

**福建新大陆电脑股份有限公司**

FUJIAN NEWLAND COMPUTER CO., LTD.

# 2011 年半年度报告全文



**Newland**

二〇一一年八月二十三日

### 重要提示

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长胡钢、财务负责人徐志凌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况	2
第二节	股本变动和主要股东持股情况	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	16
第六节	财务报告	24
第七节	备查文件	85

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

- 1、法定中文名称：福建新大陆电脑股份有限公司  
法定英文名称：FUJIAN NEWLAND COMPUTER CO., LTD.  
英文名称缩写：NEWLAND
- 2、公司法定代表人：胡 钢
- 3、公司董事会秘书：侯浩峰  
证券事务代表：黄智谋  
联系地址：福建省福州市马尾区儒江西路 1 号新大陆科技园  
联系电话：0591-83979997  
传 真：0591-83979997 83977666  
电子信箱：[newlandzq@newlandcomputer.com](mailto:newlandzq@newlandcomputer.com)
- 4、公司注册地址：福建省福州市马尾区儒江西路 1 号新大陆科技园  
公司办公地址：福建省福州市马尾区儒江西路 1 号新大陆科技园  
邮政编码：350015  
公司国际互联网网址：<http://www.newlandcomputer.com>  
电子信箱：[newlandzq@newlandcomputer.com](mailto:newlandzq@newlandcomputer.com)
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：新大陆  
股票代码：000997
- 7、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1994 年 4 月 20 日  
公司首次注册登记地点：福建省福州市马尾君竹路 83 号 B 座 5 楼  
企业法人营业执照注册号：350000100017027  
税务登记号码：350105154586155  
组织机构代码：15458615-5  
公司聘请的会计师事务所名称、办公地址  
会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司  
地址：北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层

## 二、财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	2,226,038,285.30	1,922,115,054.39	15.81%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,347,645,103.63	1,294,635,933.16	4.09%
股本	510,266,666.00	510,266,666.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.64	2.54	4.09%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业总收入	512,900,894.46	415,133,500.04	23.55%
营业利润	62,871,007.61	50,377,553.72	24.80%
利润总额	68,938,225.56	52,149,054.28	32.19%
归属于上市公司股东的净利润	53,298,859.13	40,916,288.92	30.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	48,947,425.31	40,314,604.55	21.41%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
加权平均净资产收益率（%）	4.03%	4.74%	-0.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	3.70%	4.67%	-0.97%
经营活动产生的现金流量净额	-133,608,448.18	-90,956,392.78	-46.89%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.26	-0.18	-44.44%

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-41,960.29	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	5,408,946.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,757.48	
所得税影响额	-661,423.29	
少数股东权益影响额	-362,886.74	
合计	4,351,433.82	

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

数量单位：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	59,528,203	11.67%	0	0	0	-69,980	-69,980	59,458,223	11.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	8,000,000	1.57%	0	0	0	0	0	8,000,000	1.57%
3、其他内资持股	49,866,666	9.77%	0	0	0	0	0	49,866,666	9.77%
其中：境内非国有法人持股	39,866,666	7.81%	0	0	0	0	0	39,866,666	7.81%
境内自然人持股	10,000,000	1.96%	0	0	0	0	0	10,000,000	1.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	1,661,537	0.33%	0	0	0	-69,980	-69,980	1,591,557	0.31%
二、无限售条件股份	450,738,463	88.33%	0	0	0	69,980	69,980	450,808,443	88.35%
1、人民币普通股	450,738,463	88.33%	0	0	0	69,980	69,980	450,808,443	88.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	510,266,666	100.00%	0	0	0	0	0	510,266,666	100.00%

注 1：根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》，中国结算深圳分公司于每年的第一个交易日对上市公司董事、监事和高级管理人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁；公司董事、监事和高级管理人员离任，自离任日起六个月内其持有及新增的本公司股份将予以全部锁定。故报告期内，公司有限售条件的境内自然人持股发生变动。

### 二、股东情况介绍

- 1、截止 2011 年 6 月 30 日，股东总数为 80,418 户。
- 2、截止 2011 年 6 月 30 日，前十名股东、前十名流通股股东持股情况

数量单位：股

股东总数	80,418				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建新大陆科技集团有限公司	境内非国有法人	36.06%	183,999,689		97,750,000
富邦资产管理有限公司	境内非国有法人	1.96%	10,000,000	10,000,000	0
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	1.67%	8,500,000	8,500,000	8,500,000
西藏自治区投资有限公司	国有法人	1.57%	8,000,000	8,000,000	0
李绍君	境内自然人	1.18%	6,015,000	6,000,000	0
国信证券股份有限公司 客户信用交易担保证券	境内非国有法人	1.01%	5,147,102	0	0
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	0.98%	5,000,000	5,000,000	5,000,000
绍兴龙凯实业投资有限公司	境内非国有法人	0.86%	4,366,666	4,366,666	4,366,666
张传义	境内自然人	0.78%	4,000,000	4,000,000	0
上海大正投资有限公司	境内非国有法人	0.78%	4,000,000	4,000,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
福建新大陆科技集团有限公司	183,999,689		人民币普通股		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,147,102		人民币普通股		
林诚	3,114,173		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	1,670,000		人民币普通股		
程杰	1,611,378		人民币普通股		
钱祥丰	1,360,564		人民币普通股		
北京基典兴业科技发展有限公司	1,332,783		人民币普通股		
顾鹏	941,500		人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	849,600		人民币普通股		
曹仲辉	746,895		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>福建新大陆科技集团有限公司为公司控股股东，与上述其他股东无关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>备注：前述“国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”中的 510 万股系福建新大陆科技集团有限公司因融资融券业务划转至该账户，福建新大陆科技集团有限公司实际上仍持有公司 189,099,689 股，占比 37.06%。</p>				

注 2：前十名股东持股情况中，富邦资产管理有限公司、上海英博企业发展有限公司、西藏自治区投资有限公司、李绍君、江苏瑞华投资发展有限公司、绍兴龙凯实业投资有限公司、张传义、上海

大正投资有限公司系通过公司 2009 年度非公开发行股票获得公司股份的股东，所得股份全部为有限售条件流通股，锁定期 1 年。公司 2009 年度非公开发行 A 股股票于 2010 年 6 月 7 日完成，2010 年 6 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管及股份限售手续，2010 年 7 月 6 日在深圳证券交易所完成上市，增发股份已于 2011 年 7 月 7 日解除限售流通。

3、持有本公司股份达 5%以上(含 5%)的股东所持股份被质押、冻结或托管的情况  
报告期内，控股股东福建新大陆科技集团有限公司（以下简称“新大陆集团”）质押公司股份的相关信息刊登于 2011 年 5 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。截至报告期末，新大陆集团所持本公司股份 189,099,689 股中共有 97,750,000 股质押给银行，所质押股份占公司总股本的 19.16%。

#### 4、有限售条件股份可上市交易时间

报告期内，本公司有限售条件股份包括高管股份及 2009 年度非公开发行向 10 名特定对象发行的股份。其中，高管股份的解除限售时间按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的规定；本公司 2009 年度非公开发行股份已于 2011 年 7 月 7 日解除限售。

### 三、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股及变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数
胡 钢	董事长、董事	800,000	0	0	800,000
王 晶	副董事长、董事	503,875	0	0	503,875
林学杰	董 事	457,875	0	0	457,875
孙亚力	董事、总经理	10,000	0	0	10,000
梁 键	董 事	0	0	0	0
刘兆才	独立董事	0	0	0	0
张铁军	独立董事	0	0	0	0
程代强	独立董事	0	0	0	0
许成建	监事会主席	41,983	0	0	41,983
林整榕	监 事	45,000	0	0	45,000
王贤福	监 事	203,344	0	0	203,344
林建	常务副总经理	0	0	0	0
齐 弘	审计总监	40,000	0	0	40,000
徐志凌	财务总监	20,000	0	0	20,000
侯浩峰	董事会秘书	0	0	0	0

报告期内，上述董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### 二、报告期内公司无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2011年6月30日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》。根据总经理孙亚力先生的提名，聘任时任公司财务副总监（财务负责人）的徐志凌先生为公司财务总监（财务负责人），聘期至本届董事会届满。（详见2011年7月5日披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网的公司“2011-020”公告）

## 第四节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### 1、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务的范围：经公司登记机关核准，公司经营范围是：电子计算机及其外部设备、税控收款机的制造、销售、租赁，对电子产品行业的投资，电子计算机技术服务及信息服务；公路计算机收费、监控、系统设计、咨询及安装调试；对外贸易；手机研发、设计、生产、销售及通讯产品咨询服务；机电、消防工程设计；机电工程施工；消防工程施工；消防设备销售。

报告期内，公司各项业务稳步发展，主要经营情况如下：单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
营业收入	512,900,894.46	415,133,500.04	23.55%
营业利润	62,871,007.61	50,377,553.72	24.80%
净利润	60,162,652.35	46,635,911.09	29.00%
扣除非经常性损益后的净利润	48,947,425.31	40,314,604.55	21.41%

报告期内，公司各项业务进展情况如下：

(1) 加快进行条码解码芯片等核心技术的后续研发工作，在第一颗条码解码芯片的经验基础上，支持所有标准主流码制的系列条码解码芯片的开发工作进展顺利，条码解码芯片及专用 SOC 芯片的产品化工作按计划开展。同时，上述工作与在图形处理与解码算法、软件解码技术、图形处理技术等方面提升的研发工作密切呼应，以切实巩固和提升公司在条码解码核心技术上的实力。

(2) 条码相关产品的渠道建设和销售取得较大进步，重点行业市场的推进工作稳步进展。在电子支付产品方面，持续关注电子支付市场变化，研究新的应用模式，孵化新项目，加大新行业拓展力度。确立“快速至上、客户导向、有效执行、持续改善”的质量方针，使产品性能和质量得到有效加强和提高；加强成本控制和提升管理水平，以应对产品成本和费用上升的竞争形势。

(3) 继续跟进国家各领域的物联网应用。在智能溯源应用方面，坚持“专业的、全领域的溯源公司”战略定位，积极开拓各领域的溯源业务。在农业部市场，密切跟踪“动

物标识与疫病可追溯体系”建设进度，积极参与设备采购和系统建设项目招标，巩固市场地位。在商务部市场，稳步推进已中标地区的项目实施，积极介入新试点城市的项目。公司“肉品蔬菜流通追溯体系”软件平台开发顺利进展，公司“屠宰加工过程中动物产品追溯方法”获发明专利，针对肉菜等溯源应用的系列硬件产品开发顺利。

在电子回执业务方面，在“由内到外，由小到大”总体工作目标下，进一步细分市场，组织重点力量推进重点市场；加强与战略合作伙伴的沟通和交流，深入分析电子凭证业务在新形势下的应用和价值链；对主要业务系统进行了升级和功能增加，完善服务体系 and 标准；建立和健全人力资源管理体系。

(4) 在移动通信 IT 运营支撑服务方面，围绕“专注、创新、持续、提升”的指导方针，聚合并强化四大基础产品线，提升研发、服务及项目实施能力。围绕客户的系统运营、业务运营、全业务流程梳理，锻造高附加值的集成、咨询、规划服务能力，提升公司品牌价值。积极探索、研究移动互联网新技术和新商务模式。完善质量管控体系，改进跨部门、跨地区协作的管控和知识共享薄弱环节。加强各级干部队伍建设，梳理各部门员工层次梯队。

(5) 在高速公路信息化方面，上半年中标福建省永宁高速公路机电工程、泉三高速公路泉州支线（南安至惠安）机电工程、龙浦高速公路交通机电工程、双永高速公路龙岩段机电工程等项目。进一步加强项目管理，积极夯实工程技术队伍，抓紧后备人才的培养与挖掘，改进设备安装工艺。

## 2、2011 年 1-6 月主营业务分行业、产品、地区的构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
制造业	18,626.62	10,486.15	43.70%	29.46%	28.17%	0.56%
服务业	32,663.47	18,923.62	42.06%	20.42%	16.47%	1.96%
合计	51,290.09	29,409.77	42.66%	23.55%	20.39%	1.51%
主营业务分产品情况						
电子支付产品及信息识读产品	18,626.62	10,486.15	43.70%	29.46%	28.17%	0.56%
行业应用软件开发及服务（含硬件配套）	30,724.95	18,408.99	40.08%	25.50%	24.59%	0.44%
电子回执	1,630.35	416.62	74.45%	17.67%	49.11%	-5.39%
房租及其他	308.17	98.02	68.19%	220.06%	178.80%	4.71%
合计	51,290.09	29,409.77	42.66%	23.55%	20.39%	1.51%

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	3,193.32	17.20%
东北地区	816.23	39.36%
华东地区	36,209.62	41.33%
华中地区	1,466.22	8.85%
西南地区	1,863.01	41.36%
西北地区	999.08	-72.92%
华南地区	4,303.84	7.83%
其他	2,438.76	9.01%
合计	51,290.09	23.55%

占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的业务经营活动及其所属行业的相关情况：

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
制造业	18,626.62	10,486.15	43.70%
服务业	32,663.47	18,923.62	42.06%

### 3、经营成果分析

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减 (%)
营业收入	512,900,894.46	415,133,500.04	23.55%
财务费用	4,801,413.72	4,083,186.87	17.59%
营业利润	62,871,007.61	50,377,553.72	24.80%
投资收益	4,890,767.10	2,423,756.97	101.78%
利润总额	68,938,225.56	52,149,054.28	32.19%
所得税	8,775,573.21	5,513,143.19	59.18%
归属母公司净利润	53,298,859.13	40,916,288.92	30.26%
扣除非经常性损益后的净利润	48,947,425.31	40,314,604.55	21.41%

主要变动原因：

(1) 投资收益较上年同期增加 101.78% 主要系报告期德国 Jauch Quartz GmbH 公司和中科方德软件有限公司分红所致。

(2) 利润总额、所得税、归属母公司净利润增加主要系报告期内收入增加所致。

### 4、财务状况分析

单位：元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	增减(%)
总资产	2,226,038,285.30	1,947,425,247.21	14.31%
股东权益合计	1,347,645,103.63	1,264,679,031.33	6.56%
货币资金	526,023,545.83	569,293,584.21	-7.60%
未分配利润	272,517,643.88	197,040,273.33	38.31%

## 5、现金流量的构成情况

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-133,608,448.18	-90,956,392.78	-46.89%
投资活动产生的现金流量净额	-29,953,869.45	-3,421,775.85	-775.39%
筹资活动产生的现金流量净额	188,986,298.81	433,904,404.51	-56.45%

## 主要变动原因：

(1) 报告期经营活动产生的现金净额较上年同期减少 46.89%，主要系高速公路项目投标保证金、公司研发支出及人工费用增加所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 775.39%，主要系报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 56.45%，主要系去年同期“筹资活动现金流入”中包含当年非公开发行股票募集资金所致。

6、报告期内，本公司主营业务盈利能力未发生重大变化。

7、报告期内，本公司未发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的参股公司情况。

## 8、公允价值的确定方法、取得方式等情况

公司采用公允价值进行计量的金融资产有：交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量的其他金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。公司在持

有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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。

## 9、经营中的风险因素、困难及应对措施

### （1）风险因素和困难

金融危机的遗留影响尚未完全消弥，国内通货膨胀和经济增长放缓的形势和国际经济形势的恶化，这些不确定因素将影响公司部分业务的发展；公司大多数业务所面临的市场及应用前景较好，相关业务的增长趋势逐渐显现，公司虽然在技术、产品、营销等方面做了良好准备，但如何更快地引导和推广市场应用，如何面对市场展开后更大规模的业务经营，如何制定有效措施防范外部不确定性因素可能产生的不利影响，这些均对公司现在的管理和业务发展提出了新的要求。

### （2）采取的措施

公司将密切关注、积极研究国家宏观经济政策和国际经济发展趋势，根据经济形势和市场的变化适时调整公司的经营策略；在公司已掌握和核心技术基础上，进一步加大投入，巩固和提升技术水平，确保竞争优势，尽快推出有市场前景的新技术、新产品和新商业模式，提升公司的盈利能力和抗风险能力；进一步加强内控和管理，提升管理水平，控制产品成本和经营费用，提高产品和业务的竞争力；进一步完善薪酬体系建设，为人才的稳定成长和引进提供一个良好的平台。

## 二、公司投资情况

### （一）报告期内募集资金投资情况

公司于 2010 年 5 月 25 日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]675 号文“关于核准福建新大陆电脑股份有限公司非公开发行股票的批复”，核准本公司非公开发行不超过 8000 万股新股，本公司已收到特定投资者认缴的出资款人民币 433,999,995.00 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 416,975,986.51 元。公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至 2011 年 6 月 30 日，本次非公开发行募集资金投资项目均在正常进行中，累计共使用募集资金 11,518 万元，其中：“动物溯源系统产品开发及销售网络项目”投入 3,604 万元，“新一代高速公路综合业务系统项目”投入 3,927 万元，“行业设备专用芯片开发

及产业化项目”投入 3,330 万元，“海外市场销售平台建设项目”投入 658 万元。报告期内，募集资金具体情况详见下表：（单位：万元）

募集资金总额		41,697.60					本报告期投入募集资金总额			2,653.57	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额			11,517.57	
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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、动物溯源系统产品开发及销售网络项目	否	14,800.00	14,800.00	876.63	3,603.63	24.35%	2012年09月30日	0.00	不适用	否	
2、新一代高速公路综合业务系统项目	否	14,300.00	14,300.00	822.59	3,926.59	27.46%	2012年08月31日	0.00	不适用	否	
3、行业设备专用芯片开发及产业化项目	否	9,700.00	9,700.00	842.57	3,329.57	34.33%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
4、海外市场销售平台建设项目	否	2,900.00	2,900.00	111.78	657.78	22.68%	2013年06月30日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	41,700.00	41,700.00	2,653.57	11,517.57	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	41,700.00	41,700.00	2,653.57	11,517.57	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、	不适用										

用途及使用进展情况	
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	适用 截至 2010 年 5 月 31 日，本公司以自筹资金 67,138,774.56 元预先投资募集资金投资项目，2010 年 7 月 5 日，本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，决定以募集资金 67,138,774.56 元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金。该项置换资金业经天健正信会计师事务所有限责任公司进行验证，并出具了“天健正信审（2010）专字第 020565 号”《关于福建新大陆电脑股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 10 月 27 日公司召开的第四届董事会第二十一次会议和经 2010 年 11 月 16 日召开的 2010 年第三次临时股东大会批准使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 2011 年 5 月 15 日。公司已于 2011 年 5 月 13 日将流动资金 10,000 万元归还至募集资金账户。 2011 年 5 月 16 日，公司召开的第四届董事会第二十七次会议和经 2011 年 6 月 7 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《公司关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。在保证募集资金投资项目建设的资金需求、募集资金投资项目正常进行的前提下，继续将总额不超过人民币 1 亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，本次使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过六个月，到期及时归还至募集资金专用账户。
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	存放于本公司开立的募集资金专户内，用于“动物溯源系统产品开发及销售网络项目”、“新一代高速公路综合业务系统项目”、“行业设备专用芯片开发及产业化项目”和“海外市场销售平台建设项目”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## （二）报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资事项。

## 三、下半年经营计划

公司未对上年度报告中披露的本年度经营计划进行修改。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生

## 大幅度变动的警示及原因说明

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比无大幅度变动。

## 五、公司 2011 年半年度财务报告未经审计

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理方面

报告期内，公司对照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律法规，不断完善公司规章制度和法人治理结构建设，规范运作，基本符合中国证监会及交易所有关文件的要求。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于做好上市公司2010年年度报告及相关工作的通知》等法律、法规及规范性文件的要求，披露了《公司2010年度社会责任报告书》及《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

报告期内，公司积极推进内部控制规范体系建设的相关工作，成为福建省试点上市企业之一，先行先试，为今后全面实施内部控制规范体系奠定基础。报告期该项工作的主要进展如下：成立公司内部控制规范工作领导小组，召开内部控制建设动员大会，明确参与内控试点工作的各级机构，开展现行流程制度的梳理、人员访谈与表单穿行测试，进行内控现状确认和内控缺陷识别等。至报告期末，公司内部控制规范体系建设工作已经取得了阶段性的成效。

报告期内，在监管部门的指导和要求下，公司认真组织开展了规范财务会计基础工作专项活动，通过自查和自我整改提高，梳理和加强公司财务会计相关制度和组织架构。

### 二、利润分配及公积金转增股本方案的执行情况

2010年度，经天健正信会计师事务所有限公司审计，本公司2010年实现税后净利润71,298,919.86元，提取法定盈余公积计8,204,119.52元，加上以前年度未分配利润156,123,984.41元，实际可供股东分配的利润为219,218,784.75元。经公司董事会和股东大会审议决定，该年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 三、股权激励方案实施情况

本报告期内未实施股权激励方案。

### 四、对外股权投资

### 1、证券投资情况

本报告期内公司无证券投资情况。

### 2、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(股)	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益
福建海峡银行	5,675,800.00	20,603,154	0.9032%	24,405,940.00	2,060,315.40
合计	5,675,800.00	20,603,154	0.9032%	24,405,940.00	2,060,315.40

### 五、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 六、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

### 七、关联交易事项

#### 1、与控股股东下属子公司福建新大陆通信科技有限公司的日常关联交易

(1) 本公司于 2011 年与福建新大陆通信科技有限公司签订了《房屋租赁合同》，本公司将座落于北京市首体南路 22 号的国兴大厦 17 层写字楼—建筑面积为 741.24 平方米的办公室租给该公司，租赁期限为自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止；本报告期租金 266,401.66 元。

(2) 本公司于 2011 年与福建新大陆通信科技有限公司签订了《房屋租赁合同》，本公司将座落于福州市经济技术开发区快安延伸区儒江道西路 1 号—建筑面积为 3,206.00 平方米的厂房租给该公司，租赁期限为自 2010 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。报告期租金和物业费共 277,960.20 元。

#### 2、与控股股东下属子公司福建新大陆环保科技有限公司的日常关联交易

(1) 本公司于 2011 年与福建新大陆环保科技有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司将座落于北京市首体南路 22 号的国兴大厦 16 层写字楼—建筑面积 40.75 平方米的办公室租给福建新大陆环保科技有限公司，租赁期限为自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止；报告期租金 14,645.56 元。

(2) 本公司于 2011 年与福建新大陆环保科技有限公司签订了《房屋租赁合同》，本公司将座落于福州市经济技术开发区儒江大道西路 1 号厂房租给该公司，建筑面积为 7595.93 平方米，租赁期限为自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，报告期租金 585,190.50 元。

### 3、与联营单位福州鑫宇电子有限公司的日常关联交易

本公司于 2010 年与福州鑫宇电子有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司将座落于福州市经济技术开发区快安延伸区儒江道西路 1 号厂房（二）一层面积为 3883.91 平方米的厂房租赁给该公司，租赁期自 2010 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日。报告期租金 299,216.43 元。

本报告期，本公司委托福州鑫宇电子有限公司加工，加工费价税合计 4,285,233.80 元。

详见公司审计报告的财务报表附注“六、关联方关系及其交易”之“（二）关联方交易”。

## 八、重大合同及其履行情况

1、报告期内未发生托管、承包、租赁其他公司资产事项，也未发生其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、报告期内公司未发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期仍然有效的重大担保事项。

3、报告期内公司不存在委托他人进行现金资产管理事项。

## 九、持有公司股份 5%以上的股东做出的承诺及履行情况

1、2008 年 12 月 11 日，公司控股股东福建新大陆科技集团有限公司承诺如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持本公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，其将于第一次减持前两个交易日内通过本公司对外披露出售提示性公告。

报告期内，新大陆集团未违反承诺。

2、公司控股股东福建新大陆科技集团有限公司在公司 2009 年度非公开发行 A 股股票事项中，新大陆集团承诺：

（1）继续遵守并履行 1999 年 9 月 30 日与公司签署的《商标使用许可合同》，对于该合同项下许可给公司（包含其附属公司，下同）所使用的商标，保证不将其许可给与公司存在同业竞争的第三方使用。

（2）若公司（包含其附属公司，下同）将来在云南省大理州及中国境内的其他地域从事房地产开发及物业经营业务，新大陆集团同意公司在同等条件下优先收购该等业务所涉及的资产或股权，和/或通过合法途径促使新大陆集团向公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对其相关业务进行调整，以避免与公司的业务构成同业

竞争。

(3) 除上述披露的信息外，新大陆集团（包括其全资、控股企业或其他关联企业）目前未从事与公司主营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。若因双方的业务发展，而导致新大陆集团的业务与公司的业务发生重合而可能构成竞争时，新大陆集团同意由公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对新大陆集团相关业务进行调整，以避免与公司的业务构成同业竞争。

(4) 继续履行新大陆集团与公司于 1999 年 9 月所签署的《避免同业竞争协议书》。

(5) 作为控股股东，本公司将不指使福建新大陆电脑股份有限公司以任何形式擅自或变相将本次非公开发行股票募集资金用于福建新大陆电脑股份有限公司之子公司福建新大陆地产有限公司正在开发的“江滨世纪花园”项目（前述“任何形式”包括召开股东大会审议通过变更募集资金用途，下同）；本公司将行使股东权利，促使新大陆履行以下承诺：① “江滨世纪花园”项目的地价款已支付完毕，该项目房产开发所需资金，将由福建新大陆地产以银行贷款等形式自行解决；新大陆将不以任何形式擅自或变相将本次非公开发行股票募集资金用于“江滨世纪花园”项目。② 为突出主营业务，除“江滨世纪花园”项目外，福建新大陆电脑股份有限公司及所投资企业将不以任何形式再参与任何房地产开发项目；在“江滨世纪花园”项目开发完成后，福建新大陆地产将仅经营“江滨世纪花园”的物业管理业务。

报告期内，新大陆集团未违反承诺。

## 十、独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具专项说明及独立意见

作为公司的独立董事，我们本着实事求是的态度，对公司截止 2011 年 6 月 30 日控股股东及其他关联方的资金占用和对外担保情况进行了必要的问询和检查，发表如下独立意见：

### 1、资金占用情况

《公司章程》已制定了关于控股股东所持股份“占用即冻结”的条款。此外，公司还建立了《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，防范大股东及关联方资金占用行为。截至 2011 年 6 月 30 日，公司控股股东及其他关联方不存在非经营性占用公司资金的情况。

## 2、对外担保情况

公司在《公司章程》、《公司内部控制制度》等管理制度中明确了对外担保的决策程序和信息披露事宜，严格控制对外担保风险。截止到本报告期末，公司未发生对外担保事项，也不存在违规担保或逾期担保事项。

作为公司独立董事，我们将继续认真履行职责，做好防范大股东非经营性占用公司资金和公司对外担保事项的监督工作，维护中小投资者的合法权益。

十一、报告期内，公司、董事会、董事没有受到中国证监会稽查，中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十二、报告期，接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月04日	证券部	实地调研	江海证券-李恒、陈立秋、梁君	公司基本面，未提供资料
2011年01月04日	证券部	实地调研	泰康资产-杨景	公司基本面，未提供资料
2011年01月04日	证券部	实地调研	第一创业证券-李晗	公司基本面，未提供资料
2011年01月05日	证券部	实地调研	上海任行投资-张朝	公司基本面，未提供资料
2011年01月05日	证券部	实地调研	泽熙投资-赵成	公司基本面，未提供资料
2011年01月11日	会议室	实地调研	宏源证券-李坤阳	公司基本面，未提供资料
2011年01月11日	会议室	实地调研	宏源证券-金春萍	公司基本面，未提供资料
2011年01月11日	会议室	实地调研	宏源证券-王凤华	公司基本面，未提供资料
2011年01月11日	会议室	实地调研	宏源证券-罗云	公司基本面，未提供资料
2011年01月11日	会议室	实地调研	嘉实基金-肖青	公司基本面，未提供资料
2011年01月11日	会议室	实地调研	中邮基金-王烁杰	公司基本面，未提供资料
2011年01月11日	会议室	实地调研	银河基金-张杨	公司基本面，未提供资料

2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	新华保险-林建臻	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	新华保险-桂跃强	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	上投摩根-章秀奇	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	景顺长城基金-王凯	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	金元比联基金-沈瑞君	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	华富基金-崔健	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	北京融创伟业-曾华春	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	上海毅扬-郭楷泽	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	长城证券-吕海龙	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 11 日	会议室	实地调研	尚雅投资-陈柳	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 15 日	证券部	实地调研	上海-璟琦资产管理-何敏、匡光焕、顾国强	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 17 日	证券部	实地调研	北京利岩湾投资-顾博	公司基本面，未提供资料
2011 年 01 月 17 日	证券部	实地调研	中原证券-李照斌	公司基本面，未提供资料
2011 年 02 月 23 日	证券部	实地调研	泽熙投资-张小噶	公司基本面，未提供资料
2011 年 03 月 01 日	证券部	实地调研	江苏瑞华-郭书捷	公司基本面，未提供资料
2011 年 05 月 19 日	证券部	实地调研	厦门博时投资管理公司-江映盈、朗正己	公司基本面，未提供资料
2011 年 05 月 19 日	证券部	实地调研	东兴证券-唐敏	公司基本面，未提供资料
2011 年 05 月 19 日	证券部	实地调研	国泰君安资产管理公司-万阳松	公司基本面，未提供资料
2011 年 05 月 19 日	证券部	实地调研	国联证券-卢文汉	公司基本面，未提供资料
2011 年 05 月 19 日	证券部	实地调研	厦门普尔投资-朱一峰	公司基本面，未提供资料
2011 年 05 月 19 日	证券部	实地调研	光大永明人寿-王秀钢	公司基本面，未提供资料
2011 年 05 月 19 日	证券部	实地调研	民生证券-李晶	公司基本面，未提供资料

2011 年 05 月 30 日	证券部	实地调研	江海证券-陈立秋	公司基本面，未提供资料
2011 年 06 月 22 日	证券部	实地调研	广发证券-王晶、康健	公司基本面，未提供资料
2011 年 06 月 22 日	证券部	实地调研	融通基金-曲盛伟	公司基本面，未提供资料
2011 年 06 月 30 日	证券部	实地调研	华商基金-马国江	公司基本面，未提供资料

### 十三、其他重要事项信息索引

公告编号	公告日期	公告主要事项	备注
2011-001	2011-1-13	关于中标高速公路机电工程合同的公告	
2011-002	2011-1-15	第四届董事会第二十二次会议决议公告	
2011-003	2011-2-15	关于项目中标的公告	
2011-004	2011-3-9	第四届董事会第二十三次会议决议公告	
2011-005	2011-3-9	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	
2011-006	2011-3-30	2011 年第一次临时股东大会决议公告	同日公告：《股东大会的法律意见书》
2011-007	2011-4-1	第四届董事会第二十四次会议决议公告	
2011-008	2011-4-23	第四届董事会第二十五次会议决议公告	同日公告：《2010 年度社会责任报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年年度审计报告》、《2010 年年度报告》、《独立董事关于对公司有关事项的独立意见》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》、《华泰联合证券有限责任公司关于公司 2010 年度保荐工作的报告书》、《华泰联合证券有限责任公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用的专项核查报告》、《华泰联合证券有限责任公司关于公司 2010 年度现场检查报告书》
2011-009		第四届监事会第九次会议决议公告	
2011-010		2010 年年度报告摘要	
2011-011	2011-4-30	2011 年第一季度报告正文	同日公告：《2011 年第一季度报告全文》
2011-012	2011-5-10	关于股东股权解押及质押的公告	
2011-013	2011-5-17	关于归还募集资金的公告	同日公告：《独立董事关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的
2011-014		第四届董事会第二十七次会议决议公告	

2011-015		第四届监事会第十一次会议决议公告	独立意见》、《关于调整独立董事津贴的独立董事意见》、《华泰联合证券有限责任公司关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》
2011-016		关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	
2011-017		关于召开 2010 年度股东大会的通知	
2011-018	2011-6-4	关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	
2011-019	2011-6-8	2010 年度股东大会决议公告	同日公告:《2010 年度股东大会法律意见书》
2011-020	2011-7-5	第四届董事会第二十八次会议决议公告	2011 年 6 月 30 日召开

以上公告均刊登于中国证监会指定的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第六节 财务报告（未经审计）

### （一）会计报表

#### 资产负债表

2011 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释		合并数		母公司数	
	合并	母公司	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：						
货币资金	1		526,023,545.83	550,712,182.56	369,699,400.21	392,897,470.80
交易性金融资产			-	-	-	-
应收票据	2		1,179,340.00	643,736.61	1,179,340.00	608,900.00
应收账款	3	1	356,662,063.48	269,465,000.26	329,184,478.44	245,897,341.26
预付款项	4		121,863,064.30	52,325,958.14	68,039,178.11	38,429,482.88
应收利息	5		131,210.24	1,975,136.89	131,210.24	1,975,136.89
应收股利			3,140,315.40	-	36,005,651.26	-
其他应收款	6	2	123,250,730.24	65,521,384.10	521,750,653.85	519,834,958.02
存货	7		708,783,635.52	625,965,942.09	143,784,037.87	99,922,116.18
一年内到期的非流动资产				-	-	-
其他流动资产				-	-	-
<b>流动资产合计</b>			<b>1,841,033,905.01</b>	<b>1,566,609,340.65</b>	<b>1,469,773,949.98</b>	<b>1,299,565,406.03</b>
非流动资产：						
可供出售金融资产				-	-	-
持有至到期投资				-	-	-
长期应收款				-	-	-
长期股权投资	9	3	120,734,431.32	121,168,144.62	251,751,595.84	252,185,309.14
投资性房地产	10		38,630,141.37	38,272,148.72	59,835,029.81	61,489,003.79
固定资产	11		170,973,996.58	148,332,790.80	114,793,223.20	89,037,214.20
在建工程	12		4,801,544.55	-	4,801,544.55	-
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	13		24,945,882.47	25,334,807.33	24,812,960.84	25,192,391.30
开发支出			-	-	-	-
商誉	14		6,379,956.71	6,379,956.71	-	-
长期待摊费用	15		602,035.62	691,003.82	-	-
递延所得税资产	16		17,936,391.67	15,326,861.74	7,381,194.00	7,328,869.74
其他非流动资产				-	-	-
<b>非流动资产合计</b>			<b>385,004,380.29</b>	<b>355,505,713.74</b>	<b>463,375,548.24</b>	<b>435,232,788.17</b>
<b>资产总计</b>			<b>2,226,038,285.30</b>	<b>1,922,115,054.39</b>	<b>1,933,149,498.22</b>	<b>1,734,798,194.20</b>

法定代表人：胡钢

主管会计工作的负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

**资产负债表 (续)**

2011 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位: 福建新大陆电脑股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益	注释		合并数		母公司数	
	合并	母公司	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债:						
短期借款	19		270,503,000.00	228,000,000.00	225,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融负债				-	-	-
应付票据	20		26,530,607.13	28,446,805.14	23,367,807.13	24,717,030.80
应付账款	21		243,216,949.08	186,736,817.79	230,623,754.41	175,850,243.03
预收款项	22		45,699,454.94	37,508,814.62	28,856,906.35	26,541,354.34
应付职工薪酬	23		4,342,732.39	5,652,656.95	383,015.96	1,479,838.65
应交税费	24		8,581,783.37	17,447,398.49	2,542,284.27	11,447,679.78
应付利息	25		637,504.75	267,203.42	634,277.08	258,750.00
应付股利			-	-	-	-
其他应付款	26		54,611,305.09	56,130,372.50	83,019,616.70	41,651,927.97
一年内到期的非流动负债			-	-	-	-
其他流动负债			2,425,000.00	3,091,666.66	-	-
<b>流动负债合计</b>			<b>656,548,336.75</b>	<b>563,281,735.57</b>	<b>594,427,661.90</b>	<b>476,946,824.57</b>
非流动负债:						
长期借款			159,000,000.00	-	-	-
应付债券					-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款					-	-
预计负债					-	-
递延所得税负债					-	-
其他非流动负债	28		2,966,666.68	2,966,666.68	-	-
<b>非流动负债合计</b>			<b>161,966,666.68</b>	<b>2,966,666.68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>			<b>818,515,003.43</b>	<b>566,248,402.25</b>	<b>594,427,661.90</b>	<b>476,946,824.57</b>
所有者权益						
股本	29		510,266,666.00	510,266,666.00	510,266,666.00	510,266,666.00
资本公积	30		485,922,353.05	485,922,353.05	484,921,679.05	484,921,679.05
减: 库存股					-	-
盈余公积	31		78,538,736.90	78,538,736.90	78,538,736.90	78,538,736.90
未分配利润	32		272,517,643.88	219,218,784.75	264,994,754.37	184,124,287.68
外币报表折算差额			399,703.80	689,392.46	-	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>			<b>1,347,645,103.63</b>	<b>1,294,635,933.16</b>	<b>1,338,721,836.32</b>	<b>1,257,851,369.63</b>
少数股东权益			59,878,178.24	61,230,718.98	-	-
<b>所有者权益合计</b>			<b>1,407,523,281.87</b>	<b>1,355,866,652.14</b>	<b>1,338,721,836.32</b>	<b>1,257,851,369.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>			<b>2,226,038,285.30</b>	<b>1,922,115,054.39</b>	<b>1,933,149,498.22</b>	<b>1,734,798,194.20</b>

法定代表人: 胡钢

主管会计工作的负责人: 徐志凌

会计机构负责人: 徐志凌

**利润表**

2011 年 1-6 月

会企 02 表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金 额
一、营业收入	33	4	512,900,894.46	415,133,500.04	355,256,654.64	285,132,120.38
减：营业成本	33	4	294,097,699.16	244,285,789.87	242,776,791.20	212,432,565.76
营业税金及附加	34		10,029,049.27	6,326,470.16	5,506,104.34	2,877,229.95
销售费用	35		41,913,167.40	34,429,615.48	27,674,592.79	19,836,522.38
管理费用	36		103,642,643.41	76,344,541.86	31,212,602.95	16,337,791.69
财务费用	37		4,801,413.72	4,083,186.87	3,697,915.30	4,265,405.49
资产减值损失			436,680.99	1,710,099.05	348,828.37	1,676,793.19
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）	39	5	4,890,767.10	2,423,756.97	37,756,102.96	31,186,745.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-433,713.30	550,742.97	-433,713.30	550,742.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			62,871,007.61	50,377,553.72	81,795,922.65	58,892,557.25
加：营业外收入	40		6,153,485.22	1,882,537.49	4,086,075.41	499,690.00
减：营业外支出	41		86,267.27	111,036.93	36,917.69	20,208.55
其中：非流动资产处置损失			61,915.06		36,917.69	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			68,938,225.56	52,149,054.28	85,845,080.37	59,372,038.70
减：所得税费用	42		8,775,573.21	5,513,143.19	4,974,613.68	2,471,446.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			60,162,652.35	46,635,911.09	80,870,466.69	56,900,591.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司所有者的净利润			53,298,859.13	40,916,288.92		
少数股东损益			6,863,793.22	5,719,622.17		
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	43		0.10	0.09		
（二）稀释每股收益	43		0.10	0.09		
六、其他综合收益	44		-289,688.66	742,910.23		
七、综合收益总额			59,872,963.69	47,378,821.32	80,870,466.69	56,900,591.75
归属于母公司所有者的综合收益总额			53,009,170.47	41,659,199.15		
归属于少数股东的综合收益总额			6,863,793.22	5,719,622.17		

法定代表人：胡钢

主管会计工作的负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 现金流量表

2011 年 1-6 月

会企 03 表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注		本期数		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			363,697,745.75	183,847,764.21	293,363,884.65	192,899,283.63
收到的税费返还			928,982.11	-	1,562,831.97	-
收到其他与经营活动有关的现金			111,114,536.27	197,720,526.68	53,357,478.49	40,539,249.51
<b>经营活动现金流入小计</b>	45		475,741,264.13	381,568,290.89	348,284,195.11	233,438,533.14
购买商品、接受劳务支付的现金			294,655,341.05	185,281,387.21	189,648,979.62	157,032,531.61
支付给职工以及为职工支付的现金			79,941,645.10	21,857,118.44	70,611,427.83	19,581,490.71
支付的各项税费			48,631,445.08	27,260,414.76	37,551,592.24	20,288,480.84
支付其他与经营活动有关的现金			186,121,281.08	120,656,896.59	141,428,588.20	147,323,034.52
<b>经营活动现金流出小计</b>	45		609,349,712.31	355,055,817.00	439,240,587.89	344,225,537.68
经营活动产生的现金流量净额			-133,608,448.18	26,512,473.89	-90,956,392.78	-110,787,004.54
二、投资活动产生的现金流量：						
取得投资收益收到的现金			2,227,500.00	2,227,500.00	1,873,014.00	26,736,002.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			557,790.00	550,600.00	139,425.00	10,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-	2,800,000.00	2,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	45		2,785,290.00	2,778,100.00	4,812,439.00	29,546,202.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			32,739,159.45	27,437,660.02	6,734,214.85	1,698,033.12
投资支付的现金			-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	45		32,739,159.45	27,437,660.02	8,234,214.85	3,198,033.12
投资活动产生的现金流量净额			-29,953,869.45	-24,659,560.02	-3,421,775.85	26,348,169.24
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			-	-	420,147,742.88	420,147,742.88
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			409,503,000.00	215,000,000.00	240,000,000.00	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			789,817.73	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	45		410,292,817.73	215,000,000.00	660,147,742.88	645,147,742.88
偿还债务支付的现金			208,000,000.00	185,000,000.00	177,000,000.00	177,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			13,306,518.92	5,825,546.45	49,243,338.37	47,409,333.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,573,067.17	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	45		221,306,518.92	190,825,546.45	226,243,338.37	224,409,333.98
筹资活动产生的现金流量净额			188,986,298.81	24,174,453.55	433,904,404.51	420,738,408.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-365,067.15	-9,965.78	716,709.44	-6,925.85
五、现金及现金等价物净增加额			25,058,914.03	26,017,401.64	340,242,945.32	336,292,647.75
加：期初现金及现金等价物余额			314,985,939.10	158,213,945.07	201,712,354.45	90,946,475.17
六、期末现金及现金等价物余额			340,044,853.13	184,231,346.71	541,955,299.77	427,239,122.92

法定代表人：胡钢

主管会计工作的负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 合并股东权益变动表

2011 年 1-6 月

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

会企 04 表

单位：人民币元

项目	本期金额									上年数								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	510,266,666.00	485,922,353.05		78,538,736.90	-	219,218,784.75	689,392.46	61,230,718.98	1,355,866,652.14	452,400,000.00	126,598,664.29	-	70,334,617.38	-	201,363,984.41	119,562.10	50,581,286.37	901,398,114.55
加：会计政策变更									-									-
前期差错更正									-									-
其他									-									-
二、本年初余额	510,266,666.00	485,922,353.05	-	78,538,736.90	-	219,218,784.75	689,392.46	61,230,718.98	1,355,866,652.14	452,400,000.00	126,598,664.29	-	70,334,617.38	-	201,363,984.41	119,562.10	50,581,286.37	901,398,114.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	53,298,859.13	-289,688.66	-1,352,540.74	51,656,629.73	57,866,666.00	359,323,688.76	-	8,204,119.52	-	17,854,800.34	569,830.36	10,649,432.61	454,468,537.59
（一）净利润						53,298,859.13		6,863,793.22	60,162,652.35						71,298,919.86		16,516,768.13	87,815,687.99
（二）其他综合收益							-289,688.66	-	-289,688.66							569,830.36		569,830.36
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	53,298,859.13	-289,688.66	6,863,793.22	59,872,963.69	-	-	-	-	-	71,298,919.86	569,830.36	16,516,768.13	88,385,518.35
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,866,666.00	359,323,688.76	-	-	-	-	-	2,448,411.57	419,638,766.33
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,866,666.00	359,109,320.51	-	-	-	-	-	2,332,982.51	419,308,969.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		-
3. 其他											214,368.25						115,429.06	329,797.31
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-8,216,333.96	-8,216,333.96	-	-	-	8,204,119.52	-	-53,444,119.52	-	-8,315,747.09	-53,555,747.09
1. 提取盈余公积									-				8,204,119.52		-8,204,119.52			-
2. 提取一般风险准备									-									-
3. 对所有者（或股东）的分配								-8,216,333.96	-8,216,333.96						-45,240,000.00		-8,315,747.09	-53,555,747.09
4. 其他									-									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本									-									-
2. 盈余公积转增资本									-									-
3. 盈余公积弥补亏损									-									-
4. 其他									-									-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-									-
2. 本期使用									-									-
四、本年年末余额	510,266,666.00	485,922,353.05	-	78,538,736.90	-	272,517,643.88	399,703.80	59,878,178.24	1,407,523,281.87	510,266,666.00	485,922,353.05	-	78,538,736.90	-	219,218,784.75	689,392.46	61,230,718.98	1,355,866,652.14

法定代表人：胡钢

主管会计工作的负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 母公司股东权益变动表

2011 年 1-6 月

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							上年数						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	510,266,666.00	484,921,679.05	-		78,538,736.90	184,124,287.68	1,257,851,369.63	452,400,000.00	125,812,358.54	-	-	70,334,617.38	155,527,212.04	804,074,187.96
加：会计政策变更	-	-	-				-							-
前期差错更正	-	-	-				-							-
其他														
二、本年初余额	510,266,666.00	484,921,679.05	-		78,538,736.90	184,124,287.68	1,257,851,369.63	452,400,000.00	125,812,358.54	-	-	70,334,617.38	155,527,212.04	804,074,187.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-		-	80,870,466.69	80,870,466.69	57,866,666.00	359,109,320.51	-	-	8,204,119.52	28,597,075.64	453,777,181.67
（一）净利润						80,870,466.69	80,870,466.69						82,041,195.16	82,041,195.16
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计						80,870,466.69	80,870,466.69						82,041,195.16	82,041,195.16
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-		-	-	-	57,866,666.00	359,109,320.51	-	-	-	-	416,975,986.51
1. 所有者投入资本	-	-	-		-	-	-	57,866,666.00	359,109,320.51					416,975,986.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-		-	-	-							
3. 其他	-	-	-		-	-	-							
（四）利润分配	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	8,204,119.52	-53,444,119.52	-45,240,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-		-	-	-					8,204,119.52	-8,204,119.52	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-		-	-	-						-45,240,000.00	-45,240,000.00
4. 其他	-	-	-		-	-	-							
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本														
2. 盈余公积转增资本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他	-	-	-		-	-	-							
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本年年末余额	510,266,666.00	484,921,679.05	-		78,538,736.90	264,994,754.37	1,338,721,836.32	510,266,666.00	484,921,679.05	-	-	78,538,736.90	184,124,287.68	1,257,851,369.63

法定代表人：胡钢

主管会计工作的负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## (二) 会计报表附注

# 福建新大陆电脑股份有限公司

## 财务报表附注

### 2011 年度 1-6 月

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

福建新大陆电脑股份有限公司（以下简称“本公司”）系经福建省人民政府闽政体股[1999]10 号文批准同意，于 1999 年 6 月 28 日由福建新大陆电脑有限公司变更设立的股份有限公司。2000 年 7 月 17 日，经中国证券监督管理委员会核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股 3,100 万股。2000 年 7 月 20 日本公司向公开发行的普通股 3100 万股在深圳证券交易所上网定价发行，每股发行价格为人民币 15.88 元，2000 年 8 月 7 日正式挂牌交易。本次公开发行后，本公司总股本增至 11,600 万元。

2004 年 5 月 12 日，根据本公司 2003 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 11,600 万元，以 2003 期末总股本 11,600 万元为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 11,600 万股，每股面值 1 元，总计增加股本 11,600 万元。

2005 年 4 月 28 日，根据本公司 2004 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 6,960 万元，以 2004 期末总股本 23,200 万元为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 6,960 万股，每股面值 1 元，总计增加股本 6,960 万元。变更后的注册资本为人民币 30,160 万元。

2005 年 11 月 1 日，本公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《福建新大陆电脑股份有限公司股权分置改革方案》，并于 2005 年 11 月 8 日刊登了《股权分置改革实施公告》。根据本公司股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东支付获权对价后，变更为有限售条件的流通股股东。股权分置改革方案实施后，有限售条件的流通股为 191,181,562 股，占总股本的 63.39%，无限售条件的流通股为 110,418,438 股，占总股本的 36.61%。

2006 年 5 月 11 日，根据本公司 2005 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 7,540 万元，以 2005 期末公司总股本 30,160 万元为基数，每 10 股派发股票股利 0.5 股，共派发 1,508 万股，以资本公积向全体股东转增股份，每 10 股转增 2 股，共计转增 6,032 万股，两项共计增加股本 7,540 万股。变更后的注册资本为人民币 37,700 万元。

2007 年 5 月 18 日，根据本公司召开的 2006 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注

册资本 7,540 万元，以 2006 期末公司总股本 37,700 万元为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 7,540 万股，每股面值 1 元，总计增加股本 7,540 万元。变更后的注册资本为人民币 45,240 万元。

2010 年 5 月 25 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]675 号文《关于核准福建新大陆电脑股份有限公司非公开发行股票批复》核准非公开发行不超过 8000 万股新股，2010 年 7 月 6 日，本公司以 7.50 元/股的价格发行股份 57,866,666 股在深圳证券交易所上市。本次非公开发行后，本公司股本总额增至 510,266,666.00 元。

本公司企业法人营业执照注册号为 350000100017027，法定代表人为胡钢。本公司目前住所为福州市马尾区儒江西路 1 号。

本公司属电子制造行业，本公司经营范围为：电子计算机及其外部设备、税控收款机的制造、销售、租赁；对电子产品行业的投资，电子计算机技术服务及信息服务；公路计算机收费、监控、系统设计、咨询及安装调试；对外贸易；手机研发、设计、生产、销售及通讯产品咨询服务。机电、消防工程设计；机电工程施工；消防工程施工；消防设备销售。

公司的主要产品包括：电子支付产品、信息识读产品、行业应用软件开发及服务（含硬件配套）等。

公司的母公司为福建新大陆科技集团有限公司。福建新大陆科技集团有限公司的实际控制人为胡钢。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日财务状况、报告期的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

公司控股子公司新大陆北美公司、新大陆欧洲公司、新大陆台湾公司，因经营所处的主要经济

环境中的货币分别为美元、欧元、新台币，其记账本位币分别为美元、欧元、新台币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允

价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **（八）外币业务和外币报表折算**

#### **1. 外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### **2. 外币财务报表折算**

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

### **（九）金融工具**

#### **1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法**

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见本附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

##### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告

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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 3. 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### 4. 金融工具的公允价值确定方法

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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

### （十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司分别将金额大于 300 万元的应收账款、金额大于 100 万元的其他应收款，划分为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的

应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为账龄组合、关联方和保证金及员工借款组合。对账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，对关联方和保证金及员工借款组合不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司分别将金额小于 300 万元的应收账款、金额小于 100 万元的其他应收款，划分为单项金额不重大的应收款项。

本公司对单项金额不重大但账龄 5 年以上的应收款项单独进行减值测试，若无确凿证据表明款项收回有保证的应收款项，全额计提减值损失。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、开发成本等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

本公司对信息工程、系统集成项目及房地产开发项目的成本按实际成本进行核算。成本结转时，对已经全部完工并结算的项目按实际发生的成本结转主营业务成本，对生产成本尚未归集完备但已经销售的项目按项目预估毛利率结转主营业务成本，项目结清后根据实际成本对项目原预估的毛利率进行调整。

本公司将外购的与产品生产相关的软件计入生产成本，并按预计的产品销量进行摊销。

### 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部

分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照投资成本计价。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40-50	3%	2.43%-1.94%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十四）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40-50	3%	2.43%-1.94%
机器设备	5-10	3%	19.4%-9.7%
运输工具	5	3%	19.4%
电子设备	5	3%	19.4%
办公设备	5	3%	19.4%
其他设备	5	3%	19.4%

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所

发生的必要支出构成。本公司的在建工程主要是科技园区研发实验楼项目。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **（十六） 借款费用**

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

#### **（十七） 无形资产与开发支出**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件以及土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资

产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	合同规定年限或受益年限或 5 年	直线法	随同计算机购入的软件计入固定资产价值
土地使用权	45 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将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、装置或产品等期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## （十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的高誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租入固定资产装修费支出等，按照成本进行初始计量，在受益期内采用直线法摊销。

### （二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金額能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### （二十一）收入

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分

能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用实际测定的完工进度确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## （二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的

预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### **（二十四）经营租赁**

本公司的租赁均为经营租赁。

##### **1. 本公司作为出租人**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### **2. 本公司作为承租人**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### **（二十五）主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### **（二十六）前期会计差错更正**

本报告期未发生重大的前期会计差错更正。

### **三、税项**

#### **1. 流转税及附加税费**

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	软件服务收入	5%	
	工程安装收入	3%	
增值税	应税产品销售增值额	17%	注
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	5%	

注：根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号文）和《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（闽国税发[2000]107号文），本公司自行开发生产的软件产品的销售，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

## 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
福建新大陆自动识别技术有限公司（以下简称自动识别）	15%	注 1
福建新大陆软件工程有限公司（以下简称新大陆软件）	10%	注 2
北京新大陆联众数码科技有限责任公司（以下简称北京新大陆）	25%	
上海新大陆翼码信息科技有限公司（以下简称上海新大陆）	15%	注 3
福建新大陆地产有限公司	25%	
福建英吉微电子设计有限公司	25%	
湖北金叶科技有限公司（以下简称湖北金叶）	25%	注 4
新大陆欧洲公司	20%	
新大陆台湾公司	10%	
新大陆北美公司	双重税率	注 5

注 1：根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局下发的《关于认定福建省 2008 年第一批高新技术企业的通知》（闽科高[2009]6 号）本公司及本公司控股子公司自动识别被认定为福建省 2008 年第一批高新技术企业，发证时间为 2008 年 11 月 25 日，有效期 3 年。根据企业所得税法相关规定，本公司及本公司控股子公司自动识别本报告期减按 15%的税率征收企业所得税。

注 2：据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于公布 2010 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2011]342 号），2010 年度本公司控股子公司新大陆软件被认定为国家规划布局内重点软件企业。根据财政部国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）的相关规定，本公司控股子公司新大陆软件本报告期减按 10%的税率征收企业所得税。

注 3：根据上海市高新技术企业认定指导小组《关于认定 2008 年上海第一批高新技术企业的通知》

(沪高认指(2008)第001号), 本公司控制子公司上海新大陆被认定为上海市 2008 年第一批高新技术企业, 发证时间为 2008 年 11 月 25 日, 有效期 3 年。根据企业所得税法相关规定, 本公司控股子公司上海新大陆本报告期减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 4: 湖北金叶于 2009 年 11 月 2 日取得湖北省信息产业厅颁发的软件企业认定证书, 证书编号为鄂 R-2009-0078。根据财政部国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1 号) 的相关规定, 湖北金叶自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。本期尚未获利。

注 5: 新大陆北美公司适用双重税率, 首先按照联邦累进税率 15%-39% 计算; 同时按照加州税率 8.84% 计算缴纳。

### 3. 房产税

房产税按照自有房产原值的 75% 为纳税基准, 税率为 1.2%, 出租房产以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
福建新大陆软件工程有限公司	控股子公司	福建省	软件业	3800 万元	胡钢	计算机软、硬件技术开发、生产、销售、服务及应用系统集成。
福建新大陆自动识别技术有限公司	控股子公司	福建省	电子设备制造业	2000 万元	胡钢	研究、开发、销售电子产品、高科技产品; 提供相关的技术、信息咨询服务; 网络工程施工。
北京新大陆联众数码科技有限责任公司	控股子公司	北京市	软件业	1000 万元	王晶	计算机软、硬件技术开发、生产、销售、服务及应用系统集成。
上海新大陆翼码科技信息有限公司	控股子公司	上海市	信息技术业	2000 万元	胡钢	信息、计算机、系统集成、通讯领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售计算机软硬件, 通讯设备及产品; 计算机设备的安装、调试、维修等。
福建英吉微电子设计有限公司	全资子公司	福建省	电子制造业	3000 万元	孙亚力	计算机芯片设计及软、硬件的开发、生产、销售。

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
湖北金叶科技有限公司	控股子公司	武汉市	电子服务业	3000 万元	林建	市场调查、企业管理咨询、计算机及其外围设备、计算机软件、硬件的开发、销售和服务。
新大陆北美公司	控股子公司	美国	电子设备制造业	60 万美元	Christopher Y.Zhu	高科技电子产品的销售、研究、开发，并提供相关配套软件和系统集成服务。
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
福建新大陆软件工程有 限公司	80%		80%	3190 万元	—	是
福建新大陆自动识别技 术有限公司	65%		65%	1500 万元	—	是
北京新大陆联众数码科 技有限责任公司	98%		98%	980 万元	—	是
上海新大陆翼码科技信 息有限公司	51%		51%	1020 万元	—	是
福建英吉微电子设计有 限公司	100%		100%	3000 万元	—	是
湖北金叶科技有限公司	60%		60%	900 万元	—	是
新大陆北美公司	53.33%	23.84%	90%	1,701,472.61	—	是
子公司名称（全称）	企业类型		组织机构 代码	少数股东权 益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额	备注
福建新大陆软件工程有 限公司	有限公司		73565273-9	19,128,120.13	—	—
福建新大陆自动识别技 术有限公司	有限公司		70513206-2	27,519,571.38	—	—
北京新大陆联众数码科 技有限责任公司	有限公司		74614917-8	—	—	—
上海新大陆翼码科技信 息有限公司	有限公司		79276553-7	11,112,299.13	—	—
福建英吉微电子设计有 限公司	有限公司		68086273-8	—	—	—
湖北金叶科技有限公司	有限公司		68267397-3	1,643,849.52	—	—
新大陆北美公司	有限公司		—	—	—	—

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 （全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人 代表	经营范围
福建新大陆地 产有限公司	控股子公司	福建省	房地产业	2000 万元	胡钢	房地产开发、商品房销售；建筑材料、 装潢、装饰材料的批发、代购、代销

子公司名称 (全称)	持股比例		表决权比 例	期末实际出 资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	是否 合并
	直接	间接				
福建新大陆地 产有限公司	95%		95%	17,652,431.29	—	是
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构 代码	少数股东权 益	少数股东权益中用于冲减少 数股东损益的金额	备注
福建新大陆地 产有限公司	有限公司		75135904-9	474,338.08	—	—

### 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类 型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
新大陆欧洲 公司	控股子公 司	荷兰	电子设备 制造业	1.82 万欧元	Peter H.Sliedrecht	销售、分销、维修以及研究开发 电子设备及系统
新大陆台湾 公司	控股子公 司	台湾	电子设备 制造业	50 万新台币	王晶	电子产品设计、电子材料批发和 零售、资料处理服务和贸易业务。
子公司名称 (全称)	持股比例		表决权 比例	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	是否 合并
	直接	间接				
新大陆欧洲 公司	58%		58%	37 万欧元	—	是
新大陆台湾 公司	58%		58%	28 万欧元	—	是
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机 构代码	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲减少 数股东损益的金额	备注
新大陆欧洲 公司	有限公司		—	—	—	—
新大陆台湾 公司	有限公司		—	—	—	—

#### (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
新大陆北美公司	美元	资产、负债项目	6.4716	—
		所有者权益（除未分配利润）项目	投资时点汇率	—
		利润表项目	6.5472	—
新大陆欧洲公司	欧元	资产、负债项目	9.3612	—
		所有者权益（除未分配利润）项目	投资时点汇率	—
		利润表项目	9.0839	—
新大陆台湾公司	新台币	资产、负债项目	0.2238	—
		所有者权益（除未分配利润）项目	投资时点汇率	—
		利润表项目	0.2249	—

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	165,467.45	1	165,467.45	286,723.34	1	286,723.34
美元	678	6.4716	4,387.74	864.00	6.6227	5,722.01
欧元	151.27	9.3612	1,416.07	915.28	8.8065	8,060.41
港币	55	0.8316	45.74			
新台币	10,000.00	0.2238	2,238.00	6,500.00	0.2265	1,472.25
现金小计			173,555.00			301,978.01
二、银行存款						
人民币	467,481,895.83	1	467,481,895.83	514,144,108.48	1	514,144,108.48
美元	736,128.10	6.4716	4,763,926.64	759,774.12	6.6227	5,031,756.07
欧元	34,687.49	9.3612	324,716.53	9,107.12	8.8065	80,201.85
新台币	1,516,022.00	0.2238	339,285.72	880,975.00	0.2265	199,540.84
银行存款小计			472,909,824.72			519,455,607.24
三、其他货币资金						
人民币	52,940,166.11	1	52,940,166.11	30,954,597.31	1	30,954,597.31
合 计			526,023,545.83			550,712,182.56

注：其他货币资金主要为保函、银行承兑汇票等保证金。

截至 2011 年 06 月 30 日止，除上述保证金外，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### (二) 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	1,179,340.00	643,736.61

(2) 本公司不存在期末已背书未到期的应收票据。

### (三) 应收账款

#### (1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,710,315.89	0.98%	3,710,315.89	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	368,729,259.59	97.11%	12,067,196.11	3.27%	356,662,063.48
1、账龄组合	368,729,259.59	97.11%	12,067,196.11	3.27%	356,662,063.48
2、关联方、保证金及员工借款组合	-	-	-	-	-
组合小计	368,729,259.59	97.11%	12,067,196.11	3.27%	356,662,063.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,245,810.07	1.91%	7,245,810.07	100.00%	-
合计	379,685,385.55	100.00%	23,023,322.07	6.06%	356,662,063.48
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,710,315.89	1.27%	3,710,315.89	100%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	284,016,496.93	97.10%	14,551,496.67	5.12%	269,465,000.26
1、账龄组合	284,016,496.93	97.10%	14,551,496.67	5.12%	269,465,000.26
2、关联方、保证金及员工借款组合	-	-	-	-	-
组合小计	284,016,496.93	97.10%	14,551,496.67	5.12%	269,465,000.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,783,640.38	1.63%	4,783,640.38	100%	-
合计	292,510,453.20	100.00%	23,045,452.94	7.88%	269,465,000.26

注：应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 0.87 亿元，上升 29.8%，主要系因公司行业特点，上半年回款较少所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	303,410,589.48	82.29%	-	303,410,589.48
1—2 年（含）	35,598,046.82	9.65%	3,560,224.68	32,037,822.14
2—3 年（含）	18,050,400.67	4.90%	2,707,560.11	15,342,840.56
3 年以上	11,670,222.62	3.16%	5,799,411.32	5,870,811.30
合计	368,729,259.59	100.00%	12,067,196.11	356,662,063.48
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	185,798,245.54	65.42%	-	185,798,245.54
1—2 年（含）	63,298,586.52	22.29%	6,359,420.86	56,939,165.66

2—3 年（含）	26,479,304.72	9.32%	3,971,895.73	22,507,408.99
3 年以上	8,440,360.15	2.97%	4,220,180.08	4,220,180.07
合 计	284,016,496.93	100.00%	14,551,496.67	269,465,000.26

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要情况如下：

应收账款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
应收工程款	3,710,315.89	3,710,315.89	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	1,710,000.00	1,710,000.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	831,111.10	831,111.10	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	410,059.99	410,059.99	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收工程款	319,178.45	319,178.45	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	301,961.90	301,961.90	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	262,750.00	262,750.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	235,489.99	235,489.99	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	225,030.00	225,030.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	195,185.00	195,185.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
合计	8,201,082.32	8,201,082.32	100%	

注：截止 2011 年 06 月 30 日，本公司全额计提坏账准备的应收账款合计 10,956,125.96 元。

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方欠款。

(4) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例
龙岩永武高速公路有限公司	非关联方	33,333,013.96	1 年以内	8.78%
福建武邵高速公路发展有限公司	非关联方	33,109,330.50	1 年以内	8.72%
杭州市贸易局	非关联方	28,902,000.00	1 年以内	7.61%
福州渔平高速公路有限责任公司	非关联方	21,090,228.84	1 年以内	5.55%
甘肃省高等级公路建设开发有限公司	非关联方	19,600,096.04	2 年以内	5.16%
合计		136,034,669.34		35.82%

#### (四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,305,639.33	80.67%	35,291,527.93	67.45%

1—2 年（含）	20,146,267.53	16.53%	13,536,975.26	25.87%
2—3 年（含）	1,188,791.60	0.98%	2,307,568.85	4.41%
3 年以上	2,222,365.84	1.82%	1,189,886.10	2.27%
合 计	121,863,064.30	100.00%	52,325,958.14	100.00%

注：预付账款较年初增加 132.89%，主要系子公司新大陆地产公司预付工程款及母公司高速公路项目备货所致。

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
福建六建集团有限公司	非关联方	35,008,991.00	28.73%	2011 年	预付工程款
Success Star(Hong Kong)Ltd	非关联方	31,801,901.51	26.10%	2011 年	进口采购款，结算期内
福建省第一建筑工程公司	非关联方	10,000,000.00	8.21%	2009 至 2010 年	结算期内
南平太阳电缆股份有限公司	非关联方	4,016,597.36	3.30%	2011 年	结算期内
福州欣顺建筑工程有限公司	非关联方	2,530,437.45	2.08%	2009 至 2010 年	结算期内
合 计		83,357,927.32	68.40%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
福建省第一建筑工程公司	10,000,000.00	1-2 年	尚未最终结算
福州欣顺建筑工程有限公司	2,530,437.45	1-2 年	
Favour Harbour Industries Ltd.	2,425,941.82	1-2 年	
福州顺乐建筑工程有限公司	1,692,287.74	2-3 年	
Promate Electronic Co.,Ltd	408,346.67	1-2 年	
深圳市欣瑞达电子有限公司	196,864.00	1-2 年	
合 计	17,253,877.68		

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的欠款。

#### (五) 应收利息

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
定期存款应收利息	1,975,136.89	2,167,954.01	4,011,880.66	131,210.24

## （六）其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	123,305,435.01	98.38%	54,704.77	0.04%	123,250,730.24
1、账龄组合	5,533,752.18	4.41%	54,704.77	0.99%	5,479,047.41
2、关联方、保证金及员工借款组合	117,771,682.83	93.97%	0.00	0.00%	117,771,682.83
组合小计	123,305,435.01	98.38%	54,704.77	0.04%	123,250,730.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,036,572.28	1.62%	2,036,572.28	100.00%	-
合计	125,342,007.29	100.00%	2,091,277.05	1.67%	123,250,730.24
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	66,998,428.73	99.72%	1,477,044.63	2.20%	65,521,384.10
1、账龄组合	12,764,796.76	19.00%	1,477,044.63	11.57%	11,287,752.13
2、关联方、保证金及员工借款组合	54,233,631.97	80.72%	-	-	54,233,631.97
组合小计	66,998,428.73	99.72%	1,477,044.63	2.20%	65,521,384.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	186,913.10	0.28%	186,913.10	100%	-
合计	67,185,341.83	100.00%	1,663,957.73	2.48%	65,521,384.10

注：其他应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 0.58 亿元，上升 86.56%，主要系高速公路项目业务大幅增加，投标及履约保证金增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,027,156.66	90.84%	-	5,027,156.66
1—2 年（含）	440,266.02	7.96%	44,026.61	396,239.41
2—3 年（含）	64,247.40	1.16%	9,637.11	54,610.29
3 年以上	2,082.10	0.04%	1,041.05	1,041.05

合 计	5,533,752.18	100.00%	54,704.77	5,479,047.41
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,620,486.23	59.70%	—	7,620,486.23
1—2 年（含）	436,693.82	3.42%	43,669.38	393,024.44
2—3 年（含）	2,629,808.87	20.60%	394,471.33	2,235,337.54
3 年以上	2,077,807.84	16.28%	1,038,903.92	1,038,903.92
合 计	12,764,796.76	100.00%	1,477,044.63	11,287,752.13

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款主要单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
三明永宁高速公路有限责任公司	招投标保证金	非关联方	14,667,005.00	1 年以内	11.70%
安徽皖通科技股份有限公司	招投标保证金	非关联方	10,680,591.00	1 年以内	8.52%
北京云星宇交通工程有限公司	招投标保证金	非关联方	6,726,048.26	1 年以内	5.37%
泉州南惠高速公路有限责任公司	招投标保证金	非关联方	5,483,942.00	1 年以内	4.38%
甘肃省高等级公路运营管理中心	招投标保证金	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	3.19%
合计			41,557,586.26		33.16%

(4) 应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收款总额的比例
福州鑫宇电子有限公司	联营企业	464,241.44	0.37%
福建新大陆环保科技有限公司	同一控股股东	57,416.03	0.05%
福建新大陆通信科技股份有限公司	同一控股股东	626,933.84	0.50%
合计		1,148,591.31	0.92%

## （七） 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	79,686,477.58	3,065,231.25	76,621,246.33	68,063,891.39	3,065,231.25	64,998,660.14
在产品以及自制半成品	28,289,124.73	6,454,927.46	21,834,197.27	60,756,229.83	6,454,927.46	54,301,302.37
产成品（库存商品）	127,428,371.46	15,334,537.85	112,093,833.61	71,240,353.03	15,334,537.85	55,905,815.18

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
开发成本	498,234,358.31	-	498,234,358.31	450,760,164.40	-	450,760,164.40
合 计	733,638,332.08	24,854,696.56	708,783,635.52	650,820,638.65	24,854,696.56	625,965,942.09

注：存货期末余额比年初余额增长 12.73%，主要系本公司控股子公司新大陆地产本期度开发房地产投入增加及存货储备增加所致。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,065,231.25	-	-	-	3,065,231.25
在产品以及自制半成品	6,454,927.46	-	-	-	6,454,927.46
产成品（库存商品）	15,334,537.85	-	-	-	15,334,537.85
合 计	24,854,696.56	-	-	-	24,854,696.56

注：本公司期末按照成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低法	-	-
在产品以及自制半成品	成本与可变现净值孰低法	-	-
产成品（库存商品）	成本与可变现净值孰低法	-	-

(4) 开发成本明细列示如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末账面余额	年初账面余额
江滨新世纪花园	2010 年 1 月	2014 年 12 月	14 亿元	498,234,358.31	450,760,164.40

(八) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
一、合营企业							
上海和君盛观投资管理有限公司	有限公司	上海	王明富	投资管理、投资咨询、实业投资、企业管理咨询	50%	50%	300 万元
二、联营企业							
福州鑫宇电子有限公司	有限公司	福建省	王炳华	电子产品制造业	35%	35%	200 万元

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
一、合营企业						

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
上海和君盛观投资管理有限公司	2,979,350.85	—	2,979,350.85	—	4,932.89		55428646-9
二、联营企业							
福州鑫宇电子有限公司	3,857,307.35	2,586,633.36	1,270,673.99	3809538.18	-1,256,034.00		66035256-2

### (九) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
福建海峡银行	成本法	24,405,940.00	24,405,940.00	—	24,405,940.00
德国 Jauch Quartz GmbH 公司	成本法	82,894,080.00	82,894,080.00	—	82,894,080.00
中科方德软件有限公司	成本法	11,500,000.00	11,500,000.00	—	11,500,000.00
福州鑫宇电子有限公司	权益法	700,000.00	880,915.64	-436,179.75	444,735.89
上海和君盛观投资管理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,487,208.98	2,466.45	1,489,675.43
合计		121,000,020.00	121,168,144.62	-433,713.30	120,734,431.32

  

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
福建海峡银行	0.9032%	0.9032%	—	—	2,060,315.40
德国 Jauch Quartz GmbH 公司	12.00%	12.00%	—	—	2,184,165.00
中科方德软件有限公司	11.25%	11.25%	—	—	1,080,000.00
福州鑫宇电子有限公司	35%	35%	—	—	—
上海和君盛观投资管理有限公司	50%	50%	—	—	—
合计	—	—	—	—	5,324,480.40

注：不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

### (十) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本期增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计	46,521,254.97	—	425,373.33	46,095,881.64
房屋、建筑物	46,521,254.97	—	425,373.33	46,095,881.64
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	8,249,106.25	—	783,365.98	7,465,740.27
房屋、建筑物	8,249,106.25	—	783,365.98	7,465,740.27
三、投资性房地产账面净值合计	38,272,148.72	—	-357,992.65	38,630,141.37
房屋、建筑物	38,272,148.72	—	-357,992.65	38,630,141.37
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋、建筑物	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	38,272,148.72	—	-357,992.65	38,630,141.37
房屋、建筑物	38,272,148.72	—	-357,992.65	38,630,141.37

### (十一) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	216,020,552.88	40,606,026.17		6,210,761.06	250,415,817.99
1、房屋建筑物	97,429,599.92	7,384,172.55		5,235,436.29	99,578,336.18
2、机器设备	29,946,424.98	4,685,733.79		0.00	34,632,158.77
3、运输工具	18,116,386.31	21,581,413.34		855,257.30	38,842,542.35
4、电子设备	23,422,916.87	1,120,390.77		25,900.00	24,517,407.64
5、办公设备	15,262,978.47	1,741,625.99		37,460.00	16,967,144.46
6、其他设备	31,842,246.33	4,092,689.73		56,707.47	35,878,228.59
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	67,687,762.08	1,503,767.66	10,554,743.04	304,451.37	79,441,821.41
1、房屋建筑物	6,486,526.20	1,503,767.66	636,300.58	0.00	8,626,594.44
2、机器设备	17,243,256.64	—	2,627,558.50	0.00	19,870,815.14
3、运输工具	11,436,280.38	—	926,892.75	225,964.74	12,137,208.39
4、电子设备	15,955,609.79	—	1,488,429.29	10,758.11	17,433,280.97
5、办公设备	6,584,461.58	—	1,060,380.89	35,918.88	7,608,923.59
6、其他设备	9,981,627.49	—	3,815,181.03	31,809.64	13,764,998.88
三、固定资产账面价值合计	148,332,790.80				170,973,996.58
1、房屋建筑物	90,943,073.72				90,951,741.74
2、机器设备	12,703,168.34				14,761,343.63
3、运输工具	6,680,105.93				26,705,333.96
4、电子设备	7,467,307.08				7,084,126.67
5、办公设备	8,678,516.89				9,358,220.87
6、其他设备	21,860,618.84				22,113,229.71

注：本期计提的折旧额为 12,058,510.70 元。

### (十二) 在建工程

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
科技园区研发实验楼项目附	4,801,544.55	—	4,801,544.55	—	—	—

属工程						
合计	4,801,544.55	—	4,801,544.55	—	—	—

### (十三) 无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	30,493,177.47	—	—	30,493,177.47
1、土地使用权	29,200,000.00	—	—	29,200,000.00
2、软件	1,293,177.47	—	—	1,293,177.47
二、无形资产累计摊销额合计	5,158,370.14	388,924.86	—	5,547,295.00
1、土地使用权	4,438,673.85	325,806.90	—	4,764,480.75
2、软件	719,696.29	63,117.96	—	782,814.25
三、无形资产账面价值合计	25,334,807.33	—	—	24,945,882.47
1、土地使用权	24,761,326.15	—	—	24,435,519.25
2、软件	573,481.18	—	—	510,363.22

### (十四) 商誉

被投资单位名称	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
新大陆欧洲公司	2,985,120.66	—	—	2,985,120.66	—
新大陆台湾公司	3,394,836.05	—	—	3,394,836.05	—
合计	6,379,956.71	—	—	6,379,956.71	—

注：本公司通过对各子公司未来经营状况的判断，以确定是否需要商誉计提减值准备，本期末商誉不存在减值，无需计提减值。

### (十五) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
装修费	662,655.00	—	79,518.60	—	583,136.40
其他	28,348.82	—	9,449.60	—	18,899.22
合计	691,003.82	—	88,968.20	—	602,035.62

### (十六) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	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
资产减值准备	49,969,295.68	7,426,590.13	49,384,643.24	7,395,329.26
开办费			—	—
可抵扣亏损	23,587,614.47	4,978,702.16	21,186,870.20	4,244,566.05
装修费			—	—
存货未实现收益	32,612,884.73	4,891,932.71	19,651,998.43	2,947,799.76

递延收益	5,391,666.68	639,166.67	5,933,333.34	739,166.67
合 计	111,561,461.56	17,936,391.67	96,156,845.21	15,326,861.74

### (十七) 资产减值准备

项 目	年初账面余 额	本期增加 额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	24,709,410.67	436,680.99	—	—	31,492.54	25,114,599.12
存货跌价准备	24,854,696.56	—	—	—	—	24,854,696.56
合 计	49,564,107.23	436,680.99	—	—	31,492.54	49,969,295.68

### (十八) 所有权其他受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限 制的资产类别	年初账面余 额	本期增加额	本期减少额	期末账面余 额	资产所有权受 限制的原因
货币资金	235,726,243.46	40,475,270.44	90,222,821.20	185,978,692.70	保证金及 3 个月 以上定期存款

### (十九) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	205,000,000.00	155,000,000.00
保证借款（注）	65,503,000.00	73,000,000.00
合 计	270,503,000.00	228,000,000.00

注：保证借款说明如下：

(1) 本公司为子公司福建新大陆自动识别技术有限公司短期借款 2000 万元和上海新大陆翼码信息科技有限公司短期借款 210 万元提供保证担保。

(2) 福建新大陆科技集团有限公司为本公司向中国建设银行股份有限公司的短期借款 2000 万元提供保证担保。

(3)、本公司为子公司新大陆欧洲公司向法兰克福建行借款 EUR250 万提供融资备用信用证。

### (二十) 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	26,530,607.13	28,446,805.14	

### (二十一) 应付账款

(1) 账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
武汉贝斯特通信集团有限公司	4,108,592.45	货款	未结算
上海高德威智能交通系统有限公司	565,050.00	货款	未结算
郑州恒科实业有限公司	307,670.00	货款	未结算
上海能美西科姆消防设备有限公司	291,288.60	货款	未结算
合计	5,272,601.05		

(2) 本报告期应付账款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况:

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
福州鑫宇电子有限公司	2,820,699.07	2,527,523.07
合计	2,820,699.07	2,527,523.07

## (二十二) 预收款项

(1) 账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
漳州市漳诏高速公路有限公司	1,020,483.30	软件开发款	未完工
福建省人民政府办公厅信息技术处	438,743.10	软件开发款	未完工
福州罗长高速公路有限公司	151,964.85	软件开发款	未完工
南平福银高速公路有限责任公司	131,938.12	软件开发款	未完工
合计	1,743,129.37		

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

## (二十三) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,112,793.19	76,411,032.77	77,839,396.74	684,429.22
职工福利费	2988829.24	31,962.40	31,962.40	2988829.24
社会保险费	-1,036,340.15	2,720,475.66	2,818,969.73	-1,134,834.22
其中: 医疗保险费	-626,268.66	952,232.73	981,801.23	-655,837.16
基本养老保险费	-351,790.96	1,516,019.96	1,573,920.96	-409,691.96
失业保险费	10,518.73	161,378.39	169,371.76	2,525.36
工伤保险费	-46,701.21	48,204.70	49,495.55	-47,992.06
生育保险费	-22,098.05	42,639.88	44,380.23	-23,838.40
住房公积金	194,211.53	5,093,538.39	4,899,290.67	388,459.25
工会经费和职工教育经费	2,695,476.08	16,711.20	19,962.20	2,692,225.08
其他	-1,302,312.94	88,612.76	62,676.00	-1,276,376.18

合计	5,652,656.95	84,362,333.18	85,672,257.74	4,342,732.39
----	--------------	---------------	---------------	--------------

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬。

#### (二十四) 应交税费

项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-4,314,217.36	2,746,165.18
营业税	-563,257.10	102,621.36
企业所得税	10,411,200.67	11,399,921.88
城市建设维护税	111,042.60	717,723.52
房产税	123,974.02	—
个人所得税	2,781,269.27	1,809,293.88
教育费附加	60,467.16	408,048.79
地方教育附加	4,460.76	—
印花税	-29,108.04	—
其他税种	-4,048.61	263,623.88
合计	8,581,783.37	17,447,398.49

#### (二十五) 应付利息

项目	期末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	637,504.75	267,203.42

#### (二十六) 其他应付款

(1) 本公司期末不存在账龄超过一年的大额其他应付款。

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 期末金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
福建慧成电脑技术发展有限公司	22,218,098.00	往来款
麦当劳	700,000.00	招投标保证金
咸宁、武汉商易通终端押金	675,900.00	招投标保证金
奉化市环球花木专业合作社	410,000.00	往来款
福州凌升祥制冷设备有限公司	252,000.00	往来款
合计	24,255,998.00	

#### (二十七) 其他流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额	备注
递延收益	2,425,000.00	3,091,666.66	

### (二十八) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
递延收益	2,966,666.68	2,966,666.68

### (二十九) 股本

本期股本变动情况如下：

股份类别	期初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	8,000,000	1.57%	-	-	-	-	-	8,000,000	1.57%
3. 其他内资持股	51,528,203	10.10%	-	-	-	-69,980	-69,980.00	51,458,223	10.08%
其中：境内非国有法人持股	39,866,666	7.81%	-	-	-	-	-	39,866,666	7.81%
境内自然人持股	11,661,537	2.29%	-	-	-	-69,980	-69,980.00	11,591,557	2.27%
4. 境外持股	—	—	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	—	—	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	—	—	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	59,528,203	11.67%	-	-	-	-69,980	-69,980.00	59,458,223	11.65%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	450,738,463	88.33%	-	-	-	69,980	69,980.00	450,808,443	88.35%
2. 境内上市的外资股	—	—	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	—	—	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	—	—	-	-	-	-	-	-	88.35%
无限售条件股份合计	450,738,463	88.33%	-	-	-	69,980	69,980.00	450,808,443	88.33%
股份总数	510,266,666	100.00%	-	-	-	-	-	510,266,666	100.00%

### (三十) 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	482,804,247.15	—	—	482,804,247.15
其他资本公积	3,118,105.90	—	—	3,118,105.90
合计	485,922,353.05	—	—	485,922,353.05

### （三十一） 盈余公积

本期盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	70,154,472.46	—	—	70,154,472.46
任意盈余公积	8,384,264.44	—	—	8,384,264.44
合计	78,538,736.90	—	—	78,538,736.90

### （三十二） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期数	上年同期数
上年期末未分配利润	219,218,784.75	201,363,984.41
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	—
本期年初未分配利润	219,218,784.75	201,363,984.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,298,859.13	40,916,288.92
其他	-	—
减：提取法定盈余公积	-	—
应付普通股股利	-	45,240,000.00
期末未分配利润	272,517,643.88	197,040,273.33

### （三十三） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	512,900,894.46	415,133,500.04
其中：主营业务收入	509,819,209.96	414,170,656.42
其他业务收入	3,081,684.50	962,843.62
营业成本	294,097,699.16	244,285,789.87
其中：主营业务成本	293,117,535.08	243,934,225.15
其他业务成本	980,164.08	351,564.72

（2）营业收入按行业类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子支付产品及信息识读产品	186,266,219.88	104,861,471.42	143,884,330.78	81,814,013.88
行业应用软件开发及服务（含硬件配套）	307,249,498.99	184,089,889.75	244,819,885.98	147,757,948.52
电子回执	16,303,491.09	4,166,173.91	13,855,217.72	2,794,037.13

刮卡项目	0.00	0.00	11,611,221.94	11,568,225.62
房租及其他	3,081,684.50	980,164.08	962,843.62	351,564.72
合计	512,900,894.46	294,097,699.16	415,133,500.04	244,285,789.87

(2) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	488,513,296.35	276,195,222.29	392,760,684.60	224,371,046.19
国外	24,387,598.11	17,902,476.87	22,372,815.44	19,914,743.68
合计	512,900,894.46	294,097,699.16	415,133,500.04	244,285,789.87

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	48,261,894.16	9.41%
第二名	44,939,834.33	8.76%
第三名	42,628,319.20	8.31%
第四名	39,865,040.76	7.77%
第五名	38,401,099.64	7.49%
合计	214,096,188.10	41.74%

(三十四) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	7,499,475.36	4,719,553.17	详见本附注三、税项
城建税	1,210,734.45	773,583.59	详见本附注三、税项
教育费附加	725,649.22	443,818.19	详见本附注三、税项
房产税	512,938.08	-	详见本附注三、税项
其他	80,252.16	389,515.21	
合计	10,029,049.27	6,326,470.16	

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	15,836,566.51	16,699,380.66
差旅费	3,041,652.06	3,344,345.94
业务费	3,873,355.46	3,314,522.92
办公费	1,023,388.98	1,311,946.34
租赁费	1,314,220.52	1,202,827.16
社会保险费	1,250,448.02	1,213,619.40
福利费	673,377.21	579,492.16
运杂费	1,096,716.18	609,249.01
展览费	113,888.22	768,061.97
其他	13,689,554.24	5,386,169.92
合计	41,913,167.40	34,429,615.48

**(三十六) 管理费用**

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	60,799,237.08	46,512,669.35
差旅费	5,681,518.42	5,812,214.47
折旧费	6,024,750.44	3,249,412.21
住房公积金	4,234,405.00	3,741,129.48
业务费	2,785,277.00	2,714,442.70
中介机构费	3,021,531.10	1,615,556.04
社会保险费	3,609,332.47	3,003,016.90
开发设计费	1,293,127.70	662,879.63
租赁费	728,786.91	1,221,876.06
其他	15,464,677.29	7,811,345.02
合计	103,642,643.41	76,344,541.86

注：管理费用本期发生额较上年发生额增加 2729.81 万元，增幅 35.76%，主要系公司加大研发投入及工资水平上调所致；

**(三十七) 财务费用**

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	7,492,054.11	4,704,688.07
减：利息收入	3,615,003.19	1,306,204.37
汇兑损益	445,334.66	105,334.58
手续费及其他	479,028.14	579,368.59
合计	4,801,413.72	4,083,186.87

**(三十八) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	436,680.99	695,415.81
存货跌价损失	0.00	1,014,683.24
合计	436,680.99	1,710,099.05

**(三十九) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,324,480.40	1,873,014.00
权益法核算的长期股权投资收益	-433,713.30	550,742.97
长期股权投资转让收益	—	—
处置交易性金融资产取得的投资收益	—	—
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	—	—
合计	4,890,767.10	2,423,756.97

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年增减变动的原因
福建海峡银行	2,060,315.40	1,873,014.00	被投资单位分红增加
德国 Jauch Quartz GmbH 公司	2,184,165.00		被投资单位分红
中科方德软件有限公司	1,080,000.00		被投资单位分红增加
合计	5,324,480.40	1,873,014.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年增减变动的原因
福州鑫宇电子有限公司	-436,179.75	550,742.97	被投资单位净利润减少
上海和君盛观投资管理有限公司	2,466.45	—	
合计	-433,713.30	550,742.97	

(4) 不存在投资收益汇回的重大限制。

#### (四十) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,954.77	7,391.09	19,954.77
其中: 固定资产处置利得	19,954.77	7,391.09	19,954.77
政府补助	6,100,420.76	1,873,879.20	5,408,946.66
其他	33,109.69	1,267.20	33,109.69
合计	6,153,485.22	1,882,537.49	5,462,011.12

注: 营业外收入本期发生额较上年同期发生额增加 4,270,947.73 元, 增长 226.87%, 主要是本期的政府补助较上年增加所致。

政府补助明细列示如下:

项目	本期发生额	上年同期发生额
收技改项目扶持资金	1,350,000.00	
收福建省软件骨干企业奖励补助	1,679,800.00	
产业技术开发项目补助		300,000.00
开发区企业上市融资奖励	1,000,000.00	
促进项目成果转化扶持资金		500,000.00
产业化项目补助	1,366,666.66	
即征即退增值税退税款	691,474.10	1,052,991.04
其他	12,480.00	20,888.16
合计	6,100,420.76	1,873,879.20

**(四十一) 营业外支出**

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,915.06	95,766.93	61,915.06
其中：固定资产处置损失	61,915.06	95,766.93	61,915.06
罚款		-	
对外捐赠	20,000.00	3,270.00	20,000.00
其他	4,352.21	12,000.00	4,352.21
合计	86,267.27	111,036.93	86,267.27

**(四十二) 所得税费用**

所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,152,571.49	6,106,459.50
递延所得税调整	-2,376,998.28	-593,316.31
合计	8,775,573.21	5,513,143.19

**(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

**1. 计算结果**

报告期利润	本期数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.10	0.10	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.10	0.10	0.09	0.09

**2. 每股收益的计算过程**

项目	序号	本期数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	53,298,859.13	40,916,288.92
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,351,433.82	601,684.37
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	48,947,425.31	40,314,604.55
年初股份总数	4	510,266,666.00	452,400,000.00

项目	序号	本期数	上年数
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	57,866,666.00
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9\div 11-10$	510,266,666.00	452,400,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	510,266,666.00	452,400,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 12$	0.10	0.09
基本每股收益（II）	$15=3\div 13$	0.10	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	0.10	0.09
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$	0.10	0.09

### （1）基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

### （2）稀释每股收益

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

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

3. 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，本公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化，不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

#### （四十四）其他综合收益

项 目	本期发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	-289,688.66	742,910.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
合 计	-289,688.66	742,910.23

#### （四十五）现金流量表项目注释

1. 报告期收到的其他与经营活动有关的现金 111,114,536.27 元主要系收回投标及履约保证金等往来款项、政府补助以及利息收入等。

2. 报告期支付的其他与经营活动有关的现金 186,121,281.08 元主要系营业费用、管理费用、税费等日常经营支出以及投标及履约保证金。

3. 报告期收到投资活动现金 2,785,290 元主要系收到的投资收益。

4. 报告期支付投资活动现金 32,739,159.45 元主要系构建固定资产等长期资产支出。

5. 报告期收到筹资活动现金 410,292,817.73 元，主要系取得银行借款收入。

6. 报告期支付筹资活动现金 221,306,518.92 元，主要系偿还银行借款和子公司分配少数股东股利支出。

#### （四十六）现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,162,652.35	46,635,911.09
加：资产减值准备	436,680.99	1,710,099.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,059,560.33	7,819,584.63
无形资产摊销	388,924.86	362,542.97
长期待摊费用摊销	29,666.34	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	42,252.60	133,984.57

补充资料	本期金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,881.01	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,299,765.59	4,068,628.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,890,767.10	-2,423,756.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,609,529.93	-586,910.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,817,693.43	-12,624,407.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-171,497,442.97	-222,586,524.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,763,601.18	86,534,455.99
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-133,608,448.18	-90,956,392.78
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	340,044,853.13	541,955,299.77
减：现金的年初余额	314,985,939.10	201,712,354.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,058,914.03	340,242,945.32

## 六、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	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（%）
福建新大陆科技集团有限公司	有限公司	福州	胡钢	高新技术产品的研究开发及相关投资；贸易	8,500 万	15458576-9	37.06%	37.06%

注：福建新大陆科技集团有限公司的实际控制人为胡钢。

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五之（八）对联营企业投资。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建新大陆通信科技股份有限公司	同一控股股东	73360290-6
福建新大陆环保科技有限公司	同一控股股东	73187126-4

## (二) 关联方交易

### 1. 接受劳务

本报告期，本公司委托福州鑫宇电子有限公司加工，加工费价税合计 4,285,233.80 元。

### 2. 租赁

(1) 本公司于 2011 年与福建新大陆环保科技有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司将座落于北京市首体南路 22 号的国兴大厦 16 层写字楼一建筑面积 40.75 平方米的办公室租给福建新大陆环保科技有限公司，租赁期限为自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止；报告期租金 14,645.56 元。

(2) 本公司于 2011 年与福建新大陆环保科技有限公司签订了《房屋租赁合同》，本公司将座落于福州市经济技术开发区儒江大道西路 1 号厂房租给该公司，建筑面积为 7595.93 平方米，租赁期限为自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，报告期租金 585,190.50 元。

(3) 本公司于 2011 年与福建新大陆通信科技股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，本公司将座落于北京市首体南路 22 号的国兴大厦 17 层写字楼一建筑面积为 741.24 平方米的办公室租给该公司，租赁期限为自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止；本报告期租金 266,401.66 元。

(4) 本公司于 2011 年与福建新大陆通信科技股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，本公司将座落于福州市经济技术开发区快安延伸区儒江道西路 1 号一建筑面积为 3,206.00 平方米的的厂房租给该公司，租赁期限为自 2010 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。报告期租金和物业费共 277,960.20 元。

(5)、本公司于 2010 年与福州鑫宇电子有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司将座落于福州市经济技术开发区快安延伸区儒江道西路 1 号厂房（二）一层面积为 3883.91 平方米的厂房租赁给该公司，租赁期自 2010 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日。报告期租金 299,216.43 元。

### 3. 关联担保情况

关联担保情况列示如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起止日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	福建新大陆自动识别技术有限公司(注 1)	30,000,000.00	2010-8-12	2011-8-11	否
本公司	福建新大陆自动识别技术有限公司(注 2)	30,000,000.00	2010-7-15	2011-7-15	否
本公司	上海新大陆翼码科技信息有限公司（注 3）	10,000,000.00	2010-5-12	2011-5-12	否

福建新大陆科技集团有限公司	欧洲公司（注 4）	EUR2,550,000.00	2011-1-20	2014-1-20	否
福建新大陆科技集团有限公司	本公司（注 5）	100,000,000.00	2009-4-20	2009-11-11	否
福建新大陆科技集团有限公司	本公司（注 6）	90,000,000.00	2010-3-23	2011-3-23	否
福建新大陆科技集团有限公司	本公司（注 7）	50,000,000.00	2011-6-23	2012-6-23	否

注 1：本公司与招商银行股份有限公司福州五四支行签订《最高额不可撤销担保书》，本公司为福建新大陆自动识别技术有限公司于 2010 年 8 月 12 日至 2011 年 8 月 11 日的授信期间向招商银行股份有限公司福州五四支行申请的《授信协议》项下的债务提供连带保证责任，保证人担保最高额度为人民币 3000 万元，保证的责任期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下的每一笔业务债权到期日或垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年。

注 2、本公司与中国民生银行福州分行签订《最高额保证合同》，本公司为福建新大陆自动识别技术有限公司自 2010 年 7 月 15 日至 2011 年 7 月 15 日期间，向中国民生银行股份有限公司福州分行申请综合授信总额度项下的债务提供连带保证责任，保证人担保最高额度为人民币 3000 万元。保证人承担保证责任的保证期间为两年。

注 3、本公司与交通银行股份有限公司上海长宁分行签订《最高额保证合同》，本公司为上海新大陆翼码科技信息与交通银行股份有限公司上海长宁分行在 2010 年 5 月 12 日至 2011 年 5 月 12 日期间签订的全部主合同提供最高额保证担保，保证人担保的最高债权额为人民币 1000 万元，保证期间为自主合同约定的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）起，计至全部主合同中最后到期的主合同约定的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后两年止。

注 4、福建新大陆科技集团有限公司与中国建设银行股份有限公司福建省分行签订《反担保保证合同》，为福建新大陆电脑股份有限公司子公司新大陆欧洲公司向建行法兰克福分行融资出具备用信用证 300 万欧元提供提供反担保保证 255 万欧元。保证期间为主合同生效日期至主合同项下保函的付款义务之日后两年止。

注 5、福建新大陆科技集团有限公司与中国建设银行股份有限公司福建省分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司福建省分行在 2009 年 4 月 22 日至 2009 年 11 月 11 日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供一系列债务提供最高额保证，保证限额人民币 10000 万元。保证期间按单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

注 6、福建新大陆科技集团有限公司与中国建设银行股份有限公司福建省分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司福建省分行在 2010 年 3 月 23 日至 2011 年 3 月 23 日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供一系列债务提供最高额保证，保证限额人民币 9000 万元。保证期间按单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

注 7、福建新大陆科技集团有限公司与中国工商银行股份有限公司福州南门支行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国工商银行股份有限公司福州南门支行在 2011 年 6 月 23 日至 2012 年 6 月 23 日期间签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立保函协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇及开具银行信贷证明提供最高额保证人民币 5000 万元。担保自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项目下的债务履行期限届满次日后的两年止。

#### 4. 其他主要关联交易

商标使用权：根据 1999 年 9 月 30 日本公司与福建新大陆科技集团有限公司（原福建省新大陆发展有限公司）签订的《商标使用许可合同》，新大陆科技集团许可本公司无偿使用其依法拥有的注册商标（“新大陆”中文、英文文字商标和图形商标），许可期限自《商标使用许可合同》签订之日起至商标注册有效期满之日止。商标注册有效期届满时，新大陆科技集团应当及时办理续展手续，每次续展后本公司可无偿连续使用；若新大陆科技集团不愿意办理续展手续，新大陆科技集团应当将商标无偿转让给本公司。

#### （三）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		期初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
福州鑫宇电子有限公司	其他应收款	464,241.44	0.37%	942,639.59	1.40%
上海和君盛观投资管理有限公司	其他应收款			5,231.07	0.01%
福州鑫宇电子有限公司	应付账款	2,820,699.07	1.16%	2,527,523.07	1.35%
福建新大陆环保科技有限公司	其他应收款	57,416.03	0.05%	-10,000.00	0.02%
福建新大陆通信科技股份有限公司	其他应收款	626,933.84	0.50%		

### 七、或有事项

#### （一）或有负债

##### 1. 开出保函

序号	保函金额	保证金金额	终止日期	保函类别	业主名称
1	800,000.00	800,000.00	2008.02.14	投标保证金	中国石油天然气股份有限公司

序号	保函金额	保证金金额	终止日期	保函类别	业主名称
2	2,087,887.50	2,087,887.50	2011.01.31	履约保函	中国银行股份有限公司银行卡中心
3	5,066,888.80	1,520,067.00	2011.10.31	履约保函	龙岩永武高速公路有限公司
4	3,713,333.30	集团担保	2011.10.01	履约保函	三明永武高速公路有限责任公司
5	508,212.00	508,212.00	2014.08.07	履约保函	中国银行股份有限公司银行卡中心
6	418,125.00	418,125.00	2015.01.11	履约保函	中国银行股份有限公司银行卡中心
7	4,076,888.80	1,223,066.64	2012.09.30	履约保函	福建武邵高速公路发展有限公司
8	2,197,988.80	439,597.76	2011.10.31	履约保函	福州机场二期高速公路有限公司
9	2,344,857.00	703,458.00	2011.12.30	履约保函	南平宁武高速公路有限责任公司
10	299,273.40	299,273.40	2015.07.20	履约保函	中国银行股份有限公司银行卡中心
11	4,689,713.00	1,406,913.90	2011.07.30	预付款保函	南平宁武高速公路有限责任公司
12	194,750.10	194,750.10	2015.12.07	履约保函	中国银行股份有限公司银行卡中心
13	5,594,967.00	1,118,994.00	2012.12.31	履约保函	三明永宁高速公路有限责任公司
14	5,223,037.00	集团担保	2012.09.30	履约保函	泉州南惠高速公路有限责任公司
15	28,500,000.00	4,275,000.00	2014.01.20	融资保函	法兰克福建行
16	204,120.00	40,824.00	2012.06.27	履约保函	福建省高速公路有限责任公司
17	10,446,073.00	3,133,821.90	2012.06.30	预付款保函	泉州南惠高速公路有限责任公司
18	11,189,934.00	2,237,987.00	2012.12.31	预付款保函	三明永宁高速公路有限责任公司
19	1,000,000.00	1,000,000.00	在投标有效期或经延长的投标有效期满 30 天	投标保函	龙岩双永高速公路有限责任公司
20	800,000.00	800,000.00	在投标有效期或经延长的投标有效期满 31 天	投标保函	福州福银高速公路南连接线工程建设有限责任公司
21	50,000.00	50,000.00	在投标有效期或经延长的投标有效期满 31 天	投标保函	福建省福宁高速公路责任有限公司
22	2,768,773.31	553,755.00	2013.12.30	履约保函	南平龙浦高速公路有限责任公司
23	3,315,357.00	663,072.00	2012.06.30	预付款保函	南平龙浦高速公路有限责任公司
24	80,000.00	80,000.00	2011.11.27	投标保函	福州京福高速公路有限责任公司
25	558,376.00	558,376.00	2016.07.06	履约保函	中国银行股份有限公司银行卡中心
合计	96,128,555.01	24,113,181.20	—	—	—

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司对外担保均系母子公司之间的担保，参见本附注六（二）之 3。

除存在上述或有事项外，截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

1、本公司下属合营企业上海和君盛观投资管理有限公司于 2011 年 7 月 26 日召开股东会，同意注册资本由 300 万元增加 300 万元增至 600 万元，本公司及上海和君投资咨询有限公司出资额分别由 150 元万元增加 150 元万元增至 300 元万元。增资后双方持股比例分别为 50%，保持不变。

2、本公司于 2011 年 8 月份出资 102 万元投资北京新大陆智慧物联网科技有限公司，本公司持股比例为 51%，北京新大陆智慧物联网科技有限公司公司经营范围：技术开发、技术服务、技术推广服务；计算机系统集成服务；企业管理咨询；投资管理；投资咨询；企业管理；物业管理；设计、代理、发布广告；销售计算机软硬件及辅助设备、电子产品（最终经营范围以工商局核定为准）。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,710,315.89	1.06%	3,710,315.89	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	340,664,579.79	96.91%	11,480,101.35	3.37%	329,184,478.44
1、账龄组合	333,290,619.79	94.81%	11,480,101.35	3.44%	321,810,518.44
2、关联方、保证金及员工借款组合	7,373,960.00	2.10%	-	-	7,373,960.00
组合小计	340,664,579.79	96.91%	11,480,101.35	3.37%	329,184,478.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,140,493.14	2.03%	7,140,493.14	100.00%	-
合计	351,515,388.82	100.00%	22,330,910.38	6.35%	329,184,478.44
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,710,315.89	1.38%	3,710,315.89	100%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	259,949,595.79	96.87%	14,052,254.53	5.41%	245,897,341.26
1、账龄组合	252,113,021.76	93.95%	14,052,254.53	5.57%	238,060,767.23
2、关联方、保证金及员工借款组合	7,836,574.03	2.92%	-	-	7,836,574.03
组合小计	259,949,595.79	96.87%	14,052,254.53	5.41%	245,897,341.26

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,678,323.45	1.75%	4,678,323.45	100%	—
合计	268,338,235.13	100.00%	22,440,893.87	8.36%	245,897,341.26

注：应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 8318 万元，增加 31.00%，主要系因公司行业特点，上半年回款较少所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	271,008,941.76	81.32%	-	271,008,941.76
1—2 年（含）	33,866,558.84	10.16%	3,386,655.88	30,479,902.96
2—3 年（含）	17,468,897.57	5.24%	2,620,334.65	14,848,562.92
3 年以上	10,946,221.62	3.28%	5,473,110.82	5,473,110.80
合计	333,290,619.79	100.00%	11,480,101.35	321,810,518.44
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	156,424,410.30	62.05%	—	156,424,410.30
1—2 年（含）	61,827,127.69	24.52%	6,212,274.98	55,614,852.71
2—3 年（含）	25,973,606.72	10.30%	3,896,041.02	22,077,565.70
3 年以上	7,887,877.05	3.13%	3,943,938.53	3,943,938.52
合计	252,113,021.76	100.00%	14,052,254.53	238,060,767.23

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要情况如下：

应收账款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
应收工程款	3,710,315.89	3,710,315.89	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	1,710,000.00	1,710,000.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	831,111.10	831,111.10	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	410,059.99	410,059.99	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收工程款	319,178.45	319,178.45	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	301,961.90	301,961.90	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	262,750.00	262,750.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	235,489.99	235,489.99	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	225,030.00	225,030.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
应收货款	195,185.00	195,185.00	100%	账龄 5 年以上，预计难以收回
合计	8,201,082.32	8,201,082.32	100%	

注：截止 2011 年 06 月 30 日，本公司全额计提坏账准备的应收账款合计 10,850,809.03 元。

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例
龙岩永武高速公路有限公司	非关联方	33,333,013.96	1-2 年	9.48%
福建武邵高速公路发展有限公司	非关联方	33,109,330.50	1 年以内	9.42%
杭州市贸易局	非关联方	28,902,000.00	1 年以内	8.22%
福州渔平高速公路有限责任公司	非关联方	21,090,228.84	1 年以内	6.00%
甘肃省高等级公路建设开发有限公司	非关联方	19,600,096.04	1-2 年	5.58%
合计		136,034,669.34		38.70%

(5) 期末应收关联方账款情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例
湖北金叶科技有限公司	本公司的控股子公司	7,062,200.00	2.01%
福建新大陆软件工程有限公司	本公司的控股子公司	1,700.00	
福建新大陆自动识别技术有限公司	本公司的控股子公司	310,060.00	0.09%
合计		7,373,960.00	2.10%

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	521,795,113.53	99.61%	44,459.68	0.01%	521,750,653.85
1、账龄组合	4,998,678.48	0.95%	44,459.68	0.89%	4,954,218.80
2、关联方、保证金及员工借款组合	516,796,435.05	98.66%	0.00	0.00%	516,796,435.05
组合小计	521,795,113.53	99.61%	44,459.68	0.01%	521,750,653.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,029,659.18	0.39%	2,029,659.18	100.00%	-
合计	523,824,772.71	100.00%	2,074,118.86	0.40%	521,750,653.85
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	521,270,265.02	99.97%	1,435,307.00	0.28%	519,834,958.02
1、账龄组合	5,958,187.22	1.15%	1,435,307.00	24.09%	4,522,880.22
2、关联方、保证金及员工借款组合	515,312,077.80	98.82%	-	-	515,312,077.80
组合小计	521,270,265.02	99.97%	1,435,307.00	0.28%	519,834,958.02

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	180,000.00	0.03%	180,000.00	100%	—
合计	521,450,265.02	100.00%	1,615,307.00	0.31%	519,834,958.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,572,683.86	91.48%	-	4,572,683.86
1—2年(含)	403,365.12	8.07%	40,336.52	363,028.60
2—3年(含)	20,547.40	0.41%	3,082.11	17,465.29
3年以上	2,082.10	0.04%	1,041.05	1,041.05
合计	4,998,678.48	100.00%	44,459.68	4,954,218.80
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,203,650.31	20.21%	—	1,203,650.31
1—2年(含)	102,125.52	1.71%	10,212.55	91,912.97
2—3年(含)	2,574,603.55	43.21%	386,190.53	2,188,413.02
3年以上	2,077,807.84	34.87%	1,038,903.92	1,038,903.92
合计	5,958,187.22	100.00%	1,435,307.00	4,522,880.22

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
福建新大陆地产有限公司	关联方往来	关联方	405,740,407.54	3年以内	77.46%
三明永宁高速公路有限责任公司	保证金	非关联方	14,667,005.00	1年以内	2.80%
安徽皖通科技股份有限公司	保证金	非关联方	10,680,591.00	1年以内	2.04%
上海新大陆翼码信息科技有限公司	关联方往来	关联方	9,914,130.67	3年以内	1.89%
北京云星宇交通工程有限公司	保证金	非关联方	6,726,048.26	1年以内	1.28%
合计			447,728,182.47		85.47%

(4) 应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例
福建新大陆地产有限公司	本公司的控股子公司	405,740,407.54	77.46%
上海新大陆翼码信息科技有限公司	本公司的控股子公司	9,916,130.67	1.89%
北京新大陆联众数码科技有限公司	本公司的控股子公司	1,961,971.33	0.37%
福州鑫宇电子有限公司	本公司的联营企业	464,241.44	0.09%

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例
湖北金叶科技有限公司	本公司的控股子公司	9,000.00	
广西新大陆科技有限公司	本公司控股子公司软件工程公司的子公司	4,000.00	
福建新大陆环保科技有限公司	同一控股股东	67,416.03	0.01%
福建新大陆通信科技股份有限公司	同一控股股东	626,933.84	0.12%
合 计		418,790,100.85	79.95%

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
福建海峡银行	成本法	5,675,800.00	24,405,940.00	—	24,405,940.00
德国 Jauch Quartz GmbH 公司	成本法	82,894,080.00	82,894,080.00	—	82,894,080.00
中科方德软件有限公司	成本法	11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00
上海和君盛观投资管理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,487,208.98	2,466.45	1,489,675.43
福州鑫宇电子有限公司	权益法	700,000.00	880,915.64	-436,179.75	444,735.89
福建新大陆软件工程有限公司	成本法	31,900,000.00	31,900,000.00	—	31,900,000.00
福建新大陆自动识别技术有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	—	15,000,000.00
北京新大陆联众数码科技有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	—	9,800,000.00
福建新大陆地产有限公司	成本法	17,652,431.29	17,652,431.29	—	17,652,431.29
上海新大陆翼码科技信息有限公司	成本法	13,000,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00
福建英吉微电子设计有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	—	30,000,000.00
湖北金叶科技有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	—	9,000,000.00
新大陆欧洲公司	成本法	3,437,596.00	3,437,596.00	—	3,437,596.00
新大陆北美公司(注4)	成本法	1,291,565.23	1,291,565.23	—	1,291,565.23
新大陆台湾公司	成本法	2,735,572.00	2,735,572.00	—	2,735,572.00
合 计		236,087,044.52	252,185,309.14	-433,713.30	251,751,595.84
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
福建海峡银行	0.9032%	0.9032%	—	—	2,060,315.40
德国 Jauch Quartz GmbH 公司	12.00%	12.00%	—	—	2,184,165.00
中科方德软件有限公司	11.25%	11.25%	—	—	1,080,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
上海和君盛观投资管理有限公司	50%	50%	—	—	—
福州鑫宇电子有限公司	35%	35%	—	—	—
福建新大陆软件工程有限公司	80%	80%	—	—	32,865,335.86
福建新大陆自动识别技术有限公司	65%	65%	—	—	—
北京新大陆联众数码科技有限公司	98%	98%	—	—	—
福建新大陆地产有限公司	95%	95%	—	—	—
上海新大陆翼码科技信息有限公司	51%	51%	—	—	—
福建英吉微电子设计有限公司	100%	100%	—	—	—
湖北金叶科技有限公司	60%	60%	—	—	—
新大陆欧洲公司	58%	58%	—	—	—
新大陆北美公司(注 1)	77.17%	90%	—	—	—
新大陆台湾公司	58%	58%	—	—	—
合计			—	—	38,189,816.26

注 1: 本公司持有新大陆北美公司 53.33% 股权, 本公司控股子公司自动识别公司持有新大陆北美公司 36.67% 股权。

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本期发生额	上年发生额
营业收入	355,256,654.64	285,132,120.38
其中: 主营业务收入	337,779,600.63	284,234,536.76
其他业务收入	17,477,054.01	897,583.62
营业成本	242,776,791.20	212,432,565.76
其中: 主营业务成本	241,508,023.42	212,081,001.04
其他业务成本	1,268,767.78	351,564.72

(2) 营业收入按行业类别列示如下:

行业名称	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子支付产品及信息识读产品	132,123,477.22	77,675,567.47	112,664,138.88	70,761,127.57
行业应用软件开发及服务(含硬件配套)	205,656,123.41	163,832,455.95	159,959,175.94	129,751,647.85

刮卡项目			11,611,221.94	11,568,225.62
房租及其他	17,477,054.01	1,268,767.78	897,583.62	351,564.72
合计	355,256,654.64	242,776,791.20	285,132,120.38	212,432,565.76

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	355,256,654.64	242,776,791.20	285,132,120.38	212,432,565.76

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	44,939,834.33	12.65%
第二名	42,628,319.20	12.00%
第三名	39,865,040.76	11.22%
第四名	38,401,099.64	10.81%
第五名	23,374,358.86	6.58%
合计	189,208,652.80	53.26%

## (五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,189,816.26	30,636,002.36
权益法核算的长期股权投资收益	-433,713.30	550,742.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	—	—
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	—	—
合计	37,756,102.96	31,186,745.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建海峡银行	2,060,315.40	1,873,014.00	被投资单位分红增加
德国 Jauch Quartz GmbH 公司	2,184,165.00		被投资单位分红增加
中科方德软件有限公司	1,080,000.00		被投资单位分红增加
福建新大陆软件工程有限公司	32,865,335.86	24,862,988.36	被投资单位分红增加
福建新大陆自动识别技术有限公司		3,900,000.00	被投资单位分红减少
合计	38,189,816.26	30,636,002.36	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
---------	-------	---------	--------------

福州鑫宇电子有限公司	-436,179.75	550742.97	被投资单位净利润减少
上海和君盛观投资管理有限公司	2,466.45	—	
合计	-433,713.30	550,742.97	

#### (六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,870,466.69	56,900,591.75
加: 资产减值准备	348,828.37	1,676,793.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,392,092.45	2,880,208.60
无形资产摊销	379,430.46	353,913.59
长期待摊费用摊销	-	-
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)	36,917.33	44,004.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,016,978.50	4,385,525.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-37,756,102.96	-31,186,745.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-52,324.26	-245,113.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,861,921.69	11,644,895.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-70,342,728.33	-170,887,515.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	87,480,837.33	13,646,436.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	26,512,473.89	-110,787,004.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	184,231,346.71	427,239,122.92
减: 现金的年初余额	158,213,945.07	90,946,475.17
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,017,401.64	336,292,647.75

### 十、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,960.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,408,946.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,757.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
非经常性损益合计（影响利润总额）	5,375,743.85	
减：所得税影响额	661,423.29	
非经常性损益净额（影响净利润）	4,714,320.56	
减：少数股东权益影响额	362,886.74	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	4,351,433.82	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	48,947,425.31	

注：本公司在计算非经常性损益时将收到实际税负超过 3% 执行即征即退的增值税视为经常性损

益的项目，本期收到的即征即退增值税金额为 691,474.10 元。

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70%	0.10	0.10

  

报告期利润	上年同期		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.74%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.09	0.09

## 十一、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 23 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人： 胡钢

主管会计工作的负责人： 徐志凌

会计机构负责人： 徐志凌

福建新大陆电脑股份有限公司

2011 年 8 月 23 日

## 第七节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 其他有关资料。

董事长： 胡钢

福建新大陆电脑股份有限公司

董 事 会

二零一一年八月二十三日