

Disclosure

B6

上海新朋实业股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

(上接B4版)

3、合并现金流量表主要数据				
项目	2009年1-6月	2008年度	2007年度	2006年度
经营活动产生的现金流量净额	181,393,193.33	150,693,651.99	79,069,092.88	130,233,048.07
投资活动产生的现金流量净额	-35,345,783.47	-66,206,097.54	-47,654,318.49	-90,538,737.66
筹资活动产生的现金流量净额	-65,432,990.62	-67,596,652.97	69,464,200.54	-7,896,716.58
现金及现金等价物净增加额	61,160,449.24	17,190,901.08	100,889,011.23	23,708,583.63

(二) 非经常性损益情况

项目	2009年1-6月	2008年度	2007年度	2006年度
非流动资产处置损益	0.00	55,694.19	-17,696.73	-1,181,493.96
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	582,019.13	100,000.00	945,386.21	1,884,281.84
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的净利润	0.00	0.00	10,512,864.60	16,714,966.45
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置衍生金融资产、交易性金融负债和出售衍生金融产品取得的收益	0.00	0.00	-12,690,980.00	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	902,188.65	2,829,306.66	3,169,310.36	3,743,329.68
小计	1,484,207.78	2,985,090.75	14,509,864.44	8,467,102.99
减:所得税影响额	240,676.16	1,406,243.98	557,907.54	-864,946.72
减: 少数股东损益	180,503.71	841,305.96	1,104,906.08	-1,967,583.31
非经常性损益总额	1,063,019.25	653,475.83	12,847,064.06	11,229,632.03

2009年1-6月、2008年、2007年和2006年扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别为5,664.82万元、11,324.00万元、9,569.49万元、8,377.57万元。

(三) 最近三年一期财务指标

项目	2009年6月30	2008.12.31	2007.12.31	2006.12.31
流动比率	3.08	2.50	1.73	1.58
速动比率	2.06	2.05	1.41	1.23
资产负债率(母公司)	6.06%	22.80%	31%	21.36%
资产负债率(合并报表)	22.34%	28.48%	41.03%	40.73%
无形资产(扣除土地使用权后)占净资产比例	0.20%	0.23%	0.02%	0.04%
应收账款周转率(次)	2.05	4.91	4.58	5.98
存货周转率(次)	3.83	10.42	9.64	14.62
息税折旧摊销前利润(万元)	11,777.65	23,321.43	17,704.10	15,462.97
利息保障倍数	181.18	354.84	183.91	70.06
每股经营活动产生的现金流量(元)	0.81	0.67	0.36	1.37
每股现金流量(元)	0.36	0.08	0.45	0.25
基本每股收益(元)	0.26	0.05	0.50	0.47
净利润(收益)(加权平均)	10.98%	26.89%	32.81%	41.32%

(四) 管理层对近三年公司财务状况和经营成果的讨论分析

1、财务状况分析

公司2009年6月末、2008年、2007年末净资产分别增长8.79%、14.57%、40.53%、55.32%,增厚来源为公司实现的净利润和股东投入资本。

公司2007年末较2006年末负债增加42.24%,主要原因是在保持公司营运资金相对稳定外,应对公司资本开支增加而增加银行借款和股东暂未领取股利所致。

公司近三年的资产总额较上年分别增加9.70%、41.22%、49.07%,公司资产规模的增长与生产经营的需要相匹配。

公司财务结构稳健,流动资产变现能力强,经营活动现金流量充裕,利息保障程度高,公司短期偿债能力强。

2、盈利能力分析

公司报告期主营业务收入的构成如下:

项 目	2009年1-6月	2008年度	2007年度	2006年度		
金额(万元)	比例	金额(万元)	比例	金额(万元)	比例	
等离子电视屏散热板	21,788.04	43.07%	50,642.68	36.76%	47,889.01	44.03%
通讯机架、复印机及电动工具冲压件	10,597.67	20.96%	30,232.26	21.97%	20,625.77	19.01%
电动工具及工具	4,477.48	8.85%	19,824.50	14.41%	17,643.32	16.22%
电动工具及电机	4,111.13	8.13%	14,167.97	10.29%	11,544.07	8.96%
通讯机架及其他金属件	7,040.08	13.92%	18,706.62	13.96%	8,447.47	7.77%
汽车零配件	2,573.41	5.0%	4,046.72	2.94%	2,567.18	2.36%
合 计	50,588.91	100%	137,620.61	100%	108,773.63	100%
经营活动收入主要来源于主营业务收入,2009年1-6月、2008年、2007年、2006年公司主营业务收入分别占营业收入的99.23%、99.33%、99.46%、99.56%。						

公司主营业务收入是公司实现净利润的主要来源:

3、合并现金流量表主要数据

单位:元

扣除非经常性损益前金额				
2009年1-6月	2008年	2007年	2006年	
1.非流动资产处置损益				
1.1处置长期股权投资	22,385.10	82,204.39	45,809.00	2,399,032.65
小计	22,385.10	82,204.39	45,809.00	2,399,032.65
1.2处置长期资产支出	49,386.05	—	7,853.85	216,912.88
小计	49,386.05	—	7,853.85	216,912.88
2.非流动资产处置损益净额	27,000.95	82,204.39	37,955.15	2,182,117.97
2.1计当期损益的政府补助	1,200,000.00	435,893.00	50,000.00	1,233,000.00
3.除上述各项之外的其他营业外收入及支出:				
3.1营业外收入	11,731.54	10,613.73	4,283.45	162,261.57
3.2营业外支出	135,366.20	87,780.50	14,273.10	36,427.41
3.3罚款收入	115,731.08	206,202.19	213,787.34	—
3.4代个人所得税手续费	305,966.00	—	—	—
3.5其他	155,361.77	305,334.20	68,511.51	41,138.00
3.6计当期损益的政府补助	724,156.59	609,948.62	300,855.40	239,826.98
3.7营业外支出	7,240.90	19,350.00	35,883.09	28,360.00
3.8罚款支出	255,125.94	2,531,488.64	394,895.65	190,796.95
3.9营业外收入净额	469,030.65	1,921,540.02	94,040.25	49,030.03
3.10罚款支出	—	—	—	—
3.11非常损失	—	—	—	—
3.12计当期损益的政府补助	1,642,029.70	1,403,442.63	6,085.10	3,464,149.80
3.13营业外收入	—	—	—	—
3.14营业外支出	—	—	—	—
3.15罚款支出	—	—	—	—
3.16非常损失	—	—	—	—
3.17计当期损益的政府补助	1,642,029.70	1,403,442.63	6,085.10	3,467,102.84
3.18扣除非经常性损益后金额				
2009年1-6月	2008年	2007年	2006年	

4、合并现金流量表主要数据

单位:元

扣除非经常性损益后金额				
2009年1-6月	2008年	2007年	2006年	
1.非流动资产处置损益				
1.1处置长期股权投资	22,385.10	82,204.39	45,809.00	2,399,032.65
小计	22,385.10	82,204.39	45,809.00	2,399,032.65
1.2处置长期资产支出	49,386.05	—	7,853.85	216,912.88
小计	49,386.05	—	7,853.85	216,912.88
2.非流动资产处置损益净额	27,000.95	82,204.39	37,955.15	2,182,117.97
2.1计当期损益的政府补助	1,2			