

福建新大陆电脑股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、董事孙亚力因工作原因，未出席审议本次年报的董事会现场会议，书面委托董事林学杰先生代理行使表决权；其他董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

三、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司负责人胡钢、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)徐志凌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本半年度报告中涉及未来计划和前瞻性陈述，并不构成公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

| | |
|-------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 重要事项 | 13 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 18 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 21 |
| 第八节 财务报告 | 22 |
| 第九节 备查文件目录..... | 98 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|-------------------------|
| 本公司、公司或新大陆 | 指 | 福建新大陆电脑股份有限公司 |
| 新大陆集团 | 指 | 福建新大陆科技集团有限公司，为公司第一大股东 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 福建证监局 | 指 | 中国证监会福建监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证券登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《福建新大陆电脑股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1-6 月 |
| 近三年 | 指 | 2013 年度、2012 年度、2011 年度 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 新大陆 | 股票代码 | 000997 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 福建新大陆电脑股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 新大陆 | | |
| 公司的外文名称（如有） | FUJIAN NEWLAND COMPUTER CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | NEWLAND | | |
| 公司的法定代表人 | 胡钢 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 侯浩峰 | 林建平 |
| 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 | 福建省福州市马尾区儒江西路 1 号新大陆科技园 |
| 电话 | 0591-83979997 | 0591-83979997 |
| 传真 | 0591-83979997 | 0591-83979997 |
| 电子信箱 | newlandzq@newlandcomputer.com | newlandzq@newlandcomputer.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

2、信息披露及备置地点

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

3、注册变更情况

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

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入(元) | 619,825,508.53 | 519,777,548.45 | 19.25% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 57,145,042.16 | 46,272,606.56 | 23.5% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 67,851,385.23 | 40,151,075.95 | 68.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 161,765,231.78 | -150,891,534.54 | 207.21% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.11 | 0.09 | 22.22% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.11 | 0.09 | 22.22% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.87% | 3.33% | 0.54% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增 减(%) |
| 总资产(元) | 3,399,500,450.00 | 2,983,395,637.27 | 13.95% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 1,463,317,643.91 | 1,446,139,345.08 | 1.19% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -17,759,508.70 | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 4,543,493.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,140,020.47 | |
| 减: 所得税影响额 | -2,680,423.58 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,310,771.42 | |
| 合计 | -10,706,343.07 | -- |

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司继续围绕以物联网产业为核心的发展战略，在技术与产品上进一步创新和完善，加强市场和客户布局等方面的投入，为全年完成经营目标打下坚实的基础。公司稳步推进信息识别及应用、电子支付、移动通信、高速公路信息化四大主营业务板块，各项业务发展势头良好，公司整体收入和利润水平较去年同期有所上升。

2013 年下半年，公司将按照年初制定的经营目标和工作重点，进一步完善公司的物联网产业链，即信息识读机具的核心部件及技术、行业解决方案、到面向客户的创新商业模式，平衡发展，提升在物联网行业产业链中主要环节的核心竞争力，巩固公司在物联网行业领军企业的地位。

二、主营业务分析

1、概述

本公司经营范围：电子计算机技术服务及信息服务；电子计算机及其外部设备、税控收款机的制造、销售、租赁；移动通信及终端设备的开发、生产、销售；手机研发、设计、生产、销售及通讯产品咨询服务；电子产品的开发、生产、销售；公路计算机收费、监控、系统设计、咨询及安装调试；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；建筑智能化工程设计施工（安防产品除外）；对电子产品行业的投资；对外贸易；电子收银秤的研发、销售；电子收银秤的制造。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

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

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减（%） | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 营业收入 | 619,825,508.53 | 519,777,548.45 | 19.25% | |
| 营业成本 | 391,980,663.76 | 312,979,842.33 | 25.24% | |
| 销售费用 | 47,422,701.32 | 43,934,263.18 | 7.94% | |
| 管理费用 | 100,832,762.39 | 103,872,170.86 | -2.93% | |
| 财务费用 | -2,227,089.68 | 3,226,660.82 | -169.02% | 报告期较上期贷款减少及存款利息增加 |
| 所得税费用 | 5,271,730.28 | 4,129,020.18 | 27.68% | |
| 研发投入 | 38,745,997.81 | 38,695,389.31 | 0.13% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 161,765,231.78 | -150,891,534.54 | 207.2% | 主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|---------------|----------|---------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -106,200,375.21 | 46,027,345.31 | -330.73% | 主要系公司利用暂时闲置资金购买银行理财产品增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -52,889,113.37 | 98,977,636.02 | -153.44% | 主要系公司归还短期借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,242,453.59 | -5,594,230.47 | 158% | 主要系经营活动产生现金流量净额较上期有增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：见“第四节 董事会报告”之“概述”。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年 同期增减(%) | 营业成本比上年 同期增减(%) | 毛利率比上年 同期增减(%) |
|-------------------|----------------|----------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 281,607,285.09 | 211,806,879.18 | 24.79% | 25.03% | 47.91% | -11.63% |
| 服务业 | 335,104,465.86 | 179,678,924.60 | 46.38% | 15.23% | 6.85% | 4.21% |
| 合计 | 616,711,750.95 | 391,485,803.78 | 36.52% | 19.51% | 25.73% | -3.14% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电子支付产品及信息 识读产品 | 281,607,285.09 | 211,806,879.18 | 24.79% | 25.03% | 47.91% | -11.63% |
| 行业应用软件开发及 服务 | 335,104,465.86 | 179,678,924.60 | 46.38% | 15.23% | 6.85% | 4.21% |
| 合计 | 616,711,750.95 | 391,485,803.78 | 36.52% | 19.51% | 25.73% | -3.14% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 589,343,868.72 | 373,193,762.95 | 36.68% | 19.06% | 29.96% | -5.31% |
| 国外 | 27,367,882.23 | 18,292,040.83 | 33.16% | 30.05% | -24.44% | 48.19% |
| 合计 | 616,711,750.95 | 391,485,803.78 | 36.52% | 19.51% | 25.73% | -3.14% |

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|-----------|---------------|---------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 0.00 | 57,250,000.00 | -100% |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） |
|--------|------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 福建海峡银行 | 商业银行 | 24,405,940.00 | 26,784,100 | 0.9% | 26,784,100 | 0.9% |
| 合计 | | 24,405,940.00 | 26,784,100 | -- | 26,784,100 | -- |

(续上表)

| 公司名称 | 公司类别 | 期末账面值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|---------------|--------------|--------|---------|
| 福建海峡银行 | 商业银行 | 24,405,940.00 | 2,678,410.00 | 长期股权投资 | 现金购买及配股 |
| 合计 | | 24,405,940.00 | 2,678,410.00 | -- | -- |

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|--------------------|-----------|
| 募集资金总额 | 41,760.21 |
| 报告期投入募集资金总额 | 3,835.15 |
| 已累计投入募集资金总额 | 35,940.43 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、动物溯源系统产品开发及销售网络项目 | 否 | 14,800 | 14,800 | 2,385.92 | 12,798.13 | 86.47% | 2012年09月30日 | | | |
| 2、新一代高速公路综合业务系统项目 | 否 | 14,300 | 14,300 | 0 | 14,300 | 100% | 2012年08月31日 | | | |
| 3、行业设备专用芯片开发及产业化项目 | 否 | 9,700 | 9,700 | 1,051.28 | 7,289.3 | 75.15% | 2012年12月31日 | | | |
| 4、海外市场销售平台建设项目 | 否 | 2,900 | 2,900 | 397.95 | 1,553 | 53.55% | 2013年06月30日 | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 41,700 | 41,700 | 3,835.15 | 35,940.43 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 0 | 0 | | | | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 0 | 0 | | | | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | | | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 41,700 | 41,700 | 3,835.15 | 35,940.43 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 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、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 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 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |

3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|------|-----------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 福建新大陆软件工程有限公司 | 子公司 | 软件 | 计算机软、硬件技术开发、生产、销售、服务及应用系统集成 | 3800万元 | 212,772,835.31 | 147,500,385.78 | 109,241,168.31 | 30,706,127.68 | 25,673,823.73 |

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计：不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司实施完成了 2012 年年度权益分派方案，以 2012 年末公司总股本 510,266,666 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.8 元（含税），合计 40,821,333.28 元。详见《公司 2012 年年度权益分派实施公告》（编号 2013-028）。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案：不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|------|------|--------|------|---------------|
| 2013 年 01 月 04 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 财富证券 | 公司基本面，未提供资料 |
| 2013 年 03 月 15 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 海通证券 | 公司基本面，未提供资料 |
| 2013 年 04 月 27 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 厦门证券 | 公司基本面，未提供资料 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，提高公司规范运作水平，有效维护了公司和投资者的利益。

1、报告期内，公司共召开 1 次股东大会、5 次董事会会议、3 次监事会会议，按相关规定要求规范运作，严格进行了对外信息披露；根据实际情况，公司制订了《内部问责制度》，并对公司章程进行部分修订。

2、报告期内，公司与控股股东新大陆集团在人员、财务、资产、机构、业务等方面继续严格区分，独立核算，独立承担责任和风险；公司尊重银行及其他债权人、职工、供应商、客户、消费者、社区等利益相关者的合法权益，积极推动共同发展。

3、根据福建证监局《关于开展规范上市公司会计政策信息披露专项活动的通知》（闽证监公司字〔2013〕8 号）的文件精神和要求，公司开展了规范会计政策信息披露专项活动，结合公司所处行业特征和自身生产经营特点，根据评估现有会计政策结果，对现有会计政策进行了必要修订或完善。新修订后的会计政策更能体现公司业务特点，更有助于投资者的理解和使用。

4、公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

无

三、媒体质疑情况

无

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况：报告期无收购资产情况发生。

2、出售资产情况：报告期无出售资产情况发生。

3、企业合并情况：报告期无企业合并情况发生。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励方案的实施情况。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况：无

(2) 承包情况：无

(3) 租赁情况

截至2013年6月30日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

| 经营租赁租出资产类别 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|
| 投资性房地产 | 40,721,736.64 | 41,053,758.02 |
| 机器设备 | — | 2,041,251.79 |
| 合计 | 40,721,736.64 | 43,095,009.81 |

2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|------|-----------------------|-------------------------|------|-----|----------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发 生额合计（A2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余 额合计（A4） | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 | 是否为关 |

| | 相关公告披露日期 | | (协议签署日) | | | | 履行完毕 | 关联方担保(是或否) |
|----------------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|------|-----------------------|------|------------|
| 福建新大陆自动识别技术有限公司 | 2012年12月19日 | 3,000 | 2013年04月02日 | 0 | 一般保证 | 2013年4月2日-2014年4月2日 | 否 | 否 |
| 福建新大陆自动识别技术有限公司 | 2012年12月19日 | 2,000 | 2013年02月25日 | 587.38 | 一般保证 | 2013年2月25日-2014年2月24日 | 否 | 否 |
| 福建新大陆自动识别技术有限公司 | 2012年12月19日 | 1,000 | 2013年01月18日 | 47.92 | 一般保证 | 2013年1月18日-2014年1月18日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 6,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | 635.30 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 6,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | 635.30 |
| 公司担保总额(即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1) | | | 6,000 | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2) | | | | 635.30 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3) | | | 6,000 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4) | | | | 635.30 |
| 实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%) | | | | 0.43% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

3、其他重大合同：无

4、其他重大交易

截至2013年6月30日，本公司不存在其他应披露的其他重大交易。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---------------|--|-------------|------|-----------|
| 股改承诺 | 福建新大陆科技集团有限公司 | 公司控股股东新大陆集团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。 | 2008年12月11日 | 长期有效 | 报告期内未违反承诺 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|---------------|--|-------------|-----------------------|-----------|
| 作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 福建新大陆电脑股份有限公司 | (1)本公司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。(2)公司承诺本次发行后,将依据《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法规之规定,由公司在商业银行开设募集资金专项账户,并在募集资金到位后一个月内与商业银行、保荐人签订三方监管协议。 | 2010年07月05日 | 长期有效 | 报告期内未违反承诺 |
| | 福建新大陆科技集团有限公司 | (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)新大陆集团(包括其全资、控股企业或其他关联企业)目前与公司不构成同业竞争,若因双方的业务发展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)继续履行公司与新大陆集团于1999年9月所签署的《避免同业竞争协议书》。(5)作为控股股东,将不指使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"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);将行使股东权利,促使公司履行其所作出的承诺。 | 2010年07月05日 | 长期有效 | 报告期内未违反承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 新大陆电脑股份有限公司 | 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。2、公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下,应积极推行现金分配方式。3、若公司业绩快速增长,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时,可以在满足上述现金股利分配之余,提出并实施股票股利分红。4、在满足股利分配条件的前提下,公司原则上每年度向股东进行一次利润分配。在有条件的情况下,公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。5、在公司盈利且现金能够满足公司持续 | 2012年06月08日 | 2012年1月1日至2014年12月31日 | 正在履行中 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|--|--|--|--|
| | | 经营和长期发展的前提下，公司未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。 | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告未经审计。

十、处罚及整改情况

不适用

十一、其他重大事项的说明

报告期内，其他重大事项在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上披露如下：

| 序号 | 重大事项 | 公告编号 | 公告日期 |
|----|-----------------------------------|----------|------------|
| 1 | 关于中标高速公路机电工程合同的公告 | 2013-001 | 2013年1月22日 |
| 2 | 关于中标商务部2012年全国肉类蔬菜流通追溯体系建设采购项目的公告 | 2013-002 | 2013年2月20日 |
| 3 | 2013年1季度业绩预增公告 | 2013-007 | 2013年3月30日 |
| 4 | 关于中标高速公路机电工程合同的公告 | 2013-017 | 2013年4月24日 |
| 5 | 关于中标高速公路机电工程合同的公告 | 2013-019 | 2013年5月3日 |
| 6 | 出售资产公告 | 2013-022 | 2013年5月21日 |
| 7 | 2012年年度权益分派实施公告 | 2013-028 | 2013年6月26日 |

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|----|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 2,224,191 | 0.44% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,224,191 | 0.44% |
| 1、国家持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4、外资持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5、高管股份 | 2,224,191 | 0.44% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,224,191 | 0.44% |
| 二、无限售条件股份 | 508,042,475 | 99.56% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 508,042,475 | 99.56% |
| 1、人民币普通股 | 508,042,475 | 99.56% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 508,042,475 | 99.56% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4、其他 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 三、股份总数 | 510,266,666 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 510,266,666 | 100% |

股份变动的原因： 适用 不适用

股份变动的批准情况： 适用 不适用

股份变动的过户情况： 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响： 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容： 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明： 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 70,698 | | | | | | |
|---|--|----------|-------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 福建新大陆科技集团有限公司 | 境内非国有法人 | 37.06% | 189,099,689 | 0 | 183,999,689 | 质押 | 169,500,000 |
| 上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.77% | 9,055,274 | 0 | 9,055,274 | | |
| 中国建设银行—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.8% | 4,072,152 | 0 | 4,072,152 | | |
| 中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.42% | 2,128,069 | 0 | 2,128,069 | | |
| 中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.39% | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | | |
| 中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.36% | 1,840,115 | 0 | 1,840,115 | | |
| 胡钢 | 境内自然人 | 0.34% | 1,725,080 | 1,293,810 | 431,270 | | |
| 郭承瀚 | 境内自然人 | 0.3% | 1,546,189 | 0 | 1,546,189 | | |
| 钱祥丰 | 境内自然人 | 0.29% | 1,475,229 | 0 | 1,475,229 | | |
| 北京基典兴业科技发展有限公司 | 境内非国有法人 | 0.26% | 1,332,783 | 0 | 1,332,783 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 福建新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，胡钢先生现任新大陆集团董事长及本公司董事长，两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。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-------------|
| 福建新大陆科技集团有限公司 | 189,099,689 | 人民币普通股 | 189,099,689 |
| 上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金 | 9,055,274 | 人民币普通股 | 9,055,274 |
| 中国建设银行—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金 | 4,072,152 | 人民币普通股 | 4,072,152 |
| 中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金 | 2,128,069 | 人民币普通股 | 2,128,069 |
| 中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金 | 1,840,115 | 人民币普通股 | 1,840,115 |
| 郭承瀚 | 1,546,189 | 人民币普通股 | 1,546,189 |
| 钱祥丰 | 1,475,229 | 人民币普通股 | 1,475,229 |
| 北京基典兴业科技发展有限公司 | 1,332,783 | 人民币普通股 | 1,332,783 |
| 林祥菁 | 1,292,938 | 人民币普通股 | 1,292,938 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 福建新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，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。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 股东福建新大陆科技集团有限公司通过信用交易担保证券账户持有公司股票 510 万股；股东郭承瀚通过信用交易担保证券账户持有公司股票 6.4 万股。 | | |

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更： 适用 不适用

实际控制人报告期内变更： 适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

合并资产负债表

2013 年 06 月 30 日

会合01表
币种：人民币

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 | 项 目 | 附注 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|---------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 736,614,348.83 | 678,811,154.51 | 短期借款 | 五、18 | 4,942,960.00 | 35,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 11,343,246.96 | 13,766,510.90 | 应付票据 | 五、19 | 78,284,603.84 | 60,951,024.05 |
| 应收账款 | 五、3 | 395,345,095.67 | 288,913,658.08 | 应付账款 | 五、20 | 389,704,449.16 | 421,203,277.15 |
| 预付款项 | 五、4 | 52,203,457.40 | 51,463,877.89 | 预收款项 | 五、21 | 798,419,772.62 | 346,579,371.17 |
| 应收利息 | | 1,035,473.97 | | 应付职工薪酬 | 五、22 | 16,712,864.16 | 35,398,802.57 |
| 应收股利 | 五、5 | 3,038,410.00 | | 应交税费 | 五、23 | 22,108,365.70 | 31,509,836.17 |
| 其他应收款 | 五、6 | 164,620,674.20 | 113,517,082.32 | 应付利息 | | 1,301,880.58 | 2,110,176.61 |
| 存货 | 五、7 | 1,518,952,534.95 | 1,365,769,853.77 | 应付股利 | 五、24 | 41,275,413.28 | 454,080.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | 五、25 | 29,176,008.42 | 51,312,575.77 |
| 其他流动资产 | 五、8 | 125,723,389.11 | 29,414,229.51 | 一年内到期的非流动负债 | 五、26 | 320,134,000.00 | |
| | | | | 其他流动负债 | | 75,000.00 | 3,450,000.00 |
| 流动资产合计 | | 3,008,876,631.09 | 2,541,656,366.98 | 流动负债合计 | | 1,702,135,317.76 | 987,969,143.49 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 长期借款 | 五、27 | 165,000,000.00 | 485,794,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期应收款 | | | | 长期应付款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、10 | 90,171,362.68 | 177,223,723.21 | 专项应付款 | | | |
| 投资性房地产 | 五、11 | 40,721,736.64 | 41,053,758.02 | 预计负债 | | | |
| 固定资产 | 五、12 | 174,975,626.44 | 160,131,385.96 | 递延所得税负债 | | | |
| 在建工程 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 工程物资 | | | | 非流动负债合计 | | 165,000,000.00 | 485,794,000.00 |
| 固定资产清理 | | | | 负债合计 | | 1,867,135,317.76 | 1,473,763,143.49 |
| 生产性生物资产 | | | | 股东权益： | | | |
| 油气资产 | | | | 股本 | 五、28 | 510,266,666.00 | 510,266,666.00 |
| 无形资产 | 五、13 | 24,487,482.12 | 24,415,404.41 | 资本公积 | 五、29 | 486,213,065.42 | 485,708,148.69 |
| 开发支出 | | | | 减：库存股 | | | |
| 商誉 | 五、14 | 3,394,836.05 | 3,394,836.05 | 专项储备 | | | |
| 长期待摊费用 | | 495,476.62 | 344,580.60 | 盈余公积 | 五、30 | 95,893,425.51 | 95,893,425.51 |
| 递延所得税资产 | 五、15 | 56,316,998.36 | 35,175,582.04 | 一般风险准备 | | | |
| 其他非流动资产 | | 60,300.00 | | 未分配利润 | 五、31 | 369,568,890.69 | 353,245,181.81 |
| | | | | 外币报表折算差额 | | 1,375,596.29 | 1,025,923.07 |
| | | | | 归属于母公司股东权益合计 | | 1,463,317,643.91 | 1,446,139,345.08 |
| | | | | 少数股东权益 | | 69,047,488.33 | 63,493,148.70 |
| 非流动资产合计 | | 390,623,818.91 | 441,739,270.29 | 股东权益合计 | | 1,532,365,132.24 | 1,509,632,493.78 |
| 资产总计 | | 3,399,500,450.00 | 2,983,395,637.27 | 负债和股东权益总计 | | 3,399,500,450.00 | 2,983,395,637.27 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2013 年 06 月 30 日

| 编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司 | | | | 单位：元 | | | |
|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| | | | | 会企01表 币种：人民币 | | | |
| 项 目 | 附注 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 | 项 目 | 附注 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 351,216,603.23 | 403,070,129.67 | 短期借款 | | | 35,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | | 11,343,246.96 | 13,766,510.90 | 应付票据 | | 71,239,277.84 | 57,603,245.85 |
| 应收账款 | 十一、1 | 291,635,604.17 | 228,075,392.64 | 应付账款 | | 360,918,715.98 | 395,028,694.15 |
| 预付款项 | | 38,955,239.76 | 46,975,428.34 | 预收款项 | | 43,193,175.99 | 74,245,952.58 |
| 应收利息 | | 935,200.00 | | 应付职工薪酬 | | 4,253,241.81 | 13,957,330.49 |
| 应收股利 | | 3,038,410.00 | | 应交税费 | | 10,195,553.82 | 15,136,519.55 |
| 其他应收款 | 十一、2 | 374,965,275.35 | 444,005,369.13 | 应付利息 | | | 72,160.00 |
| 存货 | | 432,115,287.43 | 412,779,435.66 | 应付股利 | | 40,821,333.28 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | | 51,361,475.09 | 128,409,879.87 |
| 其他流动资产 | | 20,268,576.04 | | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| | | | | 其他流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,524,473,442.94 | 1,548,672,266.34 | 流动负债合计 | | 581,982,773.81 | 719,453,782.49 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 长期借款 | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期应收款 | | | | 长期应付款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一、3 | 280,906,649.97 | 376,204,010.50 | 专项应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | 67,800,792.29 | 63,369,492.76 | 预计负债 | | | |
| 固定资产 | | 112,912,176.78 | 122,407,411.88 | 递延所得税负债 | | | |
| 在建工程 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 工程物资 | | | | 非流动负债合计 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 负债合计 | | 581,982,773.81 | 719,453,782.49 |
| 生产性生物资产 | | | | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 油气资产 | | | | 实收资本(或股本) | | 510,266,666.00 | 510,266,666.00 |
| 无形资产 | | 24,770,417.70 | 25,057,422.59 | 资本公积 | | 485,547,821.01 | 485,547,821.01 |
| 开发支出 | | | | 减：库存股 | | | |
| 商誉 | | | | 专项储备 | | | |
| 长期待摊费用 | | | | 盈余公积 | | 95,893,425.51 | 95,893,425.51 |
| 递延所得税资产 | | 8,483,340.60 | 8,716,563.39 | 一般风险准备 | | | |
| 其他非流动资产 | | 60,300.00 | | 未分配利润 | | 345,716,433.95 | 333,265,472.45 |
| 非流动资产合计 | | 494,933,677.34 | 595,754,901.12 | 所有者权益(或股东权益)合计 | | 1,437,424,346.47 | 1,424,973,384.97 |
| 资产总计 | | 2,019,407,120.28 | 2,144,427,167.46 | 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 2,019,407,120.28 | 2,144,427,167.46 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2013年 1-6月

会合02表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 五、32 | 619,825,508.53 | 519,777,548.45 |
| 减：营业成本 | 五、32 | 391,980,663.76 | 312,979,842.33 |
| 营业税金及附加 | 五、33 | 9,131,663.35 | 8,185,389.13 |
| 销售费用 | 五、34 | 47,422,701.32 | 43,934,263.18 |
| 管理费用 | 五、35 | 100,832,762.39 | 103,872,170.86 |
| 财务费用 | 五、36 | -2,227,089.68 | 3,226,660.82 |
| 资产减值损失 | 五、37 | -4,079,638.22 | 1,326,652.08 |
| 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） | 五、38 | -15,635,656.41 | 834,989.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、38 | -2,266,631.15 | -1,880,247.32 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 61,128,789.20 | 47,087,559.28 |
| 加：营业外收入 | 五、39 | 8,703,852.43 | 9,449,928.12 |
| 减：营业外支出 | 五、40 | 344,161.63 | 116,817.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 五、40 | 190,545.65 | 42,588.99 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 69,488,480.00 | 56,420,670.01 |
| 减：所得税费用 | 五、41 | 5,271,730.28 | 4,129,020.18 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 64,216,749.72 | 52,291,649.83 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 57,145,042.16 | 46,272,606.56 |
| 少数股东损益 | | 7,071,707.56 | 6,019,043.27 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.11 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | 597,737.95 | 180,372.08 |
| 七、综合收益总额 | | 64,814,487.67 | 52,472,021.91 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 57,494,715.38 | 46,452,978.64 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 7,319,772.29 | 6,019,043.27 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2013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：元

币种：人民币

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十一、4 | 463,574,210.92 | 381,663,011.06 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 348,233,817.27 | 289,656,154.19 |
| 营业税金及附加 | | 7,860,825.20 | 3,075,565.42 |
| 销售费用 | | 30,032,431.78 | 30,773,103.98 |
| 管理费用 | | 44,124,714.26 | 36,673,000.65 |
| 财务费用 | | -2,322,909.49 | 2,748,432.68 |
| 资产减值损失 | | -1,558,318.62 | 1,285,173.12 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一、5 | 16,709,815.05 | 7,659,989.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十一、5 | -2,266,631.15 | -1,880,247.32 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 53,913,465.57 | 25,111,570.25 |
| 加：营业外收入 | | 1,713,319.01 | 5,236,794.09 |
| 减：营业外支出 | | 1,211,135.06 | 98,602.23 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 82,935.06 | 28,602.23 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 54,415,649.52 | 30,249,762.11 |
| 减：所得税费用 | | 1,143,354.74 | 3,205,205.51 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 53,272,294.78 | 27,044,556.60 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 53,272,294.78 | 27,044,556.60 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2013年 1-6月

会合03表

币种：人民币

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|------|-------------------------|------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,016,660,489.88 | 471,593,293.98 |
| 收到的税费返还 | | 1,862,731.26 | 2,078,578.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、44 | 88,745,857.92 | 150,147,798.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,107,269,079.06 | 623,819,670.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 583,773,628.17 | 371,230,211.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 143,243,724.75 | 94,264,223.85 |
| 支付的各项税费 | | 95,099,465.58 | 66,831,219.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、44 | 123,387,028.78 | 242,385,551.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 945,503,847.28 | 774,711,205.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 161,765,231.78 | -150,891,534.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 14,157,400.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 6,149,568.05 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,065,803.13 | 203,249.54 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 300,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、44 | 210,000,000.00 | 161,237,645.83 |
| 投资活动现金流入小计 | | 231,672,771.18 | 161,440,895.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 18,348,146.39 | 7,163,550.06 |
| 投资支付的现金 | | 155,000.00 | 33,250,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、44 | 319,370,000.00 | 75,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 337,873,146.39 | 115,413,550.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -106,200,375.21 | 46,027,345.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 6,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 6,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 4,942,960.00 | 300,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、44 | 47,992,707.25 | 956,679.20 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 52,935,667.25 | 306,956,679.20 |
| 偿还债务支付的现金 | | 35,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 14,666,305.71 | 8,207,840.86 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 2,940,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、44 | 56,158,474.91 | 29,771,202.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 105,824,780.62 | 207,979,043.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -52,889,113.37 | 98,977,636.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 566,710.39 | 292,322.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 3,242,453.59 | -5,594,230.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 604,981,746.09 | 359,316,965.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 608,224,199.68 | 353,722,735.23 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2013年 1-6月

会企03表

币种：人民币

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|----|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 405,800,271.74 | 254,885,936.98 |
| 收到的税费返还 | | 46,609.02 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 291,801,688.33 | 221,458,127.27 |
| 经营活动现金流入小计 | | 697,648,569.09 | 476,344,064.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 432,795,625.74 | 214,445,491.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 51,062,152.66 | 28,892,605.24 |
| 支付的各项税费 | | 22,901,915.48 | 20,406,116.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 198,674,170.04 | 206,886,216.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 705,433,863.92 | 470,630,430.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,785,294.83 | 5,713,633.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 14,157,400.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,258,150.91 | 6,825,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,050,777.93 | 133,157.04 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 300,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 45,000,000.00 | 161,237,645.83 |
| 投资活动现金流入小计 | | 65,766,328.84 | 168,195,802.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,721,992.68 | 5,876,410.92 |
| 投资支付的现金 | | 155,000.00 | 57,250,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 600,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 111,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 120,476,992.68 | 138,126,410.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -54,710,663.84 | 30,069,391.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 135,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 47,077,586.87 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 47,077,586.87 | 135,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 35,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 354,240.00 | 4,408,704.45 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 50,374,667.71 | 29,434,602.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 85,728,907.71 | 203,843,306.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -38,651,320.84 | -68,843,306.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -3,327.77 | 3,483.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -101,150,607.28 | -33,056,797.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 330,909,478.56 | 218,912,982.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 229,758,871.28 | 185,856,184.66 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2013年 1-6月

会合04表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 2013年1-6月 | | | | | | | | | | 2012年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------------|---------------|------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|-------|----------------|--------------|---------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 股本 | | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 510,266,666.00 | 485,708,148.69 | | | 95,893,425.51 | | 353,245,181.81 | 1,025,923.07 | 63,493,148.70 | 1,509,632,493.78 | 510,266,666.00 | 486,548,495.01 | | | 91,495,466.23 | | 277,411,177.72 | 1,179,197.05 | 45,309,267.77 | 1,412,210,289.78 | |
| 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 | 485,708,148.69 | | | 95,893,425.51 | | 353,245,181.81 | 1,025,923.07 | 63,493,148.70 | 1,509,632,493.78 | 510,266,666.00 | 486,548,495.01 | | | 91,495,466.23 | | 277,411,177.72 | 1,179,197.05 | 45,309,267.77 | 1,412,210,289.78 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 504,916.73 | | | | | 16,323,708.88 | 349,673.22 | 5,554,339.63 | 22,732,638.46 | | -840,346.32 | | | 4,397,959.28 | | 75,834,004.09 | -153,273.98 | 18,183,880.93 | 97,422,224.00 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 57,145,042.16 | | 7,071,707.56 | 64,216,749.72 | | | | | | | 80,231,963.37 | | 9,971,727.78 | 90,203,691.15 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | 349,673.22 | | 248,064.73 | 597,737.95 | | -840,346.32 | | | | | | | -153,273.98 | -118,952.42 | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 57,145,042.16 | | 349,673.22 | 7,319,772.29 | | -840,346.32 | | | | | 80,231,963.37 | | -153,273.98 | 9,852,775.36 | |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | -1,765,432.66 | | | | | | | | | | 12,685,759.25 | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | -659,916.73 | | | | | | | | | | 12,685,759.25 | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -1,105,515.93 | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -53,057,543.42 | | | -53,057,543.42 | | | | | 4,397,959.28 | | -4,397,959.28 | | -5,195,000.00 | -5,195,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | 4,397,959.28 | | -4,397,959.28 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -40,821,333.28 | | | -40,821,333.28 | | | | | | | | | | -5,195,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | -12,236,210.14 | | | -12,236,210.14 | | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | 504,916.73 | | | | | 12,236,210.14 | | | 12,741,126.87 | | | | | | | | | | 840,346.32 | |
| 四、本期期末余额 | 510,266,666.00 | 486,213,065.42 | | | 95,893,425.51 | | 369,568,890.69 | 1,375,596.29 | 69,047,488.33 | 1,532,385,132.24 | 510,266,666.00 | 485,708,148.69 | | | 95,893,425.51 | | 353,245,181.81 | 1,025,923.07 | 63,493,148.70 | 1,509,632,493.78 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2013年 1-6月

会企04表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 2013年1-6月 | | | | | | | | 2012年度 | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----|------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准 备 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益 合计 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准 备 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益 合计 |
| 一、上年年末余额 | 510,266,666.00 | 485,547,821.01 | | | 95,893,425.51 | | 333,265,472.45 | | 1,424,973,384.97 | 510,266,666.00 | 485,547,821.01 | | | 91,495,466.23 | | 293,683,838.91 | | 1,380,993,792.15 |
| 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 | 485,547,821.01 | | | 95,893,425.51 | | 333,265,472.45 | | 1,424,973,384.97 | 510,266,666.00 | 485,547,821.01 | | | 91,495,466.23 | | 293,683,838.91 | | 1,380,993,792.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | | | 12,450,961.50 | | 12,450,961.50 | | | | | 4,397,959.28 | | 39,581,633.54 | | 43,979,592.82 |
| （一）净利润 | | | | | | | 53,272,294.78 | | 53,272,294.78 | | | | | | | 43,979,592.82 | | 43,979,592.82 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 53,272,294.78 | | 53,272,294.78 | | | | | | | 43,979,592.82 | | 43,979,592.82 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -40,821,333.28 | | -40,821,333.28 | | | | | 4,397,959.28 | | -4,397,959.28 | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | 4,397,959.28 | | -4,397,959.28 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -40,821,333.28 | | -40,821,333.28 | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 510,266,666.00 | 485,547,821.01 | | | 95,893,425.51 | | 345,716,433.95 | | 1,437,424,346.47 | 510,266,666.00 | 485,547,821.01 | | | 95,893,425.51 | | 333,265,472.45 | | 1,424,973,384.97 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

福建新大陆电脑股份有限公司(以下简称本公司)是一家在福建省注册的股份有限公司,于 1996 年 6 月 28 日经福建省人民政府闽政体股[1999]10 号文批准,由福建新大陆电脑有限公司变更设立,本公司《企业法人营业执照》注册号: 350000100017027,总部位于福建省福州市马尾区儒江西路 1 号。

2000 年 7 月,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,每股发行价格为人民币 15.88 元,2000 年 8 月 7 日在深圳证券交易所正式挂牌交易。本次公开发行后,本公司股本总额增至 11,600 万元。经过股权分置及历次增资,本公司股本总额增至 510,266,666.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设财务部、证券部、审计部等部门,拥有福建新大陆软件工程有限公司(以下简称软件工程公司)、福建新大陆自动识别技术有限公司(以下简称自动识别公司)、福建新大陆地产有限公司(以下简称新大陆地产公司)、福建英吉微电子设计有限公司(以下简称福建英吉公司)、北京新大陆联众数码科技有限公司(以下简称北京联众公司)、北京新大陆智慧物联网科技有限公司(以下简称北京智慧公司)等子公司。

本公司经营范围:电子计算机及其外部设备、税控收款的制造、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;移动通信及终端设备的开发、生产、销售;电子产品的开发、生产、销售;电子收银秤的研发、销售;电子收银秤的制造(型号、规格、准确度详见《中华人民共和国制造计量器具许可证》,证书编号:闽制 00000236 号,有效期至 2014 年 8 月 1 日)。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门许可后方可经营)

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 2013 年 6 月 30 日的财务状况、2013 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司控股子公司新大陆北美公司、新大陆欧洲公司、台湾新大陆资讯科技股份有限公司，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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(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，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日

即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产主要为应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司的金融负债均为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 金融工具的确认和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技

术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收账款和期末金额大于 100 万元的其他应收款，为单项金额重大的应收款项。

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |
|----------------------|--|

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备，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。其中：关联方和保证金及员工借款发生坏账的可能性很小，本公司单独进行减值测试，若有确凿证据表明款项很可能无法收回的，则单项计提坏账准备，否则不计提坏账准备；账龄组合均采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|----------------|--------------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 关联方和保证金及员工借款组合 | 关联方、保证金及员工借款 | 不计提坏账准备 |

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 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款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、工程施工等。

(2) 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(6) 房地产开发企业特定存货的核算方法

① 开发用土地的核算方法

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算。

② 公共配套设施费用的核算方法

A、不能有偿转让的公共配套设施：其成本由相关商品房承担；公共配套设施的建设如果滞后于商品房建设，在相关商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

③ 房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的会计处理方法

房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用在开发成本中单独核算。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有

者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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；对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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(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。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

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。

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差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 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 |
| 运输设备 | 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 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产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。

(5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产

在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。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。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

| 类别 | 使用寿命 | 依据 |
|-------|------------------|--------|
| 土地使用权 | 45 年 | 法定使用年限 |
| 软件 | 合同规定年限或受益年限或 5 年 | 合同约定 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本公司将为获取并理解公司拟研发项目（如新技术、工艺等）而进行的独创性的有计划调查，通过技术、经济可行性研究等，为进一步获取开发活动所需的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段。

本公司研究开发项目在满足上述条件，进入开发阶段。本公司将完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、附回购条件的资产转让

（1）维修基金

本公司位于福建省福州市开发的房地产项目的维修基金在项目竣工验收及产权预先登记后客户分户交与房管局维修基金专项管理。

（2）质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

商品销售：货物发出，对方验收或双方结算并开具增值税发票后确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

具体地，本公司收入确认原则方法依据：

A、系统集成项目收入：一般系统集成项目为一次性确认收入，即服务已经提供，并经接受服务方验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。复杂的系统集成项目，按工程项目服务已经提供，接受服务方或并工程监理第三方，根据工程进度检验情况确认工程结算报告，公司据此开出结算票据取得相关的收款依据时确认收入。

B、技术服务项目收入：主要是指为各类系统集成项目提供后续的维护、改造及支持服务。收入确认的原则方法：根据服务合同，在服务期内维护及支持服务已提供并验收合格，公司开出结算票据或已取得收款的依据时，确认收入的实现。

C、软件开发：根据本公司与客户签订的合同，项目组开始实施，按照合同条款和实施进度确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

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。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：**A、**合同总收入能够可靠地计量；**B、**与合同相关的经济利益很可能流入企业；**C、**实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；**D、**合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(5) 房地产业务收入的确认原则

房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

(6) 物业管理收入的确认原则及方法

物业公司在收到开发商拨付的物业启动金时予以确认收入；房屋交付使用后，物业公司向产权人或使用人收取的物业费、车位管理费、电梯等公共设施水电分摊费及提供其他配套服务时所收取的费用（经当地物价局批准）应确认收入。

22、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认，按照收到的金额计量。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期清偿负债方式的所得税影响。

24、经营租赁与融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司将除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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。

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。

(2) 融资租赁的会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

25、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是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

26、前期差错更正

本报告期是否发现前期差错：否

三、税项

1、流转税及附加税费

| 税 种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 17 |
| 营业税 | 应税收入 | 3、5 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 5 |

税收优惠及批文：

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），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

| 税 种 | 计税依据 | 法定税率% |
|-----------|--------|-------------|
| 企业所得税（说明） | 应纳税所得额 | 15、17、20、25 |

（1）说明：

- ①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。
- ②台湾新大陆资讯科技股份有限公司（以下简称新大陆台湾公司）适用 17%的企业所得税税率。
- ③新大陆欧洲公司适用 20%的企业所得税税率。

（2）税收优惠及批文

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、新大陆软件被认定为福建省 2008 年第一批高新技术企业，有效期 3 年，2011 年 10 月 9 日更换《高新技术企业证书》，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、新大陆软件 2013 年 1-6 月

减按 15%的税率征收企业所得税。

②福建英吉公司属于新开办的软件企业，根据榕开国减【2012】4号减、免税批准通知书的规定，福建英吉公司 2011 年至 2012 年免征企业所得税。2013-2015 年执行所得税减半征收。

3、房产税

本公司（母公司）及在福州注册的子公司房产税按照房产原值的 70%或 75%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳房产税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|----------------------------|-------|--------|-----|-------------------|---------|---------|
| 软件工程公司 | 控股 | 有限责任公司 | 福建 | 胡钢 | 软件业 | 3800 万元 |
| 自动识别公司 | 控股 | 有限责任公司 | 福建 | 胡钢 | 电子设备制造业 | 3000 万元 |
| 北京联众公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 王晶 | 软件业 | 2000 万元 |
| 福建英吉公司 | 全资 | 有限责任公司 | 福建 | 孙亚力 | 电子制造业 | 3000 万元 |
| 湖北金叶科技有限公司（以下简称湖北金叶公司） | 控股 | 有限责任公司 | 武汉 | 林建 | 电子服务业 | 3000 万元 |
| 新大陆北美公司 | 控股 | 有限责任公司 | 美国 | Christopher Y.Zhu | 电子设备制造业 | 60 万美元 |
| 北京智慧公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 王晶 | 软件业 | 200 万元 |
| 福建新大陆支付技术有限公司（以下简称新大陆支付公司） | 控股 | 有限责任公司 | 福建 | 林建 | 电子设备制造业 | 3000 万元 |
| 北京新大陆新兴技术有限公司（以下简称新大陆新兴公司） | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 胡钢 | 电子服务业 | 2000 万元 |
| 福州八闽通信息服务有限公司（以下简称福州八闽通公司） | 全资 | 有限责任公司 | 福州 | 陈祥杰 | 电子服务业 | 60 万元 |

续 1:

| 子公司名称 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---------|------------|--|---------|---------|--------|
| 软件工程公司 | 73565273-9 | 计算机软、硬件技术开发、生产、销售、服务及应用系统集成。 | 80.4474 | 80.4474 | 是 |
| 自动识别公司 | 70513206-2 | 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。 | 65 | 65 | 是 |
| 北京联众公司 | 74614917-8 | 计算机软、硬件技术开发、生产、销售、服务及应用系统集成。 | 67 | 67 | 是 |
| 福建英吉公司 | 68086273-8 | 计算机芯片设计及软、硬件的开发、生产、销售。 | 100 | 100 | 是 |
| 湖北金叶公司 | 68267397-3 | 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。 | 60 | 60 | 是 |
| 新大陆北美公司 | — | 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。 | 77.17 | 90 | 是 |
| 北京智慧公司 | 58080103-0 | 技术开发、技术服务、技术推广服务；计算机系统集成服务等。 | 51 | 51 | 是 |
| 新大陆支付公司 | 597887897 | 终端设备制造、技术开发及服务；电子支付、网上金融服务等系统集成开发、销售。 | 80 | 80 | 是 |
| 新大陆新兴公司 | 057388026 | 专业承包、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、生产计算机、销售通讯终端设备等。 | 100 | 100 | 是 |
| 福州八闽通公司 | 06412470-7 | 电子计算机的软硬件及其外部设备、电子产品的开发、销售、维护、维修服务；电子支付结算和清算系统的技术开发、技术服务；移动通信及终端设备的开发、销售、安装、维护；票务代理服务等等。 | 100 | 100 | 是 |

续 2:

| 子公司名称 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|--------|-------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 软件工程公司 | 3190 | - | 28,840,160.43 | - |
| 自动识别公司 | 3235.5 | - | 34,022,458.50 | - |
| 北京联众公司 | 2,740.22 | - | 6,492,017.39 | - |
| 福建英吉公司 | 3000 | - | - | - |
| 湖北金叶公司 | - | - | - | - |

| | | | | |
|---------|-------|---|--------------|------------|
| 新大陆北美公司 | USD54 | - | 66,772.71 | 133,408.13 |
| 北京智慧公司 | 102 | - | 967,246.54 | - |
| 新大陆支付公司 | 2400 | - | 6,428,066.37 | - |
| 新大陆新兴公司 | 2000 | - | - | - |
| 福州八闽通公司 | 60 | - | - | - |

说明:

A、通过福建新大陆软件工程有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司名称 | 取得方式 | 孙公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|-------------|------|-------|------|-----|------|------|
| 江苏新大陆科技有限公司 | ② | 全资 | 有限公司 | 江苏 | 胡钢 | 电子制造 |
| 广西新大陆科技有限公司 | ① | 全资 | 有限公司 | 广西 | 胡钢 | 电子制造 |

通过福建新大陆软件工程有限公司控制的孙公司情况 (续 1):

| 孙公司名称 | 注册资本 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|-------------|---------|-----------|------------------------------|-------|--------|--------|
| 江苏新大陆科技有限公司 | 1000 万元 | 739403035 | 计算机软件的开发与销售、计算机技术服务, 电子技术服务。 | 100 | 100 | 是 |
| 广西新大陆科技有限公司 | 1000 万元 | 680134394 | 计算机软、硬件技术的开发等 | 100 | 100 | 是 |

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过福建新大陆软件工程有限公司控制的孙公司情况 (续 2):

| 孙公司名称 | 期末实际出资额 (万元) | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|-------------|--------------|---------------------|--------|----------------------|
| 江苏新大陆科技有限公司 | 432.27 | - | - | - |
| 广西新大陆科技有限公司 | 1,000.00 | - | - | - |

B、通过福建新大陆自动识别技术有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司名称 | 取得方式 | 孙公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|---------------------------|------|-------|------|-----|------|------|
| 香港新大陆贸易有限公司 (以下简称新大陆贸易公司) | ① | 全资 | 有限公司 | 香港 | 孙亚力 | 贸易 |

通过福建新大陆自动识别技术有限公司控制的孙公司情况（续 1）：

| 孙公司名称 | 注册资本 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---------|-------------|--------|------|-------|--------|--------|
| 新大陆贸易公司 | 8,151.45 港币 | - | 贸易等 | 100 | 100 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过福建新大陆自动识别技术有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

| 孙公司名称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---------|----------|---------------------|--------|----------------------|
| 新大陆贸易公司 | 0.82 万港币 | - | - | - |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|---------|-------|------|-----|------|------|---------|
| 新大陆地产公司 | 控股 | 有限公司 | 福建 | 胡钢 | 房地产业 | 2000 万元 |

续 1：

| 子公司名称 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---------|------------|-----------------------------------|-------|--------|--------|
| 新大陆地产公司 | 75135904-9 | 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 | 95 | 95 | 是 |

续 2：

| 子公司名称 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---------|-------------|---------------------|--------|----------------------|
| 新大陆地产公司 | - | - | - | 864,832.49 |

说明：

A、通过福建新大陆地产有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司名称 | 取得方式 | 孙公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|----------------------------|------|-------|------|-----|------|------|
| 福建新大陆物业服务有限公司（以下简称新大陆物业公司） | ① | 全资 | 有限公司 | 福建 | 林升武 | 物业管理 |

通过福建新大陆地产有限公司控制的孙公司情况（续 1）：

| 孙公司名称 | 注册资本 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---------|--------|-----------|-------------|-------|--------|--------|
| 新大陆物业公司 | 500 万元 | 589563251 | 家政服务 房产中介服务 | 100 | 100 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过福建新大陆地产有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

| 孙公司名称 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---------|-------------|---------------------|--------|----------------------|
| 新大陆物业公司 | 500.00 | - | - | - |

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|---------|-------|------|-----|--------------------|---------|---------------|
| 新大陆欧洲公司 | 控股 | 有限公司 | 荷兰 | Peter H.Sliedrecht | 电子设备制造业 | 1.82 万欧元 |
| 新大陆台湾公司 | 控股 | 有限公司 | 台湾 | 王晶 | 电子设备制造业 | 2140.072 万新台币 |

续 1：

| 子公司名称 | 组织机构代码 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---------|--------|-------------------------------|-------|--------|--------|
| 新大陆欧洲公司 | - | 销售、分销、维修以及研究开发电子设备及系统 | 58 | 58 | 是 |
| 新大陆台湾公司 | - | 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。 | 58 | 58 | 是 |

续 2：

| 子公司名称 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---------|-------------|---------------------|------------|----------------------|
| 新大陆欧洲公司 | - | - | 728,828.56 | 7,200,754.58 |
| 新大陆台湾公司 | - | - | 104,800.20 | 403,867.17 |

2、合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为投资新设。减少合并单位 2 家，原因为处置投资。

3、本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---------|------------|--------|
| 福州八闽通公司 | 600,631.72 | 417.65 |

4、本期减少合并范围的主体

| 名称 | 处置日净资产 | 处置当期期初至 处置日净利润 |
|-------------|--------------|-------------------|
| 湖北金叶科技有限公司 | 1,658,273.92 | 5,498,454.27 |
| 广西新大陆科技有限公司 | 9,969,365.84 | -1,906.65 |

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 新大陆北美公司

| 主要报表项目 | 币种 | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
|-----------------|----|------------|--------|--------------|
| 资产 | 美元 | 354,518.92 | 6.1787 | 2,190,466.05 |
| 负债 | 美元 | 401,758.08 | 6.1787 | 2,482,342.65 |
| 所有者权益（除未分配利润）项目 | 美元 | 600,000.00 | 6.8585 | 4,115,100.00 |
| 利润总额 | 美元 | -16,560.17 | 6.2321 | -103,204.61 |

(2) 新大陆欧洲公司

| 主要报表项目 | 币种 | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
|-----------------|----|--------------|--------|---------------|
| 资产 | 欧元 | 1,137,295.00 | 8.0536 | 9,159,319.01 |
| 负债 | 欧元 | 3,050,644.02 | 8.0536 | 24,568,666.67 |
| 所有者权益（除未分配利润）项目 | 欧元 | 458,200.00 | 9.2908 | 4,257,044.56 |
| 利润总额 | 欧元 | -154,760.00 | 8.1856 | -1,266,803.46 |

(3) 新大陆台湾公司

| 主要报表项目 | 币种 | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
|-----------------|----|---------------|--------|--------------|
| 资产 | 台币 | 32,439,259.28 | 0.2041 | 6,620,852.82 |
| 负债 | 台币 | 35,928,060.02 | 0.2041 | 7,332,917.05 |
| 所有者权益（除未分配利润）项目 | 台币 | 21,400,720.00 | 0.2130 | 4,558,353.36 |
| 利润总额 | 台币 | 248,777.98 | 0.2094 | 52,094.11 |

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2012 年度及 2013 年 1-6 月，附注中期末特指 2013 年 6 月 30 日，本期特指 2013 年 1-6 月。

1、货币资金

| 项 目 | 2013年6月30日 | | | 2012年12月31日 | | |
|-------------|--------------|----------|-----------------------|--------------|----------|-----------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | - | - | 210,768.76 | - | - | 277,129.43 |
| 人民币 | - | - | 189,740.00 | - | - | 265,999.64 |
| 美元 | 2,678.00 | 6.1787 | 16,399.03 | 678.00 | 6.2855 | 4,261.57 |
| 欧元 | 151.27 | 8.0536 | 1,218.27 | 151.27 | 8.3176 | 1,258.20 |
| 新台币 | 16,500.00 | 0.2041 | 3,367.65 | 25,946.00 | 0.2145 | 5,565.42 |
| 港币 | 55.00 | 0.7966 | 43.81 | 55.00 | 0.8108 | 44.60 |
| 银行存款: | - | - | 626,106,582.13 | - | - | 532,333,566.11 |
| 人民币 | - | - | 598,539,635.00 | - | - | 526,732,074.71 |
| 美元 | 3,905,047.70 | 6.1787 | 24,112,103.91 | 523,281.95 | 6.2855 | 3,289,088.69 |
| 欧元 | 282,497.53 | 8.0536 | 2,272,142.15 | 127,810.41 | 8.3176 | 1,063,075.87 |
| 新台币 | 5,758,685.00 | 0.2041 | 1,175,347.61 | 5,788,567.00 | 0.2145 | 1,241,647.62 |
| 港币 | 9,231.06 | 0.7966 | 7,353.46 | 9,470.60 | 0.8108 | 7,679.22 |
| 其他货币资 金: | - | - | 110,296,997.94 | - | - | 146,200,458.97 |
| 人民币 | - | - | 110,296,997.94 | - | - | 146,200,458.97 |
| 合 计 | - | - | 736,614,348.83 | - | - | 678,811,154.51 |

说明:

①期末, 其他货币资金主要为外埠存款和保函保证金、银行承兑汇票保证金等, 其中: 保函保证金及银行承兑汇票保证金为 81,390,149.15 元。

②期末, 自动识别公司银行存款 1,000,000.00 元因诉讼被冻结, 除该款项及上述保证金外, 本公司不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

| 种 类 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 8,873,146.96 | 13,766,510.90 |
| 商业承兑汇票 | 2,470,100.00 | - |
| 合计 | 11,343,246.96 | 13,766,510.90 |

(1) 本公司期末无已质押的应收票据。

(2) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书

给他方但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 2013 年 6 月 30 日 | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 6,983,594.16 | 1.67 | 6,983,594.16 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | 405,738,803.21 | 96.75 | 10,536,106.54 | 2.60 | 395,202,696.67 |
| 关联方组合 | 142,399.00 | 0.03 | - | - | 142,399.00 |
| 组合小计 | 405,881,202.21 | 96.78 | 10,536,106.54 | 2.60 | 395,345,095.67 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,492,570.84 | 1.55 | 6,492,570.84 | 100.00 | - |
| 合 计 | 419,357,367.21 | 100.00 | 24,012,271.54 | 5.73 | 395,345,095.67 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | 2012 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,710,315.89 | 1.18 | 3,710,315.89 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | 303,034,591.04 | 96.35 | 14,120,932.96 | 4.66 | 288,913,658.08 |
| 关联方组合 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 303,034,591.04 | 96.35 | 14,120,932.96 | 4.66 | 288,913,658.08 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,778,777.78 | 2.47 | 7,778,777.78 | 100.00 | - |
| 合 计 | 314,523,684.71 | 100.00 | 25,610,026.63 | 8.14 | 288,913,658.08 |

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|-------|-----------------|-------|------|------------------|-------|------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 333,793,824.79 | 82.27 | - | 230,025,702.36 | 75.91 | - |

| | | | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| 1 至 2 年 | 51,231,766.38 | 12.63 | 5,123,176.63 | 49,427,724.06 | 16.31 | 4,942,772.41 |
| 2 至 3 年 | 14,124,788.94 | 3.48 | 2,118,718.35 | 7,464,062.19 | 2.46 | 1,119,609.33 |
| 3 年以上 | 6,588,423.10 | 1.62 | 3,294,211.56 | 16,117,102.43 | 5.32 | 8,058,551.22 |
| 合 计 | 405,738,803.21 | 100.00 | 10,536,106.54 | 303,034,591.04 | 100.00 | 14,120,932.96 |

②年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|-------|-----------------|
| 货款、工程款 | 6,983,594.16 | 6,983,594.16 | 100% | 账龄 5 年以上，预计难以收回 |

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|-------|-----------------|
| 货款、工程款 | 6,492,570.84 | 6,492,570.84 | 100% | 账龄 5 年以上，预计难以收回 |

(2) 本期无核销的应收账款。

(3) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|----------------------|-------|--------------|
| 福建移动通信有限责任公司 | 非关联方 | 37,435,475.52 | 1 年以内 | 8.93 |
| 南昌市商业贸易委员会 | 非关联方 | 20,412,714.80 | 1 年以内 | 4.87 |
| 辽宁省高速公路管理局 | 非关联方 | 14,678,412.66 | 1 年以内 | 3.50 |
| 海口市商务局 | 非关联方 | 11,168,000.00 | 1 年以内 | 2.66 |
| 杭州市余杭区财政局 | 非关联方 | 10,622,300.67 | 1-2 年 | 2.53 |
| 合 计 | | 94,316,903.65 | | 22.49 |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例% |
|-----------------|--------|------------|-------------|
| 上海新大陆翼码信息科技有限公司 | 联营企业 | 142,399.00 | 0.03 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-----|-----------------|-----|------------------|-----|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |

| | | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 46,997,961.85 | 90.03 | 46,550,013.79 | 90.45 |
| 1 至 2 年 | 1,452,959.09 | 2.78 | 2,488,489.02 | 4.84 |
| 2 至 3 年 | 1,763,768.40 | 3.38 | 746,112.24 | 1.45 |
| 3 年以上 | 1,988,768.06 | 3.81 | 1,679,262.84 | 3.26 |
| 合 计 | 52,203,457.40 | 100.00 | 51,463,877.89 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|-----------------|------------|----------------------|-------|-------|
| 福州鑫绿园林发展有限公司 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 福建省天和园林绿化工程有限公司 | 非关联方 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 福州佳成贸易有限公司 | 非关联方 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 福州红洲贸易有限公司 | 非关联方 | 1,768,224.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 南平市智诚开拓公路工程有限公司 | 非关联方 | 1,731,344.20 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 合 计 | | 11,499,568.20 | | |

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、应收股利

| 项 目 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 6 月 30 日 | 相关款项是 否发生减值 |
|--------------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|----------------|
| 账龄 1 年以内: | - | - | - | - | - |
| 中科方德软件有限公司 | - | 360,000.00 | - | 360,000.00 | 否 |
| 福建海峡银行股份有限公司 | - | 2,678,410.00 | - | 2,678,410.00 | 否 |
| 合 计 | - | 3,038,410.00 | - | 3,038,410.00 | |

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 2013 年 6 月 30 日 | | | | 净额 |
|-----------------------|-----------------|-----|------|-----|----|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 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 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| 其中：账龄组合 | 62,313,010.24 | 37.75 | 296,864.75 | 0.40 | 62,016,145.49 |
| 关联方、保证金及员工借款组合 | 102,604,528.71 | 62.15 | - | - | 102,604,528.71 |
| 组合小计 | 164,917,538.95 | 99.90 | 296,864.75 | 0.17 | 164,620,674.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 170,543.62 | 0.10 | 170,543.62 | 100.00 | - |
| 合 计 | 165,088,082.57 | 100.00 | 467,408.37 | 0.26 | 164,620,674.20 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 2012 年 12 月 31 日 | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | 6,813,112.32 | 5.96 | 712,033.11 | 10.45 | 6,101,079.21 |
| 关联方、保证金及员工借款组合 | 107,416,003.11 | 93.90 | - | - | 107,416,003.11 |
| 组合小计 | 114,229,115.43 | 99.86 | 712,033.11 | 0.62 | 113,517,082.32 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 169,081.16 | 0.14 | 169,081.16 | 100.00 | - |
| 合 计 | 114,398,196.59 | 100.00 | 881,114.27 | 0.77 | 113,517,082.32 |

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|------------|----------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 60,868,242.25 | 97.68 | - | 4,489,195.51 | 65.89 | - |
| 1 至 2 年 | 350,058.21 | 0.56 | 35,005.83 | 960,941.19 | 14.11 | 96,094.12 |
| 2 至 3 年 | 815,702.78 | 1.31 | 122,355.42 | 197,158.21 | 2.89 | 29,573.73 |
| 3 年以上 | 279,007.00 | 0.45 | 139,503.50 | 1,165,817.41 | 17.11 | 586,365.26 |
| 合 计 | 62,313,010.24 | 100.00 | 296,864.75 | 6,813,112.32 | 100.00 | 712,033.11 |

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|---------|------------|------------|--------|-----------------|
| 往来款 | 170,543.62 | 170,543.62 | 100.00 | 账龄 5 年以上，预计难以收回 |

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联方欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 | 比例% |
|----------------|--------|----------------------|------|-------|--------------|
| Thomas Jauch | 非关联方 | 49,429,600.00 | 1年以内 | 出售资产 | 29.94 |
| 北京云星宇交通工程有限公司 | 非关联方 | 14,388,972.03 | 1-2年 | 保证金 | 8.72 |
| 泉州南惠高速公路有限责任公司 | 非关联方 | 5,483,942.00 | 2-3年 | 保证金 | 3.32 |
| 安徽皖通科技股份有限公司 | 非关联方 | 5,247,473.39 | 2-3年 | 保证金 | 3.18 |
| 南京云冠交通科技有限公司 | 非关联方 | 3,400,000.00 | 1年以内 | 保证金 | 2.06 |
| 合计 | | 77,949,987.42 | | | 47.22 |

7、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 2013年6月30日 | | | 2012年12月31日 | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 97,153,199.58 | 7,073,960.06 | 90,079,239.52 | 71,580,203.47 | 7,070,093.90 | 64,510,109.57 |
| 在产品 | 48,621,811.39 | — | 48,621,811.39 | 47,169,764.37 | — | 47,169,764.37 |
| 半成品 | 9,909,950.20 | 6,476,276.45 | 3,433,673.75 | 14,103,291.38 | 7,000,329.92 | 7,102,961.46 |
| 库存商品 | 83,401,108.80 | 16,234,671.40 | 67,166,437.40 | 73,002,024.28 | 19,638,020.03 | 53,364,004.25 |
| 发出商品 | 29,716,188.28 | 3,349,620.18 | 26,366,568.10 | 39,441,706.02 | 3,349,620.18 | 36,092,085.84 |
| 开发成本 | 1,013,788,417.49 | — | 1,013,788,417.49 | 895,752,928.01 | — | 895,752,928.01 |
| 工程施工 | 268,938,885.87 | — | 268,938,885.87 | 261,351,737.09 | — | 261,351,737.09 |
| 其他 | 557,501.43 | — | 557,501.43 | 426,263.18 | — | 426,263.18 |
| 合计 | 1,552,087,063.04 | 33,134,528.09 | 1,518,952,534.95 | 1,402,827,917.80 | 37,058,064.03 | 1,365,769,853.77 |

说明：本公司控股子公司新大陆地产公司以在建的江滨新世纪花园一期、二期房地产开发项目及相应国有土地使用权、建设工程规划许可证、预售许可证做为抵押向中国建设银行福州城南支行借款 465,000,000.00 元。

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 2012年12月31日 | 本期计提额 | 本期减少 | | 2013年6月30日 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 7,070,093.90 | 3,866.16 | — | — | 7,073,960.06 |
| 半成品 | 7,000,329.92 | — | 524,053.47 | — | 6,476,276.45 |
| 库存商品 | 19,638,020.03 | 1,278,451.37 | 2,943,800.00 | 1,738,000.00 | 16,234,671.40 |
| 发出商品 | 3,349,620.18 | — | — | — | 3,349,620.18 |

| | | | | | |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 合 计 | 37,058,064.03 | 1,282,317.53 | 3,467,853.47 | 1,738,000.00 | 33,134,528.09 |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|

存货跌价准备（续）

| 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 | — | — |
| 在产品 | 成本与可变现净值孰低 | — | — |
| 半成品 | 成本与可变现净值孰低 | 可变现净值恢复 | 3.72 |
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低 | 可变现净值恢复 | 4.03 |
| 发出商品 | 成本与可变现净值孰低 | — | — |
| 合 计 | — | — | 7.75 |

说明：

（3）开发成本

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时 间 | 预计总 投资 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 | 期末 跌价 |
|---------|---------|--------------------|-----------|------------------|----------------|----------|
| 江滨新世纪花园 | 2010年1月 | 2013至2016年 分批竣工 | 18亿元 | 1,013,788,417.49 | 895,752,928.01 | - |

8、其他流动资产

| 项 目 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|----------------|---------------|
| 预缴营业税 | 34,907,112.51 | 11,361,805.52 |
| 预缴企业所得税 | 84,808.42 | 7,194,855.94 |
| 预缴土地增值税 | 20,623,411.50 | 6,394,532.25 |
| 待抵扣进项税额 | 2,618,264.32 | 3,185,124.27 |
| 预缴的城市建设维护税 | 2,403,212.21 | 745,448.39 |
| 预缴的教育费附加 | 1,445,648.90 | 532,463.14 |
| 预缴的地方教育费附加 | 270,931.25 | - |
| 委托贷款 | 6,870,000.00 | - |
| 银行理财产品 | 56,500,000.00 | - |
| 合 计 | 125,723,389.11 | 29,414,229.51 |

说明：其他流动资产期末较期初增加 9,630.92 万元，增幅 327.42%，主要是控股子公司福建新大陆地产有限公司预售房产收款预缴税金增加 3,350.60 万元；本公司及控股子公司福建新大陆软件工程有限公司本期新增购买银行理财产品 5,650.00 万元。

9、对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-------------------------------|------|-----|------|-------|-------------|------|-----------|
| 福建和君盛观投资管理有限公司（以下简称“和君盛观”） | 有限公司 | 福州 | 王明富 | 金融投资 | 600 万元 | 联营企业 | 554286469 |
| 上海新大陆翼码科技信息有限公司（以下简称“上海翼码”） | 有限公司 | 上海 | 万青 | 电子制造业 | 3,836.40 万元 | 联营企业 | 792765537 |
| 福州鑫宇电子有限公司（以下简称“福州鑫宇”） | 有限公司 | 福州 | 王炳华 | 电子制造业 | 200 万元 | 联营企业 | 660352562 |
| 福建永益物联网产业创业投资有限公司（以下简称“永益创投”） | 有限公司 | 福建 | 胡钢 | 金融投资 | 25000 万元 | 联营企业 | 589595843 |

续：

| 被投资单位名称 | 本公司持股比例% | 本公司在被投资单位表决权比例% | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|----------|-----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 和君盛观 | 20 | 20 | 8,508,048.91 | 132,749.64 | 8,375,299.27 | 5,208,333.33 | 2,069,801.32 |
| 上海翼码 | 35.96 | 35.96 | 59,611,899.77 | 8,407,730.84 | 51,204,168.93 | 19,514,210.78 | -4,294,757.68 |
| 福州鑫宇 | 35 | 35 | 4,954,382.03 | 7,914,023.05 | -2,959,641.02 | 7,205,602.90 | -1,763,817.51 |
| 永益创投 | 26.60 | 26.60 | 124,055,482.44 | 5,208,333.33 | 118,847,149.11 | - | -4,271,415.57 |

10、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年6月30日 |
|---------|----------------|------------|---------------|---------------|
| 对联营企业投资 | 55,859,622.60 | 413,960.26 | 4,572,240.79 | 51,701,342.07 |
| 对其他企业投资 | 121,364,100.61 | - | 82,894,080.00 | 38,470,020.61 |
| 合计 | 177,223,723.21 | 413,960.26 | 87,466,320.79 | 90,171,362.68 |

(2) 长期股权投资汇总表

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 2012年12月31日 | 增减变动 | 2013年6月30日 | 在被投资单位持股比例% | 在被投资单位表决权比例% | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|--------------|------------------------|------|----------|--------------|
| ①对联营企业投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 和君盛观 | 权益法 | 3,000,000.00 | 3,152,748.98 | -1,477,689.13 | 1,675,059.85 | 20.00 | 20.00 | - | - | - | - |
| 福州鑫宇 | 权益法 | 700,000.00 | - | - | - | 35.00 | 35.00 | - | - | - | - |
| 上海翼码 | 权益法 | 14,867,608.00 | 19,957,335.42 | -1,544,394.86 | 18,412,940.56 | 35.96 | 35.96 | - | - | - | - |
| 永益创投 | 权益法 | 33,250,000.00 | 32,749,538.20 | -1,136,196.54 | 31,613,341.66 | 26.60 | 26.60 | - | - | - | - |
| ②对其他企业投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 福建海峡银行股份有限公司 | 成本法 | 24,405,940.00 | 24,405,940.00 | - | 24,405,940.00 | 0.9032 | 0.9032 | - | - | - | 2,678,410.00 |
| 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 | 11.25 | 11.25 | - | - | - | 360,000.00 |
| 北京新大陆时代教育科技有限公司 | 成本法 | 750,000.00 | 750,000.00 | - | 750,000.00 | 15.00 | 15.00 | - | - | - | - |
| SpirePaymentsHoldings,S.a.r.l. | 成本法 | 1,814,080.61 | 1,814,080.61 | - | 1,814,080.61 | 0.08 | 0.08 | - | - | - | - |
| 德国 JauchQuartzGmbh 公司 | 成本法 | 82,894,080.00 | 82,894,080.00 | -82,894,080.00 | - | - | - | - | - | - | 4,865,726.25 |
| 合计 | - | 173,181,708.61 | 177,223,723.21 | -87,052,360.53 | 90,171,362.68 | - | - | - | - | - | 7,904,136.25 |

(3) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

11、投资性房地产

| 项 目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2013年6月30日 |
|--------------------|---------------|------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | | 购置或计提 | 自用房地产或存货转入 | 处 置 | 转为自用房地产 | |
| 一、账面原值合计 | 51,262,237.56 | - | 6,972,682.28 | - | 5,537,975.58 | 52,696,944.26 |
| 1、房屋、建筑物 | 51,262,237.56 | - | 6,972,682.28 | - | 5,537,975.58 | 52,696,944.26 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 10,208,479.54 | 653,150.51 | 1,404,552.03 | - | 290,974.46 | 11,975,207.62 |
| 1、房屋、建筑物 | 10,208,479.54 | 653,150.51 | 1,404,552.03 | - | 290,974.46 | 11,975,207.62 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 41,053,758.02 | - | - | - | - | 40,721,736.64 |
| 1、房屋、建筑物 | 41,053,758.02 | - | - | - | - | 40,721,736.64 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | - | - | - | - | - | - |
| 1、房屋、建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 41,053,758.02 | | | | | 40,721,736.64 |
| 1、房屋、建筑物 | 41,053,758.02 | - | - | - | - | 40,721,736.64 |

说明：本期折旧和摊销额 653,150.51 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项 目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年6月30日 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 237,183,719.76 | 30,737,980.64 | 22,842,044.42 | 245,079,655.98 |
| 其中：房屋及建筑物 | 109,972,378.93 | 24,028,102.98 | 6,972,682.28 | 127,027,799.63 |
| 机器设备 | 33,876,133.81 | 663,511.24 | 13,584,351.79 | 20,955,293.26 |
| 运输工具 | 45,022,351.63 | 4,244,049.00 | 893,255.76 | 48,373,144.87 |
| 电子设备 | 21,134,290.92 | 1,209,748.67 | 1,206,780.38 | 21,137,259.21 |
| 办公设备 | 18,836,912.93 | 186,323.22 | 83,004.01 | 18,940,232.14 |
| 其他设备 | 8,341,651.54 | 406,245.53 | 101,970.20 | 8,645,926.87 |
| | - | 本期新增 | 本期计提 | - |
| 二、累计折旧合计 | 77,052,333.80 | 290,974.46 | 8,516,618.11 | 15,755,896.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,015,325.98 | 290,974.46 | 1,328,694.46 | 1,404,552.03 |
| 机器设备 | 23,933,808.65 | - | 1,230,487.67 | 12,572,942.51 |

| | | | | | |
|---------------------|-----------------------|---|--------------|------------|-----------------------|
| 运输工具 | 14,521,429.73 | - | 2,472,049.58 | 638,452.35 | 16,355,026.96 |
| 电子设备 | 13,360,774.15 | - | 1,229,159.43 | 973,479.29 | 13,616,454.29 |
| 办公设备 | 10,031,898.57 | - | 1,251,906.36 | 84,814.02 | 11,198,990.91 |
| 其他设备 | 4,189,096.72 | - | 1,004,320.61 | 81,656.63 | 5,111,760.70 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 160,131,385.96 | - | - | - | 174,975,626.44 |
| 其中：房屋及建筑物 | 98,957,052.95 | - | - | - | 115,797,356.76 |
| 机器设备 | 9,942,325.16 | - | - | - | 8,363,939.45 |
| 运输工具 | 30,500,921.90 | - | - | - | 32,018,117.91 |
| 电子设备 | 7,773,516.77 | - | - | - | 7,520,804.92 |
| 办公设备 | 8,805,014.36 | - | - | - | 7,741,241.23 |
| 其他设备 | 4,152,554.82 | - | - | - | 3,534,166.17 |

说明：

①本期折旧额 8,516,618.11 元。

②本期无在建工程转入的固定资产。

③固定资产本期减少 2,284.20 万元，其中房屋建筑物减少 697.27 万元，主要是转入投资性房地产；机器设备减少 1,358.44 万元，主要是本期转让湖北金叶科技有限公司股权相应的固定资产转出。

(2) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

13、无形资产

无形资产情况

| 项 目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年6月30日 |
|---------------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 31,229,636.52 | 557,362.09 | - | 31,786,998.61 |
| 1、土地使用权 | 29,200,000.00 | - | - | 29,200,000.00 |
| 2、软件使用权 | 2,029,636.52 | 557,362.09 | - | 2,586,998.61 |
| 二、累计摊销合计 | 6,814,232.11 | 485,284.38 | - | 7,299,516.49 |
| 1、土地使用权 | 5,739,176.58 | 324,444.44 | - | 6,063,621.02 |
| 2、软件使用权 | 1,075,055.53 | 160,839.94 | - | 1,235,895.47 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 24,415,404.41 | - | - | 24,487,482.12 |
| 1、土地使用权 | 23,460,823.42 | - | - | 23,136,378.98 |
| 2、软件使用权 | 954,580.99 | - | - | 1,351,103.14 |

| | | | | |
|---------------------|----------------------|---|---|----------------------|
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 1、土地使用权 | - | - | - | - |
| 2、软件使用权 | - | - | - | - |
| 五、无形资产账面价值合计 | 24,415,404.41 | - | - | 24,487,482.12 |
| 1、土地使用权 | 23,460,823.42 | - | - | 23,136,378.98 |
| 2、软件使用权 | 954,580.99 | - | - | 1,351,103.14 |

说明：本期摊销额 485,284.38 元。

14、商誉

| 被投资单位名称 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年6月30日 | 期末 减值准备 |
|-----------------|---------------------|------|------|---------------------|---------------------|
| 新大陆欧洲公司 | 2,985,120.66 | - | - | 2,985,120.66 | 2,985,120.66 |
| 台湾新大陆资讯科技股份有限公司 | 3,394,836.05 | - | - | 3,394,836.05 | - |
| 合 计 | 6,379,956.71 | - | - | 6,379,956.71 | 2,985,120.66 |

说明：

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

15、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

| 项 目 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 资产减值准备 | 8,598,748.99 | 8,796,749.15 |
| 可抵扣亏损 | 2,573,219.72 | 8,648,341.91 |
| 未实现损益 | 19,759,337.87 | 17,730,490.98 |
| 预售房款 | 25,385,691.78 | - |
| 小 计 | 56,316,998.36 | 35,175,582.04 |

说明：递延所得税资产期末较期初增加 2,114.14 万元，增幅 60.10%，主要是控股子公司

福建新大陆地产有限公司预售房产收款确认的递延所得税资产增加所致。

(2) 可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|--------|----------------|
| 资产减值准备 | 57,347,238.78 |
| 可抵扣亏损 | 11,212,526.54 |
| 未实现损益 | 79,664,479.25 |
| 预售房款 | 101,542,767.10 |
| 小 计 | 249,767,011.67 |

16、资产减值准备明细

| 项 目 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2013 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| (1) 坏账准备 | 26,491,140.90 | 570,983.71 | 2,568,826.94 | 13,617.76 | 24,479,679.91 |
| (2) 存货跌价准备 | 37,058,064.03 | 1,282,317.53 | 3,467,853.47 | 1,738,000.00 | 33,134,528.09 |
| (3) 商誉减值准备 | 2,985,120.66 | - | - | - | 2,985,120.66 |
| 合 计 | 66,534,325.59 | 1,853,301.24 | 6,036,680.41 | 1,751,617.76 | 60,599,328.66 |

说明：本期增加减本期转回后与资产减值损失本期发生数差异 103,740.95 元，差异原因系海外子公司应收账款坏账准备外币折算引起。

17、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 2012年12月31 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年6月30 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、用于担保的资产 | — | — | — | — |
| 1、存货 | 895,752,928.01 | 118,035,489.48 | | 1,013,788,417.49 |
| 二、保函、承兑汇票保证金存款及三个月以上定期存款 | — | — | — | — |
| 1、货币资金 | 73,829,408.42 | 103,502,698.70 | 48,941,957.97 | 128,390,149.15 |
| 合 计 | 969,582,336.43 | 221,538,188.18 | 48,941,957.97 | 1,142,178,566.64 |

说明：

① 存货所有权受到限制，详见本附注五之 7；

② 所有权受到限制的货币资金期末余额 128,390,149.15 元，其中：保函及承兑汇票保证金存款 82,390,149.15 元； 三个月以上定期存款 46,000,000.00 元。

18、短期借款

| 项 目 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 信用借款 | - | 15,000,000.00 |
| 保证借款 | 4,942,960.00 | 20,000,000.00 |
| 合 计 | 4,942,960.00 | 35,000,000.00 |

说明:

①短期借款期末较期初减少 3,005.70 万元，减幅 85.88%，主要是期初借款 3500 万元在本期偿还。

②期末保证借款，系本公司为自动识别公司向招商银行福州华林支行的短期借款 80 万美元提供保证担保。

19、应付票据

| 种 类 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 78,284,603.84 | 60,951,024.05 |

说明：下一会计期间将到期金额 78,284,603.84 元。

20、应付账款

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 货款、工程款及购建固定资产款等 | 389,704,449.16 | 421,203,277.15 |

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 330,685,736.35 | 84.85 | 347,057,158.87 | 82.40 |
| 1至2年 | 33,807,088.54 | 8.68 | 54,252,921.67 | 12.88 |
| 2至3年 | 20,016,990.94 | 5.14 | 15,407,303.43 | 3.66 |
| 3年以上 | 5,194,633.33 | 1.33 | 4,485,893.18 | 1.06 |
| 合 计 | 389,704,449.16 | 100.00 | 421,203,277.15 | 100.00 |

(2) 本报告期应付账款中应付其他关联方的款项情况

| 单位名称 | 2013 年 6 月 30 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------|---------------|------------------|
| 福州鑫宇电子有限公司 | 5,247,397.70 | 5,158,655.79 |

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权人名称 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|-----------------|---------------------|-------|--------|
| 福州通尔达电线电缆有限公司 | 2,637,628.98 | 材料款 | 未结算 |
| 福州豪鑫建筑工程有限公司 | 2,568,022.82 | 材料款 | 未结算 |
| 龙岩市明发机电安装工程有限公司 | 1,531,459.20 | 材料款 | 未结算 |
| 生茂光电科技股份有限公司 | 1,004,900.00 | 材料款 | 未结算 |
| 合 计 | 7,742,011.00 | | |

21、预收款项

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 预售房产收款 | 752,357,731.00 | 269,666,396.00 |
| 销售货款等 | 46,062,041.62 | 76,912,975.17 |
| 合 计 | 798,419,772.62 | 346,579,371.17 |

说明：预收款项期末较期初增加 45,184.04 万元，增幅 130.37%，主要是本公司控股子公司福建新大陆地产有限公司本期预售房产收款增加所致。

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 766,526,429.32 | 96.00 | 341,918,316.83 | 98.66 |
| 1至2年 | 29,587,985.34 | 3.71 | 2,356,236.88 | 0.68 |
| 2至3年 | 904,639.25 | 0.11 | 1,572,120.90 | 0.45 |
| 3年以上 | 1,400,718.71 | 0.18 | 732,696.56 | 0.21 |
| 合 计 | 798,419,772.62 | 100.00 | 346,579,371.17 | 100.00 |

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 期末预收款项中账龄超过 1 年款项主要系预收预售房款 27,082,629.00 元。

(4) 预收款项中预售房产收款情况列示如下：

| 项目名称 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 预计竣工时间 | 预售比例 |
|---------|-----------------|------------------|------------|--------|
| 江滨新世纪花园 | 752,357,731.00 | 269,666,396.00 | 2016 年 6 月 | 25.26% |

22、应付职工薪酬

| 项 目 | 2012 年 12 月 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 6 月 |
|-----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 日 | | | 30 日 |
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 26,917,368.08 | 102,184,558.73 | 120,781,090.72 | 8,320,836.09 |
| (2) 职工福利费 | - | 1,524,790.23 | 1,524,790.23 | - |
| (3) 社会保险费 | 562,215.60 | 7,132,760.42 | 7,388,075.83 | 306,900.19 |
| (4) 住房公积金 | 868,791.45 | 11,294,827.84 | 11,082,741.65 | 1,080,877.64 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 7,050,427.44 | 2,420,849.12 | 2,467,026.32 | 7,004,250.24 |
| 合 计 | 35,398,802.57 | 124,557,786.34 | 143,243,724.75 | 16,712,864.16 |

说明：应付职工薪酬期末较期初减少 1,868.59 万元，减幅为 52.79%，主要是上年提及的年终奖在本期发放所致。

23、应交税费

| 税 项 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 765,407.72 | 6,418,566.57 |
| 营业税 | 10,047,917.97 | 8,782,876.74 |
| 企业所得税 | 9,011,156.28 | 11,369,936.13 |
| 城市维护建设税 | 1,100,115.28 | 1,644,803.85 |
| 个人所得税 | 277,019.07 | 1,152,590.97 |
| 教育费附加 | 721,782.21 | 974,657.13 |
| 其他 | 184,967.17 | 1,166,404.78 |
| 合 计 | 22,108,365.70 | 31,509,836.17 |

24、应付股利

| 股东名称 | 2013 年 6 月 | 2012 年 12 月 | 超过 1 年未支付原因 |
|------------|----------------------|-------------------|-------------|
| 本公司全体股东 | 40,821,333.28 | - | - |
| 子公司自然人股东 | 454,080.00 | 454,080.00 | - |
| 合 计 | 41,275,413.28 | 454,080.00 | - |

25、其他应付款

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 购房定金 | 9,584,113.00 | 13,467,250.00 |

| | | |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 投标保证金及个人往来款等 | 19,591,895.42 | 37,845,325.77 |
| 合 计 | 29,176,008.42 | 51,312,575.77 |

说明：其他应付款期末较期初减少 2,213.66 万元，减幅 43.14%，主要是购房定金转为预售房款，减少其他应付款 388.31 万元，投标保证金及个人往来款等减少 1,825.34 万元。

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 26,391,033.60 | 90.45 | 47,316,295.15 | 92.21 |
| 1至2年 | 868,581.63 | 2.98 | 1,693,706.43 | 3.30 |
| 2至3年 | 1,054,882.69 | 3.62 | 1,093,799.49 | 2.13 |
| 3年以上 | 861,510.50 | 2.95 | 1,208,774.70 | 2.36 |
| 合 计 | 29,176,008.42 | 100.00 | 51,312,575.77 | 100.00 |

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 期末其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 期末金额较大的其他应付款

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 性质或内容 |
|----------------|----------------------|-------|
| 购房定金 | 9,584,113.00 | 购房定金 |
| 百联优力(北京)投资有限公司 | 5,829,150.00 | 保证金 |
| 陕西汉唐计算机有限责任公司 | 1,900,000.00 | 保证金 |
| 北京瑞华赢科技发展有限公司 | 1,000,000.00 | 保证金 |
| 合 计 | 18,313,263.00 | |

26、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 320,134,000.00 | - |

(1) 一年内到期的长期借款分类

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------------|------------------|
| 抵押借款 | 300,000,000.00 | - |
| 保证借款 | 20,134,000.00 | - |
| 合 计 | 320,134,000.00 | - |

说明：本公司控股子公司新大陆欧洲公司向中国建设银行法兰克福分行贷款 250 万欧元，本公司为其提供贷款额 15% 的保证担保，敞口部分由母公司新大陆科技集团提供保证担保。

(2) 一年内到期的长期借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率% | 2013 年 6 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|----------|-----------|-----------|-----|-----|-----------------|-----------------------|------------------|-------|
| | | | | | 外币金额 | 人民币金额 | 外币金额 | 人民币金额 |
| 中国建设银行 | 2011-3-29 | 2014-3-29 | 人民币 | 浮动 | - | 300,000,000.00 | - | - |
| 德国法拉克福银行 | 2011/2/14 | 2014/2/14 | 欧元 | 3 | 2,500,000.00 | 20,134,000.00 | - | - |
| 合计 | | | | | - | 320,134,000.00 | - | - |

27、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 465,000,000.00 | 465,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,134,000.00 | 20,794,000.00 |
| 小计 | 485,134,000.00 | 485,794,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 320,134,000.00 | - |
| 合 计 | 165,000,000.00 | 485,794,000.00 |

说明：长期借款期末较期初减少 32,079.40 万元，主要是控股子公司新大陆欧洲公司长期借款 20,134,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债，新大陆地产公司长期借款 300,000,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率% | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------|-----------|-----|-----|-----------------|------------------|
| 中国建设银行 | 2011-3-29 | 2014-3-29 | 人民币 | 浮动 | - | 300,000,000.00 |
| 中国建设银行 法兰克福分行 | 2011-2-14 | 2014-1-10 | 欧元 | 浮动 | - | 20,794,000.00 |

| | | | | | | |
|--------|-----------|-----------|-----|----|----------------|----------------|
| 中国建设银行 | 2012-3-27 | 2015-3-27 | 人民币 | 浮动 | 165,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 合 计 | — | — | — | — | 165,000,000.00 | 485,794,000.00 |

说明:

向中国建设银行的借款 465,000,000.00 元,系以控股子公司福建新大陆地产有限公司在建的江滨新世纪花园一期、二期房地产开发项目及相应国有土地使用权、建设工程规划许可证、预售许可证作为抵押。其中 300,000,000.00 本期重分类至一年内到期的非流动负债。

28、股本（单位：万股）

| 项 目 | 2012年12月31日 | 本期增减(+、-) | | | | 小计 | 2013年6月30日 |
|------|-------------|-----------|----|-------|----|----|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 股份总数 | 51,026.67 | - | - | - | - | - | 51,026.67 |

说明：上述股本业经天健正信会计师事务所“天健正信验（2010）综字第 020067 号《验资报告》”验证。

29、资本公积

| 项 目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年6月30日 |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 483,430,389.11 | 504,916.73 | - | 483,935,305.84 |
| 其他资本公积 | 2,277,759.58 | - | - | 2,277,759.58 |
| 合 计 | 485,708,148.69 | 504,916.73 | - | 486,213,065.42 |

说明：资本公积本期增加 504,916.73 元，系本期本公司购买子公司福建新大陆软件工程有限公司少数股东持有的少数股权，本公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，在合并财务报表中调整资本公积（股本溢价）。

30、盈余公积

| 项 目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年6月30日 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 87,509,161.07 | - | - | 87,509,161.07 |
| 任意盈余公积 | 8,384,264.44 | - | - | 8,384,264.44 |
| 合 计 | 95,893,425.51 | - | - | 95,893,425.51 |

31、未分配利润

| 项 目 | 2013年1-6月 | 2012年度 | 提取或分配比例 |
|-----|-----------|--------|---------|
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|-----|
| 调整前 上期末未分配利润 | 353,245,181.81 | 277,411,177.72 | — |
| 调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | — | — | — |
| 调整后 期初未分配利润 | 353,245,181.81 | 277,411,177.72 | — |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 57,145,042.16 | 80,231,963.37 | — |
| 减: 提取法定盈余公积 | — | 4,397,959.28 | 10% |
| 减: 对股东的分配 | 40,821,333.28 | — | |
| 期末未分配利润 | 369,568,890.69 | 353,245,181.81 | — |

注: 对股东的分配本期发生额系根据本公司第五届董事会第二次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过的利润分配方案, 以 2012 年 12 月 31 日的总股本 510,266,666 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金股利人民币 0.8 元(含税), 共计 40,821,333.28 元。

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 616,711,750.95 | 516,032,295.31 |
| 其他业务收入 | 3,113,757.58 | 3,745,253.14 |
| 营业成本 | 391,980,663.76 | 312,979,842.33 |

(2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 2013 年 1-6 月 | | 2012 年 1-6 月 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 281,607,285.09 | 211,806,879.18 | 225,229,660.51 | 143,204,133.88 |
| 行业应用软件开发及服务 | 335,104,465.86 | 179,678,924.60 | 290,802,634.80 | 168,159,494.99 |
| 合 计 | 616,711,750.95 | 391,485,803.78 | 516,032,295.31 | 311,363,628.87 |

(3) 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 2013 年 1-6 月 | | 2012 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 589,343,868.72 | 373,193,762.95 | 494,988,264.10 | 287,156,389.36 |
| 国外 | 27,367,882.23 | 18,292,040.83 | 21,044,031.21 | 24,207,239.51 |
| 合 计 | 616,711,750.95 | 391,485,803.78 | 516,032,295.31 | 311,363,628.87 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|------------|-----------------------|---------------|
| 第一名 | 56,461,591.49 | 9.11 |
| 第二名 | 30,851,960.92 | 4.98 |
| 第三名 | 29,412,576.75 | 4.75 |
| 第四名 | 24,283,226.15 | 3.92 |
| 第五名 | 19,966,256.78 | 3.22 |
| 合 计 | 160,975,612.09 | 25.98 |

33、营业税金及附加

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 6,668,645.08 | 6,337,907.69 |
| 城市维护建设税 | 1,037,186.46 | 918,157.27 |
| 教育费附加 | 1,010,566.27 | 677,776.27 |
| 房产税 | 306,154.94 | 251,253.57 |
| 其他 | 109,110.60 | 294.33 |
| 合 计 | 9,131,663.35 | 8,185,389.13 |

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

34、销售费用

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 工资、社保及公积金 | 24,172,338.99 | 19,406,533.60 |
| 业务费 | 3,948,835.61 | 3,936,540.60 |
| 差旅费 | 3,434,085.37 | 4,008,548.10 |
| 广告宣传费 | 2,377,613.80 | 2,085,877.00 |
| 运杂费 | 3,399,298.38 | 2,136,087.42 |
| 其他 | 10,090,529.17 | 12,360,676.46 |
| 合 计 | 47,422,701.32 | 43,934,263.18 |

35、管理费用

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资、福利费及五险一金 | 45,979,400.91 | 48,431,143.14 |
| 研究开发费 | 21,432,938.31 | 13,774,855.59 |
| 折旧及摊销费 | 6,364,879.65 | 5,095,890.90 |
| 差旅费 | 4,875,524.30 | 11,673,360.33 |

| | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 业务招待费 | 2,929,454.25 | 3,095,672.69 |
| 中介机构费 | 2,245,408.19 | 1,571,557.36 |
| 其他 | 17,005,156.78 | 20,229,690.85 |
| 合 计 | 100,832,762.39 | 103,872,170.86 |

36、财务费用

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 15,081,147.76 | 15,088,328.38 |
| 减：利息资本化 | 14,115,424.08 | 10,222,831.62 |
| 减：利息收入 | 3,072,236.20 | 2,859,298.18 |
| 汇兑损益 | -1,086,625.06 | 119,569.49 |
| 手续费及其他 | 966,047.90 | 1,100,892.75 |
| 合 计 | -2,227,089.68 | 3,226,660.82 |

说明：利息资本化金额计入存货（开发成本）。

37、资产减值损失

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|------------|----------------------|---------------------|
| (1) 坏账损失 | -1,894,102.28 | 1,326,652.08 |
| (2) 存货跌价损失 | -2,185,535.94 | - |
| 合 计 | -4,079,638.22 | 1,326,652.08 |

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|-----------------|-----------------------|-------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,038,410.00 | 2,715,236.55 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,266,631.15 | -1,880,247.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -17,691,277.06 | - |
| 其他投资收益 | 1,283,841.80 | - |
| 合 计 | -15,635,656.41 | 834,989.23 |

说明：投资收益较上年同期减少-1647.06 万元，减幅 1972.56%。主要系公司出售德国 Jauch Quartz GmbH 12%股权汇率变动所致。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 福建海峡银行股份有限公司 | 2,678,410.00 | 1,545,236.55 | 被投资单位分红增加 |
| 中科方德软件有限公司 | 360,000.00 | 1,170,000.00 | 被投资单位分红减少 |
| 合 计 | 3,038,410.00 | 2,715,236.55 | - |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 福州鑫宇电子有限公司 | - | -609,958.43 | 被投资单位亏损 |
| 福建和君盛观投资管理有限公司 | 413,960.26 | 435,788.24 | 被投资单位净利润减少 |
| 上海新大陆翼码科技信息有限公司 | -1,544,394.86 | -1,200,283.03 | 被投资单位亏损 |
| 福建永益物联网产业创业投资有限公司 | -1,136,196.55 | -505,794.10 | 被投资单位亏损 |
| 合 计 | -2,266,631.15 | -1,880,247.32 | - |

说明：不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

39、营业外收入

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 固定资产处置利得 | 122,314.01 | 101,311.35 | 122,314.01 |
| 政府补助 | 7,287,901.97 | 8,284,300.45 | 4,543,493.00 |
| 其他 | 1,293,636.45 | 1,064,316.32 | 1,293,636.45 |
| 合 计 | 8,703,852.43 | 9,449,928.12 | 5,959,443.46 |

说明：政府补助明细如下：

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 福州市财政局数据采集器研发及产业化项目补助款 | 75,000.00 | - |
| 福建省财政厅-省外经贸厅扶持资金 | 103,188.00 | - |
| 马尾经贸局（马尾区财政局）2011 年度增产企业流动资金贷款补助 | 240,000.00 | - |
| 确认马尾财政局 2012 年产学研专项补助资金 | 300,000.00 | - |
| 收福建省知识产权局专利奖金 | 50,000.00 | - |
| 确认福建省第二批百人计划市级配套奖金 | 300,000.00 | - |
| 收到补“小型化二维码条码解码引擎研发”补贴收入 | 120,000.00 | - |

| | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 收到知识产权局专利补助款 | 55,305.00 | - |
| 中关村现代服务项目补助金 | 3,300,000.00 | |
| 电子信息产业振兴和技术改造项目建设拨款 | - | 4,000,000.00 |
| 福州市产学研专项资金 | - | 300,000.00 |
| 即征即退增值税退税款 | 2,744,408.97 | 1,399,876.64 |
| 移动互联网的支付运营支撑平台的研发及产业化补助 | - | 750,000.00 |
| 其他 | - | 1,834,423.81 |
| 合 计 | 7,287,901.97 | 8,284,300.45 |

40、营业外支出

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产处置损失 | 190,545.65 | 42,588.99 | 190,545.65 |
| 对外捐赠 | 20,000.00 | 70,000.00 | 20,000.00 |
| 其他 | 133,615.98 | 4,228.40 | 133,615.98 |
| 合 计 | 344,161.63 | 116,817.39 | 344,161.63 |

41、所得税费用

所得税费用明细

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 26,413,146.60 | 5,819,871.07 |
| 递延所得税调整 | -21,141,416.32 | -1,690,850.89 |
| 合 计 | 5,271,730.28 | 4,129,020.18 |

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 代 码 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 57,145,042.16 | 46,272,606.56 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | -10,706,343.07 | 6,121,530.61 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 67,851,385.23 | 40,151,075.95 |
| 期初股份总数 | S0 | 510,266,666.00 | 510,266,666.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | - | - |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | - | - |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | - | - |

| | | | |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | — | — |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | — | — |
| 报告期缩股数 | Sk | — | — |
| 报告期月份数 | M0 | — | — |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i/M_0 - S_j \cdot M_j/M_0 - S_k$ | 510,266,666.00 | 510,266,666.00 |
| 加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | — | — |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X_2=S+X_1$ | — | — |
| 其中: 可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | — | — |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | — | — |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | — | — |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y_1=P_1/S$ | 0.11 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y_2=P_2/S$ | 0.13 | 0.08 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y_3=(P_1+P_3)/X_2$ | 0.11 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y_4=(P_2+P_4)/X_2$ | 0.13 | 0.08 |

43、其他综合收益

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 一、外币财务报表折算差额 | 597,737.95 | 180,372.08 |
| 减: 处置境外经营当期转入损益的净额 | — | — |
| 二、其他 | — | — |
| 减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | — | — |
| 合 计 | 597,737.95 | 180,372.08 |

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 |
|----------------|---------------|
| 利息收入 | 2,941,243.47 |
| 收政府补助款 | 1,168,493.00 |
| 购房定金 | 9,584,113.00 |
| 收回的往来款、保证金及押金等 | 75,052,008.45 |

| | |
|------------|----------------------|
| 合 计 | 88,745,857.92 |
|------------|----------------------|

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 |
|---------------------|-----------------------|
| 支付的营业费用、管理费用中除职工薪酬、 | 92,714,201.68 |
| 支付保证金、押金等 | 30,672,827.10 |
| 合 计 | 123,387,028.78 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 |
|------------|-----------------------|
| 收回银行理财产品 | 210,000,000.00 |
| 合 计 | 210,000,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 |
|------------|-----------------------|
| 存3个月以上定期存款 | 46,000,000.00 |
| 购买银行理财产品 | 273,370,000.00 |
| 合 计 | 319,370,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 |
|-----------------|---------------|
| 收回的汇票保证金和保函保证金等 | 47,992,707.25 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 |
|----------------|---------------|
| 支付汇票保证金和保函保证金等 | 56,158,474.91 |

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | — | — |
| 净利润 | 64,216,749.72 | 52,291,649.83 |
| 加: 资产减值准备 | -4,079,638.22 | 1,326,652.08 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 9,169,768.62 | 8,714,163.65 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 485,284.38 | 426,768.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 148,642.98 | 113,343.88 |
| 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) | 68,231.64 | 4,812.12 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | — | 10,066.39 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,287,176.53 | 3,833,811.97 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 15,635,656.41 | -834,989.23 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -21,141,416.32 | -1,567,655.24 |
| 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) | -150,997,145.24 | -68,675,218.56 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -128,449,118.38 | -44,944,737.29 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 375,421,039.66 | -101,590,203.04 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 161,765,231.78 | -150,891,534.54 |
| 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 | 608,224,199.68 | 353,722,735.23 |
| 减: 现金的期初余额 | 604,981,746.09 | 359,316,965.70 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | — | — |
| 减: 现金等价物的期初余额 | — | — |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,242,453.59 | -5,594,230.47 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------------------|-----------------|------------------|
| 1. 一、现金 | 608,224,199.68 | 604,981,746.09 |
| 2. 其中: 库存现金 | 210,768.76 | 277,129.43 |
| 3. 可随时用于支付的银行存款 | 579,106,582.13 | 532,333,566.11 |
| 4. 可随时用于支付的其他货币资金 | 28,906,848.79 | 72,371,050.55 |
| 5. 二、现金等价物 | — | — |
| 6. 其中: 三个月内到期的债券投资 | — | — |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 7. 三、期末现金及现金等价物余额 | 608,224,199.68 | 604,981,746.09 |
|-------------------|----------------|----------------|

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

| 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括: | 金 额 |
|----------------------|----------------|
| 期末货币资金 | 736,614,348.83 |
| 减: 使用受到限制的存款 | 128,390,149.15 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 608,224,199.68 |

说明: 使用受到限制的存款详见本附注五之 17。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 组织机构代码 |
|---------------|------|------|-----|------|----------------------|------------|
| 福建新大陆科技集团有限公司 | 控股股东 | 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 | 15458576-9 |

本公司的母公司情况 (续):

| 母公司名称 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% | 本公司最终控制方 |
|---------------|----------|--------------|---------------|----------|
| 福建新大陆科技集团有限公司 | 8,500.00 | 37.06 | 37.06 | 胡钢 |

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司联营企业情况

联营企业情况详见附注五、9。

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 |
|---------------|--------|------------|
| 福建新大陆环保科技有限公司 | 同一控股股东 | 73187126-4 |

| | | |
|------------------|--------|-----------|
| 福建新大陆生物技术股份有限公司 | 同一控股股东 | 611447469 |
| 福建新大陆科贸有限公司 | 同一控股股东 | 764059707 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 | - |

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2013年1-6月 | | 2012年1-6月 | |
|------------|--------|---------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例% |
| 福州鑫宇电子有限公司 | 委托加工 | 协议价 | 5883397.48 | 37.78 | 9,352,170.15 | 48.45 |

② 出售商品、提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2013年1-6月 | | 2012年1-6月 | |
|------|--------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例% |
| 上海翼码 | 出售商品 | 协议价 | 236087.8 | 0.08 | - | - |

(2) 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收益 |
|-------|-----------------|--------|-----------|------------|----------|--------------|
| 本公司 | 福建新大陆环保科技有限公司 | 房屋 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 协议价 | 146,005.83 |
| | | 房屋 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 协议价 | 1,077,546.44 |
| 本公司 | 上海新大陆翼码信息科技有限公司 | 房屋 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 协议价 | 76,807.68 |
| | | 房屋 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 协议价 | 16,598.02 |
| 本公司 | 福建新大陆生物技术股份有限公司 | 房屋 | 2012-6-1 | 2017-9-30 | 协议价 | 253,465.36 |
| 本公司 | 福建新大陆科贸有限公司 | 房屋 | 2012/10/1 | 2013/9/30 | 协议价 | 31,035.14 |

(3) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|-----|------|------|-------|-------|------------|

| | | | | | |
|---------------|------|---------------|------------|------------|---|
| 福建新大陆科技集团有限公司 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2012/4/28 | 2015/4/24 | 否 |
| 本公司 | 自动识别 | 30,000,000.00 | 2011/12/31 | 2012/12/30 | 是 |
| 本公司 | 自动识别 | 10,000,000.00 | 2013/1/18 | 2014/1/18 | 否 |

(4) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 15 人，支付薪酬情况见下表：

| 关联方 | 支付关键管理人员薪酬决策程序 | 2013 年 1-6 月 | |
|--------|----------------|--------------|--------------|
| | | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例 % |
| 关键管理人员 | 公司政策 | 126.19 | 2.74 |

(5) 其他关联交易

1999 年 9 月 30 日，本公司与新大陆科技集团（原福建省新大陆发展有限公司）签订《商标使用许可合同》，约定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。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2013 年 6 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|------|-------------------|-----------------|------|------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海新大陆翼码科技信息技术有限公司 | 142,399.00 | — | — | — |

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2013 年 6 月 30 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|------------|---------------|------------------|
| 应付账款 | 福州鑫宇电子有限公司 | 5,247,397.70 | 5,158,655.79 |

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012 年 6 月，本公司、本公司母公司福建新大陆科技集团有限公司及本公司控股子公司福建新大陆自动识别技术有限公司因有关专利侵权纠纷事宜被码捷（苏州）科技有限公司起诉，诉讼金额为人民币 100 万元。

案件发生后，本公司积极采取有关措施，主动应对。截止本报告公告日，此案正在审理过程中，对可能发生的结果尚无法预计。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2013 年 6 月 30 日，控股子公司新大陆地产公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的贷款金额为 327,699,000.00 元，除此之外，本公司还发生母子公司之间的担保，参见本附注六、5 之（3）。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

八、承诺事项

1、本公司为子公司提供担保

本公司为控股子公司新大陆欧洲公司向银行申请 250 万欧元的授信额度提供担保。

2、2009 年度非公开发行股票的相关承诺

鉴于本公司的控股子公司福建新大陆地产有限公司正在开发“江滨世纪花园”项目，本公司承诺：“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有限公司以银行贷款等形式自行解决；本公司将不以任何形式擅自或变相将 2009 年度非公开发行股票募集资金用于“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。

为突出主营业务，除“江滨世纪花园”项目外，本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，福建新大陆地产有限公司将仅经营“江滨世纪花园”的物业管理业务。

如本公司违反上述承诺，将承担相应的法律责任。

3、前期承诺履行情况

本公司前期承诺尚未到期，前期承诺事项仍正常履行。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2013 年 8 月 31 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、租赁

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

| 经营租赁租出资产类别 | 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 投资性房地产 | 40,721,736.64 | 41,053,758.02 |
| 机器设备 | — | 2,041,251.79 |
| 合计 | 40,721,736.64 | 43,095,009.81 |

2、德国 JauchQuartzGmbh 公司股权出让

本公司于 2003 年 7 月 25 日向德国 Jauch Quartz GmbH (以下简称“JQG”) 投资 1000 万美元, 以获得占 JQG 在 2002 年 12 月 31 日总股本的百分之十二的普通股, 并就相关事宜与 JQG、Thomas Jauch (JQG 的大股东) 签订《购买普通股之协议》。根据该协议, 在 JQG 上市前, 本公司按每年 7.5% 获得固定股息回报。同时, Thomas Jauch 保证在三至五年内实现 JQG 在德国上市, 若未能实现该目标, 本公司有权要求 Thomas Jauch 按投资额回购本公司所持股份。

鉴于 2003 年本公司对 JQG 的投资主要动因之一是基于 Thomas Jauch 关于 JQG 在此后 3-5 年间在德国上市的承诺, 而截至目前 JQG 仍未能实现上市, 现根据《购买普通股之协议》及本公司的要求, Thomas Jauch 同意回购公司所持的 JQG 股份。

各方经过友好协商, 达成股权转让协议书。该协议书主要内容为: Thomas Jauch 向本公司支付股权转让对价 1000 万美元及至 2013 年 5 月 31 日前的累计未付股息 78.75 万美元以回购公司所持的 JQG 股份。

3、截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 2013 年 6 月 30 日 | | | | |
|----------------------|-----------------|-------|--------------|--------|----------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 6,983,594.16 | 2.22 | 6,983,594.16 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中: 账龄组合 | 299,020,585.60 | 95.04 | 9,782,052.43 | 3.27 | 289,238,533.17 |
| 关联方组合 | 2,397,071.00 | 0.76 | - | - | 2,397,071.00 |
| 组合小计 | 301,417,656.60 | 95.80 | 9,782,052.43 | 3.25 | 291,635,604.17 |

| | | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,238,359.74 | 1.98 | 6,238,359.74 | 100.00 | - |
| 合计 | 314,639,610.50 | 100.00 | 23,004,006.33 | 7.31 | 291,635,604.17 |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 2012 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,710,315.89 | 1.47 | 3,710,315.89 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | 234,938,417.44 | 92.81 | 13,925,224.80 | 5.93 | 221,013,192.64 |
| 关联方组合 | 7,062,200.00 | 2.79 | - | - | 7,062,200.00 |
| 组合小计 | 242,000,617.44 | 95.60 | 13,925,224.80 | 5.75 | 228,075,392.64 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,420,825.73 | 2.93 | 7,420,825.73 | 100.00 | - |
| 合计 | 253,131,759.06 | 100.00 | 25,056,366.42 | 9.90 | 228,075,392.64 |

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 233,716,744.49 | 78.16 | - | 163,118,965.05 | 69.43 | - |
| 1 至 2 年 | 45,276,878.01 | 15.14 | 4,527,687.79 | 48,661,019.71 | 20.71 | 4,866,101.97 |
| 2 至 3 年 | 13,597,476.94 | 4.55 | 2,039,621.55 | 7,200,267.19 | 3.07 | 1,080,040.08 |
| 3 年以上 | 6,429,486.16 | 2.15 | 3,214,743.09 | 15,958,165.49 | 6.79 | 7,979,082.75 |
| 合计 | 299,020,585.60 | 100.00 | 9,782,052.43 | 234,938,417.44 | 100.00 | 13,925,224.80 |

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|--------|-----------------|
| 货款、工程款 | 6,983,594.16 | 6,983,594.16 | 100.00 | 账龄 5 年以上，预计难以收回 |

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|--------|-----------------|
| 货款、工程款 | 6,238,359.74 | 6,238,359.74 | 100.00 | 账龄 5 年以上，预计难以收回 |

（2）本期无核销的应收账款。

(3) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例% |
|--------------|--------|----------------------|-------|--------------|
| 南昌市商业贸易委员会 | 非关联方 | 20,412,714.80 | 1 年以内 | 6.49 |
| 辽宁省高速公路管理局 | 非关联方 | 14,678,412.66 | 1 年以内 | 4.67 |
| 海口市商务局 | 非关联方 | 11,168,000.00 | 1 年以内 | 3.55 |
| 杭州市余杭区财政局 | 非关联方 | 10,622,300.67 | 1-2 年 | 3.38 |
| 快钱支付清算信息有限公司 | 非关联方 | 9,684,480.00 | 1 年以内 | 3.08 |
| 合 计 | | 66,565,908.13 | | 21.17 |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例% |
|-------------------|--------|---------------------|-------------|
| 北京新大陆联众数码科技有限责任公司 | 控股子公司 | 2,272,221.00 | 0.72 |
| 上海新大陆翼码信息科技有限公司 | 参股 | 124,850.00 | 0.04 |
| 合 计 | | 2,397,071.00 | 0.76 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 2013 年 6 月 30 日 | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | 58,184,762.16 | 15.50 | 253,439.05 | 0.44 | 57,931,323.11 |
| 关联方、保证金及员工借款组合 | 317,033,952.24 | 84.46 | - | - | 317,033,952.24 |
| 组合小计 | 375,218,714.40 | 99.96 | 253,439.05 | 0.07 | 374,965,275.35 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 163,630.52 | 0.04 | 163,630.52 | 100.00 | - |
| 合 计 | 375,382,344.92 | 100.00 | 417,069.57 | 0.11 | 374,965,275.35 |

其他应收款按种类披露 (续)

| 种 类 | 2012 年 12 月 31 日 | | | | |
|-----|------------------|-----|------|-----|----|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |

| | | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| 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 | — | — | — | — | — |
| 其中：账龄组合 | 5,253,732.35 | 1.18 | 512,211.00 | 9.75 | 4,741,521.35 |
| 关联方、保证金及员工借款组合 | 439,263,847.78 | 98.78 | — | — | 439,263,847.78 |
| 组合小计 | 444,517,580.13 | 99.96 | 512,211.00 | 0.12 | 444,005,369.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 169,081.16 | 0.04 | 169,081.16 | — | — |
| 合 计 | 444,686,661.29 | 100.00 | 681,292.16 | 0.15 | 444,005,369.13 |

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 2013 年 6 月 30 日 | | | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|------------|----------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 57,065,046.15 | 98.07 | — | 3,582,286.74 | 68.19 | — |
| 1 至 2 年 | 243,367.15 | 0.42 | 24,336.72 | 781,189.15 | 14.86 | 78,118.92 |
| 2 至 3 年 | 597,348.86 | 1.03 | 89,602.33 | 31,531.86 | 0.60 | 4,729.78 |
| 3 年以上 | 279,000.00 | 0.48 | 139,500.00 | 858,724.60 | 16.35 | 429,362.30 |
| 合 计 | 58,184,762.16 | 100.00 | 253,439.05 | 5,253,732.35 | 100.00 | 512,211.00 |

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|---------|------------|------------|-------|-----------------|
| 往来款 | 163,630.52 | 163,630.52 | 100 | 账龄 5 年以上，预计难以收回 |

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 年末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 | 比例% |
|---------------|--------|----------------|-------|-------|-------|
| 福建新大陆地产有限公司 | 关联方 | 180,710,413.50 | 1-3 年 | 往来款 | 48.14 |
| Thomas Jauch | 非关联方 | 49,429,600.00 | 1 年以内 | 出售资产 | 13.17 |
| 福建英吉微电子设计有限公司 | 关联方 | 29,396,933.92 | 1 年以内 | 往来款 | 7.83 |
| 福建新大陆软件工程有限公司 | 关联方 | 15,201,053.65 | 3-4 年 | 往来款 | 4.05 |
| 北京云星宇交通工程有限公司 | 非关联方 | 14,388,972.03 | 1-2 年 | 履约保证金 | 3.83 |

| | | |
|-----|----------------|-------|
| 合 计 | 289,126,973.10 | 77.02 |
|-----|----------------|-------|

(5) 应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例% |
|---------------|--------|----------------|------------------|
| 福建新大陆地产有限公司 | 子公司 | 180,710,413.50 | 55.44 |
| 福建英吉微电子设计有限公司 | 子公司 | 29,396,933.92 | 9.02 |
| 福建新大陆软件工程有限公司 | 子公司 | 15,201,053.65 | 4.66 |
| 合 计 | | 225,308,401.07 | 69.12 |

3、长期股权投资

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 2012年12月31日 | 增减变动 | 2013年6月30日 | 在被投资单位持股比例% | 在被投资单位表决权比例% | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------------------------|------|----------|---------------|
| ①对子公司投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 软件工程公司 | 成本法 | 31,900,000.00 | 31,900,000.00 | 155,000.00 | 32,055,000.00 | 80.4474 | 80.4474 | - | - | - | - |
| 自动识别公司 | 成本法 | 32,355,000.00 | 32,355,000.00 | - | 32,355,000.00 | 65.00 | 65.00 | - | - | - | - |
| 北京联众公司 | 成本法 | 27,402,203.38 | 27,402,203.38 | - | 27,402,203.38 | 67.00 | 67.00 | - | - | - | - |
| 北京智慧公司 | 成本法 | 1,020,000.00 | 1,020,000.00 | - | 1,020,000.00 | 51.00 | 51.00 | - | - | - | - |
| 新大陆地产公司 | 成本法 | 17,652,431.29 | 17,652,431.29 | - | 17,652,431.29 | 95.00 | 95.00 | - | - | - | - |
| 福建英吉公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | - | 30,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - | - | - | 40,578,614.67 |
| 湖北金叶公司 | 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 | 58.00 | 58.00 | - | - | - | - |
| 新大陆北美公司 | 成本法 | 1,291,565.23 | 1,291,565.23 | - | 1,291,565.23 | 77.17 | 90.00 | - | - | - | - |
| 新大陆台湾公司 | 成本法 | 2,735,572.00 | 2,735,572.00 | - | 2,735,572.00 | 58.00 | 58.00 | - | - | - | - |
| 新大陆支付公司 | 成本法 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 | - | 24,000,000.00 | 80.00 | 80.00 | - | - | - | - |
| 新大陆新兴公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - | - | - | - |
| 福州八闽通公司 | 成本法 | 600,000.00 | - | 600,000.00 | 600,000.00 | 100.00 | 100.00 | - | - | - | - |
| ②对联营企业投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 和君盛观 | 权益法 | 3,000,000.00 | 3,152,748.98 | -1,477,689.13 | 1,675,059.85 | 20.00 | 20.00 | - | - | - | - |

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 2012年12月31日 | 增减变动 | 2013年6月30日 | 在被投资单位持股比例% | 在被投资单位表决权比例% | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|--------------|------------------------|----------|----------|----------------------|
| 福州鑫宇 | 权益法 | 700,000.00 | - | - | - | 35.00 | 35.00 | - | - | - | - |
| 上海翼码 | 权益法 | 14,867,608.00 | 19,957,335.42 | -1,544,394.86 | 18,412,940.56 | 35.96 | 35.96 | - | - | - | - |
| 永益创投 | 权益法 | 33,250,000.00 | 32,749,538.20 | -1,136,196.54 | 31,613,341.66 | 26.60 | 26.60 | - | - | - | - |
| ③对其他企业投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 福建海峡银行股份有限公司 | 成本法 | 24,405,940.00 | 24,405,940.00 | - | 24,405,940.00 | 0.9032 | 0.9032 | - | - | - | 2,678,410.00 |
| 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 | 11.25 | 11.25 | - | - | - | 360,000.00 |
| 北京新大陆时代教育科技有限公司 | 成本法 | 750,000.00 | 750,000.00 | - | 750,000.00 | 15.00 | 15.00 | - | - | - | - |
| 德国 Jauch Quartz GmbH 公司 | 成本法 | 82,894,080.00 | 82,894,080.00 | -82,894,080.00 | - | - | - | - | - | - | 4,865,726.25 |
| 合计 | - | 372,761,995.90 | 376,204,010.50 | -95,297,360.53 | 280,906,649.97 | - | - | - | - | - | 48,482,750.92 |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 450,373,882.05 | 363,913,908.00 |
| 其他业务收入 | 13,200,328.87 | 17,749,103.06 |
| 营业成本 | 348,233,817.27 | 289,656,154.19 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2013 年 1-6 月 | | 2012 年 1-6 月 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 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 | 249,820,897.53 | 206,194,826.55 | 164,799,788.27 | 134,250,065.08 |
| 行业应用软件开发及服务 | 200,552,984.52 | 141,027,248.48 | 199,114,119.73 | 154,457,471.41 |
| 合 计 | 450,373,882.05 | 347,222,075.03 | 363,913,908.00 | 288,707,536.49 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2013 年 1-6 月 | | 2012 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 450,373,882.05 | 347,222,075.03 | 363,913,908.00 | 288,707,536.49 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|------------|-----------------------|---------------|
| 第一名 | 36,177,079.13 | 7.80 |
| 第二名 | 29,412,576.75 | 6.34 |
| 第三名 | 24,283,226.15 | 5.24 |
| 第四名 | 12,461,610.06 | 2.69 |
| 第五名 | 10,103,301.88 | 2.18 |
| 合 计 | 112,437,793.97 | 24.25 |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 43,617,024.67 | 9,540,236.55 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,266,631.14 | -1,880,247.32 |

| | | |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -25,033,003.14 | - |
| 其他投资收益 | 392,424.66 | - |
| 合 计 | 16,709,815.05 | 7,659,989.23 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|----------------------|---------------------|--------------|
| 福建海峡银行股份有限公司 | 2,678,410.00 | 1,545,236.55 | 被投资单位分红增加 |
| 中科方德软件有限公司 | 360,000.00 | 1,170,000.00 | 被投资单位分红减少 |
| 福建新大陆自动识别技术有限公司 | - | 6,825,000.00 | 被投资单位分红减少 |
| 福建英吉微电子设计有限公司 | 40,578,614.67 | - | 被投资单位分红增加 |
| 合 计 | 43,617,024.67 | 9,540,236.55 | - |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 福州鑫宇电子有限公司 | - | -609,958.43 | 被投资单位亏损 |
| 上海和君盛观投资管理有限公司 | 413,960.26 | 435,788.24 | 被投资单位净利润增加 |
| 上海新大陆翼码科技信息有限公司 | -1,544,394.86 | -1,200,283.03 | 被投资单位亏损 |
| 福建永益物联网产业创业投资有限公司 | -1,136,196.54 | -505,794.10 | 被投资单位亏损 |
| 合 计 | -2,266,631.14 | -1,880,247.32 | |

说明：不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

6、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2013 年 1-6 月 | 2012 年 1-6 月 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | - | - |
| 净利润 | 53,272,294.78 | 27,044,556.60 |
| 加：资产减值准备 | -1,558,318.62 | 1,285,173.12 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 6,991,339.43 | 6,008,778.30 |
| 无形资产摊销 | 548,075.70 | 413,909.10 |
| 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） | -38,578.95 | 34,014.55 |
| 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） | 357,567.77 | 3,073,286.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -16,709,815.05 | -7,659,989.23 |

| | | |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 233,222.79 | -192,775.97 |
| 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） | -20,094,115.83 | -47,189,175.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 87,664,065.03 | -5,009,713.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -118,451,031.88 | 27,905,570.63 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,785,294.83 | 5,713,633.45 |
| 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 | 229,758,871.28 | 185,856,184.66 |
| 减：现金的期初余额 | 330,909,478.56 | 218,912,982.35 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -101,150,607.28 | -33,056,797.69 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 2013 年 1-6 月 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -17,759,508.70 | |
| 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） | 4,543,493.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,140,020.47 | |
| 非经常性损益总额 | -12,075,995.23 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -2,680,423.58 | |
| 非经常性损益净额 | -9,395,571.65 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | 1,310,771.42 | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | -10,706,343.07 | |

说明：本公司在计算非经常性损益时将收到实际税负超过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 2,744,408.97 元。

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 |
|-------|---------|------|
|-------|---------|------|

| | 收益率% | 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 | 3.87% | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.60% | 0.13 | 0.13 |

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

| 项 目 | 代码 | 报告期 |
|--------------------------------|---|------------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 57,145,042.16 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | -10,706,343.07 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 67,851,385.23 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 1,446,139,345.08 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei | - |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | - |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej | - |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | - |
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek | 504,916.73 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 | Mk | 0 |
| 报告期月份数 | M0 | 6 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 | 1,463,317,643.91 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 1,474,711,866.16 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | Y1=P1/E2 | 3.87% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | Y2=P2/E2 | 4.60% |

第九节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三)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

2013 年 8 月 31 日