



深圳市新亚电子制程股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人许雷宇、主管会计工作负责人胡丹及会计机构负责人(会计主管人员)陈多佳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、行业依赖度较高的风险及应对措施

公司主要的收入来源依赖于电子制程行业，行业依赖程度较高。由于宏观经济复杂多变、电子行业产品日新月异，下游需求会随技术革新和市场需求发生快速变化，若宏观经济或电子行业发生较大波动，会对公司的经营发展带来较大不确定性。公司将坚持“电子制程服务+电子制程产品+产业配套服务”的发展策略，不断优化公司的业务结构，加快公司业务的多样化。

2、客户集中度较高的风险及应对措施

公司的客户集中度较高，对客户的依赖程度较大。公司的制程产品及产业配套服务与主要客户的配合度日益提高，但如果出现主要客户出现产品销量下降、大幅减少向公司下达订单或降低采购价格的情况，公司的经营业绩短期内可能受到较大的不利影响。为应对此风险，公司一方面不断拓展产品线的宽度和深度，通过挖掘细分市场需求和进入新的市场等方式扩大订单来源；另一方面通过不断完善销售与售后服务流程，加大配套服务的宽度和深度，提高对客

户需求的响应速度和能力，提高客户满意度，防止现有客户流失。

3、应收款项较大的风险及应对措施

截至 2018 年 6 月末，公司应收帐款余额与应收保理款余额分别为 221,042,665.13 元与 530,020,000 元。随着公司业务的进一步开展，相应的制程产品销售应收帐款及产业配套服务的应收款会相应增加。虽然公司的业务主要围绕着核心企业开展，且公司已建立了完善的管理机制与内控制度，但若由于宏观因素或客户自身经营情况出现恶化，导致应收款项无法回收，可能对公司的经营产生不利影响。公司将加强对应收账款回款、客户资信情况变化的监控，减少库存、资金占用、资源浪费；在商业保理业务开展过程中，公司加强产业研究，严控投资项目实施风险，并建立了完善的业务审批制度和跟踪管理制度。

4、毛利率波动等风险及应对措施

公司毛利率水平受行业发展状况、客户结构、产品价格、原材料价格、员工薪酬水平、残次品率、产能利用率等多种因素影响，且近年公司固定资产和业务规模迅速扩大，导致折旧、摊销、人工等成本大幅增加。如果上述因素持续发生不利变化，将导致公司利润率下降，对公司盈利状况造成不利影响。公司将加强内部运营管控，提高运营效率，加快产品升级，加快技术创新，确保公司核心竞争力。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	48
第九节 公司债相关情况	49
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	140

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，为公司全资子公司
惠州新力达	指	惠州新力达电子工具有限公司，为公司全资子公司
昆山新亚	指	昆山市新亚电子工具有限公司，为公司全资子公司
苏州新亚机电	指	苏州新亚机电设备有限公司，为公司全资子公司
新亚新材料	指	深圳市新亚新材料有限公司，为公司全资子公司
库泰克	指	深圳市库泰克电子材料技术有限公司，为公司控股子公司
旭富达	指	深圳市旭富达电子有限公司，为公司控股子公司
新亚达（香港）、香港新亚达	指	新亚达（香港）有限公司，为公司全资子公司
重庆新爵、新爵	指	重庆新爵电子有限公司，为公司全资子公司
珠海新邦	指	珠海市新邦电子有限公司，为公司全资子公司
巨潮嵘坤	指	深圳市巨潮嵘坤投资管理有限公司，为公司全资子公司
亚美斯通（香港）	指	亚美斯通电子（香港）有限公司，为亚美斯通全资子公司
新亚惠盈	指	惠州市新亚惠盈电子有限公司，为珠海新邦控股子公司
新亚惠通	指	惠州市新亚惠通电子有限公司，为珠海新邦控股子公司
新力信	指	中山新力信电子有限公司，为珠海新邦控股子公司
新亚兴达	指	深圳市新亚兴达电子有限公司，为珠海新邦控股子公司
新亚制程融资租赁	指	深圳市新亚制程融资租赁有限公司，为公司全资子公司
科素花岗玉	指	深圳市科素花岗玉有限公司，为公司控股子公司
亚美斯通商业保理	指	深圳市亚美斯通商业保理有限公司，为公司全资子公司
富源科技	指	广东富源科技股份有限公司（原名广东赛翡蓝宝石科技有限公司）
欧众科技	指	武汉欧众科技发展有限公司，为公司参股公司
富源集团	指	深圳市富源实业（集团）有限公司
多利工贸	指	深圳市多利工贸有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

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	许雷宇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍娜	陈晓晓
联系地址	深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1 栋 306A	深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1 栋 306A
电话	0755-23818518	0755-23818518
传真	0755-23818565	0755-23818565
电子信箱	wuna@sunyes.cn	chenxiaoxiao@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 2017 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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	447,823,364.74	417,727,005.53	405,289,992.28	10.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,471,613.54	51,769,983.22	42,492,365.35	-54.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,962,406.62	18,428,577.58	9,134,015.11	30.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-378,198,225.05	-79,993,078.73	-98,514,020.67	-283.90%
基本每股收益（元/股）	0.0387	0.130	0.1053	-63.25%
稀释每股收益（元/股）	0.0387	0.130	0.1053	-63.25%
加权平均净资产收益率	1.59%	8.57%	6.86%	-5.27%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,276,336,772.47	1,786,950,161.84	2,130,139,002.83	6.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,133,355,221.98	1,232,542,806.30	1,218,750,255.44	-7.01%

五、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	90,669.23	
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）	372,331.70	
委托他人投资或管理资产的损益	5,659,322.68	银行理财收益
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	-1,847,357.12	同一控制企业科素花岗玉公司期初至合并日止归属大股东的净利润
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	3,725,114.06	转让富源科技股权产生投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	129,486.27	
减：所得税影响额	1,286,158.46	
少数股东权益影响额（税后）	-665,798.56	
合计	7,509,206.92	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务基本情况

公司的主营业务主要围绕电子信息行业开展，根据业务性质不同可分为“电子制程方案服务”、“电子制程产品服务”及“产业配套服务”。“电子制程”是指电子产品的生产制造工艺流程。任何电子产品均需经过技术研发、物料采购、生产制造三大主要环节，而将元器件、零件、组件等通过特定工艺生产成为最终所需产品的整个制造过程就是电子制程流程。公司的“电子制程方案服务”包括电子制程工艺方案的设计与咨询、制程管理服务，“电子制程产品服务”包括提供制程方案所涉及的电子设备、化工辅料、电子工具、仪器仪表、静电净化等产品服务、“产业配套服务”包括产业内的融资租赁服务、供应链服务、应收账款服务等。

通过提供“一站式”的咨询、产品、产业配套及其他采销服务，公司可有效提高产业上下游客户的生产效率和产品品质、降低企业生产和采销成本，进而确保与上下游客户的长期良好合作关系，实现多赢的合作业务闭环。

（二）行业发展情况

由于电子信息制造业的细分领域及产品众多，不同细分行业、产品、甚至不同公司之间的技术参数、生产工艺、成本及生产周期的管控要求差异较大，加上制程工艺的日新月异，制程方案的设计及制程产品的甄选所需的专业性和技术要求日益增加。同时，随着下游客户集中度和其市场占有率的进一步提高，客户对制程产品的质量品质、制程方案的时效性和配套服务的要求更加严格，对上游供应商的准入门槛如综合实力、技术、资金等要求日益提高。因此，能提供完善的制程方案服务及产品的供应商及配套服务商的竞争优势日益凸显，制程领域的企业集中度将逐渐提高，中小型制程商在未来的竞争中将由技术沉淀欠缺、综合实力不足等原因逐渐被淘汰。

（三）公司行业地位

一般电子制程企业会主要围绕个别细分行业、细分产品或企业开展全部业务。通过多年的技术沉淀，公司是为数不多的可同时为多家大客户根据其生产要求提供个性化的制程服务及制程产品的企业。目前，公司已成为国内综合实力较强的电子制程供应商及配套服务商。在技术方面，公司掌握了完整的电子制程技术体系，能够帮助客户提高生产效率、降低生产成本、提高产品品质；在产品品种方面，公司拥有丰富的产品线，可为客户提供“一站式”的产品服务；在人才方面，公司拥有多名专业的电子制程技术研发工程师和经验丰富的电子制程产品应用工程师，可为客户提供众多制程方案的咨询和设计服务；在研发方面，公司拥有多名业界优秀人才，可协助客户解决研发、生产过程中的各类难题；在产业配套服务方面，公司可以根据客户的运营需求量身定做合适的服务方案；在客户方面，公司拥有如华为、富士康、OPPO、中兴、伟创力等知名电子制造企业客户；在营销网络方面，公司的营销网点分布于我国电子产业集中的珠三角、长三角和环渤海湾地区，布局合理、市场覆盖较广，可为客户提供及时有效的服务。

（四）主要经营模式

1、研发模式

公司制程技术研发和制程产品研发的内容如下：

（1）制程技术研发

①制程技术研发工程师通过对制程产品的功能、性能、应用进行测试、试验及对比分析，结合电子行业的发展趋势，自主研发出满足未来产能、效率、品质、成本的制程工艺方案。

②制程方案应用工程师深入客户调研，与客户工程师从生产产品的工序、工艺、产能、品质、配套设备及制程产品选型

要求中进行充分评估，提出符合和超越客户需求的解决方案。

（2）制程产品研发

①研发人员根据行业的产业动态、技术变化及未来发展趋势，充分分析现有制程产品的特性及优劣性，对现有制程产品进行改良、优化、及对新产品进行自主研发。

②根据客户的需求及制程解决方案，与客户工程师共同对现有制程产品进行优化改良，满足客户的定制要求。

2、采购模式

公司建立了全面的采购数据库，对采购品种进行分类管理；注重与供应商建立长期的合作关系，通过有效的沟通，稳定供应商队伍；对供应商进行科学管理，对供应商流失或变更等有充分的应对措施，注重与关键供应商之间建立深层次合作关系；建立了完善的供应商评估体系、激励机制和淘汰机制；采购部门与其他部门保持顺畅沟通，提高了采购和销售及财务流程的协调性。

公司的采购着眼于构建完整的供应链框架，考虑采购的速度、柔性、风险，优化采购模式，由集中采购、全球采购、准时采购等多种形式组成。

（1）集中采购

集中采购是公司最主要的采购模式。公司掌握和汇集多个客户的需求，实施大批量采购，充分发挥采购规模优势、降低行业采购成本，提高行业采购效率。

（2）全球采购

公司在全球范围内整合采购资源，在全世界范围内寻找供应商和质量最好、价格合理的产品。全球采购在地理位置上拓展了采购的范围，也是为了适应大型客户全球化战略的要求。

（3）准时采购

公司销售的商品种类众多，其中部分的商品的需求小、且不具有连续性，公司对这部分商品的采购采用准时采购，即通过与客户的良好沟通，提前准确地了解客户的需求，在合适的时间采购合适的数量，以保证对客户需求的及时满足，同时降低公司的库存水平和经营风险。

3、生产模式

公司控股子公司新亚新材料和库泰克负责公司SLD品牌、COOTECK品牌的化工辅料产品生产；主要由计划部门通过已实现销售情况的同比及环比、已接收的客户订单、相应的安全库存等因素制订物料齐套计划、生产计划，下达给物控部、生产部执行物料齐套与产品生产，单批次产品的生产周期一般在1-3天完成，其基本工序为：产前辅助准备、投料捏合、三辊研磨、高温捏合、行星搅拦、出料、包装等。其中安全库存的计划原则是按常销产品的30%进行计划预测，在保证库存安全的同时，亦提高了订单交付的及时性及产能的利用率。公司控股子公司惠州新力达电子工具有限公司主要负责制程设备、仪器、工具的自主研发及设备集成。

4、销售模式

（1）销售流程

由于电子制程行业技术含量较高，销售过程中技术因素较为关键，具体过程如下：

- ①与客户工艺工程师进行技术层面的沟通，了解客户工艺流程；
- ②与客户生产工程师沟通，确认大批量产品的生产流程；
- ③与客户质量工程师进行质量层面的沟通，确保制程产品对客户产品目前及未来的品质保证；
- ④经过客户上述人员的认可后，客户采购部门向公司提出采购要约；
- ⑤公司收到客户的采购要约后，将订单分配到采购中心或者物流中心进行采购和配送。

因此，在销售过程中要解决以下问题：

①客户对制程工艺排程的科学性：了解制程产品功能、应用是否适合电子产品生产的制程需求，是合理编排制程工艺且保证制程工艺流畅、科学的必备条件。

②制程产品之间的融合性、排他性：在制程工艺实施时，了解制程产品的配合参数并加以调控，使各制程产品、设备等发挥最大的配合功效，是决定单个工位制程工艺的关键。

③协助客户的研发、工程、品质、生产、采购等人员对制程产品进行调控：掌握制程产品在电子产品生产制程中最优的功能、性能组合功效，必须要通过大量的、长期的制程产品（如：同一供应商不同型号产品、不同供应商的同型号产品等）

综合比较和试用；需要经过较长的时间才能验证制程产品的性能是单个客户较难全面掌握的，因此更需要制程企业提供有力的协助。

除上述标准的销售流程之外，部分产品销售由于前期的客户积累，未经过制程推广、问题诊断及方案选定阶段而直接销售制程产品及提供售后服务。

5、服务模式

公司的支持与服务是由应用工程师在售前、售中、售后全程提供的，其服务特点如下：

其一，完善的产品线及优质的服务。完善的产品线主要是保障电子制造商的小批量、多品种采购需求，这是实现“一站式采购”的前提。优质的服务则是持续跟进电子企业的研发、生产过程，协助解决过程中出现的各种问题。

其二，协助电子企业进行库存减压。公司可以满足电子制造企业大批量采购要求、实现规模生产效应，同时避免电子企业因库存不足而造成的脱销、停产损失。

其三，公司提供技术增值及产业配套服务，可有效降低客户生产成本、提高生产效率和优化客户运营资金结构。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	本期未发生重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、经营模式优势

公司作为电子制程系统解决方案服务商，具备了提供技术和完整产业链的突出优势：①便于开拓新客户。公司通过提供电子产品生产工艺的优化技术，包括工艺流程和制程产品的应用技术，有助于公司开拓新客户，从而有效促进公司电子制程产品的销售；②增强客户的依赖度。公司通过提供技术支持、产品及其他配套服务，与电子制造企业达成了更紧密的合作关系，增强了客户的依赖度，超越了供应商与电子制造企业间的单纯产品买卖关系，使公司在交易过程中占据一定的主导地位。

2、制程技术优势

公司通过研发、推广、服务等沉淀积累，已在焊接、紧固、润滑、静电、净化、粘接、粘贴、测试、测量、光学、SMT、环境模拟等方面形成了完整的技术体系及制程工艺方案。公司的制程咨询方案可有效提高客户的生产效率、降低生产成本、提高产品质量等方面，进而确保公司在行业的领先地位。

3、制程产品优势

公司拥有广泛的产品来源渠道，可提供品种众多的产品满足客户的多种需求。公司拥有自主研发的辅料、仪器、自动化设备等多方位的产品，同时亦是多家行业内世界知名企业的产品经销商。丰富的产品线不仅有利于公司提供多种解决方案，

也为公司从电子制程向供应链发展提供了较好的基础。

4、丰富的优质客户资源

公司通过多年的业务拓展与沉淀，积累了大量的优势大型客户，包括华为技术有限公司、OPPO、富士康科技集团有限公司、中兴通讯股份有限公司、伟创力集团、创维集团、联想集团等。

5、营销优势

电子制程解决方案对快速反应与现场服务有很高要求，营销网络的布局影响着电子制程企业业务拓展范围。公司已在珠三角、长三角以及环渤海湾地区建立了包括子公司、分公司的营销网络，特别是珠三角区域更为突出。公司采用“总部调配+网点中转储存+供应商适当备货”的管理模式，灵活的控制终端客户需求与库存的矛盾，从而控制物流成本及提高库存产品的周转，有助于提高公司物流效率和客户满意度。

6、人才优势

为电子制造业提供制程技术，需要很强的行业知识积淀，因此人力资源的专业特性非常明显。电子制程企业人力资源需具备的知识包括：制程产品知识、技术和应用，电子制造企业工艺流程历史、现状和未来发展趋势；需具备的能力包括：分析诊断工艺流程的能力、分析诊断产品应用的能力、电子制程解决方案规划的能力；对于新进入者，人力资源的知识和经验能力都是不可复制的，需要长时间的实践培养。公司在行业内经营多年，拥有较多在电子制程相关行业工作多年的技术人员，是公司提供有效制程解决方案的保证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，“中国制造2025”及供给侧改革不断纵深推进，我国宏观经济形势面临更加复杂多变的内外部环境，公司所处的电子信息制造行业增速亦整体放缓。在此环境下，公司管理层继续坚持了“电子制程服务+制程产品+产业配套服务”的发展思路，围绕核心大客户，不断优化公司的业务结构和产品结构、加大产业配套服务的投入规模和自主产品的市场推广力度、并不断加强公司的运营管理效率和费用管控能力，助公司取得了良好的发展。截至2018年6月末，公司实现营业收入447,823,364.74元，较去年同期增长10.49%；归属于上市公司股东的扣非净利润11,962,406.62元，较去年同期增长30.97%。回顾半年以来的发展，公司主要在以下方面做出了不懈的努力并取得一定成效：

（一）加大自主产品的市场推广，优化公司产品结构

公司进一步加大对核心制程产品的市场推广力度，提高公司自主研发产品在销售中的占比，改善公司产品结构，提高公司整体产品毛利率，加强公司对制程产品的市场定价能力和下游议价能力。

（二）加强与国内外品牌的深度合作，确保制程产品线的领先

公司保持与国内外知名品牌如安捷伦、史丹利、迈图、美能达等公司在制程产品领域进行了包括市场趋势分析、应用技术交流、产品合作代理、客户资源共享等全方位的合作，确保公司制程产品线的行业领先地位。

（三）加强各项费用管控，提高公司运营效率

公司加强了内部管理，提高了公司的整体运营效率，并对各项费用进行了合理的管控，进一步优化了公司的运营情况。

（四）有序推进募投项目建设，稳步发展产业配套服务

2017年6月，公司向特定对象非公开发行104,166,600股新股，募集资金总额人民币599,999,616元，扣除所有发行费用11,170,000元后募集资金净额为588,829,616元。报告期内，公司有序推进募集资金投资项目建设，同时围绕着优质产业客户，稳步开展商业保理业务并逐步开展供应链业务，充分发挥内部协同效应，进一步拓展公司产业配套业务的版图。

（五）切入新型人造石材行业，有利于增强公司持续盈利及抗风险能力

报告期内，公司通过现金收购深圳市科素花岗岩有限公司51%股权，以细分领域切入到大消费行业，既能平滑电子行业的周期波动给公司发展带来的影响，又有利于增厚公司业绩，实现更为平稳的发展和规模利润。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	447,823,364.74	405,289,992.28	10.49%	主要系公司建筑装饰新材业务增长及开展供应链业务增长所致
营业成本	353,274,126.07	325,886,939.75	8.40%	主要系因营业收入增长所致
销售费用	22,070,117.24	19,794,557.91	11.50%	主要系因营业收入增长

				带来销售人员薪酬及业务拓展费用增加
管理费用	33,746,040.39	34,850,728.95	-3.17%	
财务费用	10,304,493.69	7,266,273.10	41.81%	主要系公司在报告期内贷款增加所致
所得税费用	3,438,645.88	10,618,466.33	-67.62%	主要系公司利润总额影响
经营活动产生的现金流量净额	-378,198,225.05	-98,514,020.67	-283.90%	主要系报告期内公司开展产业配套服务（供应链、商业保理等），短期内支付的现金大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	431,782,352.76	-28,863,540.70	1,595.94%	主要系报告期内转让富源科技股权、收购科素花岗玉及收回前期投资理财增加现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,385,533.83	763,154,890.72	-103.85%	主要系上年同期定增募资及报告期偿还外部借款所致
现金及现金等价物净增加额	24,445,203.32	635,704,733.21	-96.15%	主要系受上述因素综合影响所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	447,823,364.74	100%	405,289,992.28	100%	10.49%
分行业					
电子制程	382,497,494.98	85.41%	383,861,236.65	94.71%	-0.36%
建筑装饰新材	34,556,093.39	7.72%	119,600.26	0.03%	28,792.99%
商业保理	28,966,613.55	6.47%	19,992,399.86	4.93%	44.89%
租赁及其他	1,803,162.82	0.40%	1,316,755.51	0.32%	36.94%
分产品					
制程产品-电子设备	225,832,214.96	50.43%	235,523,057.65	58.11%	-4.11%
制程产品-化工辅料	87,565,011.65	19.55%	81,313,436.44	20.06%	7.69%
制程产品-仪器仪表	29,162,578.27	6.51%	28,581,782.64	7.05%	2.03%

制程产品-电子工具	31,129,027.95	6.95%	30,210,966.91	7.45%	3.04%
制程产品-静电净化	5,699,447.57	1.27%	5,253,255.64	1.30%	8.49%
制程产品-其他	3,109,214.58	0.69%	2,978,737.37	0.73%	4.38%
建筑装饰新材	34,556,093.39	7.72%	119,600.26	0.03%	28,792.99%
配套服务-商业保理	28,966,613.55	6.47%	19,992,399.86	4.93%	44.89%
租赁及其他	1,803,162.82	0.40%	1,316,755.51	0.32%	36.94%
分地区					
华东地区	16,851,199.51	3.76%	16,890,892.01	4.17%	-0.23%
华南地区	333,662,570.96	74.51%	291,537,302.65	71.93%	14.45%
华中地区	27,717,096.57	6.19%	26,417,060.79	6.52%	4.92%
华北地区	5,435,097.53	1.21%	4,162,554.74	1.03%	30.57%
东北地区	564,721.82	0.13%	3,446,953.69	0.85%	-83.62%
其它地区	9,189,180.71	2.05%	7,719,882.88	1.90%	19.03%
境外地区	54,403,497.64	12.15%	55,115,345.52	13.60%	-1.29%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	382,497,494.98	320,972,310.00	16.09%	-0.36%	4.96%	-4.24%
产业配套服务-商业保理	28,966,613.55	13,965,602.50	51.79%	44.89%	44.81%	0.03%
建筑装饰新材	34,556,093.39	17,457,724.36	49.48%	28,792.99%	27,365.93%	2.62%
分产品						
电子制程-电子设备	225,832,214.96	206,734,717.91	8.46%	-4.11%	-0.88%	-2.98%
电子制程-化工辅料	87,565,011.65	59,988,671.39	31.49%	7.69%	20.78%	-7.43%
电子制程-电子工具	31,129,027.95	25,689,274.26	17.47%	3.04%	13.54%	-7.64%
电子制程-仪器仪表	29,162,578.27	23,386,393.79	19.81%	2.03%	7.91%	-4.37%
产业配套-商业保理	28,966,613.55	13,965,602.50	51.79%	44.89%	44.81%	0.03%
建筑装饰新材	34,556,093.39	17,457,724.36	49.48%	28,792.99%	27,365.93%	2.62%

分地区						
华南地区	333,662,570.95	240,854,657.83	27.81%	14.45%	10.49%	2.58%
华中地区	27,717,096.57	24,112,000.65	13.01%	4.92%	6.01%	-0.89%
华东地区	16,851,199.51	12,969,377.56	23.04%	-0.23%	1.54%	-1.34%
境外地区	54,403,497.64	48,670,448.93	10.54%	-1.29%	-2.93%	1.51%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、本报告期内，公司商业保理的业务规模存量较上期增加，进而导致“产业配套服务-商业保理”的营收规模较去年有所增加。
- 2、本报告期内，公司现金收购科素花岗玉，且上年同期科素花岗玉处于研发投产阶段未开展销售业务，导致报告期内建筑装饰新材业务收入同比增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,307,819.82	40.60%	主要为转让富源科技股权及银行理财产生收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	13,043,516.51	56.90%	主要为计提的各项减值准备	是
营业外收入	196,678.56	0.86%	主要为处理废旧物料收入及收到违约金	否
营业外支出	19,352.08	0.08%		否
其它收益	372,331.70	1.62%	主要系为取得的与公司日常经营活动相关的政府补助	否
资产处置收益	90,669.23	0.40%	主要为处置固定资产收益	

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	634,922,031.61	27.89%	728,010,141.18	32.26%	-4.37%	无重大变化
应收账款	221,042,665.13	9.71%	135,493,449.20	6.00%	3.71%	无重大变化
存货	179,884,414.71	7.90%	137,123,979.13	6.08%	1.82%	无重大变化
投资性房地产	58,217,745.69	2.56%	59,892,625.95	2.65%	-0.09%	无重大变化
长期股权投资	1,993,657.39	0.09%	2,115,147.02	0.09%	0.00%	无重大变化
固定资产	248,291,716.87	10.91%	163,763,930.92	7.26%	3.65%	无重大变化
在建工程	8,878,972.49	0.39%	72,893,313.35	3.23%	-2.84%	无重大变化
短期借款	502,658,901.36	22.08%	637,867,610.60	28.26%	-6.18%	主要系本报告期末公司偿还部分银行借款所致
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
应收保理款	530,020,000.00	23.28%	466,200,000.00	20.66%	2.62%	无重大变化
可供出售金融资产	0.00	0.00%	280,909,100.00	12.45%	-12.45%	主要系公司转让富源科技股权所致
无形资产	46,466,815.30	2.04%	47,305,530.19	2.10%	-0.06%	无重大变化
应付帐款	143,151,769.69	6.29%	86,967,084.91	3.85%	2.44%	无重大变化
预收帐款	82,457,829.71	3.62%	9,704,972.79	0.43%	3.19%	无重大变化
其他应付款	33,936,322.46	1.49%	284,112,064.56	12.59%	-11.10%	主要系偿还关联股东借款所致
其他流动负债	100,706,901.00	4.42%	662,776.62	0.03%	4.39%	主要本报告期内系公司融资租赁借款所致
其他非流动负债	100,000,000.00	4.39%	0.00	0.00%	4.39%	主要本报告期内系公司融资租赁借款所致
预付帐款	252,054,364.40	11.07%	93,922,008.17	4.16%	6.91%	主要系报告期内公司开展供应链产业配套服务增加所致
其它流动资产	27,888,502.59	1.23%	3,877,859.22	0.17%	1.06%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,999.96
报告期投入募集资金总额	16,626.61
已累计投入募集资金总额	26,103.26
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明
经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市新亚电子制程股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕287号文）核准，2017年6月公司向特定对象非公开发行104,166,600股新股，发行价格5.76元/股，募集资金总额人民币599,999,616元，扣除所有发行费用11,170,000元后募集资金净额为588,829,616元。公司正按规划使用公司募集资金。其中：1、供应链项目已完成团队建设、挖掘潜在客户、细化业务流程、建立完善业务制度、编制业务计划等前期筹备工作，并已开展少量业务；2、系统建设项目处于前期需求调研和架构设计阶段；3、补流项目已全部补流完成。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 基于电子信息制造业供应链管理项目	否	40,000	40,000	16,626.61	17,191.11	42.98%		146.36	不适用	否
2. 电子信息制造业供应链管理综合服务综合信息化系统建设项目	否	10,000	10,000	0	29.19	0.29%	2019年06月30日	0	不适用	否
3. 补充流动资金项目	否	10,000	8,882.96	0	8,882.96	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,000	58,882.96	16,626.61	26,103.26	--	--	146.36	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	60,000	58,882.96	16,626.61	26,103.26	--	--	146.36	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“电子信息制造业供应链管理综合服务综合信息化系统建设项目”原定建设期为两年，原规划旨在为公司、客户和供应商等各方搭建一站式服务平台，整合客户需求、业务流程、物流仓储、信息互通等多维数据，进而提高公司的业务效率和管理水平。但考虑到公司现阶段保理业务、融资租赁业务亦在同步开展，公司拟通过该系统平台的搭建将各项产业配套服务进行线上的整合，故平台框架及流程需进一步完善。</p> <p>综上，信息化系统平台目前仍处于前期需求调研和架构设计阶段，未进入开发建设阶段，故人员、场地、软硬件的投入较低，导致募集资金的投入比例较低。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2017 年 8 月 7 日召开第四届董事会第九次（临时）会议、第四届监事会第五次（临时）会议及 2017 年 8 月 24 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，通过购买短期低风险保本型银行理财产品等方式对不超过人民币 3 亿元的闲置募集资金进行现金管理，管理期限为自股东大会审议通过之日起一年。在上述金额范围及期限内，闲置募集资金可以滚动使用，现金管理由董事长行使投资决策权。公司独立董事、监事会及保荐机构民生证券股份有限公司均发表了明确同意意见，公司已履行了相应公告程序。报告期内，公司及本次募集资金投资项目的实施主体深圳市亚美斯通电子有限公司（以下简称“亚美斯通”）在董事会授权范围内使用部分闲置募集资金购买了银行理财产品：（1）2017 年 10 月 16 日，公司以闲置募集资金 80,000,000 元向上海浦发发展银行股份有限公司深圳分行购买了保本型银行理财产品，该产品到期日为 2018 年 1 月 15 日（详见公司 2017 年 10 月 18 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》）。（2）2017 年 10 月 16 日，公司以闲置募集资金 200,000,000 元向兴业银行股份有限公司深圳分行购买了保本浮动收益型产品，该产品到期日为 2018 年 1 月 15 日（详见公司 2017 年 10 月 18 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》）。（3）2018 年 1 月 19 日，公司以闲置募集资金 80,000,000 元向上海浦发发展银行股份有限公司深圳分行购买了保本型银行理财产品，该产品到期日为 2018 年 3 月 30 日（详见公司 2018 年 1 月 23 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》）。（4）2018 年 1 月 19 日，公司以闲置募集资金 200,000,000 元向兴业银行股份有限公司深圳分行购买了保本浮动收益型产品，该产品到期日为 2018 年 4 月 19 日（详见公司 2018 年 1 月 23 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》）。截至本公告日，上述理财产品均已到期，公司尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(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
《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 29 日	《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市新亚新材料有限公司	子公司	室温固化硅橡胶的技术开发、生产与销售；绝缘电子硅材料、环氧灌封材料、液体硅橡胶、导热硅脂的技术开发与销售；化工产品的销售	RMB3000 万	49,056,391.28	41,925,663.24	33,864,752.75	-10,506.85	386,740.10

深圳市亚美斯通电子有限公司	子公司	电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务；国内贸易，经营进出口业务	RMB5000 万	802,593,760.21	77,284,069.74	223,688,012.85	8,167,865.66	6,183,632.07
深圳市亚美斯通商业保理有限公司	子公司	保付代理（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保业务及限制项目）；股权投资；供应链管理；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；企业管理咨询、经济信息咨询、财务咨询、信息咨询、投资咨询（以上均不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的	RMB10000 万	570,908,258.36	33,327,484.48	28,966,613.55	-1,709,770.00	-1,289,487.84

		项目须取得许可后方可经营); 物流设计方案; 国际货运代理。(以上各项设计法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)						
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	子公司	国内贸易; 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)。高分子电子材料、自动化设备的技术开发、生产和销售	RMB1000 万	22,812,561.15	21,169,852.56	12,564,368.04	4,546,845.37	4,032,052.05
深圳市科素花岗玉有限公司	子公司	微晶超硬材料的研发、销售;国内贸易(不含专营、专卖、专控商品); 经营进出口业务;室内外装修;(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得	RMB10000 万	544,499,087.38	254,280,248.01	34,558,091.81	-5,861,675.80	-4,513,677.14

		许可后方可经营);石材运输;石材加工。						
--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市科素花岗玉有限公司	现金收购	本次现金收购股权有利于公司的长远发展和规划，可增厚公司业绩，改善公司持续盈利及抗风险能力

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-67.03%	至	-34.06%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,000	至	4,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,065.97		
业绩变动的原因说明	1、公司预计业绩较上期变动较大，主要因上年同期公司取得富源科技承诺利润补偿款； 2、公司加大自主产品及新产品业务市场推广，提高产品市场知名度和竞争力，持续优化产品结构，改善公司经营毛利率		

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业依赖度较高的风险及应对措施

公司主要的收入来源依赖于电子制程行业，行业依赖程度较高。由于宏观经济复杂多变、电子行业产品日新月异，下游需求会随技术革新和市场需求发生快速变化，若宏观经济或电子行业发生较大波动，会对公司的经营发展带来较大不确定性。公司将坚持“电子制程服务+电子制程产品+产业配套服务”的发展策略，不断优化公司的业务结构，加快公司业务多样化。

2、客户集中度较高的风险及应对措施

公司的客户集中度较高，对客户的依赖程度较大。公司的制程产品及产业配套服务与主要客户的配合度日益提高，但如果出现主要客户出现产品销量下降、大幅减少向公司下达订单或降低采购价格的情况，公司的经营业绩短期内可能受到较大的不利影响。为应对此风险，公司一方面不断拓展产品线的宽度和深度，通过挖掘细分市场需求和进入新的市场等方式扩大订单来源；另一方面通过不断完善销售与售后服务流程，加大配套服务的宽度和深度，提高对客户需求的响应速度和能力，提高客户满意度，防止现有客户流失。

3、应收款项较大的风险及应对措施

截至2018年6月末，公司应收账款余额与应收保理款余额分别为221,042,665.13元与530,020,000元。随着公司业务的进一步开展，相应的制程产品销售应收帐款及产业配套服务的应收款会相应增加。虽然公司的业务主要围绕着核心企业开展，且公司已建立了完善的管理机制与内控制度，但若由于宏观因素或客户自身经营情况出现恶化，导致应收款项无法回收，可能对公司的经营产生不利影响。公司将加强对应收账款回款、客户资信情况变化的监控，减少库存、资金占用、资源浪费；在商业保理业务开展过程中，公司加强产业研究，严控投资项目实施风险，并建立了完善的业务审批制度和跟踪管理制度。

4、毛利率波动等风险及应对措施

公司毛利率水平受行业发展状况、客户结构、产品价格、原材料价格、员工薪酬水平、残次品率、产能利用率等多种因素影响，且近年公司固定资产和业务规模迅速扩大，导致折旧、摊销、人工等成本大幅增加。如果上述因素持续发生不利变化，将导致公司利润率下降，对公司盈利状况造成不利影响。公司将加强内部运营管控，提高运营效率，加快产品升级，加快技术创新，确保公司核心竞争力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.55%	2018 年 02 月 01 日	2018 年 02 月 02 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2018-009
2017 年度股东大会	年度股东大会	65.89%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	《2017 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2018-038
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.57%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2018-051

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就与梁志敏、朱小清及多利工贸公司的股权转让合同纠纷于2015年8月13日正式向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼,要求被告一梁志敏、被告二	1,200	否	公司于2017年9月收到深圳市罗湖区人民法院下发的一审《民事判决书》((2015)深罗法民二初	无	无	2017年09月05日	《关于收到一审民事判决书的公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮

<p>朱小清根据与我公司签署的《股权转让意向书》及《股权转让意向书补充说明》继续履行股权转让义务，要求多利工贸公司仅保留其厂房资产，其他资产负债剥离干净，账目调整清晰。</p>			<p>字第 5840 号)。公司已在规定时间内向深圳市中级人民法院提起上诉，法院于 2017 年 9 月 11 日正式受理。</p>			<p>资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2017-067</p>
<p>因梁志敏和朱小清拒不履行合同约定，并企图通过以转让多利工贸股权给第三方的方式来逃避其义务，公司于 2017 年 3 月 24 日向深圳市罗湖区人民法院正式提起诉讼，要求人民法院依法判令确认被告之间签署的《股权转让协议》无效。</p>	<p>1,200</p>	<p>否</p>	<p>公司于 2017 年 9 月收到深圳市罗湖区人民法院下发的一审《民事判决书》((2017)粤 0303 民初 8214 号)。公司已在规定时间内向深圳市中级人民法院提起上诉，法院于 2017 年 9 月 11 日正式受理。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>2017 年 03 月 28 日 《关于公司提起诉讼的公告》及《关于收到一审民事判决书的公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2017-018、2017-067</p>
<p>多利工贸向深圳市宝安区人民法院就房屋租赁合同纠纷对我公司提起诉讼，要求支付拖欠的租金及利息并迁离并返还租赁房屋。</p>	<p>69.21</p>	<p>是</p>	<p>公司于 2017 年 4 月收到深圳市中级人民法院出具的 (2016) 粤 03 民终 6719 号《民事裁定书》。</p>	<p>法院认为本案件的审理结果需以公司与多利工贸之间的股权转让纠纷的审理结果为依据，而该案尚未审结，本案件应当中止诉讼。</p>	<p>无</p>	<p>2017 年 04 月 27 日 《关于公司诉讼事项的进展公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：</p>

2017-031

其他诉讼事项

 适用 不适用

除上述重大诉讼外，公司作为被告涉及的诉讼案件总金额累计为 2,268.60 万元，截至报告表日，预计负债为 0 元。

九、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。

十、处罚及整改情况

 适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

 适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

 适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

 适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
武汉欧众科技发展有限公司	合营企业	经营性	采购材料	市场定价	市场价格	31.15	0.08%	100	否	货币形式	31.15		详见下文“实际履行情况”
深圳市新力达汽车贸易有限公司	实际控制人控制的企业	经营性	汽车采购	市场定价	市场价格	26.3	16.83%	30	否	货币形式	26.3		详见下文“实际履行情况”

深圳市新力达汽车贸易有限公司	实际控制人控制的企业	经营性	维修服务	市场定价	市场价格	6.7	34.22%	20	否	货币形式	6.7		
深圳市新力达汽车销售服务有限公司	实际控制人控制的企业	经营性	商品销售	市场定价	市场价格	38.29	0.08%	40	否	货币形式	38.29		详见下文“实际履行情况”
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	实际控制人控制的企业	经营性	汽车采购	市场定价	市场定价	7.3	4.67%	15	否	货币形式	7.3		详见下文“实际履行情况”
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	维修服务	市场定价	市场定价	4.46	22.77%	15	否	货币形式	4.46		
深圳市新力达电子集团有限公司	实际控制人控制的企业	经营性	出租房屋	市场定价	市场定价	70.67	38.25%	150	否	货币形式	70.67		详见下文“实际履行情况”
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	租用房屋	市场定价	市场定价	7.2	6.65%	30	否	货币形式	7.2		详见下文“实际履行情况”
合计				--	--	192.07	--	400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预期 2018 年连续十二个月内与同一关联法人发生的累积关联交易总额不超过 300 万元。根据《股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，该关联交易由董事长及其授权人进行审批，且因交易金额未达到信披要求无需单独进行披露。若未来可预见关联交易总额超过 300 万元，公司将根据相关规定召开董事会进行审议后执行。									
交易价格与市场参考价格差异较				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	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
许伟明、徐琦	许伟明先生直接持有公司 7.06% 的股份，通过新力达集团和江西伟宸分别间接控制公司 46.42% 和 2.07% 的表决权，为公司的实际控制人。徐琦女士为许伟明先生配偶，同时担任公司董事。	增资收购	公司以 23,404.35 万元向科素花岗玉增资扩股，并持有增资后的科素花岗玉 51% 股权。增资扩股完成后，科素花岗玉成为公司的控股子公司。	根据湖北众联资产评估有限公司出具的《深圳市新亚电子制程股份有限公司拟增资所涉及的深圳市科素花岗玉有限公司股东全部权益价值评估报告书》及交易双方协商确认交易定价	25,517.17	23,404.35	23,404.35	现金	0	2018 年 05 月 07 日	《关于增资收购股权暨关联交易的公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-037
深圳市新力达电子集团有限公司	新力达集团持有公司 46.42% 的股份，为公司的控股股东	出售股份	公司将其持有的广东富源科技股份有限公司 10.28% 的股份	根据北京中科华资产评估有限公司出具的中科华评报字[2017]第 045 号《资产评估报	28,090.91	28,798.13	28,798.8	通过全国中小企业股份转让交易系统协议转让方式	661.09	2018 年 02 月 01 日	《关于出售股份暨关联交易的公告》、《关于出售股份暨关

		以单价 4.66 元/股，总价 28,798.8 万元的 价格转 让给新 力达集 团。公司 已通过 全国中 小企业 股份转 让交易 系统将 持有的 富源科 技 61,800,0 00 股以 均价 4.66 元/ 股转让 给新力 达集团， 转让后 公司不 再持有 富源科 技股份。	告书》，广 东富源科 技股份有 限公司全 部权益价 值为 280,137.4 5 万元，公 司持有的 部分股份 价值为 28,798.13 万元。以 评估价格 为依据， 经交易双 方协商， 最终确认 交易单价 为 4.66 元/ 股，公司 持有的全 部 6,180 万股的交 易总价为 28,798.8 万元。							联交易 的进展 公告》 刊登于 《证券 时报》、 《上海 证券 报》、 《中国 证券 报》及 巨潮资 讯网上 的公告 （公告 编号 2017-04 1、 2018-00 8）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）			无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况			本次增资收购股权有利于公司的长远发展和规划，可增厚公司业绩，改善公司持续盈利及抗风险能力。本次股份出售减少了公司在非主营业务的资金投入，降低公司非主营业务的风险，同时加大公司主营业务的投入和提高公司运营管理能力，公司的资产结构得到进一步优化，大幅提高了公司可用于主营业务投入的现金流。本次交易全部完成后，为公司带来投资收益 661.09 万元，报告期内的转让为公司带来投资收益 372.51 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况			无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相	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

	关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
深圳市新力达电子集团有限公司		7,000	2017年08月28日	7,000	抵押	借款合同履行完毕	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		7,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		7,000		
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
深圳市亚美斯通电子有限公司	2018年05月04日	20,000	2018年02月06日	3,000	连带责任保证	借款合同履行完毕	否	否
深圳市亚美斯通电子有限公司	2018年05月04日	20,000	2018年05月08日	2,000	连带责任保证	借款合同履行完毕	否	否
深圳市亚美斯通商业保理有限公司	2017年07月13日	20,000		0	连带责任保证	未发生		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		5,000		
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		40,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		5,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		47,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		12,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.59%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司倡导绿色环保的发展理念，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规，推行绿色办公，促进节能减排，切实履行环境保护责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018-001	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2018年1月12日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-002	关于公司控股股东部分股份质押的公告	2018年1月15日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018-003	第四届董事会第十四次（临时）会议决议公告	2018年1月16日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-004	第四届监事会第九次（临时）会议决议公告	2018年1月16日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-005	关于召开2018年第一次临时股东大会的通知	2018年1月16日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-006	关于公司拟参与集合资金信托计划的公告	2018年1月16日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-007	关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告	2018年1月23日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-008	关于出售股份暨关联交易的进展公告	2018年2月1日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-009	新亚制程2018年第一次临时股东大会决议公告	2018年2月2日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018-010	关于公司控股股东部分股份补充质押的公告	2018年2月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-011	关于公司实际控制人部分股份质押的公告	2018年2月10日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-012	停牌公告	2018年2月12日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-013	复牌公告	2018年2月24日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-014	2017年度业绩快报	2018年2月27日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-015	关于公司控股股东部分股份解除质押的公告	2018年3月5日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-016	第四届董事会第十五次（临时）会议决议公告	2018年3月7日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018-017	关于公司拟注销部分分公司及子公司的公告	2018年3月7日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-018	关于公司控股股东部分股份解除质押的公告	2018年3月16日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-019	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2018年3月28日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-020	关于公司参与集合资金信托计划的进展公告	2018年4月9日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-021	第四届董事会第十六次会议决议公告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-022	第四届监事会第十次会议决议公告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-023	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018-024	关于举行2017年年度报告网上业绩说明会的公告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-025	关于2017年度利润分配预案的公告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-026	关于公司2017年财务决算报告的公告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-027	关于增加公司经营范围暨修改《公司章程》相关条款的公告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-028	关于会计政策变更的公告	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-029	关于召开2017年度股东大会的通知	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-030	2017年年度报告摘要	2018年4月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018-031	关于控股股东及实际控制人部分股份解除质押的公告	2018年4月20日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-032	2018年第一季度报告正文	2018年4月28日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-033	第四届董事会第十八次（临时）会议决议公告	2018年5月7日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-034	第四届监事会第十二次（临时）会议决议公告	2018年5月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-035	关于为全资子公司提供融资担保的公告	2018年5月9日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-036	关于2017年度股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告	2018年5月10日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-037	关于增资收购股权暨关联交易的公告	2018年5月11日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018-038	新亚制程2017年度股东大会决议公告	2018年5月18日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-039	深圳市新亚电子制程股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告	2018年5月30日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-040	第四届董事会第十九次（临时）会议决议公告	2018年6月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-041	第四届监事会第十三次（临时）会议决议公告	2018年6月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-042	关于公司参与集合资金信托计划的进展公告	2018年6月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-043	关于增加公司经营范围暨修改《公司章程》相关条款的公告	2018年6月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-044	关于召开2018年第二次临时股东大会的通知	2018年6月8日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018-045	深圳市新亚电子制程股份有限公司关于对2017年年报问询函的回复公告	2018年6月13日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-046	关于增资收购股权暨关联交易的进展公告	2018年6月13日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-047	深圳市新亚电子制程股份有限公司关于对问询函的回复公告	2018年6月15日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-048	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2018年6月21日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-049	关于公司控股股东及实际控制人部分股份补充质押的公告	2018年6月26日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-050	关于公司控股股东部分股份补充质押的公告	2018年6月28日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-051	新亚制程2018年第二次临时股东大会	2018年6月30日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	104,166,600	20.68%						104,166,600	20.68%
3、其他内资持股	104,166,600	20.68%						104,166,600	20.68%
其中：境内法人持股	71,083,300	14.11%						71,083,300	14.11%
境内自然人持股	33,083,300	6.57%						33,083,300	6.57%
二、无限售条件股份	399,600,000	79.32%						399,600,000	79.32%
1、人民币普通股	399,600,000	79.32%						399,600,000	79.32%
三、股份总数	503,766,600	100.00%						503,766,600	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,478			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 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	46.42%	233,824,7 17		41,666,64 0	192,158,07 7	质押	156,626,640
许伟明	境内自然人	7.06%	35,576,89 6			35,576,896	质押 冻结	27,902,248 2,000,000
沈培今	境内自然人	6.57%	33,083,30 0		33,083,30 0		质押	33,083,300
西藏博启彰驰 投资有限公司	境内非国有法人	3.77%	19,000,00 0		19,000,00 0		质押	19,000,000
江西伟宸信息 技术有限公司	境内非国有法人	2.07%	10,416,66 0		10,416,66 0		质押	10,416,660
李桂珍	境内自然人	0.31%	1,560,000		1,560,000			
华鑫国际信托 有限公司-华鑫 信托-民鑫 45 号集合资金信 托计划	境内非国有法人	0.24%	1,226,200		1,226,200			
明清	境内自然人	0.18%	900,000		900,000			
邹伟	境内自然人	0.17%	880,600		880,600			
沈波	境内自然人	0.13%	648,706		648,706			
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、许伟明先生持有深圳市新力达电子集团有限公司 80% 股份，持有江西伟宸信息技术 有限公司 80% 股份，系公司实际控制人，与深圳市新力达电子集团有限公司、江西伟宸 信息技术有限公司为一致行动人。2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联 关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

深圳市新力达电子集团有限公司	192,158,077	人民币普通股	192,158,077
许伟明	35,576,896	人民币普通股	35,576,896
李桂珍	1,560,000	人民币普通股	1,560,000
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托 民鑫 45 号集合资金信托计划	1,226,200	人民币普通股	1,226,200
明清	900,000	人民币普通股	900,000
邹伟	880,600	人民币普通股	880,600
沈波	648,706	人民币普通股	648,706
深圳市华江实业有限公司	560,520	人民币普通股	560,520
梁明权	520,000	人民币普通股	520,000
王春燕	495,900	人民币普通股	495,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、许伟明先生持有深圳市新力达电子集团有限公司 80% 股份，持有江西伟宸信息技术有限公司 80% 股份，系公司实际控制人，与深圳市新力达电子集团有限公司、江西伟宸信息技术有限公司为一致行动人。2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，公司股东深圳市新力达电子集团有限公司通过普通证券账户持有公司股票数量为 207,324,717 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票数量为 26,500,000 股，合计持有公司股票数量为 233,824,717 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	634,922,031.61	610,476,828.29
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,003,460.33	14,884,275.14
应收账款	221,042,665.13	165,745,390.77
应收保理款	530,020,000.00	278,800,000.00
预付款项	252,054,364.40	37,298,857.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		226,037.73
应收股利		
其他应收款	11,677,544.11	7,440,814.69
买入返售金融资产		

存货	179,884,414.71	145,571,344.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,888,502.59	303,221,779.59
流动资产合计	1,876,492,982.88	1,563,665,328.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		158,286,368.77
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,993,657.39	2,070,274.29
投资性房地产	58,217,745.69	59,064,145.05
固定资产	248,291,716.87	253,813,769.19
在建工程	8,878,972.49	6,266,896.77
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	46,466,815.30	47,284,735.02
开发支出		
商誉	11,042,771.78	11,042,771.78
长期待摊费用	5,056,791.32	4,737,307.51
递延所得税资产	19,895,318.75	14,586,414.65
其他非流动资产		9,320,991.69
非流动资产合计	399,843,789.59	566,473,674.72
资产总计	2,276,336,772.47	2,130,139,002.83
流动负债：		
短期借款	502,658,901.36	455,834,585.15
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	6,274,420.00	
应付账款	143,151,769.69	81,269,437.15
预收款项	82,457,829.71	5,218,654.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,022,967.51	8,464,281.55
应交税费	7,672,559.73	9,103,220.59
应付利息	825,046.62	1,364,364.48
应付股利	10,075,332.00	
其他应付款	33,936,322.46	232,412,998.36
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	100,706,901.00	100,758,048.80
流动负债合计	890,782,050.08	894,425,590.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,113,229.11	7,703,475.47
递延所得税负债		
其他非流动负债	100,000,000.00	
非流动负债合计	110,113,229.11	7,703,475.47
负债合计	1,000,895,279.19	902,129,065.91
所有者权益：		
股本	503,766,600.00	503,766,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	475,416,573.32	570,207,888.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,521,227.03	21,521,227.03
一般风险准备		
未分配利润	132,650,821.63	123,254,540.09
归属于母公司所有者权益合计	1,133,355,221.98	1,218,750,255.44
少数股东权益	142,086,271.30	9,259,681.48
所有者权益合计	1,275,441,493.28	1,228,009,936.92
负债和所有者权益总计	2,276,336,772.47	2,130,139,002.83

法定代表人：许雷宇

主管会计工作负责人：胡丹

会计机构负责人：陈多佳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,641,395.36	325,152,015.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,651,342.46	6,191,902.91
应收账款	53,654,197.79	82,216,864.96
预付款项	13,749,195.73	5,890,790.76
应收利息		
应收股利	21,698,050.00	21,698,050.00
其他应收款	1,078,840,070.11	632,678,449.41
存货	25,751,753.60	27,737,848.34
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,294,704.39	81,116,382.67

流动资产合计	1,355,280,709.44	1,182,682,304.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		158,286,368.77
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	370,269,482.81	240,131,938.11
投资性房地产	58,199,827.23	59,046,226.59
固定资产	61,990,207.86	62,145,557.49
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	1,164,944.21	1,439,341.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,759,547.10	1,796,404.26
递延所得税资产	2,954,722.38	2,566,393.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	496,338,731.59	525,412,229.83
资产总计	1,851,619,441.03	1,708,094,534.54
流动负债：		
短期借款	452,858,901.36	375,834,585.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,665,573.18	41,725,655.70
预收款项	42,441,660.83	14,024,148.04
应付职工薪酬	1,000,440.16	2,229,281.04
应交税费	1,210,133.01	1,838,721.33
应付利息	825,046.62	
应付股利	10,075,332.00	
其他应付款	188,225,675.54	73,779,088.17

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	634,581.00	634,581.00
流动负债合计	751,937,343.70	510,066,060.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,974,234.85	6,390,416.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,974,234.85	6,390,416.53
负债合计	760,911,578.55	516,456,476.96
所有者权益：		
股本	503,766,600.00	503,766,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	457,016,635.13	560,922,590.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,521,227.03	21,521,227.03
未分配利润	108,403,400.32	105,427,640.12
所有者权益合计	1,090,707,862.48	1,191,638,057.58
负债和所有者权益总计	1,851,619,441.03	1,708,094,534.54

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	447,823,364.74	405,289,992.28
其中：营业收入	447,823,364.74	405,289,992.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	434,845,977.76	393,355,619.43
其中：营业成本	353,274,126.07	325,886,939.75
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		
税金及附加	2,407,683.86	1,543,382.77
销售费用	22,070,117.24	19,794,557.91
管理费用	33,746,040.39	34,850,728.95
财务费用	10,304,493.69	7,266,273.10
资产减值损失	13,043,516.51	4,013,736.95
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）	9,307,819.82	-55,967.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-76,616.90	-56,795.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	90,669.23	-5,044.97
其他收益	372,331.70	871,373.24
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,748,207.73	12,744,733.87
加：营业外收入	196,678.56	38,420,953.57
减：营业外支出	19,352.08	-5,462.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,925,534.21	51,171,149.76
减：所得税费用	3,438,645.88	10,618,466.33

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,486,888.33	40,552,683.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,486,888.33	40,552,683.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	19,471,613.54	42,492,365.35
少数股东损益	15,274.79	-1,939,681.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,486,888.33	40,552,683.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,471,613.54	42,492,365.35
归属于少数股东的综合收益总额	15,274.79	-1,939,681.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0387	0.1053

(二) 稀释每股收益	0.0387	0.1053
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,622,268.87 元，上期被合并方实现的净利润为：-8,607,147.58 元。

法定代表人：许雷宇

主管会计工作负责人：胡丹

会计机构负责人：陈多佳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	108,634,332.74	121,312,432.14
减：营业成本	85,821,826.92	95,824,990.71
税金及附加	1,109,129.09	659,365.94
销售费用	8,722,682.32	7,005,094.16
管理费用	11,328,026.69	10,642,655.03
财务费用	-6,317,438.85	-488,184.03
资产减值损失	-251,863.20	-70,174.12
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）	6,215,669.62	2,040,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	73,669.23	
其他收益	331,581.68	535,700.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,842,890.30	10,314,384.47
加：营业外收入	104,509.29	38,309,464.62
减：营业外支出	2,145.12	-9,893.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,945,254.47	48,633,742.95
减：所得税费用	1,894,162.27	7,130,762.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,051,092.20	41,502,980.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,051,092.20	41,502,980.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,051,092.20	41,502,980.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	735,407,699.08	829,668,760.56
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	72,895.72	180,206.78
收到其他与经营活动有关的现金	8,291,791.41	3,977,955.35
经营活动现金流入小计	743,772,386.21	833,826,922.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,025,502,128.87	852,801,274.95
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	37,944,753.56	33,921,050.51
支付的各项税费	25,804,708.27	19,172,305.35
支付其他与经营活动有关的现金	32,719,020.56	26,446,312.55
经营活动现金流出小计	1,121,970,611.26	932,340,943.36
经营活动产生的现金流量净额	-378,198,225.05	-98,514,020.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	158,286,368.77	
取得投资收益收到的现金	9,235,693.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,000.00	
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	480,000,000.00	2,216,600.00
投资活动现金流入小计	647,593,062.71	2,216,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,810,709.95	31,080,140.70
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	215,810,709.95	31,080,140.70
投资活动产生的现金流量净额	431,782,352.76	-28,863,540.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,000,000.00	588,999,616.00
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	469,407,819.44	281,069,276.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	303,773,589.58	83,347,692.05
筹资活动现金流入小计	822,181,409.02	953,416,584.72
偿还债务支付的现金	325,400,000.00	172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,215,765.51	18,131,694.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	980,000.00	2,142,725.90
支付其他与筹资活动有关的现金	505,951,177.34	130,000.00
筹资活动现金流出小计	851,566,942.85	190,261,694.00
筹资活动产生的现金流量净额	-29,385,533.83	763,154,890.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	246,609.44	-72,596.14
五、现金及现金等价物净增加额	24,445,203.32	635,704,733.21
加：期初现金及现金等价物余额	610,476,828.29	92,891,907.97
六、期末现金及现金等价物余额	634,922,031.61	728,596,641.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	137,303,849.85	205,015,222.11
收到的税费返还	20,469.39	180,206.78
收到其他与经营活动有关的现金	486,584,425.20	118,501,627.85
经营活动现金流入小计	623,908,744.44	323,697,056.74

购买商品、接受劳务支付的现金	82,844,493.83	108,778,638.38
支付给职工以及为职工支付的现金	12,205,760.28	10,912,742.93
支付的各项税费	8,525,437.07	5,274,541.60
支付其他与经营活动有关的现金	1,045,659,377.55	259,830,029.89
经营活动现金流出小计	1,149,235,068.73	384,795,952.80
经营活动产生的现金流量净额	-525,326,324.29	-61,098,896.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	158,286,368.77	
取得投资收益收到的现金	6,066,926.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,000.00	
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	353,774,570.84	2,216,600.00
投资活动现金流入小计	518,198,866.43	2,216,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	911,674.45	981,324.70
投资支付的现金	234,043,500.00	
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	234,955,174.45	981,324.70
投资活动产生的现金流量净额	283,243,691.98	1,235,275.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		588,999,616.00
取得借款收到的现金	269,407,819.44	151,069,276.67
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	269,407,819.44	740,068,892.67
偿还债务支付的现金	195,200,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,631,515.58	13,908,458.80
支付其他与筹资活动有关的现金		130,000.00
筹资活动现金流出小计	202,831,515.58	84,038,458.80
筹资活动产生的现金流量净额	66,576,303.86	656,030,433.87

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,291.85	
五、现金及现金等价物净增加额	-175,510,620.30	596,166,813.11
加：期初现金及现金等价物余额	325,152,015.66	60,357,842.30
六、期末现金及现金等价物余额	149,641,395.36	656,524,655.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	503,766,600.00				570,207,888.32					21,521,227.03		123,254,540.09	9,259,681.48	1,228,009,936.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	503,766,600.00				570,207,888.32					21,521,227.03		123,254,540.09	9,259,681.48	1,228,009,936.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-94,791,315.00							9,396,281.54	132,826,589.82	47,431,556.36
（一）综合收益总额												19,471,613.54	15,274.82	19,486,888.36
（二）所有者投入和减少资本													39,000,000.00	39,000,000.00
1. 股东投入的普通股													39,000,000.00	39,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-10,075,332.00	-980,000.00	-11,055,332.00	
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										-10,075,332.00	-980,000.00	-11,055,332.00	
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-94,791,315.00						94,791,315.00		
四、本期期末余额	503,766,600.00				475,416,573.32			21,521,227.03		132,650,821.63	142,086,271.30	1,275,441,493.28	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	399,600,000.				84,912,				12,898,		78,192,	15,113,	590,717

	00			608.17				040.13		972.43	646.02	,266.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	399,600,000.00			84,912,608.17				12,898,040.13		78,192,972.43	15,113,646.02	590,717,266.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,166,600.00			485,295,280.15						42,492,365.35	-4,082,407.82	627,871,837.68
（一）综合收益总额										42,492,365.35	-1,939,681.92	40,552,683.43
（二）所有者投入和减少资本	104,166,600.00			485,295,280.15								589,461,880.15
1. 股东投入的普通股	104,166,600.00			485,295,280.15								589,461,880.15
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-2,142,725.90	-2,142,725.90
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											-2,142,725.90	-2,142,725.90
4. 其他												
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	503,766,600.00				570,207,888.32				12,898,040.13		120,685,337.78	11,031,238.20	1,218,589,104.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	503,766,600.00				560,922,590.43				21,521,227.03	105,427,640.12	1,191,638,057.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	503,766,600.00				560,922,590.43				21,521,227.03	105,427,640.12	1,191,638,057.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-103,905,955.30					2,975,760.20	-100,930,195.10
（一）综合收益总额										13,051,092.20	13,051,092.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-10,075,332.00	-10,075,332.00	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-10,075,332.00	-10,075,332.00	
3. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											-103,905,955.30	-103,905,955.30	
四、本期期末余额	503,766,600.00					457,016,635.13					21,521,227.03	108,403,400.32	1,090,707,862.48

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,600,000.00				75,627,310.28				12,898,040.13	27,818,958.03	515,944,308.44
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,600,000.00				75,627,310.28				12,898,040.13	27,818,958.03	515,944,308.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	104,166,600.00				485,295,280.15					41,502,980.73	630,964,860.88
(一)综合收益总额										41,502,980.73	41,502,980.73
(二)所有者投入和减少资本	104,166,600.00				485,295,280.15						589,461,880.15
1. 股东投入的普通股	104,166,600.00				485,295,280.15						589,461,880.15
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	503,766,600.00				560,922,590.43				12,898,040.13	69,321,938.76	1,146,909,169.32

三、公司基本情况

1. 公司概况

深圳市新亚电子制程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年6月由深圳市新力达电子集团有限公司、惠州市奥科汽车配件有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91440300745197274Y。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。截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数50,376.66万股，注册资本为50,376.66万元，注册地：广东省深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1栋306A，总部地址：广东省深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1栋3楼。本公司主要经营活动为：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；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；金属防腐蚀技术的技术开发；自有房屋租赁；物业管理；机器设备租赁（不含金融租赁）；五金零配件的销售；净化产品的技术开发及销售。微晶超硬材料的研发、销售；室内外装修；石材运输。普通货运；金属防腐蚀产品的生产、销售；净化工程的设计与安装；石材加工。

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。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月28日批准报出。

1. 合并财务报表范围

截止2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市好顺电工有限公司
惠州新力达电子工具有限公司
昆山新亚电子工具有限公司
苏州新亚机电设备有限公司
深圳市旭富达电子有限公司
新亚达(香港)有限公司
深圳市新亚新材料有限公司
深圳市亚美斯通电子有限公司
亚美斯通电子（香港）有限公司
深圳市库泰克电子材料技术有限公司
重庆新爵电子有限公司
珠海市新邦电子有限公司
惠州市新亚惠盈电子有限公司
惠州市新亚惠通电子有限公司
中山新力信电子有限公司
深圳市新亚兴达电子有限公司
深圳市新亚制程融资租赁有限公司
深圳市亚美斯通商业保理有限公司

深圳市巨潮嵘坤投资管理有限公司

深圳市科素花岗玉有限公司

惠州市彩玉微晶新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”

经公司于2018年5月4日召开的第四届董事会第十八次（临时）会议及2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过，深圳市新亚电子制程股份有限公司以23,404.35万元向深圳市科素花岗玉有限公司（以下简称“科素花岗玉”）增资扩股，并持有增资后的科素花岗玉51%股权。增资扩股完成后，科素花岗玉成为公司的控股子公司。2018年5月24日完成工商变更，立信会计师事务所（普通合伙）于2018年6月12日出具《验资报告》。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十二）存货”、“三、（十六）固定资产”、“三、（十九）无形资产”、“三、（二十四）收入”。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、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。

9、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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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和直接指定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；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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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。单项金额重大的应收保理款是指期末余额 300 万元以上的应收保理款。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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	
正常信用风险组合	账龄分析法

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	2.00%	2.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无信用风险	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，

冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，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、其他综合收益和利润分配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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量

准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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—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。

16、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.50
电子设备	年限平均法	5 年	5	19.00
运输设备	年限平均法	5 年	5	19.00
其他设备	年限平均法	5 年	5	19.00

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提供经济利益，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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18、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、 借款费用资本化率、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按每月月末平均的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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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：

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
专利技术	5年	预计使用年限
网站使用权	5年	预计使用年限

每年度终了，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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

2、 开发阶段支出资本化的具体条件

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、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、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。本公司长期待摊费用包括房屋装修费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

装修费摊销期限：5年。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、一般原则

- (1) 本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) 本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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、销售商品收入确认和计量的具体原则

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。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量的具体原则

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。

4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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。

5、保理业务收入

在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量, 相关的经济利益可以收到时, 按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;

对期末有确凿证据表明公司能够符合财政补贴政策规定的相关条件且预计能够收到财政补贴的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为: 除与资产相关的政府补助之外的政府补助;

对期末有确凿证据表明公司能够符合财政补贴政策规定的相关条件且预计能够收到财政补贴的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失; 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	5%/6%/16%
城市维护建设税	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	1%/5%/7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%/15%/16.5%/25%
教育费附加	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	3%
地方教育附加	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市新亚电子制程股份有限公司	15%
新亚达(香港)有限公司	16.5%
深圳市新亚新材料有限公司	15%
亚美斯通电子（香港）有限公司	16.5%
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	15%
深圳市新亚兴达电子有限公司	10%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于 2017 年 10 月 31 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合核发的编号为 GR201744202107 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。据此公司作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日。公司 2017 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 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 2015 年 11 月 02 日取得编号为 GF201544200156 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[2015]121 号《深圳市国家税务局税务事项通知书》，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 2015 年 1 月 1 日至 2017 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) 公司之子公司深圳市新亚新材料有限公司被认定为“高新技术企业”，于 2015 年 11 月 02 日取得编号为 GF201544201339 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[2015]122号《深圳市国家税务局税务事项通知书》，同意本公司之子公司深圳市新亚新材料有限公司 2015 年 1 月 1 日至 2017 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%。

(4) 本公司之子公司深圳市新亚兴达电子有限公司符合《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2017〕43号）的相关规定。公司 2017 年年度实际执行小型微利企业的优惠企业所得税税率 10%。

(5) 根据《深圳经济特区房产税实施办法》第九条规定，深圳市福田区地方税务局出具了深地税福备[2015]81号《税务事项通知书》，同意本公司持有的新购置的位于福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1 栋 12 套房产自 2014 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日免征房产税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	595,761.38	208,500.71
银行存款	596,486,270.23	610,268,327.58
其他货币资金	37,840,000.00	
合计	634,922,031.61	610,476,828.29

其他说明

其他货币资金包括短期借款保证金30,710,000.00元，票据保证金7,050,000.00元，投标保函保证金80,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,263,142.29	11,222,390.20
商业承兑票据	3,740,318.04	3,661,884.94
合计	19,003,460.33	14,884,275.14

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,050,116.15	
合计	4,050,116.15	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,978,522.74	95.42%	935,857.61	0.42%	221,042,665.13	167,216,502.67	94.08%	1,471,111.90	0.88%	165,745,390.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,642,938.45	4.58%	10,642,938.45	100.00%		10,514,613.51	5.92%	10,514,613.51	100.00%	
合计	232,621,461.19	100.00%	11,578,796.06	4.98%	221,042,665.13	177,731,116.18	100.00%	11,985,725.41	6.74%	165,745,390.77

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月内	199,288,998.06		
4-6 个月	15,533,669.72	310,673.40	2.00%
7-12 个月	4,115,858.03	205,792.90	5.00%
1 年以内小计	218,938,525.81	516,466.30	0.24%
1 至 2 年	2,704,624.77	270,462.48	10.00%
2 至 3 年	62,524.16	12,504.83	20.00%
3 至 4 年	272,848.00	136,424.00	50.00%
5 年以上			100.00%
合计	221,978,522.74	935,857.61	0.42%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 364,113.36 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公 司	164,704.49	银行
昆山众科达工业用品有限公司	160,000.00	银行
合计	324,704.49	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
深圳市联合盛电子有限公司	42,815.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额136,311,868.11元，占应收账款期末余额合计数的比例58.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,818.76元。

4、 应收保理款**应收保理款分类披露****1.**

类别	期末余额				年初余额					
	账面价值		坏账准备		账面价值	账面价值		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收保理款	30,000,000.00	5.42	9,000,000.00	30	21,000,000.00	30,000,000.00	10.34	9,000,000.00	30	21,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款	524,000,000.00	94.58	14,980,000.00	2.85	509,020,000.00	260,000,000.00	89.66	2,200,000.00	0.85	257,800,000.00
单项金额不重大但单独提坏账准备的应收保理款										
合计	554,000,000.00	100.00	23,980,000.00	4.32	530,020,000.00	290,000,000.00	100.00	11,200,000.00	3.86	278,800,000.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收保理款

应收保理款（按单位）	期末余额			
	应收保理款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海申衡商贸有限公司	30,000,000.00	9,000,000.00	30.00	考虑保全资产预计可收回金额
合计	30,000,000.00	9,000,000.00	30.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收保理款	坏账准备	计提比例（%）
3个月内	0	-	-
4-6个月	374,000,000.000	7,480,000.000	2.00
7-12个月	150,000,000.00	7,500,000.00	5.00
合计	524,000,000.00	14,980,000.00	2.85

1、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额12780000.00元；本期收回坏账准备金额220,000,000.00元。

2、本期无实际核销的应收账保理款

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账保理款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收保理款汇总金额474,000,000.00元，占应收保理款期末余额合计数的比例90.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,800,000.00元。

4、期末无因金融资产转移而终止确认的应收保理款

应收保理款为本公司之子公司保理业务产生，期末应收保理款中包含由于开展保理业务而持有的被背书商业承兑汇票余额为人民币50,000,000.00元。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	230,389,359.55	91.40%	32,218,991.73	86.38%
1至2年	20,031,944.88	7.95%	4,912,575.20	13.17%

2至3年	1,619,059.97	0.64%	102,691.97	0.28%
3年以上	14,000.00	0.01%	64,599.00	0.17%
合计	252,054,364.40	--	37,298,857.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额185325590.97元，占预付款项期末余额合计数的比例73.53%。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理款利息		226,037.73
合计		226,037.73

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,232,583.92	99.23%	555,039.81	4.54%	11,677,544.11	7,690,042.62	99.92%	249,227.93	3.24%	7,440,814.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	94,646.00	0.77%	94,646.00	100.00%	0.00	5,850.00	0.08%	5,850.00		
合计	12,327,229.92	100.00%	649,685.81	5.27%	11,677,544.11	7,695,892.62	100.00%	255,077.93	3.31%	7,440,814.69

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月内	2,490,491.62		
4-6 个月	3,672,288.36	73,445.77	2.00%
7-12 个月	4,947,659.04	247,382.94	5.00%
1 年以内小计	11,110,439.02	320,828.71	2.89%
1 至 2 年	312,410.90	31,241.10	10.00%
2 至 3 年	745,950.00	149,190.00	20.00%
3 至 4 年	14,740.00	7,370.00	50.00%
4 至 5 年	13,170.00	10,536.00	80.00%
5 年以上	35,874.00	35,874.00	100.00%
合计	12,232,583.92	555,039.81	4.54%

确定该组合依据的说明：

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**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 394,607.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	7,752,713.73	3,868,061.42
押金、保证金及备用金等	1,819,303.75	1,490,967.93
代垫款项	151,771.50	62,306.12
个人往来款	2,153,083.89	1,622,406.29
其他	450,357.05	652,150.86
合计	12,327,229.92	7,695,892.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳诺德融资租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	4-6 个月	48.67%	210,000.00
蓝海锋	股权款	1,000,000.00	7-12 个月	8.11%	50,000.00
深圳腾星行汽车销售服务有限公司	购车款	760,000.00	3 个月内	6.17%	
青岛海尔零部件采购有限公司	保证金	590,000.00	2-3 年	4.79%	118,000.00
陈嘉惠	备用金	355,867.67	3 个月内	2.89%	
合计	--	8,705,867.67	--	70.62%	378,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	10,754,233.60	2,294,961.72	8,445,920.45	17,061,912.64	2,323,576.59	14,738,336.05
在产品	6,752,605.90	1,093,817.80	5,658,788.10	3,074,723.20	1,093,817.80	1,980,905.40
库存商品	118,479,069.63	8,766,625.18	109,725,795.88	79,887,653.23	8,642,509.51	71,245,143.72
发出商品	50,809,461.04		50,809,461.04	53,670,107.49		53,670,107.49
低值易耗品	4,584,257.29	229.76	4,584,027.53	3,419,150.66	229.76	3,418,920.90
包装物	835,386.64	184,252.05	651,134.59	647,355.12	130,385.89	516,969.23
委托加工物资	16,003.71	6,716.59	9,287.12	7,677.80	6,716.59	961.21
合计	192,231,017.81	12,346,603.10	179,884,414.71	157,768,580.14	12,197,236.14	145,571,344.00

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,323,576.59			28,614.87		2,294,961.72
在产品	1,093,817.80					1,093,817.80
库存商品	8,642,509.51	179,155.83		55,040.16		8,766,625.18
低值易耗品	229.76					229.76
包装物	130,385.89	53,866.16				184,252.05
委托加工物资	6,716.59					6,716.59
合计	12,197,236.14	233,021.99		83,655.03		12,346,603.10

存货跌价准备的说明：

(1) 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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。

(2) 本期转销的存货跌价准备系前期已计提存货跌价准备的库存商品在本期销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	27,617,636.54	22,645,451.15
预缴纳企业所得税	270,866.05	576,328.44
理财产品		280,000,000.00
合计	27,888,502.59	303,221,779.59

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				158,286,368.77		158,286,368.77
按成本计量的				158,286,368.77		158,286,368.77
合计				158,286,368.77		158,286,368.77

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东富源科技股份有限公司	158,286,368.77		158,286,368.77	0.00						
合计	158,286,368.77		158,286,368.77	0.00					--	

(3) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

其他说明

2014年9月9日，经本公司2014年第三届董事会第十六次（临时）会议审议通过，本公司以28,090.91万元的价格受让了深圳市富源实业（集团）有限公司富源实业持有的广东富源科技股份有限公司（原广东赛翡蓝宝石科技有限公司）10.30%的股权（截止2017年12月31日，广东富源科技股份有限公司富源科技股本60,125万元，本公司持股比例为5.79%）。根据企业会计准则的规定，本公司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，故将其作为金融资产—可供出售金融资产，按照成本计量。

2017年7月17日，经本公司第四届董事会第八次（临时）会议审议通过，公司拟将其所持有的广东富源科技股份有限公司（以下简称“富源科技”）6180万股（占富源科技总股本10.28%）以单价4.66元/股，总价28,798.8万元的价格转让给深圳市新力达电子集团有限公司，截至2018年1月30日公司已通过全国中小企业股份转让交易系统将持有的广东富源科技股份有限公司61800000股以28,798.8万元转让给深圳市新力达电子集团有限公司，转让后公司不再持有富源科技股份。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

武汉欧众 科技发展 有限公司	2,070,274 .29			-76,616.9 0						1,993,657 .39	
小计	2,070,274 .29			-76,616.9 0						1,993,657 .39	
合计	2,070,274 .29			-76,616.9 0						1,993,657 .39	

其他说明

1、2018年度，公司按照武汉欧众科技发展有限公司经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的25.00%确认投资收益为-76,616.9元。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	67,601,976.08			67,601,976.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	67,601,976.08			67,601,976.08
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	8,537,831.03			8,537,831.03
2.本期增加金额	846,399.36			846,399.36
(1) 计提或摊销				
(2) 存货\固定资产\在	846,399.36			846,399.36

建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,384,230.39			9,384,230.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	58,217,745.69			58,217,745.69
2.期初账面价值	59,064,145.05			59,064,145.05

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	153,241,806.06	117,956,144.39	35,642,264.17	10,438,139.84	5,866,615.92	323,144,970.38

2.本期增加金额	152,206.69	958,762.05	330,595.87	1,507,182.56	257,334.08	3,206,081.25
（1）购置	152,206.69	958,762.05	330,595.87	1,507,182.56	257,334.08	3,206,081.25
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额			15,789,654.19	207,000.00	11,717.95	16,008,372.14
（1）处置或报废			15,789,654.19	207,000.00	11,717.95	16,008,372.14
4.期末余额	153,394,012.75	118,914,906.44	20,183,205.85	11,738,322.40	6,112,232.05	310,342,679.49
二、累计折旧						
1.期初余额	12,589,917.47	14,170,999.18	31,855,542.52	7,707,573.81	3,007,168.21	69,331,201.19
2.本期增加金额	1,888,121.00	5,589,300.77	493,625.32	373,156.93	377,284.93	8,721,488.95
（1）计提	1,888,121.00	5,589,300.77	493,625.32	373,156.93	377,284.93	8,721,488.95
3.本期减少金额			15,790,446.89	202,900.00	8,380.63	16,001,727.52
（1）处置或报废			15,790,446.89	202,900.00	8,380.63	16,001,727.52
4.期末余额	14,478,038.47	19,760,299.95	16,558,720.95	7,877,830.74	3,376,072.51	62,050,962.62
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	138,915,974.28	99,154,606.49	3,624,484.90	3,860,491.66	2,736,159.54	248,291,716.87
2.期初账面价值	140,651,888.59	103,785,145.21	3,786,721.65	2,730,566.03	2,859,447.71	253,813,769.19

(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	账面价值	备注
房屋及机器设备	1,201,845.93	1,099,652.79		102,193.14	
合计	1,201,845.93	1,099,652.79		102,193.14	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	831,913.39	政策性福利住房

其他说明

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

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

在建工程-生产线(新)	6,399,922.12		6,399,922.12	4,704,291.37		4,704,291.37
在建工程-游泳池	143,046.66		143,046.66			
在建工程-石材废水池	44,581.63		44,581.63			
在建工程-锅炉钢结构厂房	1,548,605.40		1,548,605.40	1,548,605.40		1,548,605.40
在建工程-除尘脱硝工程	553,398.04		553,398.04			
在建工程-熏蒸房	29,741.38		29,741.38	14,000.00		14,000.00
在建工程-展厅	159,677.26		159,677.26			
合计	8,878,972.49		8,878,972.49	6,266,896.77		6,266,896.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	网站使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	47,164,010.00	1,050,000.00		4,126,048.04		52,340,058.04
2.本期增加金额		100,000.00				
(1) 购置		100,000.00				
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	47,164,010.00	1,150,000.00		4,126,048.04	52,440,058.04
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,474,524.19	338,333.31		2,242,465.52	5,055,323.02
2. 本期增加金额	471,639.90	105,000.00		341,279.82	917,919.72
(1) 计提	471,639.90	105,000.00		341,279.82	917,919.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,946,164.09	443,333.31		2,583,745.34	5,973,242.74
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,217,845.91	706,666.69		1,542,302.70	46,466,815.30
2. 期初账面价值	44,689,485.81	711,666.69		1,883,582.52	47,284,735.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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

(2) 商誉减值准备

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
深圳市库泰克电 子材料技术有限 公司	3,982,735.45					3,982,735.45
合计	3,982,735.45					3,982,735.45

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的计算过程

1. 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。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

装修费	1,895,486.97		516,649.35		1,378,837.62
修缮费	2,364,482.88	179,402.54	303,595.83		2,240,289.59
绿化费	315,912.08		17,881.80		298,030.28
基建工程		541,101.35			541,101.35
其它	161,425.58	943,396.20	506,289.30		598,532.48
合计	4,737,307.51	1,663,900.09	1,344,416.28		5,056,791.32

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项减值准备	34,449,373.35	7,942,182.83	21,075,739.90	4,616,243.31
存货跌价准备	12,346,603.10	2,373,489.47	12,197,236.16	2,329,241.82
可抵扣亏损	28,533,653.04	7,133,413.26	25,768,814.64	6,442,203.66
合并抵销存货未实现内部销售损益	4,040,818.20	972,689.81	649,015.77	112,755.23
确认为递延收益的政府补助	9,623,815.85	1,441,322.38	7,039,997.53	1,053,749.63
其他	193,694.27	32,221.00	189,806.67	32,221.00
合计	89,187,957.81	19,895,318.75	66,920,610.67	14,586,414.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,895,318.75		14,586,414.65

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	1,759,108.52	2,365,063.46
可抵扣亏损	8,770,150.63	9,300,027.10
合计	10,529,259.15	11,665,090.56

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,319,617.79	1,171,551.55	
2019 年	1,226,154.11	1,730,019.58	
2020 年	2,317,012.15	1,295,833.10	
2021 年	1,350,662.36	2,364,865.75	
2022 年	2,556,704.22	2,737,757.12	
合计	8,770,150.63	9,300,027.10	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与资产相关的款项		9,320,991.69
合计		9,320,991.69

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	502,658,901.36	455,834,585.15
合计	502,658,901.36	455,834,585.15

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	6,274,420.00	
合计	6,274,420.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	138,014,211.68	75,319,577.87
1-2 年	3,941,532.90	4,906,259.18
2-3 年	1,145,325.11	596,170.23
3-4 年	50,700.00	418,377.56
4-5 年		8,253.64
5 年以上		20,798.67
合计	143,151,769.69	81,269,437.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	81,584,827.12	4,552,532.80
1-2 年	833,810.05	644,967.44
2-3 年	39,192.54	21,154.12
合计	82,457,829.71	5,218,654.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

24、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,462,111.53	36,673,448.98	42,114,781.69	3,020,778.82
二、离职后福利-设定提存计划	2,170.02	3,548,310.67	3,548,292.00	2,188.69
合计	8,464,281.55	40,221,759.65	45,663,073.69	3,022,967.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,462,111.53	29,160,604.58	35,368,639.92	2,254,076.19
2、职工福利费		3,319,504.91	2,583,504.91	736,000.00
3、社会保险费		1,887,035.50	1,877,680.87	9,354.63
其中：医疗保险费		1,804,786.40	1,795,431.77	9,354.63
工伤保险费		42,962.48	42,962.48	
生育保险费		39,286.62	39,286.62	
4、住房公积金		1,914,337.24	1,892,989.24	21,348.00
5、工会经费和职工教育经费		210,153.58	210,153.58	
8、其他		181,813.17	181,813.17	
合计	8,462,111.53	36,673,448.98	42,114,781.69	3,020,778.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,170.02	3,472,042.05	3,472,023.38	2,188.69
2、失业保险费		76,268.62	76,268.62	
合计	2,170.02	3,548,310.67	3,548,292.00	2,188.69

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	960,977.82	3,082,644.66
企业所得税	5,319,773.09	4,983,025.67
个人所得税	468,641.41	287,123.89
城市维护建设税	60,433.08	212,657.13
教育费附加	27,860.62	94,335.12
地方教育费附加	15,434.97	59,751.34
堤围费	54.02	525.98
房产税	727,516.70	332,164.41
土地使用税	77,986.59	34,321.59
印花税	12,315.82	16,670.80
其他	1,565.61	
合计	7,672,559.73	9,103,220.59

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	825,046.62	1,364,364.48
合计	825,046.62	1,364,364.48

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位往来	2,896,880.22	200,961,684.81
代收代付款项	1,400.00	
个人往来	29,394,276.27	29,429,341.45
押金、保证金、备用金	312,404.90	580,109.89
预提费用		12,410.00
其他	1,331,361.07	1,429,452.21
合计	33,936,322.46	232,412,998.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳诺德融资租赁有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
1 年转入利润表的递延收益	706,901.00	758,048.80
合计	100,706,901.00	100,758,048.80

其他说明：

公司2017年12月21日与深圳诺德融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁成本100,000,000.00元，期限为1年，租金总额112,000,000.00元。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,703,475.47	3,421,000.00	1,011,246.36	10,113,229.11	与资产相关/与收益相关
合计	7,703,475.47	3,421,000.00	1,011,246.36	10,113,229.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超导热低热阻复合相变材料产业化项目	1,284,383.21			285,700.02			998,683.19	与资产相关
单片玻璃触控(OGS)全贴合用液态光学胶关键研发项目	345,833.33			25,000.02		48,612.74	272,220.57	与资产相关
单片玻璃触控(OGS)全贴合用液态	602,301.92					602,301.92	0.00	与收益相关

光学胶关键研发项目								
产学研合作项目经费	7,500.00	7,500.00		3,750.00			11,250.00	与资产相关
企业技术中心建设项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
宽温域相变高导热低热阻功能材料研发与应用	167,486.67						167,486.67	与资产相关
重密度倒装片底部冲胶关键技术研发	189,937.02						189,937.02	与收益相关
深圳市福田区国库中心转来区产业发展专项资金企业购置办公用房补贴款	2,106,033.32	2,915,400.00		45,881.66			4,975,551.66	与资产相关
深圳市科技创新委员会高新区处第三批企业资助款		216,000.00					216,000.00	与收益相关
深圳市光明新区发展和财务政局企业研发投入资助		282,100.00					282,100.00	与收益相关
合计	7,703,475.47	3,421,000.00		360,331.70		650,914.66	10,113,229.11	--

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳诺德融资租赁有限公司	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

公司2018年1月22日与深圳诺德融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁成本 100,000,000.00元，期限为2年，租金总额

124,000,000.00元。

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	503,766,600.00						503,766,600.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	568,918,206.77		94,791,315.00	474,126,891.77
其他资本公积	1,289,681.55			1,289,681.55
合计	570,207,888.32		94,791,315.00	475,416,573.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少的原因为本期同一控制下合并导致。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,521,227.03			21,521,227.03
合计	21,521,227.03			21,521,227.03

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	123,254,540.09	78,192,972.43
调整后期初未分配利润	123,254,540.09	78,192,972.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,471,613.54	42,492,365.35
应付普通股股利	10,075,332.00	
期末未分配利润	132,650,821.63	120,685,337.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-18,892,550.86 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	446,020,201.92	352,395,636.86	403,973,236.77	325,118,119.31
其他业务	1,803,162.82	878,489.21	1,316,755.51	768,820.44
合计	447,823,364.74	353,274,126.07	405,289,992.28	325,886,939.75

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	856,542.92	706,423.83
教育费附加	372,822.56	308,615.50
房产税	785,787.37	225,032.68
土地使用税	76,526.25	89,646.79
车船使用税	1,860.00	5,472.09
印花税	65,369.72	
地方教育费附加	248,548.37	205,743.68
堤围费	226.67	2,448.20
合计	2,407,683.86	1,543,382.77

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	10,790,915.57	9,952,616.57
办公通讯费	1,195,985.72	2,092,907.80
维修及物料消耗费	378,657.25	293,045.20
差旅招待费	3,116,431.01	2,508,140.86
租赁及水电费	1,135,872.14	1,338,689.19
运输及车辆费	2,907,644.12	2,284,820.48

广告宣传费	1,621,607.33	676,399.06
培训费	137,368.00	123,924.90
其他	785,636.10	524,013.85
合计	22,070,117.24	19,794,557.91

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	14,730,004.52	16,607,353.01
办公通讯费	1,144,433.04	1,766,125.43
差旅招待费	1,209,717.97	1,248,625.21
租赁及水电费	2,155,373.13	1,992,294.61
运输及车辆费	1,051,560.70	1,294,050.62
折旧及摊销	2,873,735.32	3,590,531.11
研发费用	4,456,849.07	2,512,823.59
修理及物料消耗费	301,893.92	420,592.02
诉讼费	495,175.83	537,190.00
咨询费及审计费	3,202,081.64	3,848,334.90
税费	58,897.29	8,964.43
其他	2,066,317.96	1,023,844.02
合计	33,746,040.39	34,850,728.95

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,307,319.58	9,613,177.04
减：利息收入	1,414,264.85	161,028.87
汇兑损益	1,011,232.78	1,926,360.11
其他	400,206.18	259,514.96
合计	10,304,493.69	7,266,273.10

40、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	12,810,494.52	1,752,404.06
二、存货跌价损失	233,021.99	2,261,332.89
合计	13,043,516.51	4,013,736.95

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-76,616.90	-56,795.68
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,725,114.06	
其它	5,659,322.66	828.43
合计	9,307,819.82	-55,967.25

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	90,669.23	
其中：固定资产处置利得	90,669.23	
无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计		5,044.97
其中：固定资产处置损失		5,044.97
无形资产处置损失		
合计	90,669.23	5,044.97

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
超导热低热阻复合相变材料产业化项目	285,700.02	285,700.02
产业发展专项资金产业转型审计--信息化支持补贴款		250,000.00
产学研合作项目经费	3,750.00	3,750.00
单片玻璃触控（OGS）全贴合用液态光学胶关键研发项目	25,000.02	25,000.02
宽温域相变高导热低热阻功能材料研发与应用		235,640.00

华测、中测检测费补贴		33,927.00
专利申请补助	235,640.00	
企业购置办公用房补贴款	45,881.66	
合计	372,331.70	834,017.02

44、营业外收入

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
其他	196,678.56	38,420,953.57	
合计	196,678.56	38,420,953.57	

45、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
其他	19,352.08	-5,462.32	
合计	19,352.08	-5,462.32	

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,132,512.61	11,800,747.62
递延所得税费用	-5,308,904.10	-1,200,828.15
前期所得税差异调整	-384,962.63	18,546.86
合计	3,438,645.88	10,618,466.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,925,534.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,438,830.14

子公司适用不同税率的影响	988,195.84
调整以前期间所得税的影响	-381,342.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	240,690.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	242,774.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-347,507.56
所得税费用	3,438,645.88

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,414,264.85	431,481.47
政府补助	3,184,342.86	730,001.85
收到公司往来款	3,693,183.70	2,816,472.03
合计	8,291,791.41	3,977,955.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	11,175,965.92	8,698,791.95
支付管理费用	16,401,244.53	14,624,935.90
支付公司往来款	1,864,973.66	
其他	3,276,836.45	3,122,584.70
合计	32,719,020.56	26,446,312.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回短期银行理财产品	480,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助		2,216,600.00
合计	480,000,000.00	2,216,600.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期银行理财产品	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期限超过 3 个月的票据保证金		7,127,692.05
收到外部借款	303,773,589.58	76,220,000.00
合计	303,773,589.58	83,347,692.05

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期限超过 3 个月的票据保证金		130,000.00
支付外部借款	505,951,177.34	
合计	505,951,177.34	130,000.00

48、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	19,486,888.33	40,552,683.43
加：资产减值准备	12,917,536.55	4,013,736.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,865,430.36	3,911,364.77
无形资产摊销	917,919.72	843,436.68
长期待摊费用摊销	1,022,938.65	1,326,157.28
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）	-35,110.71	-5,044.97

财务费用（收益以“-”号填列）	14,317,079.01	15,487,032.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,307,819.82	-55,967.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,575,260.90	-1,200,828.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	519,004.03	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,745,124.82	-3,006,214.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-556,103,984.96	-113,383,148.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	156,522,279.51	-46,997,228.75
经营活动产生的现金流量净额	-378,198,225.05	-98,514,020.67
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	634,922,031.61	728,596,641.18
减：现金的期初余额	610,476,828.29	92,891,907.97
现金及现金等价物净增加额	24,445,203.32	635,704,733.21

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	234,043,500.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	983,510.99
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	233,059,989.01

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	634,922,031.61	610,476,828.29

其中：库存现金	627,450.32	208,500.71
可随时用于支付的银行存款	572,525,707.54	610,268,327.58
可随时用于支付的其他货币资金	37,840,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	634,922,031.61	610,476,828.29

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	61,126,106.77	为关联方提供抵押担保
无形资产	43,257,286.15	为关联方提供抵押担保
合计	104,383,392.92	--

其他说明：

2017年8月28日，关联方深圳市新力达电子集团有限公司通过为上述受限资产设定抵押担保的方式取得银行借款7000万，借款期限为一年。公司增资收购完成后，关联方深圳市新力达电子集团有限公司承诺将于2018年12月31日前通过提前偿还欠款或提供其它足额担保物进行担保物置换等方式免除深圳市科素花岗玉有限公司及其子公司为其承担的担保义务。

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,783,453.96	6.616	18,415,331.40
欧元	570,804.88	7.724	4,408,896.89
港币	2,075,728.25	0.843	1,749,838.91
英镑	15,349.95	8.737	134,112.51
日元	20,380,200.00	0.0598	1,218,735.96
瑞士法郎	0.04	6.682	0.27
其中：美元	1,508,232.81	6.616	9,978,468.27
港币	575,659.00	0.843	485,280.54

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
深圳市科素花岗玉有限公司	51.00%	受同一实际控制人控制	2018年05月31日	控制权转移	30,486,218.95	-3,622,268.87	5,504,889.44	-12,603,217.75

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	234,043,500.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	983,510.99	2,492,123.95
应收款项	12,358,239.03	999,365.73
存货	94,089,593.01	65,204,826.89
固定资产	184,502,363.86	188,513,329.67
无形资产	43,333,309.50	43,713,426.25
其他流动资产	20,372,214.67	20,314,107.07
在建工程	8,229,515.55	6,266,896.77
其他应收款	203,698,392.78	4,036,981.48
长期待摊费用	3,005,877.71	2,680,394.96

递延所得税资产	5,603,688.64	6,171,664.22
应付款项	50,109,056.72	32,080,603.40
其他流动负债	250,000,000.00	100,000,000.00
净资产	255,171,656.28	-14,249,574.85

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市好顺电工有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
惠州新力达电子工具有限公司	惠州市	惠州市	制造	100.00%		同一控制下企业合并
昆山新亚电子工具有限公司	昆山市	昆山市	贸易	100.00%		设立或投资
苏州新亚机电设备有限公司	苏州市	苏州市	贸易	100.00%		设立或投资
深圳市旭富达电子有限公司	深圳市	深圳市	贸易	70.00%		设立或投资
新亚达(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	100.00%		设立或投资
深圳市新亚新材料有限公司	深圳市	深圳市	制造	100.00%		设立或投资
深圳市亚美斯通电子有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		设立或投资
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	深圳市	深圳市	制造	51.00%		非同一控制下企业合并
重庆新爵电子有限公司	重庆市	重庆市	贸易	100.00%		设立或投资

珠海市新邦电子有限公司	珠海市	珠海市	贸易	100.00%		设立或投资
惠州市新亚惠盈电子有限公司	惠州市	惠州市	贸易	100.00%		设立或投资
惠州市新亚惠通电子有限公司	深圳市	深圳市	贸易	70.00%		设立或投资
中山新力信电子有限公司	深圳市	深圳市	贸易	70.00%		设立或投资
深圳市新亚兴达电子有限公司	深圳市	深圳市	贸易	70.00%		设立或投资
深圳市新亚制程融资租赁有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		设立或投资
深圳市亚美斯通商业保理有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		设立或投资
深圳市巨潮嵘坤投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立或投资
深圳市科素花岗玉有限公司	深圳市	深圳市	制造	51.00%		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市旭富达电子有限公司	30.00%	-112,974.33		973,263.70
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	49.00%	1,975,705.50	980,000.00	10,373,227.75
深圳市科素花岗玉有限公司	49.00%	-2,211,701.80		124,597,321.52
合计		-348,970.63	980,000.00	135,943,812.97

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
深圳市旭富达电子有限公司	3,380,206.43	79,734.53	3,459,940.96	215,728.63		215,728.63	4,391,957.49	67,656.12	4,459,613.61	838,820.19		838,820.19
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	19,248,372.85	3,564,188.30	22,812,561.15	1,130,551.00	512,157.59	1,642,708.59	17,861,651.83	3,736,168.10	21,597,819.93	1,321,947.15	1,138,072.27	2,460,019.42
深圳市科素花岗岩有限公司	288,374,670.59	246,322,931.94	534,697,602.53	280,417,354.52		280,417,354.52	93,047,405.12	256,666,703.56	349,714,108.68	363,963,683.53		363,963,683.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市旭富达电子有限公司	7,833,979.41	-376,581.09	-376,581.09	-442,356.50	8,561,226.71	174,037.72	174,037.72	-414,163.60
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	12,564,368.04	4,032,052.05	4,032,052.05	5,049,025.94	5,282,432.83	42,178.66	42,178.66	1,201,701.89
深圳市科素花岗岩有限公司	34,558,091.81	-4,513,677.14	-4,513,677.14	-158,188,850.16	119,600.26	-8,607,147.58	-8,607,147.58	-18,520,941.94

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉欧众科技发展有限公司	武汉市	武汉市	制造业	25.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	661,094.52	947,232.52
其中：现金和现金等价物	399,642.51	363,568.25
非流动资产	5,511,372.38	5,543,038.94
资产合计	6,172,466.90	6,490,271.46
流动负债	37,168.67	48,572.28
负债合计	37,168.67	48,572.28
归属于母公司股东权益	6,135,231.57	6,441,699.18
按持股比例计算的净资产份额	1,533,807.89	1,610,424.80
营业收入	456,189.45	701,660.38
净利润	-306,467.61	-227,182.71
综合收益总额	-306,467.61	-227,182.71

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司证券部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过证券部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前主要通过与银行或第三方约定固定利率的方式以避免产生与利率变动带来相关的现金流量风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外

币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
银行存款	18,415,331.40	7,511,584.54	25,926,915.94	17,096,771.28	6,898,902.81	23,995,674.09
应收账款	9,978,468.27	485,280.54	10,463,748.81	13,485,023.53	371,223.56	13,856,247.09
预付账款	16,411,976.49	2,018,633.15	18,430,609.64	6,101,742.47	1,509,448.83	7,611,191.30
其他应收款	573,489.82	136,568.52	710,058.34		94,682.39	94,682.39
小计	45,379,265.98	10,152,066.75	55,531,332.73	36,683,537.28	8,874,257.60	45,557,794.88
应付账款	11,185,136.68	2,592,605.86	13,777,742.54	2,714,637.51	697,141.93	3,411,779.44
预收账款	1,194,028.30	40,605.04	1,234,633.34	474,488.05		474,488.05
其他应付款	4,020,305.93	10,897.16	4,031,203.09		1,085.00	1,085.00
小计	16,399,470.91	2,644,108.06	19,043,578.97	3,189,125.56	698,226.93	3,887,352.49
净额	28,979,795.07	7,507,958.69	36,487,753.76	33,494,411.72	8,176,030.67	41,670,442.39*

于2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元对人民币升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润492,656.52元（2017年12月31日:569,405.00元）。管理层认为2%合理反映了下一年度美元对人民币可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

除上述汇率风险、利率风险外，本公司目前不存在其他价格风险。

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	6个月以内	6-12个月	1-5年	5年以上	合计
短期借款	442,658,901.36	60,000,000.00	-	-	502,658,901.36
应付账款	88,467,383.65	44,233,691.82	5,137,558.01	-	137,838,633.48
其他应付款	1,264,285.89		32,672,036.57		33,936,322.46
应付利息	825,046.62			-	825,046.62
合计	533,215,617.52	104,233,691.82	37,809,594.58		675,258,903.92

项目	年初余额				
	6个月以内	6-12个月	1-5年	5年以上	合计
短期借款	80,000,000.00	375,834,585.15		-	455,834,585.15
应付账款	49,188,833.75			-	49,188,833.75
其他应付款	3,777,283.83			-	3,777,283.83
应付利息	1,364,364.48			-	1,364,364.48

合计	134,330,482.06	375,834,585.15			-510,165,067.21
----	----------------	----------------	--	--	-----------------

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
深圳市新力达电子集团有限公司	深圳市	投资兴办实业；国内汽车销售；物业管理	10,000 万元	46.42%	46.42%

本企业的母公司情况的说明

深圳市新力达电子集团有限公司（以下简称新力达集团）成立于1993年6月18日，注册资本为10,000万元，法定代表人：许伟明。

公司经营范围：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。

新力达集团拥有电子制程、汽车服务、房产物业、新型建筑材料等多个产业，是一家大型综合性投资集团。

本企业最终控制方是许伟明、徐琦夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉欧众科技发展有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市新力达汽车贸易有限公司	同一实际控制人
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	同一实际控制人
深圳市新力达汽车销售服务有限公司	同一实际控制人
江西金枫玉石有限公司	同一实际控制人
广东富源科技股份有限公司	其他
深圳市富源实业（集团）有限公司	其他

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市新力达汽车贸易有限公司	购买车辆及维修服务	330,011.00	500,000.00	否	90,030.00
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	购买车辆及维修服务	117,583.00	300,000.00	否	25,618.00
武汉欧众科技发展有限公司	采购商品	311,513.00	1,000,000.00	否	485,019.30
合计		759,107.00	1,800,000.00	否	600,667.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市新力达汽车销售服务有限公司	销售商品	382,875.00	0.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市新力达电子集团有限公司	办公场所	706,749.90	157,888.50

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司	办公场所	72,000.00	72,000.00

关联租赁情况说明

- 2017年6月1日，本公司与深圳市新力达电子集团有限公司签订《房屋租赁协议书》，租赁面积为701.26平方米，月租金参照市场价位130,806.00元，租期1年，自2017年6月1日起至2018年5月31日止。2018年6月1日，本公司与深圳市新力达电子集团有限公司续签房屋租赁合同，租期壹年，租赁面积为282.63平方米，月租金参照市场价位月租金52,719.90元。
- 2018年1月1日，深圳市新亚兴达电子有限公司与深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司续签《房屋租赁协议书》，租期1年，月租金为12,000元。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
深圳市新力达电子集团有限公司	30,000,000.00	2017年09月07日	2018年09月06日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	29,800,000.00	2017年09月19日	2018年09月18日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	115,045,000.00	2017年11月15日	2018年11月14日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	70,000,000.00	2017年09月08日	2018年09月07日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	50,000,000.00	2017年10月16日	2018年10月16日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	23,000,000.00	2017年11月30日	2018年11月29日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	30,000,000.00	2017年12月22日	2018年12月21日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	44,407,600.00	2018年03月05日	2019年03月01日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	5,000,000.00	2017年08月18日	2018年08月18日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	25,000,000.00	2018年03月30日	2018年12月30日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	20,000,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
深圳市新力达电子集团有限公司	30,000,000.00	2018年02月06日	2019年02月05日	否

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市新力达电子集团有限公司	转让持有的富源科技的股权	162,011,482.83	

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,724,500.00	1,555,500.00

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	武汉欧众科技发展有限公司	172,357.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2018年5月4日，公司控股股东为解决基于公司增资收购深圳市科素花岗玉有限公司51%股权产生的关联担保问题和同业竞争问题做出承诺，承诺将于2018年12月31日前通过提前偿还欠款或提供足额担保物进行担保置换等方式免除深圳市科素花岗玉有限公司及其控股子公司为其承担的担保义务，同时将于2018年12月31日前通过转让江西金枫玉有限公司股权转让给无关联关系的第三方、工商注销等方式彻底解决可能存在的同业竞争情况。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

无

2、其他资产负债表日后事项说明

公司拟参与集合资金信托计划的情况

深圳市新亚电子制程股份有限公司于2018年1月15日召开第四届董事会第十四次(临时)会议，审议通过了《关于公司拟参与集合资金信托计划的议案》，同意公司拟以不超过7000万元自有闲置资金参与认购《云霞16期集合资金信托计划》劣后份额并与云南国际信托有限公司签订《云霞16期集合资金信托计划信托计划文件》。

2018年4月4日，公司与云南国际信托有限公司（以下简称“云南信托”）签署了《云南信托云霞16期集合资金信托计划文件》（合同编号：云信信2018-3801号）。

公司分别于2018年6月7日召开第四届董事会第十九次（临时）会议、于2018年6月29日召开2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于签订<云霞16期集合资金信托计划之补充协议>的议案》。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了3个报告分部，分别为：制造业、贸易业、保理业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际耗用在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造业	贸易业	保理业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	117,297,805.38	359,721,395.19	28,966,613.55	-59,965,612.20	446,020,201.92
主营业务成本	82,825,165.28	311,729,115.81	13,965,602.50	-56,124,246.73	352,395,636.86
毛利	34,472,640.10	47,992,279.38	15,001,011.05	-3,841,365.47	93,624,565.06

(3) 其他说明

2、其他

(1) 股权转让诉讼事项

①深圳市新亚电子制程股份有限公司就对梁志敏、朱小清及深圳市多利工贸有限公司的股权转让合同纠纷，于2015年8月13日向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，要求继续履行股权转让合同。公司于2017年9月收到深圳市罗湖区人民法院下发的一审《民事判决书》（2015）深罗法民二初字第5840号）。一审判决如下：1）、驳回原告深圳市新亚电子制程股份有限公司要求被告梁志敏、朱小清继续履行股权转让合同的所有诉讼请求。2）、驳回原告深圳市新亚电子制程股份有限公司要求被告梁志敏、朱小清、深圳市多利工贸有限公司继续促成股权转让条件成就，包括剥离干净除厂房以外的其他资产、负债，账目调整清晰的诉讼请求。”公司已于规定时间内向深圳市中级人民法院提起上诉，法院于2017年9月11日正式受理。截至目前二审尚未开庭审理。

②因梁志敏和朱小清拒不履行合同约定，并企图通过以转让多利工贸股权给恶意第三方的方式来逃避其义务，公司于2017年3月24日向深圳市罗湖区人民法院正式提起诉讼，要求人民法院依法判令确认被告之间签署的《股权转让协议》无效。公司于2017年9月收到深圳市罗湖区人民法院下发的一审《民事判决书》（（2017）粤0303民初8214号）。一审判决如下：驳回原告深圳市新亚电子制程股份有限公司的全部诉讼请求。公司已于规定时间内向深圳市中级人民法院提起上诉，法院于2017年9月11日正式受理。截至目前二审尚未开庭审理。

(2) 房屋租赁诉讼事项

深圳市多利工贸有限公司向深圳市宝安区人民法院就房屋租赁合同纠纷对我公司提起诉讼，要求支付拖欠的租金及利息并迁离并返还租赁房屋。公司于2017年4月收到深圳市中级人民法院出具的（2016）粤03民终6719号《民事裁定书》。法院认为本案件的审理结果需以公司与多利工贸之间的股权转让纠纷的审理结果为依据，而该案尚未审结，本案件应当中止诉讼。如果深圳市新亚电子制程股份有限公司与多利工贸就厂房续租不能达成一致意见妥善解决，深圳市新力达电子集团有限公司及公司实际控制人许伟明先生承诺：（1）将其控股子公司名下位于惠州博罗县金杨工业区【土地使用权证：国用（2015）第060051号】的土地和厂房无限期优先租赁给深圳市新亚电子制程股份有限公司使用，以保证满足新亚制程及其子公司生产、研发之用；（2）如果深圳市新亚新材料有限公司、深圳市库泰克电子材料技术有限公司和深圳市新亚电子制程股份有限公司研发中心搬迁，所产生的一切直接经济损失均由深圳市新力达电子集团有限公司承诺补齐，确保深圳市新亚电子制程股份有限公司不会受到厂房搬迁损失。

(3) 应收保理诉讼事项

公司向前海法院就国内保理合同纠纷对上海申衡商贸有限公司、邓伟、亿阳集团股份有限公司及亿阳信通股份有限公司提起诉讼，要求上述被告人根据相关合同向公司支付保理预付款、利息及违约金共计3,046万，前海法院于2017年10月18日受理公司的诉讼请求，2017年10月24日立案，被告亿阳信通股份有限公司向前海法院提出管辖权异议，截至目前深圳市中级人民法院已作出终审裁定，前海法院对本案具有管辖权，且确定将于2018年12月27日正式开庭审理。与此同时，亿阳集团金

融机构债权委员会已成立，委员会设主席机构两名，由阜新银行股份有限公司、中国华融资产管理股份有限公司黑龙江省分公司担任，委员会拟定了大成律师事务所的重组方案，华龙证券财务顾问配合，并已报银监会审议。

(4) 深圳市晶泰液晶显示技术有限公司提起诉讼事项。

公司以及公司之子公司深圳市新亚新材料有限公司于2017年12月15日收到深圳市宝安区人民法院邮寄的原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司诉被告深圳市新亚新材料有限公司、深圳市新亚电子制程股份有限公司买卖合同纠纷案件[案号：(2017)粤0306民初29456号]的案件应诉通知书、举证通知书、诉讼权利义务告知书、传票及原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司提交起诉状和证据材料。原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司主张深圳市新亚新材料有限公司提供的蓝胶产品存在质量问题，造成了原告的经济损失，原告提出下列诉讼请求：(1)、请求判令被告深圳市新亚新材料有限公司向原告赔偿损失（暂定）22,686,051.07元。(2)、请求判令被告深圳市新亚电子制程股份有限公司承担连带赔偿责任。(3)、请求判令被告承担本案全部诉讼费用（包括并不限于受理费、保全费、担保费、鉴定费、评估费等）。广东华商律师事务所认为根据原告目前提交的证据材料，尚无法证明被告深圳市新亚新材料有限公司存在擅自单方降低产品质量的违约行为，也无法证明原告全部损失系深圳市新亚新材料有限公司提供的蓝胶产品造成的。法院支持原告诉讼请求的可能性较低。截至目前该案正在审理中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,934,211.25	95.25%	280,013.46	0.52%	53,654,197.79	83,094,820.03	97.19%	877,955.07	1.06%	82,216,864.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,688,590.48	4.75%	2,688,590.48	100.00%		2,403,452.46	2.81%	2,403,452.46	100.00%	
合计	56,622,801.73	100.00%	2,968,603.94	5.24%	53,654,197.79	85,498,272.49	100.00%	3,281,407.53	3.84%	82,216,864.96

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
3 个月内	40,739,051.19		
4-6 个月	8,143,911.89	162,878.24	2.00%
7-12 个月	2,241,756.48	115,438.74	5.00%
1 年以内小计	51,124,719.56	278,316.98	0.54%
1 至 2 年	16,964.81	1,696.48	10.00%
合计	51,141,684.37	280,013.46	0.55%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 466,785.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 329,121.16 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	164,704.49	银行回款
合计	164,704.49	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,079,037,477.96	100.00%	197,407.85	0.02%	1,078,840,070.11	632,818,676.75	100.00%	140,227.34	0.02%	632,678,449.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	13,000.00	0.00%	13,000.00	100.00%						
合计	1,079,050,477.96	100.00%	210,407.85	0.02%	1,078,840,070.11	632,818,676.75	100.00%	140,227.34	0.02%	632,678,449.41

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月内	544,400.04		
4-6 个月	356,258.68	7,125.18	2.00%
7-12 个月	1,064,000.00	53,200.00	5.00%
1 年以内小计	1,964,658.72	60,325.18	
1 至 2 年	54,766.73	5,476.67	10.00%
2 至 3 年	496,680.00	99,336.00	20.00%
3 至 4 年	11,640.00	5,820.00	50.00%
4 至 5 年	12,000.00	9,600.00	80.00%
5 年以上	16,850.00	16,850.00	100.00%
合计	2,556,595.45	197,407.85	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 76,290.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 140.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来	1,076,392,482.86	630,551,205.06
押金、保证金、备用金	671,810.73	659,622.53
代垫款项	8,212.65	
个人往来	1,824,745.98	1,416,093.11
其他	153,225.74	191,756.05
合计	1,079,050,477.96	632,818,676.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市亚美斯通商业保理有限公司	内部往来	534,903,823.90	一年以内	49.57%	
深圳市亚美斯通电子有限公司	内部往来	516,361,831.99	一年以内	47.85%	
新亚达（香港）有限公司	内部往来	19,855,271.43	一年以内	1.84%	
深圳市新亚新材料有限公司	内部往来	1,607,695.87	一年以内	0.15%	
惠州新力达电子工具有限公司	内部往来	1,427,756.93	一年以内	0.13%	
合计	--	1,074,156,380.12	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	370,269,482.81		370,269,482.81	240,131,938.11		240,131,938.11
合计	370,269,482.81		370,269,482.81	240,131,938.11		240,131,938.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市好顺电工有限公司	8,136,379.86			8,136,379.86		
惠州新力达电子工具有限公司	8,868,351.23			8,868,351.23		
昆山市新亚电子工具有限公司	1,992,356.19			1,992,356.19		
苏州新亚机电设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市旭富达电子有限公司	3,010,000.00			3,010,000.00		
新亚达(香港)有限公司	4,616,000.00			4,616,000.00		
深圳市新亚新材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市库泰克电子材料技术有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
重庆新爵电子有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		

珠海市新邦电子有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
深圳市亚美斯通电子有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳市科素花岗岩有限公司		130,137,544.70		130,137,544.70		
深圳市新亚制程融资租赁有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
深圳市亚美斯通商业保理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市巨潮嵘坤投资有限公司	8,850.83			8,850.83		
合计	240,131,938.11	130,137,544.70		370,269,482.81		

(2) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,960,174.15	84,975,427.56	118,970,859.22	95,086,170.27
其他业务	1,674,158.59	846,399.36	2,341,572.92	738,820.44
合计	108,634,332.74	85,821,826.92	121,312,432.14	95,824,990.71

5、投资收益

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	1,020,000.00	2,040,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,725,114.06	
其他	1,470,555.56	
合计	6,215,669.62	2,040,000.00

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	90,669.23	
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）	372,331.70	
委托他人投资或管理资产的损益	5,659,322.68	银行理财收益
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	-1,847,357.12	同一控制企业科素花岗玉公司期初至合并日止归属大股东的净利润
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	3,725,114.06	转让富源科技股权产生投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	129,486.27	
减：所得税影响额	1,286,158.46	
少数股东权益影响额	-665,798.56	
合计	7,509,206.92	--

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、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.0387	0.0387
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.97%	0.0237	0.0237

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2018年半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会制定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。