	911,827.83	1.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,108,629.43	2.18%	1,054,314.72	50%				
合计	96,855,642.06	--	1,810,048.37	--	80,948,307.75	--	911,827.83	--

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	71,652,180.71	78.91%			58,061,935.37	75.91%		
4-6 个月	13,500,733.45	14.87%	270,014.68		11,224,206.47	14.68%	224,484.13	

7-12 个月	2,650,884.49	2.92%	132,544.21	2,039,975.08	2.67%	101,998.76
1 年以内小计	87,803,798.65	96.7%	402,558.89	71,326,116.92	93.26%	326,482.89
1 至 2 年	2,478,050.30	2.73%	247,805.04	4,518,706.28	5.91%	451,870.63
2 至 3 年	521,948.61	0.57%	104,389.72	609,061.58	0.8%	121,812.31
3 至 4 年	1,960.00	0%	980.00	23,324.00	0.03%	11,662.00
合计	90,805,757.56	--	755,733.65	76,477,208.78	--	911,827.83

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	1,535,747.43	767,873.72	50%	客户财务状况困难
江西赛维 LDK 太阳能多晶硅有限公司	415,935.37	207,967.69	50%	客户财务状况困难
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	156,946.63	78,473.31	50%	客户财务状况困难
合计	2,108,629.43	1,054,314.72	--	--

### (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

深圳市触控显示技术有限公司	货款	2013 年 05 月 30 日	247,499.99	无法收回	否
合计	--	--	247,499.99	--	--

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

(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 (%)
华为公司及关联企业	非关联方	20,663,908.14	3 个月以内	21.33%
辽宁红沿河核电有限公司	非关联方	7,796,287.95	4-6 个月	8.05%
伟创力及关联企业	非关联方	5,984,666.65	3 个月以内	6.18%
上海优梯熙胶带有限公司	非关联方	5,511,833.00	3 个月以内	5.69%
富士康公司及关联企业	非关联方	2,938,377.57	6 个月以内	3.03%
合计	--	42,895,073.31	--	44.28%

(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 (%)
合并范围内关联方单位	控股子公司	3,941,255.07	4.07%
合计	--	3,941,255.07	4.07%

(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	613,965.10	15.34 %			795,692.33	21.84 %		
正常信用风险组合	3,387,914.16	84.66 %	457,934.53	13.52 %	2,847,312.53	78.16 %	428,557.04	15.05 %
组合小计	4,001,879.26	100%	457,934.53	11.44 %	3,643,004.86	100%	428,557.04	11.76 %
合计	4,001,879.26	--	457,934.53	--	3,643,004.86	--	428,557.04	--

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	1,746,522.44	51.55%			847,502.63	29.76%		
4-6 个月	348,913.00	10.3%	6,978.26		700,021.86	24.59%	14,000.43	
7-12 个月	199,398.57	5.89%	9,969.93		44,287.89	1.56%	2,214.39	
1 年以内小计	2,294,834.01	67.74%	16,948.19		1,591,812.38	55.91%	16,214.82	
1 至 2 年	28,550.00	0.84%	2,855.00		499,010.55	17.53%	49,901.06	
2 至 3 年	343,680.55	10.14%	68,736.10		81,818.80	2.87%	16,363.76	

3 至 4 年	697,614.80	20.59%	348,807.40	645,530.80	22.67%	322,765.40
4 至 5 年	13,234.80	0.39%	10,587.84	29,140.00	1.02%	23,312.00
5 年以上	10,000.00	0.3%	10,000.00			
合计	3,387,914.16	--	457,934.53	2,847,312.53	--	428,557.04

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
无				

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
无				

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

无

## (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
无					

其他应收款核销说明

无

## (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**

无

**(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	公司员工	737,856.42	3 个月以内	18.44%
江胜房地产开发(深圳)有限公司	非关联方	636,196.00	3-4 年	15.9%
江伟	公司员工	251,632.26	3 个月以内	6.29%
邹雪辉	公司员工	210,295.56	3 个月以内	5.25%
王丽娟	公司员工	130,000.00	1 年以内	3.25%
合计	--	1,965,980.24	--	49.13%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合并范围内关联方单位	控股子公司	538,966.49	13.47%
合计	--	538,966.49	13.47%

**(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决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市好顺电工有	成本法	8,136,379.86	8,136,379.86		8,136,379.86	100%	100%	--			

限公司											
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%	--			
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%	--			5,100,000.00
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	--	135,613,087.28	135,613,087.28		135,613,087.28	--	--	--			5,100,000.00

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	170,479,509.15	165,624,163.95
其他业务收入	3,702,688.00	6,606,351.46
合计	174,182,197.15	172,230,515.41
营业成本	139,744,132.64	135,562,194.04

## (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	170,479,509.15	136,323,972.48	165,624,163.95	131,088,047.68
合计	170,479,509.15	136,323,972.48	165,624,163.95	131,088,047.68

## (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	62,218,609.65	54,142,378.54	20,533,899.14	16,343,577.83
化工辅料	74,762,601.49	54,860,385.73	65,740,025.04	52,322,064.03
仪器仪表	10,611,380.27	9,056,437.97	32,196,972.75	25,564,633.23
电子工具	17,397,290.71	13,929,277.58	31,018,999.28	24,298,790.49
静电净化	4,655,200.86	3,617,745.58	9,901,800.92	7,491,974.20
其他	834,426.17	717,747.08	6,232,466.82	5,067,007.90
合计	170,479,509.15	136,323,972.48	165,624,163.95	131,088,047.68

## (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	20,080,268.38	17,463,649.30	5,132,752.77	4,028,540.39
华南地区	122,382,272.68	95,595,949.04	137,051,519.98	108,338,769.80
华中地区	5,841,391.94	5,084,200.82	4,928,885.84	3,773,824.59
华北地区	3,911,051.33	3,272,563.12	8,059,294.44	6,737,673.80
东北地区	15,496,766.27	12,514,318.57	4,480,478.58	3,761,694.88
境内其他地区	1,863,369.73	1,625,335.04	5,082,325.84	3,777,732.36

境外地区	904,388.82	767,956.59	888,906.50	669,811.86
合计	170,479,509.15	136,323,972.48	165,624,163.95	131,088,047.68

### (5) 公司来自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(%)
华为公司及关联企业	53,316,986.12	30.61%
伟创力及关联企业	9,101,274.76	5.23%
辽宁红沿河核电有限公司	6,784,746.11	3.9%
富士康公司及关联企业	5,908,164.54	3.39%
田村电子(深圳)有限公司及关联企业	5,215,899.26	2.99%
合计	80,327,070.79	46.12%

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
成本法核算的长期股权投资收益	5,100,000.00	
其他	995,095.89	
合计	6,095,095.89	

### (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
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	5,100,000.00	0.00	
合计	5,100,000.00		--

### (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	9,842,959.55	8,857,629.88
加：资产减值准备	1,081,556.76	914,204.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,139,897.49	5,649,677.03
无形资产摊销	14,130.00	37,880.00
长期待摊费用摊销	464,414.28	482,830.28
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）	-3,018.18	-31,992.00
财务费用（收益以“-”号填列）	49,544.21	248,246.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,095,095.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-154,230.97	340,676.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-125,993.24	-13,705.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,283,842.06	13,032,042.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,469,397.82	30,373,757.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,023,312.45	538,700.87
经营活动产生的现金流量净额	-24,562,388.32	60,429,947.57
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	147,149,689.23	209,873,318.94
减：现金的期初余额	246,295,060.66	233,668,977.54
现金及现金等价物净增加额	-99,145,371.43	-23,795,658.60

**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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	15,349.43	
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）	1,595,370.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	995,095.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,489.53	
减：所得税影响额	604,265.30	
少数股东权益影响额（税后）	740,390.00	
合计	1,380,649.91	--

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

### 2、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照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	6,903,621.23	8,477,956.61	552,516,853.24	565,593,232.01
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照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	6,903,621.23	8,477,956.61	552,516,853.24	565,593,232.01
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

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.03	0.03

## 4、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
预付款项	22,825,487.19	17,540,511.92	30.13%	主要系本期预付大宗设备供应商采购款增加所致
其他流动资产	72,436,791.28	1,488,121.10	4767.67%	主要系期末持有的银行保本型理财产品
长期应收款	7,782,120.65	12,207,505.90	-36.25%	系本期按合同约定收回上期分期收款销售商品的款项
应付账款	16,550,346.28	31,147,080.43	-46.86%	系公司偿付前期货款及大宗设备采购多采用现结方式支付双重影响所致
应付职工薪酬	746,932.56	1,786,410.32	-58.19%	主要系报告中期无需计提年终奖金
应交税费	6,709,953.24	4,758,463.16	41.01%	主要系期末应交增值税和企业所得税增加所致
投资收益	995,095.89	-	100.00%	系本期收到的银行理财产品收益

## 第九节 备查文件目录

- 一、经法定代表人签署的2013年半年度报告文件原件；
- 二、经法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、其他备查文件。

深圳市新亚电子制程股份有限公司

董事长：许伟明

2013年8月26日