

深圳市新亚电子制程股份有限公司

(新亚制程 002388)



2011 年半年度报告

(更正后)

2011 年 8 月 19 日

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	上市公司基本情况	4
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	21
第七节	财务报告(未经审计)	25
第八节	备查文件	86

第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

第二节 上市公司基本情况

一、基本情况简介

(一) 中文名称：深圳市新亚电子制程股份有限公司

英文名称：Shenzhen Sunyes Electronic Manufacturing Holding CO.,LTD

中文缩写：新亚制程

(二) 公司法定代表人：许伟明

(三) 公司董事会秘书：徐冰

联系地址：深圳市福田区荣超商务中心 9 楼

电话：0755-23818505

传真：0755-23818685

电子信箱：xubing@sunyes.cn

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

办公地址：深圳市福田区荣超商务中心 9 楼

邮政编码：518031

互联网网址：www.sunyes.cn

电子信箱：info@sunyes.cn

(五) 公司选定的信息披露报刊：《证券时报》、《上海证券报》

中国证监会指定公司半年度报告披露网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：新亚制程

公司股票代码：002388

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2003 年 1 月 10 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 6 月 30 日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：440301102907606

公司税务登记证号码：440301745197274

组织机构代码：74519727-4

公司聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

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

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	664,791,876.05	640,198,086.77	3.84%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	587,833,817.76	574,544,803.09	2.31%
股本 (股)	199,800,000.00	111,000,000.00	80.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.94	5.18	-43.24%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	264,956,472.87	195,826,597.87	35.30%
营业利润 (元)	17,296,374.83	16,728,225.54	3.40%
利润总额 (元)	18,311,274.24	17,523,304.71	4.50%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	13,289,014.67	13,519,594.25	-1.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	12,518,164.66	12,724,515.08	-1.62%
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率 (%)	2.29%	4.57%	-2.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.15%	4.36%	-2.21%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-32,077,924.62	-61,246,720.32	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.16	-0.55	

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	66,916.25	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	744,000.00	
债务重组损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	203,983.16	
少数股东权益影响额	0.00	
所得税影响额	-244,049.40	
合计	770,850.01	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	83,000,000	74.77%			66,400,000		66,400,000	149,400,000	74.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,000,000	74.77%			66,400,000		66,400,000	149,400,000	74.77%
其中：境内非国有法人持股	70,000,000	63.06%			56,000,000		56,000,000	126,000,000	63.06%
境内自然人持股	13,000,000	11.71%			10,400,000		10,400,000	23,400,000	11.71%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	28,000,000	25.23%			22,400,000		22,400,000	50,400,000	25.23%
1、人民币普通股	28,000,000	25.23%			22,400,000		22,400,000	50,400,000	25.23%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	111,000,000	100.00%			88,800,000		88,800,000	199,800,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		16,617			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市新力达电子集团有限公司	境内非国有法人	56.76%	113,400,000	113,400,000	
许伟明	境内自然人	11.71%	23,400,000	23,400,000	

惠州市奥科汽车配件有限公司	境内非国有法人	6.31%	12,600,000	12,600,000	
广东明珠物流配送有限公司	境内非国有法人	0.65%	1,303,060		
兴宁市众益福购物广场有限公司	境内非国有法人	0.25%	500,000		
郑卫平	境内自然人	0.20%	396,155		
深圳市华江实业有限公司	境内非国有法人	0.14%	280,260		
龚锦尤	境内自然人	0.14%	270,000		
孙锡林	境内自然人	0.11%	219,000		
王瀚	境内自然人	0.10%	198,360		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
广东明珠物流配送有限公司		1,303,060		人民币普通股	
兴宁市众益福购物广场有限公司		500,000		人民币普通股	
郑卫平		396,155		人民币普通股	
深圳市华江实业有限公司		280,260		人民币普通股	
龚锦尤		270,000		人民币普通股	
孙锡林		219,000		人民币普通股	
王瀚		198,360		人民币普通股	
梁玉云		185,910		人民币普通股	
孙化彦		171,270		人民币普通股	
成淋		164,212		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司的实际控制人许伟明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。			

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

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

公司名称	深圳市新力达电子集团有限公司
实收资本	10000 万元
注册资本	10000 万元
注册地址	深圳市福田区益田路与福中路交界荣超商务中心 A 栋第 09 层 09 单元

成立日期	1993 年 6 月 18 日
经营范围	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内汽车销售（不含小轿车）；物业管理；制冷产品、机械设备的研发与销售。

公司的实际控制人为许伟明先生及徐琦女士。

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

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

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未增、减持公司股份。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有股票期权的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无持有股票期权的情况。

三、董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年 4 月 18 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过，同意苏浩熙辞去总经理职务，同意谢明铨辞去副总经理职务，同意聘任许伟明为公司总经理，同意聘任张东娇、蒋浩、徐冰为公司副总经理，同意聘任罗然为公司财务总监。

2011 年 6 月 15 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，同意梁志敏辞去独立董事职务，同时选举罗红葆为第二届董事会独立董事。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司总体经营情况

2011 年上半年公司实现营业收入 26,495.65 万元，较上年同期增长 35.30%；营业成本 20,674.11 元，较上年同期增长 35.60%；实现净利润 1,337.92 万元，较上年同期减少 1.71%。其中，电子设备业务收入增长 219.69%，化工辅料业务收入增长 42.09%，仪器仪表业务收入增长 168.78%，电子工具业务收入下降 38.47%，静电净化业务收入增长 18.85%。

公司近两年一直着力调整发展战略，抢占市场份额，关注重点行业，不断优化制程产品线，逐渐增加自有产品比重，增加公司在制程行业中的核心竞争力。公司上半年化工辅料类产品研发取得一定进展，部分型号产品已开始小批量试产，并成功完成了部分客户的产品替代和导入。

公司下半年将继续推动募投项目建设，围绕核心客户组建适应市场的网络，为更大规模自有产品导入奠定基础。公司将继续推进自有制程产品的研发，有计划的进行产品导入，为客户提供更深层次的贴身服务，力争在下半年实现业绩的稳步增长。

(二) 报告期内，主营业务及经营情况

1、主营业务范围

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

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务按行业划分如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)

电子制程行业	26,228.75	20,642.65	21.30%	34.14%	35.49%	-0.78%
--------	-----------	-----------	--------	--------	--------	--------

(2) 主营业务按产品划分如下：

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电子设备	5,401.94	4,398.81	18.57%	219.69%	222.91%	-0.81%
化工辅料	8,369.68	6,396.74	23.57%	42.09%	40.94%	0.63%
仪器仪表	5,412.83	4,230.62	21.84%	168.78%	179.80%	-3.08%
电子工具	4,823.86	3,861.08	19.96%	-38.47%	-37.66%	-1.03%
静电净化	1,472.44	1,143.25	22.36%	18.85%	24.39%	-3.46%
其他	747.99	612.15	18.16%	-15.02%	-13.74%	-1.22%

(3) 主营业务按地区划分如下：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	727.47	317.40%
华南	20,146.52	46.60%
华中	1,527.83	13,707.41%
华东	1,619.71	12.18%
东北	386.92	72.15%
境内其他地区	1.97	-84.73%
华北	727.47	317.40%

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务收入较去年同期增长 34.14%。电子设备、化工辅料、仪器仪表类产品销售较上年同期俱有较大增长。其中，化工辅料类占营业收入比重较高，毛利率较上年同期略有提高，主要得益于公司对硅胶、胶水上游产品线的整合，加大对硅胶等化工产品的研发及生产投入，进行了一系列产品销售推广，因此导致化工辅料业务比例持续上升。

从主营业务分地区销售情况来看，华中、华北地区销售收入增长较为明显，主要原因系由于中国内地未来电子消费市场增长潜力巨大，公司跟随客户重要生产基地布局转移而加快开发新的销售市场所致。境外地区的营业收入较上年同期下降明显，主要受海外市场消费疲软拖累。

4、报告期内公司资产、负债及所有者权益结构同比发生重大变化说明

单位：（人民币）万元

项目名称	2011-6-30	2010-12-31	增减比例
预付款项	4,957.95	3,212.57	54.33%
其他应收款（净额）	721.83	515.67	39.98%
其他流动资产	3,000.00	-	
固定资产（净值）	3,462.64	818.10	323.25%
在建工程	536.21	1,153.94	-53.53%
商誉	1,505.28	-	
短期借款	823.23	-	
应交税费	187.12	406.41	-53.96%
其他应付款	241.80	62.90	284.40%
实收资本（或股本）	19,980.00	11,100.00	80.00%

1. 预付账款：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 54.33%，主要系公司预付供应商采购货款所致。

2. 其他应收款：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 39.98%，主要系公司支付个人借款及备用金所致。

3. 其他流动资产：2011 年 6 月 30 日余额 3000 万元，主要系公司利用暂时闲置资金购买短期保本型理财产品。

4. 固定资产及在建工程：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额分别增加 323.25%、减少 53.53%，主要系本公司本期购进机器设备及在建工程完成验收手续转入固定资产所致。

5. 商誉：2011 年 6 月 30 日余额 1,505.28 万元，主要系公司收购深圳市库泰克电子材料技术有限公司 51% 股权形成。

6. 短期借款：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末增加 8,232,341.31 元，主要系本公司为降低外币汇率变动风险而使用银行汇利宝质押贷款。

7. 应交税费：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 53.96%，主要系期末应交增值税减少影响所致。

8. 其他应付款：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 284.40%，主要系支付货物进口报关相关性税费所致。

9. 股本：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 80%，主要系报告期内公司实施利润分配方案，资本公积转增股本影响所致。

6、报告期内公司利润构成发生重大变化的说明

单位：（人民币）万元

项目名称	2011 年上半年	2010 年上半年	增减比例
营业收入	26,495.65	19,582.66	35.30%
营业成本	20,674.11	15,246.22	35.60%
营业税金及附加	97.09	36.90	163.14%
销售费用	1,214.44	762.70	59.23%
管理费用	2,824.28	1,936.74	45.83%
财务费用	-52.17	10.71	-587.19%
资产减值损失	8.26	-83.42	109.90%

1. 营业收入和营业成本：营业收入 2011 年 1-6 月较上年同期增加 35.30%，营业成本 2011 年 1-6 月较上年同期增加 35.60%，主要原因系本公司销售力度增加，销售规模扩大所致。

2. 营业税金及附加：2011 年 1-6 月较上年同期增加 163.14%，主要系随着营业收入的增加而增加。

3. 销售费用：2011 年 1-6 月较上年同期增加 59.23%，主要系本公司实施募投项目新设部分营销网点，及加大销售推广力度，销售费用相应增长所致。

4. 管理费用：2011 年 1-6 月较上年同期增加 45.83%，主要系受公司规模扩大、及物价上涨等因素影响导致各项管理成本如办公费、职工薪酬等随之增加。

5. 财务费用：2011 年 1-6 月较上年同期减少 587.19%，主要系公司上年同期支付银行贷款利息，及本期银行利息收入增加等共同因素影响所致。

6. 资产减值损失：2011 年 1-6 月较上年同期增加 109.90%，主要系公司上年同期存货跌价准备转销所致。

7、报告期内公司现金流量构成同比发生重大变化的情况

单位：（人民币）万元

项目名称	2011 年上半年	2010 年上半年	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,207.79	-6,127.60	-47.65%
投资活动产生的现金流量净额	-6,348.29	-49.63	12691.24%
筹资活动产生的现金流量净额	823.23	34,659.41	-97.62%
现金及现金等价物净增加额	-8,732.85	28,482.18	-130.66%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-3,207.79 万元，比上年同期下降-47.65%，主要原因是公司加大对应收账款的催收,加速资金回收所致：

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 12,691.24%，主要系本报告期内公司实施部分募投项目及利用闲置流动资金投资短期保本理财产品所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少-97.62%，主要系上年同期公司上市募集资金所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 130.66%，主要是上述原因变动综合影响所致。

(三) 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-20.00%	~~	10.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	20,076,280.16		
业绩变动的原因说明	本公司经营业绩预测受未来市场变动及管理层的努力程度等因素影响，具有一定的不确定性。			

(四) 下半年发展展望

公司在 2011 年下半年，将继续在年初制定的发展战略下，围绕重点行业、重点产品、重点客户开展工作，具体包括：

- 1、保持对重点行业的分析、研究，不断挖掘行业内具有开发潜力的重点产品；
- 2、继续加大制程方案与制程产品研发的研发力度，拓宽上游供应商范围，持续进行优化；
- 3、对重点客户提供贴身服务，加强合作深度，形成战略合作，有计划的提高自有产品占比；
- 4、重点推进辅料类项目研发和推广；
- 5、围绕重点客户，积极部署新建制程服务网点。

二、报告期内公司的投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金使用情况

募集资金总额	38,885.70	本报告期投入募集资金总额	11,601.30
--------	-----------	--------------	-----------

报告期内变更用途的募集资金总额		4,067.62								
累计变更用途的募集资金总额		4,067.62		已累计投入募集资金总额				21,869.30		
累计变更用途的募集资金总额比例		10.46%								
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										
新增营销网点及物流配送中心建设项目	是	14,649.09	14,649.09	298.58	298.58	2.04%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
新亚电子制程技术中心项目	是	4,067.62	4,067.62	702.72	1,370.72	33.70%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	18,716.71	18,716.71	1,001.30	1,669.30	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
投资新亚新材料	否	900.00	900.00	0.00	900.00	100.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
投资库泰克公司	否	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	100.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
增资新亚新材料	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	3,700.00	3,700.00		3,700.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	11,500.00	11,500.00	6,500.00	11,500.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	20,200.00	20,200.00	10,600.00	20,200.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	38,916.71	38,916.71	11,601.30	21,869.30	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司未对截止本报告期末投入金额做出分段承诺。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额为 20,168.99 万元(不含利息),截至报告期末已全部使用。 1、公司第一届董事会第二十一次会议于 2010 年 4 月 10 日审议通过了《关于使用超募资金偿还银行贷款的议案》,公司使用超募资金 3,700 万元偿还银行贷款。实际使用的 3,708.73 万元与拟使用的 3,700 万元的差额 8.73 万元,系偿还贷款时的应付贷款利息。已于流动资金中归还。 2、公司第一届董事会第二十二次会议于 2010 年 5 月 20 日审议通过了《关于使用超募资金部分超募资金永久补充流动资金的议案》,公司使用超募资金 5,000 万元补充流动资金。 3、公司第二届董事会第三次会议于 2010 年 9 月 28 日审议通过了《使用部分超募资金增加全资子公司深圳市新亚新材料有限公司注册资本的议案》,公司使用部分超募资金向全资子公司深圳市新亚新材料有限公司增资人民币 900 万元,增资后其注册资本为人民币 1000 万元。 4、公司第二届董事会第五次会议于 2010 年 12 月 24 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,公司使用超募资金 3,000 万元补充流动资金。 5、公司第二届董事会第五次会议于 2010 年 12 月 24 日审议通过了《关于使用超募资金投资库泰克的议案》,公司使用超募资金 2,100 万元购买库泰克 51% 股权,该收购已完成。 6、公司第二届董事会第七次会议于 2011 年 04 月 18 日审议通过了《使用超募资金向子公司增资的议案》,公司拟使用部分超募资金向全资子公司深圳市新亚新材料有限公司增资人民币 2000 万元,该项									

	目已实施。 7、公司第二届董事会第八次会议于 2011 年 5 月 26 日审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 3,468.99 万元及利息永久性补充流动资金，该项目已实施。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 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》，同意将募投项目新增绵阳营销网点项目的实施地点由绵阳变更为成都，将新增佛山营销网点项目的实施地点由佛山变更为重庆。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用

（二）报告期非募集资金投资情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

三、公司董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 3 次会议，会议情况如下：

1、2011 年 3 月 2 日，公司召开了第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划的议案》。

2、2011 年 4 月 18 日，公司召开了第二届董事会第七次会议，会议审议通过了以下事项：

- （1）审议通过了《使用超募资金向子公司增资的议案》；
- （2）审议通过了《2010 年度董事会工作报告》；
- （3）审议通过了《2010 年度总经理工作报告》；
- （4）审议通过了《2010 年年度报告及摘要》；
- （5）审议通过了《2010 年度财务决算报告》；
- （6）审议通过了《2011 年度财务预算报告》；
- （7）审议通过了《2010 年度利润分配预案》；
- （8）审议通过了《关于 2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；
- （9）审议通过了《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- （10）审议通过了《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》；
- （11）审议通过了《关于公司治理专项活动的整改报告》；
- （12）审议通过了《〈对外投资管理制度〉修订案》；

- (13) 审议通过了《<关联交易管理制度>修订案》;
- (14) 审议通过了《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》;
- (15) 审议通过了《聘任公司总经理的议案》;
- (16) 审议通过了《聘任公司董事会秘书及高级管理人员的议案》;
- (17) 审议通过了《关于提议召开 2010 年年度股东大会的议案》。

3、2011 年 5 月 18 日,公司召开了第二届董事会第八次会议,会议审议通过了以下事项:

- (1) 审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》;
- (2) 审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》;
- (3) 审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》;
- (4) 审议通过了《关于独立董事变更的议案》;
- (5) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》;
- (6) 审议通过了《关于取消投资东莞优诺的议案》;
- (7) 审议通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要;
- (8) 审议通过了《深圳市新亚电子制程股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》;
- (9) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》;
- (10) 审议通过了《关于提议召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

(二) 报告期内董事出席董事会会议情况:

董事姓名	职务	报告期内第二届董事会会议召开次数			是否连续两次未亲自出席会议
		本人出席次数	委托出席次数	缺席次数	
许伟明	董事长	3	0	0	否
张东娇	董事	3	0	0	否
闻明	董事	3	0	0	否
许洪	董事	3	0	0	否
徐琦	董事	3	0	0	否
蒋浩	董事	3	0	0	否
邱普	独立董事	3	0	0	否
梁志敏	独立董事	3	0	0	否
周少强	独立董事	3	0	0	否

四、投资者关系管理情况

(一) 公司董事会指定徐冰作为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

(二) 公司通过指定信息披露报纸和网站、投资者关系电话、电子信箱等方式与投资者进行交流沟通，尽可能解答投资者有关公司生产经营等方面的问题，保证投资者与公司信息交流畅通。其中报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月18日	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司、大成基金管理有限公司、南方基金管理有限公司	公司的生产经营情况及公司发展战略
2011年06月28日	公司会议室	实地调研	财通证券有限责任公司	公司的生产经营情况

五、公司信息披露情况

报告期内信息披露索引见下表：

序号	公告日期	公告内容
1	2011-01-13	2011年第一次临时股东大会决议公告
2	2011-01-13	2011年第一次临时股东大会的法律意见书
3	2011-02-25	2010年度业绩快报
4	2011-03-03	关于加强上市公司治理专项活动的自查报告
5	2011-03-03	关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划的公告
6	2011-03-03	第二届董事会第六次会议决议公告
7	2011-03-16	关于完成控股子公司工商变更的公告
8	2011-04-20	招商证券股份有限公司关于公司拟使用超募资金对深圳市新亚新材料有限公司增资的专项意见
9	2011-04-20	招商证券股份有限公司关于公司募集资金2010年度存放和使用情况的专项核查意见
10	2011-04-20	关于使用超募资金对外投资的公告
11	2011-04-20	关于召开2010年年度股东大会的通知
12	2011-04-20	招商证券股份有限公司关于公司《2010年度内部控制自我评价报告》的核查意见
13	2011-04-20	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告
14	2011-04-20	关于公司治理专项活动的整改报告
15	2011-04-20	关于公司董事会秘书变更的公告
16	2011-04-20	关于公司2010年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明
17	2011-04-20	关于公司2010年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告
18	2011-04-20	关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告
19	2011-04-20	关联交易管理制度(2011年4月)
20	2011-04-20	对外投资管理制度(2011年4月)
21	2011-04-20	第二届监事会第四次会议决议公告
22	2011-04-20	独立董事对相关事项发表的独立意见
23	2011-04-20	2011年第一季度报告正文
24	2011-04-20	2011年第一季度报告全文
25	2011-04-20	第二届董事会第七次会议决议公告
26	2011-04-20	2010年年度审计报告

27	2011-04-20	2010 年年度报告摘要
28	2011-04-20	2010 年年度报告
29	2011-04-20	2010 年度内部控制自我评价报告
30	2011-04-20	2010 年度独立董事述职报告
31	2011-05-12	2010 年年度股东大会的法律意见书
32	2011-05-12	2010 年年度股东大会决议公告
33	2011-05-13	2010 年度权益分派实施公告
34	2011-05-26	重大事项停牌公告
35	2011-05-27	股权激励计划分配明细表
36	2011-05-27	独立董事对相关事项发表的独立意见
37	2011-05-27	独立董事提名人声明
38	2011-05-27	限制性股票激励计划（草案）
39	2011-05-27	限制性股票激励计划实施考核管理办法（2011 年 5 月）
40	2011-05-27	独立董事候选人声明（罗红葆）
41	2011-05-27	招商证券股份有限公司关于公司拟使用超募资金永久性补充流动资金的专项意见
42	2011-05-27	公司章程（2011 年 5 月）
43	2011-05-27	第二届监事会第五次会议决议公告
44	2011-05-27	招商证券股份有限公司关于公司变更募集资金投资项目实施地点事项的专项意见
45	2011-05-27	限制性股票激励计划（草案）摘要
46	2011-05-27	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
47	2011-05-27	关于剩余超募资金永久性补充流动资金的公告
48	2011-05-27	关于变更募集资金项目实施地点的公告
49	2011-05-27	第二届董事会第八次会议决议公告
50	2011-06-16	2011 年第二次临时股东大会决议公告
51	2011-06-16	2011 年第二次临时股东大会的法律意见书

第六节 重要事项

一、公司治理情况

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

本次上市公司治理专项活动共分为自查、公众评议和整改提高三个阶段：

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

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

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

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

二、报告期实施的利润分配方案

根据公司 2010 年度股东大会决议：

根据中审国际会计师事务所有限公司出具的无保留意见审计报告（中审国际审字【2011】01020071），截止 2010 年末，公司合并报表资本公积为 367,369,803.84 元，合并报表未分配利润为 88,166,511.52 元。根据相关法律法规及公司实际运营情况，公司未进行现金分红。

公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 11,100 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 8 股，转增共计 8,880 万股，转增后总股本为 19,980 万股。

三、利润分配预案

根据本公司 2011 年 8 月 17 日第二届第九次董事会决议：2011 年上半年，公司实现净利润 14,196,025.64 元，加上年初未分配利润 62,113,244.23 元，公司可供股东分配的利润为 76,309,269.87 元。公司 2011 年半年度利润分配预案为：拟以 2011 年 6 月 30 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 1.50 元（含税），共计派发现金 29,970,000.00 元（含税）。剩余未分配利润结转至以后使用。上述利润分配预案尚需报请股东大会审议通过。

四、收购、出售资产及资产重组的情况

经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，2011 年 1 月 12 日，公司与深圳市库泰克电子材料技术有限公司（以下简称“库泰克”）、黄伟进签署《投资协议》，公司以 1,100 万元的价格受让黄伟进所持有库泰克 35.28 万元的出资额（占库泰克目前注册资本的 35.28%）。同时，公司以 1,000 万元向库泰克增资，其中 32.07 万元进入库泰克的实收资本，967.93 万元进入库泰克的资本公积。通过以上方式，投资完成后，公司共计取得库泰克 51%的股权。

2011 年 1 月 21 日，公司与黄伟进签订《股权转让协议》，根据《投资协议》，公司以 1100 万元的价格受让黄伟进持有库泰克的 35.28%股权。

2011 年 3 月 9 日，库泰克进行了工商变更，公司完成了《投资协议》，完成后，公司持有库泰克 51%的股权。

五、累计和当期对外担保以及关联方的资金占用情况

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的对外担保、控股股东及其关联方非生产经营性占用公司资金的情况。

六、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）和《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56

号)以及《公司章程》的要求,作为深圳市新亚电子制程股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们对公司截至 2011 年 6 月 30 日的对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了核查,基于独立判断立场,我们认为:

公司认真执行了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)和《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的规定,2011 年上半年未发生对外担保事项,与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来,不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

七、重大诉讼仲裁事项

报告期内,公司未发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

八、重大合同及其履行情况

(一)、报告期内,公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二)、报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

(三)、报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金管理的事项。

九、证券投资情况

报告期内,公司未进行证券投资。

十、持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

报告期内,公司不存在持有其它上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十一、承诺事项履行情况

公司控股股东许伟明承诺:自股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。

除上述承诺外,持有本公司股份的公司董事、高级管理人员承诺:在其任职期间每年转让的股份不超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五;不再担任上述职务六个月内,不转让其所直接或间接持有的本公司股份;不再担任上述职务六个月后的十二个月内,转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的百分之五十。

报告期内,以上承诺得以严格履行。

十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到监管部门处罚的事项。

第七节 财务报告(未经审计)

资产负债表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	238,700,511.84	209,555,135.60	326,029,029.69	321,032,577.61
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,682,322.80	2,682,322.80	2,380,666.26	2,380,666.26
应收账款	158,214,397.49	135,870,574.36	149,641,911.60	127,950,609.30
预付款项	49,579,490.98	42,343,397.90	32,125,735.32	25,448,320.07
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,218,284.82	7,884,666.83	5,156,706.63	9,326,584.72
买入返售金融资产				
存货	97,430,034.68	79,927,622.88	79,213,718.57	69,192,868.17
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00		
流动资产合计	583,825,042.61	508,263,720.37	594,547,768.07	555,331,626.13
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		86,313,087.28		45,313,087.28
投资性房地产	14,031,906.18	14,031,906.18	14,231,237.94	14,231,237.94
固定资产	34,626,430.25	20,215,687.65	8,181,001.86	3,891,932.72
在建工程	5,362,071.12	2,521,493.94	11,539,361.76	2,521,493.94
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	1,338,184.07	157,645.01	1,314,196.88	116,170.01
开发支出				
商誉	15,052,824.83			
长期待摊费用	8,212,256.10	3,828,158.05	8,058,070.42	4,301,215.81
递延所得税资产	2,343,160.89	1,123,890.45	2,326,449.84	1,117,957.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	80,966,833.44	128,191,868.56	45,650,318.70	71,493,094.70
资产总计	664,791,876.05	636,455,588.93	640,198,086.77	626,824,720.83
流动负债：				
短期借款	8,232,341.31	8,232,341.31		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	50,029,280.07	57,510,207.55	51,847,125.68	47,960,983.29
预收款项	6,949,997.66	6,194,102.72	7,500,776.56	19,731,167.71
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	981,608.31	677,291.50	864,230.66	603,657.27
应交税费	1,871,238.65	3,050,713.61	4,064,093.11	6,011,573.81
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,418,003.64	1,245,864.36	629,027.67	7,168,296.51
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	18,750.00		37,500.00	
其他流动负债				
流动负债合计	70,501,219.64	76,910,521.05	64,942,753.68	81,475,678.59
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	295,000.00		295,000.00	
非流动负债合计	295,000.00		295,000.00	
负债合计	70,796,219.64	76,910,521.05	65,237,753.68	81,475,678.59
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	111,000,000.00	111,000,000.00
资本公积	278,569,803.84	275,427,310.28	367,369,803.84	364,227,310.28
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	8,008,487.73	8,008,487.73	8,008,487.73	8,008,487.73
一般风险准备				
未分配利润	101,455,526.19	76,309,269.87	88,166,511.52	62,113,244.23
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	587,833,817.76	559,545,067.88	574,544,803.09	545,349,042.24
少数股东权益	6,161,838.65		415,530.00	
所有者权益合计	593,995,656.41	559,545,067.88	574,960,333.09	545,349,042.24
负债和所有者权益总计	664,791,876.05	636,455,588.93	640,198,086.77	626,824,720.83

利润表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	264,956,472.87	232,166,160.73	195,826,597.87	147,105,533.39
其中：营业收入	264,956,472.87	232,166,160.73	195,826,597.87	147,105,533.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	247,660,098.04	214,418,663.88	179,098,372.33	136,781,554.20
其中：营业成本	206,741,099.87	184,769,523.59	152,462,178.60	115,793,893.95
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	970,867.36	775,000.30	368,950.83	267,764.83
销售费用	12,144,423.55	10,376,379.45	7,626,971.89	6,885,130.47
管理费用	28,242,792.06	19,366,823.99	19,367,354.00	14,658,902.07
财务费用	-521,673.66	-951,652.31	107,078.14	10,024.01
资产减值损失	82,588.86	82,588.86	-834,161.13	-834,161.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,296,374.83	17,747,496.85	16,728,225.54	10,323,979.19
加：营业外收入	1,039,169.70	1,006,594.07	807,694.65	708,693.90
减：营业外支出	24,270.29	14,378.27	12,615.48	3,751.74
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,311,274.24	18,739,712.65	17,523,304.71	11,028,921.35
减：所得税费用	4,932,037.43	4,543,687.01	4,003,710.46	2,675,015.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,379,236.81	14,196,025.64	13,519,594.25	8,353,906.33
归属于母公司所有者的净利润	13,289,014.67	14,196,025.64	13,519,594.25	8,353,906.33

少数股东损益	90,222.14			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07		0.07	
（二）稀释每股收益	0.07		0.07	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	13,379,236.81	14,196,025.64	13,519,594.25	8,353,906.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,289,014.67	14,196,025.64	13,519,594.25	8,353,906.33
归属于少数股东的综合收益总额	90,222.14			

现金流量表

编制单位：深圳市新亚电子制程股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	325,849,368.20	263,209,618.36	194,301,224.61	121,421,295.61
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	116,280.08	116,280.08	144,227.82	40,370.66
收到其他与经营活动有关的现金	4,602,438.95	3,810,967.04	4,315,735.79	2,956,075.10
经营活动现金流入小计	330,568,087.23	267,136,865.48	198,761,188.22	124,417,741.37
购买商品、接受劳务支付的现金	305,125,034.00	227,385,132.09	217,930,057.44	143,186,401.15
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	20,473,394.66	13,606,755.19	14,644,112.42	11,320,630.07
支付的各项税费	14,919,295.80	12,773,847.52	11,413,705.89	10,160,865.84
支付其他与经营活动有关的现金	22,128,287.39	42,286,947.57	16,020,032.79	14,745,432.40
经营活动现金流出小计	362,646,011.85	296,052,682.37	260,007,908.54	179,413,329.46
经营活动产生的现金流量净额	-32,077,924.62	-28,915,816.89	-61,246,720.32	-54,995,588.09

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	51,600.00	51,600.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	277,100.00	264,700.00	30,000.00	
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	455,420.90			
投资活动现金流入小计	784,120.90	316,300.00	30,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,368,481.37	17,550,519.54	526,270.07	133,276.90
投资支付的现金	41,000,000.00	71,000,000.00		
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	3,898,574.07	2,559,746.89		
投资活动现金流出小计	64,267,055.44	91,110,266.43	526,270.07	133,276.90
投资活动产生的现金流量净额	-63,482,934.54	-90,793,966.43	-496,270.07	-133,276.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			420,000,000.00	420,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	8,232,341.31	8,232,341.31	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	8,232,341.31	8,232,341.31	460,000,000.00	460,000,000.00
偿还债务支付的现金			77,000,000.00	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			772,162.50	772,162.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			35,663,000.00	35,663,000.00
筹资活动现金流出小计			113,435,162.50	113,435,162.50
筹资活动产生的现金流量净额	8,232,341.31	8,232,341.31	346,564,837.50	346,564,837.50
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	-87,328,517.85	-111,477,442.01	284,821,847.11	291,435,972.51
加：期初现金及现金等价物余额	326,029,029.69	321,032,577.61	38,946,084.92	29,117,038.66
六、期末现金及现金等价物余额	238,700,511.84	209,555,135.60	323,767,932.03	320,553,011.17



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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										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	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			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	111,000,000.00	367,369,803.84			8,008,487.73		88,166,511.52		415,530.00	574,960,333.09	83,000,000.00	6,512,803.84			6,024,145.93		63,709,096.58		159,246,046.35	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	111,000,000.00	367,369,803.84			8,008,487.73		88,166,511.52		415,530.00	574,960,333.09	83,000,000.00	6,512,803.84			6,024,145.93		63,709,096.58		159,246,046.35	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	88,800,000.00	-88,800,000.00					13,289,014.67		5,746,308.65	19,035,323.32	28,000,000.00	360,857,000.00			1,984,341.80		24,457,414.94		415,534,286.74	
(一) 净利润							13,289,014.67		400,243.40	13,689,258.07							26,441,756.74		26,465,968.33	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							13,289,014.67		400,243.40	13,689,258.07							26,441,756.74		26,465,968.33	
(三) 所有者投入和减少资本									5,346,065.25	5,346,065.25	28,000,000.00	360,857,000.00							391,318.41	389,248,318.41
1. 所有者投入资本											28,000,000.00	360,857,000.00							388,857,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他									5,346,065.25	5,346,065.25									391,318.41	391,318.41



深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年半年度报告

								65.25	65.25									8.41	8.41
(四) 利润分配														1,984,341.80		-1,984,341.80			0.00
1. 提取盈余公积														1,984,341.80		-1,984,341.80			0.00
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00							0.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,800,000.00	-88,800,000.00																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	199,800,000.00	278,569,803.84			8,008,487.73		101,455,526.19	6,161,838.65	593,995,656.41	111,000,000.00	367,369,803.84			8,008,487.73		88,166,511.52		415,530.00	574,960,333.09



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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								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	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	111,000,000.00	364,227,310.28			8,008,487.73		62,113,244.23	545,349,042.24	83,000,000.00	3,370,310.28			6,024,145.93		44,254,168.06	136,648,624.27
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	111,000,000.00	364,227,310.28			8,008,487.73		62,113,244.23	545,349,042.24	83,000,000.00	3,370,310.28			6,024,145.93		44,254,168.06	136,648,624.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,800,000.00	-88,800.00					14,196,025.64	14,196,025.64	28,000,000.00	360,857.00			1,984,341.80		17,859,076.17	408,700,417.97
（一）净利润							14,196,025.64	14,196,025.64							19,843,417.97	19,843,417.97
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							14,196,025.64	14,196,025.64							19,843,417.97	19,843,417.97
（三）所有者投入和减少资本									28,000,000.00	360,857.00						388,857,000.00
1. 所有者投入资本									28,000,000.00	360,857.00						388,857,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													1,984,341.80		-1,984,341.80	
1. 提取盈余公积													1,984,341.80		-1,984,341.80	
2. 提取一般风险准备																



深圳市新亚电子制程股份有限公司 2011 年半年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	88,800,000.00	-88,800,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,800,000.00	-88,800,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	199,800,000.00	275,427,310.28			8,008,487.73		76,309,269.87	559,545,067.88	111,000,000.00	364,227,310.28			8,008,487.73		62,113,244.23	545,349,042.24

深圳市新亚电子制程股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 06 月 30 日止 单位：元 币种：人民币

附注一、公司的基本情况

(一)公司简介

公司名称：深圳市新亚电子制程股份有限公司

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

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

注册资本：人民币 19,980 万元

注册号：440301102907606

法定代表人：许伟明

(二)公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子制程行业。

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

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

(三)公司历史沿革

1. 公司设立

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

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

2. 许洪先生转让股权

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

3. 整体变更为股份有限公司

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

4. 注册资本增至人民币8,300万元

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

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

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

5. 公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币11,100万元

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

6. 资本公积转增股本

根据公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东会决议和修改后的章程规定,以资本公积转增股本 88,800,000.00 股(以公司现有总股本 111,000,000.00 股为基数,每 10 股转增 8 股,变更后的股本为人民币 199,800,000.00 元。

(四)公司经营范围变更情况

2011年06月30日,经深圳市市场监督管理局核准,公司的经营范围变更为: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;其他国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);信息咨询(不含限制项目);从事货物、技术进出口业务(不含分销、国家专营专控商品);普通货运;净化产品的开发及销售;净化工程的设计与安装;机器设备租赁。

(五)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2011 年 08 月 17 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照权责发生制编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年 1-6 月财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(2006)的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 年 1-6 月财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

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

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

2. 非同一控制下企业合并

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

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

业务合并按相同的方法处理。

（六） 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

2. 金融资产和金融负债的确认

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

合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

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

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的终止

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

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

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，

有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

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

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

(十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 300 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

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

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

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月内	-	-
4-6 个月	2	2

7-12 个月	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 - 4 年	50	50
4 - 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

坏账准备的计提方法:对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

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

以上确实不能收回的款项,报经董事会批准后作为坏账转销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入按实际成本计价。

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

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备的计提方法:资产负债表日,按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备,计入当期损

益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次摊销法转销。

（十二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

3. 长期股权投资的后续计量

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

4. 长期股权投资损益确认方法

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

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

2. 投资性房地产的计量模式

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

（十四）固定资产

1. 固定资产的确认条件

（1）该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备五大类。

3. 各类固定资产的折旧方法

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

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

5. 固定资产后续支出

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

（十五）在建工程

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

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

（十六）借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

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

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

3. 暂停资本化

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

4. 停止资本化

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

（十七）无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

2. 无形资产摊销

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

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

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八) 长期待摊费用

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

装修费摊销期限：5年。

(十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

（二十）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

（二十三） 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）承租人

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

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

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

（2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

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

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

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本报告期内无重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

(一) 报告期内公司适用的主要税种、计税依据

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

(二) 报告期内公司适用的主要税种、税率

公司名称	税率			
	增值税%	城市维护 建设税%*2	营业税%	企业所得税%
深圳市新亚电子制程股份有限公司	17%	1%、7%	5%	24%
惠州新力达电子工具有限公司	17%	7%	-	25%
深圳市好顺电工有限公司	17%	1%、7%	-	24%
昆山市新亚电子工具有限公司	17%	7%	-	25%
苏州新亚机电设备有限公司	17%	7%	-	25%
深圳市旭富达电子有限公司	3%	1%、7%	-	25%
新亚达(香港)有限公司*1	--	--	--	16.50%

公司名称	税率			
	增值税%	城市维护建设税%*2	营业税%	企业所得税%
深圳市新亚新材料有限公司	17%	1%、7%	-	25%
东莞市升贸电子有限公司	17%	5%	-	25%
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	17%	1%、7%	-	25%
新亚宝安分公司	17%	1%、7%	-	24%
新亚上海浦东分公司	17%	1%	-	24%
新亚广州分公司	17%	7%	-	25%
新亚福田分公司	17%	1%、7%	-	24%
新亚惠州分公司	17%	7%	-	25%
新亚东莞分公司	17%	7%	-	25%
新亚东莞雁田分公司	17%	5%	-	25%
新亚东莞常平分公司	17%	5%	-	25%
新亚东莞长安分公司	17%	5%	-	25%
新亚沙井分公司	17%	1%、7%	-	24%
新亚天津分公司	17%	7%	-	25%
新亚深圳分公司	17%	1%、7%	-	25%
新亚中山分公司	17%	5%	-	25%
新亚鹏城分公司	17%	1%、7%	-	25%
新亚大连分公司	17%	7%	-	25%

*1: 新亚达(香港)有限公司是注册地在香港特别行政区的公司。

*2: 根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和国发〔2010〕35号文《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》的有关规定，自2010年12月1日起，深圳市按照7%征收城市维护建设税。执行此通知前，深圳市按照1%的税率征收城市维护建设税。

*3: 根据《广东省地方教育附加征收使用管理暂行办法》的有关规定，自2011年1月1日起，广东省按2%征收地方教育附加。

(三) 企业所得税过渡优惠政策

根据国务院2007年12月26日发布的《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号)的

规定：“自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。”本公司原执行15%税率且符合上述优惠政策的企业将执行上述过渡优惠政策；原执行33%税率的企业自2008年1月1日起执行25%的企业所得税税率。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
昆山市新亚电子工具有限公司	有限公司	昆山市	商业	RMB200	五金工具、化工产品（不含危险化学品），电器、普通劳保用品、电动工具、电子元件销售。	RMB200	-	100.00	100.00	是
苏州新亚机电设备有限公司	有限公司	苏州市	商业	RMB1000	销售机电设备、五金、仪器仪表、电子元器件、化工产品、不锈钢制品、办公用品、劳保用品	RMB1000	-	100.00	100.00	是
深圳市旭富达电子有限公司	有限公司	深圳市	商业	RMB100	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及国内商业、物资供销业；信息咨询、从事货物、技术进出口业务	RMB100	-	100.00	100.00	是
新亚达(香港)有限公司	有限公司	香港	商业	HKD500	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务	HKD500	-	100.00	100.00	是
深圳市新亚新材料有限公司	有限公司	深圳市	商业	RMB3000	绝缘电子硅材料、环氧灌封材料、室温固化硅橡胶、液体硅橡胶、导热硅脂的技术开发与销售；化工产品的销售；其他国内贸易、货物及技术进出口。	RMB3000	-	100.00	100.00	是
东莞市升贸电子有限公司	有限公司	东莞市	商业	RMB100	研发、销售：电子设备、电子仪器；销售：电子元件、电子辅料、五金配件；货物进出口、技术进出口。	RMB70.00	-	70.00	70.00	是
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	有限公司	深圳市	制造业	RMB103.20	高分子电子材料的技术开发、生产（环保批复有效期至2011年6月10日）与销售、国内商业、物资供销业，货物及技术进出口。	RMB2100		51.00	51.00	是

2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
深圳市好顺电工有限公司	有限公司	深圳市	商业	RMB1000	生产销售电批、毫伏表、信号发生器等电子系列工具、仪器仪表及相关配件	RMB813.64	-	100.00	100.00	是
惠州新力达电子工具有限公司	有限公司	惠州市	制造业	RMB1000	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的购销；国内商业、物资供销业	RMB886.83	-	100.00	100.00	是

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额
东莞市升贸电子有限公司	240,665.44	-
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	5,921,173.21	

(三) 合并范围发生变更的说明

2011年1月12日本公司与深圳市库泰克电子材料技术有限公司、黄伟进签署《投资协议》，公司以人民币1,100万元的价格受让黄伟进所持库泰克公司35.28%股权，同时本公司以人民币1,000万元对库泰克公司进行增资。投资完成后，公司占增资后库泰克注册资本的51%，本公司自增资完成之日起将其纳入合并范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	12,084,026.96	410,538.39

2、本期无不再纳入合并范围的子公司。

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金						
人民币	--	--	854,231.31	--	--	519,594.65
小计			854,231.31			519,594.65
银行存款						
人民币	--	--	217,108,927.95	--	--	320,740,539.50
港币	655,169.39	0.8337	546,214.72	1,530,309.31	0.8509	1,302,140.19
美元	1,592,497.01	6.4837	10,325,272.86	16,270.92	6.6227	107,757.43
日元	2,770,987.00	0.079662	220,742.37	18,919,670.00	0.08126	1,537,412.38
英镑	58.58	10.6738	625.27	0.33	10.2182	3.37
欧元	78,669.85	9.345	735,169.75	1,375.40	8.8065	12,112.46
瑞士法郎	15,654.13	7.6385	119,574.07	--	--	--
小计			229,056,526.99			323,699,965.33
其他货币资金						
人民币	--	--	8,789,753.54	--	--	1,809,469.71
小计			8,789,753.54			1,809,469.71
合计			238,700,511.84			326,029,029.69

(1) 截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司存放在境外的银行存款折人民币 11,947,599.04 元，全部为子公司新亚达（香港）有限公司存款。

(2) 其他货币资金期末余额为履约保函保证金及外币融资质押保证金。

(3) 除上述保证金外本公司不存在使用有限制的货币资金。

2. 应收票据

(1) 分类

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	2,474,284.72	1,680,812.74
商业承兑汇票	208,038.08	699,853.52

合计	2,682,322.80	2,380,666.26
----	--------------	--------------

(2) 期末公司无质押的应收票据。

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	158,874,563.90	100.00	660,166.41	0.40	150,364,678.01	100.00	722,766.41	0.48
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	158,874,563.90	100.00	660,166.41	0.40	150,364,678.01	100.00	722,766.41	0.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	158,874,563.90	100.00	660,166.41	0.40	150,364,678.01	100.00	722,766.41	0.48

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	58,237,996.03	99.60	584,082.62	148,836,329.65	98.98	522,023.67
1 至 2 年	512,297.87	0.32	51,229.79	1,049,269.42	0.70	104,926.95
2 至 3 年	124,270.00	0.08	24,854.00	479,078.94	0.32	95,815.79
3 年以上						
合计	158,874,563.90	100.00	660,166.41	150,364,678.01	100.00	722,766.41

(2) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

深圳市金远升五金有限公司	非关联客户	26,190,229.21	6个月以内	16.48
富士康公司及其关联企业	非关联客户	22,768,890.38	6个月以内	14.33
深圳市中讯天成科技有限公司	非关联客户	11,599,998.75	6个月以内	7.30
华为公司及其关联企业	非关联客户	9,724,536.32	6个月以内	6.12
伟创力及其关联企业	非关联客户	6,584,775.11	6个月以内	4.14
合计		76,868,429.77		48.37

(4) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	46,703,613.15	94.20	30,771,052.08	95.78
1至2年	2,286,450.35	4.61	957,301.20	2.98
2至3年	589,427.48	1.19	302,952.46	0.94
3至4年	-	-	94,429.58	0.30
合计	49,579,490.98	100.00	32,125,735.32	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	欠款时间	未结算原因
重庆康田置业有限公司	2,985,780.00	6.02	非关联供应商	1年以内	购买办公场地定金
捷思锐科技(北京)有限公司	1,557,520.00	3.14	非关联供应商	1年以内	预付货款
嘉兆科技(深圳)有限公司	877,155.01	1.77	非关联供应商	1年以内	预付货款
北京瑞源文德科技有限公司	705,000.00	1.42	非关联供应商	1年以内	预付货款
广东恒联食品机械有限公司	592,912.00	1.20	非关联供应商	1年以内	预付货款
合计	6,718,367.01	13.55			

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

(4) 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
正常信用风险组合	7,585,708.78	98.86	454,854.47	6.00	5,501,803.02	97.93	461,376.47	8.39
无信用风险组合	87,430.51	1.14	-	-	116,280.08	2.07	-	-
组合小计	7,673,139.29	100.00	454,854.47	5.93	5,618,083.10	100.00	461,376.47	8.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,673,139.29	100.00	454,854.47	5.93	5,618,083.10	100.00	461,376.47	8.21

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,625,119.64	86.34	2,851.77	3,773,165.46	67.16	16,515.27
1至2年	399,766.83	5.21	39,976.68	1,008,791.96	17.96	100,879.20
2至3年	25,591.40	0.33	5,118.28	103,136.00	1.84	20,627.20
3至4年	90,923.31	1.18	45,461.66	586,709.60	10.44	293,354.80
4至5年	414,307.60	5.40	331,446.08	-	-	-
5年以上	30,000.00	0.39	30,000.00	30,000.00	0.53	30,000.00
合计	7,585,708.78	98.86	454,854.47	5,501,803.02	97.93	461,376.47

组合中，无信用风险组合的其他应收款

应收账款内容	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	出口退税	87,430.51	3个月以内	1.14

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市多利工贸有限公司	房屋保证金	1,000,000.00	1年以内	13.03
江胜房地产开发(深圳)有限公司	租赁押金	636,196.00	2-3年	8.29
深圳市华帝实业有限公司	租赁押金	400,000.00	3-4年	5.21
深圳市建桥设计装饰工程有限公司	装修工程款	332,634.33	1年以内	4.34
江伟	备用金	250,944.09	1年以内	3.27
合计		2,619,774.42		34.14

(4) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	6,919,287.75	216,438.45	6,702,849.30	3,945,404.50	216,438.45	3,728,966.05
在产品	1,779,297.83		1,779,297.83	1,578,062.06	-	1,578,062.06
库存商品	57,839,764.75	2,012,175.96	55,827,588.79	45,521,257.02	1,929,587.10	43,591,669.92
发出商品	32,736,301.63		32,736,301.63	30,016,613.61	-	30,016,613.61
低值易耗品	19,700.00		19,700.00	24,616.28	-	24,616.28
包装物	329,653.10		329,653.10	233,320.54	-	233,320.54
委托加工物资	34,644.03		34,644.03	40,470.11	-	40,470.11
合计	99,658,649.09	2,228,614.41	97,430,034.68	81,359,744.12	2,146,025.55	79,213,718.57

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少	2011-06-30

			转回	转销	
原材料	216,438.45		-	-	216,438.45
库存商品	1,929,587.10	82,588.86	-		2,012,175.96
合计	2,146,025.55	82,588.86			2,228,614.41

7. 其他流动资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
(14天)短期理财产品	-	3,000.00	-	3,000.00

8. 投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	15,526,894.34		-	15,526,894.34
房屋、建筑物	15,526,894.34		-	15,526,894.34
二、累计折旧和累计摊销合计	1,295,656.40	199,331.76	-	1,494,988.16
房屋、建筑物	1,295,656.40	-199,331.76	-	1,494,988.16
三、投资性房地产账面净值合计	14,231,237.94	-199,331.76	-	14,031,906.18
房屋、建筑物	14,231,237.94	-199,331.76	-	14,031,906.18
四、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	14,231,237.94	-199,331.76	-	14,031,906.18
房屋、建筑物	14,231,237.94	-199,331.76	-	14,031,906.18

本公司将位于华强北赛格广场 3307B、3308A、3308B、3309A、3309B、3310A、3310B、3311A、3311B、3311B-1 房产用于对外出租。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	18,766,230.76	28,947,559.87	1,356,340.58	46,357,450.05
其中：房屋建筑物	7,325,470.09	0.00	0.00	7,325,470.09

项目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-06-30
机器设备	1,799,429.95	9,391,736.67		119,059.29	11,072,107.33
电子设备	897,635.47	16,772,552.81		3,600.00	17,666,588.28
运输工具	6,953,469.67	2,068,949.11		1,215,724.00	7,806,694.78
其他设备	1,790,225.58	714,321.28		17,957.29	2,486,589.57
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	10,585,228.90	-	1,882,463.95	736,673.05	11,731,019.80
其中：房屋建筑物	3,633,521.58	-	267,839.21	99,665.88	3,801,694.91
机器设备	1,075,128.56	-	427,879.70	81,082.04	1,421,926.22
电子设备	484,048.49	-	558,484.06	1,247.17	1,041,285.38
运输工具	4,752,327.76	-	467,580.57	554,677.96	4,665,230.37
其他设备	640,202.51	-	160,680.41	0.00	800,882.92
三、固定资产账面净值合计	8,181,001.86				34,626,430.25
其中：房屋建筑物	3,691,948.51				3,523,775.18
机器设备	724,301.39				9,650,181.11
电子设备	413,586.98				16,625,302.90
运输工具	2,201,141.91				3,141,464.41
其他设备	1,150,023.07				1,685,706.65
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	8,181,001.86				34,626,430.25
其中：房屋建筑物	3,691,948.51				3,523,775.18
机器设备	724,301.39				9,650,181.11
电子设备	413,586.98				16,625,302.90

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
运输工具	2,201,141.91			3,141,464.41
其他设备	1,150,023.07			1,685,706.65

本期折旧额 **1,882,463.95** 元。

本期由在建工程转入固定资产金额为 8,718,208.13 元。

(2) 本报告期内固定资产未见减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

10. 在建工程

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装工程	5,362,071.12	-	5,362,071.12	11,539,361.76	-	11,539,361.76

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-06-30	工程进度	本期利息资本化率(%)	资金来源
设备安装工程	11,539,361.76	2,540,917.49	8,718,208.13		5,362,071.12	90%-98%	-	自有、募集资金

在建工程中不含资本化利息。

11. 无形资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	1,755,130.00	60,000.00	-	1,815,130.00
土地使用权	1,550,000.00	-	-	1,550,000.00
网站	19,880.00	-	-	19,880.00
办公软件	185,250.00	60,000.00	-	245,250.00
二、累计摊销合计	440,933.12	36,012.81	-	476,945.93
土地使用权	356,943.18	15,499.83	-	372,443.01
网站	14,909.95	1,987.98	-	16,897.93
办公软件	69,079.99	18,525.00	-	87,604.99
三、无形资产账面净值合计	1,314,196.88	60,000.00	36,012.81	1,338,184.07

土地使用权	1,193,056.82		15,499.83	1,177,556.99
网站	4,970.05		1,987.98	2,982.07
办公软件	116,170.01	60,000.00	18,525.00	157,645.01
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
网站	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,314,196.88	60,000.00	36,012.81	1,338,184.07
土地使用权	1,193,056.82		15,499.83	1,177,556.99
网站	4,970.05		1,987.98	2,982.07
办公软件	116,170.01	60,000.00	18,525.00	157,645.01

本期摊销额 **36,012.81** 元。

本报告期内无形资产未见减值迹象，故无需计提减值准备。

12. 商誉

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-06-30
商誉	-	15,052,824.83	-	15,052,824.83

商誉为本公司溢价收购深圳市库泰克电子材料技术有限公司 51% 股权形成。

13. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-06-30
装修费	8,058,070.42	1,112,875.10	958,689.42	-	8,212,256.10

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	272,822.53	277,419.32
存货跌价准备	539,555.57	518,247.73

可弥补亏损	840,063.82	840,063.82
开办费	4,266.53	4,266.53
期末结存存货毛利抵销	686,452.44	686,452.44
小计	2,343,160.89	2,326,449.84
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	1,115,020.88
存货跌价准备	2,228,614.41
可弥补亏损	3,360,255.27
开办费	17,066.11
期末结存存货毛利抵销	2,860,218.49
合计	9,581,175.16

15. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
坏账准备	1,184,142.88		-	69,122.00	1,115,020.88
存货跌价准备	2,146,025.55	88,588.86	-		2,228,614.41
合计	3,330,168.43	88,588.86		69,122.00	3,343,635.29

16. 短期借款

借款条件	2011-06-30	2010-12-31
定期存单质押融资	8,232,341.31	-

17. 应付账款

项目	2011-06-30	2010-12-31

应付账款	50,029,280.07	51,847,125.68
------	---------------	---------------

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

(2) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

(3) 应付账款期末余额无超过 1 年的大额欠款。

(4) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	年限	未结算原因
深圳市鑫西玛工业材料有限公司	3,486,634.69	6.97	非关联供应商	1 年以内	采购货款
惠州科锐达电子设备有限公司	3,135,000.00	6.27	非关联供应商	1 年以内	采购货款
北京杰盟弘信机电设备有限公司	1,873,400.00	3.74	非关联供应商	1 年以内	采购货款
安捷伦科技贸易(上海)有限公司	1,556,996.51	3.11	非关联供应商	1 年以内	采购货款
深圳市霞海电子有限公司	1,533,117.00	3.06	非关联供应商	1 年以内	采购货款
合计	11,585,148.20	23.16			

18. 预收款项

项目	2011-06-30	2010-12-31
预收款项	6,949,997.66	7,500,776.56

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

(2) 预收款项期末余额中无预收关联单位的款项。

(3) 预收款项期末余额中无超过 1 年未结转的大额款项。

19. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	375,789.28	13,531,510.56	13,422,894.11	484,405.73
二、职工福利费	-	586,787.86	586,787.86	
三、社会保险费	344,294.06	1,515,160.48	1,506,399.28	353,055.26
其中：养老保险	228,301.87	773,903.33	766,824.71	235,380.49
医疗保险	73,235.15	551,372.00	550,227.32	74,379.83
年金缴费	-	82,734.80	82,734.80	
失业保险	23,615.70	60,583.39	60,302.95	23,896.14
工伤保险	14,829.01	22,860.04	22,766.14	14,922.91
生育保险	4,312.33	23,706.92	23,543.36	4,475.89

四、住房公积金	2,659.59	603,962.97	603,962.97	2,659.59
五、工会经费和职工教育经费	141,487.73			141,487.73
六、非货币性福利	-	33,875.00	33,875.00	
七、辞退福利	-	31,880.00	31,880.00	
合计	864,230.66	16,303,176.87	16,185,799.22	981,608.31

(1) 应付职工薪酬中无拖欠员工工资款项。

(2) 非货币性福利金额 33,875.00 元，因解除劳动关系给予补偿 31,880.00 元。

20. 应交税费

项目	2011-06-30	2010-12-31
增值税	-480,179.22	2,242,068.79
营业税	37,272.37	41,588.66
城市维护建设税	128,109.49	155,019.87
企业所得税	1,943,976.26	1,366,273.53
个人所得税	149,057.58	88,899.28
教育费附加	73,303.41	70,960.06
房产税		49,291.50
其他	19,698.76	49,991.42
合计	1,871,238.65	4,064,093.11

21. 其他应付款

项目	2011-06-30	2010-12-31
其他应付款	2,418,003.64	629,027.67

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

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

(3) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

22. 其他流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
一年内转入利润表的递延收益	18,750.00	37,500.00

一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	2011年1-6月	说明
工程技术研究开发中心组建经费	15,000.00	2009年本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到工程技术研究开发中心组建经费300,000.00元，按10年分期进入损益，预计2011年转入营业外收入30,000.00元。
产学研合作项目经费	3,750.00	2009年度本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到产学研合作项目经费75,000.00元，按10年分期进入损益，预计2011年转入营业外收入7,500.00元。
合计	18,750.00	

23. 其他非流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
超过1年转入利润表的递延收益	295,000.00	295,000.00

超过1年转入利润表的递延收益详细情况

项目	2011年1-6月	说明
工程技术研究开发中心组建经费	235,000.00	根据惠市科字【2009】41号《关于下达惠州市工程技术研究开发中心（农业科技创新中心）组建经费计划的通知》，2009年本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到工程技术研究开发中心组建经费300,000.00元，按10年分期进入损益，本期已转入营业外收入15,000.00元。
产学研合作项目经费	60,000.00	根据惠市科字【2009】50号《惠州市科技计划项目合同书》规定，2009年度本公司之子公司惠州新力达电子工具有限公司共收到产学研合作项目经费75,000.00元。按10年分期进入损益，本期已转入营业外收入3,750.00元。
合计	295,000.00	

24. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,000,000.00		-	88,800,000.00-	-	88,800,000.00-	199,800,000.00

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
(1)有限售条件股份				
境内法人持股	83,000,000.00	66,400,000.00	-	149,400,000.00
境外法人持股	-	-	-	-

有限售条件股份合计	83,000,000.00	66,400,000.00	-	149,400,000.00
(2)无限售条件股份				-
境内上市人民币普通股	28,000,000.00	22,400,000.00	-	50,400,000.00
无限售条件股份合计	28,000,000.00	22,400,000.00	-	50,400,000.00
股份总数	111,000,000.00	88,800,000.00	-	199,800,000.00

根据本公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东会决议和修改后的章程规定，以资本公积转增股本 8,880 万股，转增后总股本为 19,980 万股，上述股本转增方案已于 2011 年 5 月 20 日实施完毕。该股本变更业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2011】01020170 号验资报告验证。

25. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
股本溢价	364,227,310.28		88,800,000.00-	275,427,310.28
其他资本公积	3,142,493.56	-	-	3,142,493.56
合计	367,369,803.84	-	88,800,000.00-	278,569,803.84

本期减少详见本附注 24。

26. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积	8,008,487.73		-	8,008,487.73

27. 未分配利润

项目	2011 年 1-6 月	提取或分配比例
上年年末未分配利润	88,166,511.52	-
加：会计政策变更	-	-
本年年初未分配利润	88,166,511.52	-
加：归属于母公司股东净利润	13,289,014.67	-
可供分配利润	101,455,526.19	-
减：利润分配		-
其中：提取法定盈余公积	-	

应付普通股股利	-	
转作资本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	101,455,526.19	-

28. 营业收入和成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入	264,956,472.87	195,826,597.87
其中：主营业务收入	262,287,526.88	195,526,551.37
其他业务收入	2,668,945.99	300,046.50
营业成本	206,741,099.87	152,462,178.60
其中：主营业务成本	206,426,511.44	152,357,130.06
其他业务成本	314,588.43	105,048.54

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子制程行业	262,287,526.88	206,426,511.44	195,526,551.37	152,357,130.06

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备	54,019,401.32	43,988,102.17	16,897,349.00	13,622,462.41
化工辅料	83,696,812.41	63,967,390.83	58,903,786.39	45,386,897.85
仪器仪表	54,128,338.41	42,306,239.52	20,138,706.50	15,120,437.53
电子工具	48,238,642.66	38,610,753.17	78,395,075.41	61,939,811.60
静电净化	14,724,409.94	11,432,482.99	12,389,364.07	9,191,108.24
其他	7,479,922.15	6,121,542.75	8,802,270.00	7,096,412.44
合计	262,287,526.88	206,426,511.44	195,526,551.37	152,357,130.06

(4) 主营业务收入（分地区）

地区名称	2011年1-6月	2010年1-6月
华北	7,274,704.80	1,742,861.61
华南	201,465,201.89	137,424,987.52
华中	15,278,315.69	110,652.99
华东	16,197,066.48	14,438,717.71
东北	3,869,220.81	2,247,598.50
境内其他地区	19,675.11	128,881.84
境外(香港)	18,183,342.10	39,432,851.20
合计	262,287,526.88	195,526,551.37

(5) 2011年1-6月公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
深圳市金远升五金有限公司	40,664,693.09	15.50
富士康公司及其关联企业	31,743,344.54	12.10
华为公司及其关联企业	29,645,578.74	11.30
长沙鼎发进出口贸易有限公司	13,266,315.69	5.06
深圳市中讯天成科技有限公司	9,914,528.85	3.78
合计	125,234,460.91	47.75

29. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	127,100.00	1,496.25
城市维护建设税	507,966.83	137,477.74
教育费附加	282,298.70	160,329.08
其他	53,501.83	69,647.76
合计	970,867.36	368,950.83

30. 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
销售费用	12,144,423.55	7,626,971.89

31. 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
管理费用	28,242,792.06	19,367,354.00

32. 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	-	865,230.73
减：利息收入	1,076,164.88	943,596.72
汇兑损益	423,599.37	61,011.41
其他	130,891.85	124,432.72
合计	-521,673.66	107,078.14

33. 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失	82,588.86	-834,161.13
合计	82,588.86	-834,161.13

34. 营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额	
			2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置利得合计	66,916.25		66,916.25	
其中：固定资产处置利得	66,916.25		66,916.25	
政府补助	744,000.00	689,220.00	744,000.00	689,220.00
盘盈利得		735		735
债务重组利得				
其他	228,253.45	117,739.65	228,253.45	117,739.65
合计	1,039,169.70	807,694.65	1,039,169.70	807,694.65

政府补助明细

项目	2011年1-6月	说明
福田区经济发展资金扶持上市资助款	-	
科技贷款贴息	544,000.00	
福田区经济发展资金扶持经济资助款	-	

福田区科技发展资金发展资助款	200,000.00	
深圳市财政局中小企业国际市场拓展资金	-	
其他	-	
合计	744,000.00	

35. 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额	
			2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失合计	425.06		425.06	
其中：固定资产处置损失	425.06		425.06	
其他	23,845.23	12,615.48	23,845.23	12,615.48
合计	24,270.29	12,615.48	24,270.29	12,615.48

36. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,948,748.48	4,484,546.29
递延所得税调整	-16,711.05	-480,835.83
合计	4,932,037.43	4,003,710.46

所得税税率详见附注三。

37. 每股收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
归属本公司所有者的净利润	13,289,014.67	13,519,594.25
已发行的普通股加权平均数	199,800,000.00	181,133,333.33
基本每股盈利（每股人民币元）	0.07	0.07
稀释每股盈利（每股人民币元）	0.07	0.07

38. 现金流量表

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入	1,076,164.88	943,596.72
收到政府补助	744,000.00	689,220.00

收到公司往来款	-	
其他	1,820,164.88	2,682,919.07
合计	4,602,438.95	4,315,735.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
支付销售费用	5,800,442.46	4,843,029.83
支付管理费用	15,735,844.07	11,039,954.76
其他	592,000.86	137,048.20
合计	22,128,287.39	16,020,032.79

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	158,441.25	-

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,379,236.81	13,519,594.25
加：资产减值准备	82,588.86	-834,161.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,390,281.71	957,681.51
无形资产摊销	36,012.81	27,882.96
长期待摊费用摊销	642,219.83	166,877.84
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）	-66,916.25	3,009.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-521,673.66	772,162.50
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,711.05	-480,835.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,298,904.97	-29,236,758.71

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,137,648.79	-25,381,259.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,566,409.92	-20,760,913.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,077,924.62	-61,246,720.32
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	238,700,511.84	323,767,932.03
减：现金的期初余额	326,029,029.69	38,946,084.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,328,517.85	284,821,847.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011-6-30	2010-6-30
一、现金	268,700,511.84	323,767,932.03
其中：库存现金	854,231.31	2,200,721.79
可随时用于支付的银行存款	229,056,526.99	321,009,798.01
可随时用于支付的其他货币资金	38,789,753.54	557,412.23
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	268,700,511.84	323,767,932.03

附注六、 关联方及关联交易

1、 关联方认定标准

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

2、 本公司的母公司情况

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

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

3、 本公司的子公司情况

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

4、 关联交易情况

(1) 支付租金

关联出租方		2011年1-6月	2010年1-6月
许伟明	注 1	72,000.00	72,000.00
徐琦	注 2	90,000.00	90,000.00

徐琦	注 3		
合计		162,000.00	162,000.00

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

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

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

(2) 支付高管人员报酬

本报告期内支付给董事(不含独立董事)、监事、总经理、副总经理、财务总监等关键管理人员报酬总额为 114.49 万元。

5、 关联方应收应付款项余额

本公司无需要披露的关联往来余额。

附注七、 或有事项

截止 2011 年 06 月 30 日, 本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的或有事项。

附注八、 承诺事项

截止 2011 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、 资产负债表日后事项

(一)利润分配

根据本公司 2011 年 8 月 17 日第二届第九次董事会决议: 2011 年上半年, 公司实现净利润 14,196,025.64 元, 加上年初未分配利润 62,113,244.23 元, 公司可供股东分配的利润为 76,309,269.87 元。公司 2011 年半年度利润分配预案为: 拟以 2011 年 6 月 30 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 1.50 元(含税), 共计派发现金 29,970,000.00 元(含税)。剩余未分配利润结转至以后使用。上述利润分配预案尚需报请股东大会审议通过。

母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
正常信用风险组合	136,252,320.91	100	381,746.55	0.28	123,278,261.33	96.02	438,224.55	0.36
无信用风险组合			-		5,110,572.52	3.98	-	-
组合小计	136,252,320.91	100	381,746.55	0.28	128,388,833.85	100.00	438,224.55	0.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-		-	-	-	-
合计	136,252,320.91	100	381,746.55	0.28	128,388,833.85	100.00	438,224.55	0.34

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	135,437,583.53	99.40	253,986.56	122,670,615.80	95.55	375,828.99
1 至 2 年	351,874.87	0.26	35,187.49	591,335.60	0.46	59,133.57
2 至 3 年	462,862.51	0.34	92,572.50	16,309.93	0.01	3,261.99
合计	136,252,320.91	100.00	381,746.55	123,278,261.33	96.02	438,224.55

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市金远升五金有限公司	非关联客户	26,190,229.21	6 个月以内	19.22
富士康公司及其关联企业	非关联客户	20,383,086.65	6 个月以内	14.96

深圳市中讯天成科技有限公司	非关联客户	11,599,998.75	6个月以内	8.51
华为公司及其关联企业	非关联客户	9,724,536.32	6个月以内	7.14
伟创力及其关联企业	非关联客户	6,584,775.11	3个月以内	4.83
合计		74,482,626.04		54.67

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
正常信用风险组合	6,134,798.81	73.89	418,252.54	6.82	5,264,273.43	53.99	424,774.54	8.07
无信用风险组合	2,168,120.56	26.11	-	-	4,487,085.83	46.01	-	-
组合小计	8,302,919.37	100.00	418,252.54	5.04	9,751,359.26	100.00	424,774.54	4.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	8,302,919.37	100.00	418,252.54	5.04	9,751,359.26	100.00	424,774.54	4.36

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2010-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,332,310.00	64.22	11,505.59	3,622,985.12	37.16	15,858.27
1至2年	274,946.10	3.31	27,494.61	953,542.71	9.78	95,354.27
2至3年	25,591.40	0.31	5,118.28	101,036.00	1.04	20,207.20
3至4年	91,423.31	1.10	45,711.66	586,709.60	6.02	293,354.80
4至5年	410,528.00	4.94	328,422.40	-	-	-
合计	6,134,798.81	73.89	418,252.54	5,264,273.43	53.99	424,774.54

组合中，无信用风险组合的其他应收款

应收账款内容	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

合并范围内应收关联方单位款项	应收内部其他款往来	2,080,690.05	1年以内	25.06
应收出口退税	出口退税	87,430.51	1年以内	1.06
合计		2,168,120.56		26.11

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市多利工贸有限公司	房屋保证金	1,000,000.00	1年以内	12.04%
昆山市新亚电子工具有限公司	租赁押金	771,204.69	1年以内	9.29%
江胜房地产开发(深圳)有限公司	子公司	636,196.00	3-4年	7.66%
深圳市旭富达电子有限公司	子公司	518,609.19	1年以内	6.25%
深圳市华帝实业有限公司	租赁押金	400,000.00	3-4年	4.82%
合计		3,326,009.88		40.06%

(4) 其他应收款期末余额中应收关联方款项 2,080,690.05 元，全部为其他应收合并范围内关联方单位款项。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市好顺电工有限公司	成本法	8,136,379.86	8,136,379.86	-	8,136,379.86	100	100	-	-	-
惠州新力达电子工具有限公司	成本法	8,868,351.23	8,868,351.23	-	8,868,351.23	100	100	-	-	-
昆山市新亚电子工具有限公司	成本法	1,992,356.19	1,992,356.19	-	1,992,356.19	100	100	-	-	-
苏州新亚机电设备有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	-	-	-
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	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	100	100	-	-	-
东莞市升贸电子有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00	70	70	-	-	-
深圳市库泰克电子	成本法	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00	51	51			

材料技术有限公司										
合计		66,313,087.28	45,313,087.28	41,000,000.00	86,313,087.28					

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入	232,166,160.73	147,105,533.39
其中：主营业务收入	229,497,214.74	146,805,486.89
其他业务收入	2,668,945.99	300,046.50
营业成本	184,769,523.59	115,793,893.95
其中：主营业务成本	184,454,935.16	115,688,845.41
其他业务成本	314,588.43	105,048.54

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子制程行业	229,497,214.74	184,454,935.16	146,805,486.89	115,688,845.41

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备	47,496,813.41	38,068,995.70	12,686,888.45	10,343,900.20
化工辅料	63,710,327.47	50,108,258.54	44,226,213.68	34,463,485.93
仪器仪表	55,197,645.10	44,011,989.34	15,120,568.50	11,481,352.79
电子工具	44,200,935.11	37,206,495.83	58,860,687.38	47,032,556.24
静电净化	12,543,709.94	9,846,202.82	9,302,197.64	6,979,054.41
其他	6,347,783.72	5,212,992.93	6,608,931.24	5,388,495.84
合计	229,497,214.74	184,454,935.16	146,805,486.89	115,688,845.41

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月	2010年1-6月
华北	7,544,677.86	1,570,038.53

华南	199,851,093.66	135,920,282.39
华中	15,278,315.69	95,926.50
华东	2,026,839.08	6,735,231.16
东北	3,869,220.81	1,354,419.62
境内其他地区	19,675.11	120,044.23
境外(香港)	907,392.53	1,009,544.46
合计	229,497,214.74	146,805,486.89

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例
深圳市金远升五金有限公司	40,664,693.09	17.72
华为公司及其关联企业	29,645,578.74	12.92
富士康公司及其关联企业	29,182,620.11	12.72
长沙鼎发进出口贸易有限公司	13,266,315.69	5.78
深圳市中讯天成科技有限公司	9,914,528.85	4.32
合计	122,673,736.48	53.45

5. 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,196,025.64	8,353,906.33
加：资产减值准备	82,588.86	-834,161.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	825,361.46	683,454.52
无形资产摊销	18,525.00	10,395.00
长期待摊费用摊销	528,013.81	49,485.92
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）	-66,916.25	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	772,162.50
投资损失（收益以“-”号填列）		0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,933.45	184,188.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,817,343.57	-15,955,953.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,295,660.74	-20,675,082.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,380,477.65	-27,583,983.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,915,816.89	-54,995,588.09
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	209,555,135.60	320,553,011.17
减：现金的期初余额	321,032,577.61	29,117,038.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-111,477,442.01	291,435,972.51

附注一、 补充资料

一、当期非经常性损益明细表

本公司本报告期发生的非经常性损益如下

项目	2011年1-6月	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	66,916.25	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外	744,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融-资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	203,983.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响金额	244,049.40	
减：少数股东损益影响金额		
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	770,850.01	

二、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.29	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.06	0.06

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金：2011年6月30日余额较2010年年末余额减少26.79%，主要系本公司增加营运资金支出、对外投资所致。
2. 存货：2011年6月30日余额较2010年年末余额增加23.00%，主要系本公司发出商品增加影响所致。
3. 固定资产：2011年6月30日余额较2010年年末余额增加323.25%，主要系本公司本期购进机器设备及在建工程完成验收手续转入固定资产所致。
4. 在建工程：2011年6月30日余额较2010年年末余额减少53.53%，主要系本公司子公司深圳市新亚新材料有限公司生产设备投入使用转入固定资产影响所致。
5. 短期借款：2011年6月30日余额较2010年年末增加8,232,341.31元，主要系本公司为降低外币汇率变动风险而使用定期存单质押融资。

6. 应交税费：2011年6月30日余额较2010年年末余额减少53.96%，主要系期末应交增值税减少影响所致。
7. 营业收入和营业成本：营业收入2011年1-6月较上年同期增加35.30%，营业成本2011年1-6月较上年同期增加35.60%，主要原因系本公司销售力度增加，销售规模扩大所致。
8. 营业税金及附加：2011年1-6月较上年同期增加163.14%，主要系随着营业收入的增加而增加。
9. 销售费用：2011年1-6月较上年同期增加59.23%，主要系本公司实施募投项目新设部分营销网点，及加大销售推广力度，销售费用相应增长所致。
10. 管理费用：2011年1-6月较上年同期增加45.83%，主要系受公司规模扩大、及物价上涨等因素影响导致各项管理成本如办公费、职工薪酬等随之增加。
11. 财务费用：2011年1-6月较上年同期减少587.19%，主要系公司上年同期支付银行贷款利息，及本期银行利息收入增加等共同因素影响所致。
12. 资产减值损失：2011年1-6月较上年同期增加109.90%，主要系公司上年同期冲回存货跌价准备所致。

第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于公司证券部以供查阅。

深圳市新亚电子制程股份有限公司

董事长：许伟明

2011 年 8 月 19 日