

# 深圳市新国都技术股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015-098

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘祥、主管会计工作负责人赵辉及会计机构负责人(会计主管人员)赵辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2015 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>10</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>25</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>34</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>38</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>40</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>144</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、新国都、新国都股份	指	深圳市新国都技术股份有限公司
公司总部	指	深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦 17A
易联技术	指	深圳市易联技术有限公司
新国都软件	指	深圳市新国都软件技术有限公司
南京新国都	指	南京市新国都技术有限公司
苏州新国都	指	苏州新国都电子有限公司
宝安分公司	指	深圳市新国都技术股份有限公司宝安分公司
Exadigm	指	美国 Exadigm, Inc
瑞柏泰	指	深圳市瑞柏泰电子有限公司
泰德信	指	深圳市泰德信实业有限公司
浙江中正、中正、中正智能	指	浙江中正智能科技有限公司
大拿科技	指	深圳市大拿科技有限公司
保险公司	指	相互人寿保险公司（或组织）
本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
《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》
《公司章程》	指	《深圳市新国都技术股份有限公司章程》
主承销商、保荐机构、中信证券	指	中信证券股份有限公司
审计机构、会计师、大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中银律师事务所	指	北京市中银（深圳）律师事务所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国银联体系	指	银联商务有限公司、广州好易联支付网络有限公司、深圳市银联金融网络有限公司
银联商务	指	银联商务有限公司
广州好易联	指	广州好易联支付网络有限公司
深圳银联商务	指	深圳市银联金融网络有限公司
信联征信	指	深圳市信联征信有限公司

新国都支付、支付公司	指	深圳市新国都支付技术有限公司
通联支付	指	通联支付网络服务股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	新国都	股票代码	300130
公司的中文名称	深圳市新国都技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新国都		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Xinguodu Technology CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XGD		
公司的法定代表人	刘祥		
注册地址	深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦 17A		
注册地址的邮政编码	518040		
办公地址	深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦 17A		
办公地址的邮政编码	518040		
公司国际互联网网址	www.xinguodu.com		
电子信箱	xgd-zqb@xinguodu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李艳芳	方媛
联系地址	深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦 17A	深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦 17A
电话	0755-83481391	0755-83481391
传真	0755-86319990	0755-86319990
电子信箱	liyanfang@xinguodu.com	fangyuan@xinguodu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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
营业总收入（元）	343,317,374.79	280,079,545.30	22.58%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	35,199,396.82	46,517,444.22	-24.33%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	31,848,938.56	46,858,936.97	-32.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,649,691.73	-54,289,865.10	95.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0116	-0.470	97.56%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.205	-26.83%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.205	-26.83%
加权平均净资产收益率	3.07%	4.40%	-1.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.77%	4.44%	-1.67%
	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）	1,560,333,171.24	1,381,259,985.93	12.96%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,177,071,224.51	1,130,378,477.77	4.13%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.149	9.890	-47.94%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1524
---------------------	--------

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,686.75	
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）	3,491,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,719.19	
减：所得税影响额	348,516.10	

少数股东权益影响额（税后）	28,358.08	
合计	3,350,458.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

1) 个人征信牌照存在无法正常申请获得的重大风险，对公司征信业务可能产生重大不利影响

2015年1月5日，中国人民银行已经公示芝麻信用、腾讯征信、拉卡拉信用、深圳前海征信中心、鹏元征信、中诚信、中智诚征信及北京华道征信等八家企业做好开展个人征信工作的准备，准备期间为6个月。2015年6月，中国人民银行已经对上述八家机构进行调查验收，截止本报告发布之日，仍暂未正式获得个人征信牌照。

2015年1月27日，公司已经公告成立全资子公司深圳市信联征信有限公司，负责个人征信牌照的申请工作，并按照公司的战略安排，探索个人征信业务商业模式，将个人征信业务与支付大数据相结合，协助客户设计新的风险评估模型、金融服务产品，协助客户做好收单业务的风险控制，降低其风控成本，探索互联网金融服务业务。截止本报告出具之日，公司仍在积极推进个人征信牌照申请工作，但公司最终是否能够成功获得个人征信业务牌照，仍然存在重大不确定性风险。

2) 应收账款回收风险

2015年6月，公司应收账款总额为人民币43,031.78万元，相比去年同期增长49.31%，其中，来自银联商务的应收账款为人民币16,622.23万元，占公司总应收账款的38.63%，来自通联支付的应收账款为人民币6,196.80万元，占公司总应收账款的14.40%，这主要是银联商务、通联支付的账款周期较长导致，尽管银联商务和通联支付的客户信用较好，但其账款周期过长导致公司资金回流较慢，对公司的长期健康发展造成了一定的影响；第三方支付客户的应收账款为人民币10,835.86万元，占公司总应收账款的25.18%。第三方支付客户的资金实力参差不齐，该部分的应收账款回收风险较高。

3) 海外市场开拓低于预期的风险

2015年上半年，公司进一步加大国际市场的拓展力度，逐步完善海外销售及售后服务体系，公司上半年海外业务同比增长68%。尽管海外市场发展空间巨大，但受到国际政治局势、经济发展不平衡等因素影响，导致公司国外市场开拓存在较多困难因素，可能导致海外市场拓展工作低于预期。

4) 管理团队不能适应新的业务发展要求的风险

公司未来的战略规划和业务发展将主要围绕移动互联网领域开展，但公司现有中高层管理人员、员工团队并不具备移动互联



网业务经验，不能很好的适应公司未来发展需求。人才是公司未来战略实施的核心要素，因此，公司如果不能加大互联网业务和管理人才的引进力度，则有可能导致公司战略转型的失败。

5) 收购深圳市大拿科技有限公司30%股权的投资风险

2015年4月，公司使用自有资金人民币5,000万元认购深圳市大拿科技有限公司30%股权。大拿科技主要从事智能芯片接口协议的研究与开发，拥有高超的物联网云平台技术、互联网大数据处理技术，其技术已经成功在视频摄像头、车载记录仪、智能家居等领域应用。但大拿科技目前仍处于技术开发和业务积累阶段，尚未形成清晰的盈利模式，其平台属性最终能否形成规模，获得持续稳定的现金收益，仍然存在重大不确定性风险。

6) 发起设立相互人寿保险公司（或组织）无法获得正常审批的风险

2015年6月，公司拟参与发起设立相互人寿保险（或组织）。由于保险公司（或组织）的筹建、设立，以及本公司作为资金出借人（即主要发起会员）事项均需经中国保监会批准，客观上存在不被批准的可能性，因此本项出借资金计划的实施存在不确定性。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司继续密切关注移动互联网和电子支付行业的发展趋势，以帮助客户降低支付运营业务综合成本、提升客户运营效率为目标，主动积累电子支付产业链上下游的核心技术资源，以产品和服务覆盖商户交易活动全流程；积极研究电子支付交易新场景和产品新形态；围绕移动互联网的发展趋势，继续加大互联网运营模式的探索，布局符合未来移动互联网需求的新产品、新技术和新服务；以提升输出管理能力和投融资管理水平为核心，积极打造上市公司投融资平台管理功能，实现公司综合实力的跨越式大发展。

2015年上半年，公司实现营业收入34,331.74万元，同比增长22.58%，实现利润总额3,702.02万元，同比下降24.56%，实现归属于上市公司净利润3,519.94万元，同比下降24.33%。

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	343,317,374.79	280,079,545.30	22.58%	
营业成本	212,335,737.35	160,451,148.76	32.34%	收入增长毛利率下降影响所致
销售费用	33,769,945.08	34,707,567.11	-2.70%	
管理费用	76,715,250.45	52,647,654.56	45.71%	研发投入及股权激励费用增长所致
财务费用	-3,567,240.72	-9,339,336.29	61.80%	存款利息减少所致
所得税费用	1,035,905.37	2,370,004.86	-56.29%	软件存货实现销售结转对应递延所得税费用减少所致
研发投入	48,804,248.64	35,100,921.15	39.04%	加大投入技术人员增加及薪资调增所致
经营活动产生的现金流量净额	-2,649,691.73	-54,289,865.10	95.12%	收入增长回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-263,994,090.16	-56,218,208.26	-369.59%	现金支付并购子公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	33,417,018.65	-3,713,520.76	999.87%	新增短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-233,226,763.24	-114,221,594.12	-104.19%	主要为收购子公司现金支付所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司积极推广创新产品，积极开拓市场，主动寻求多元化发展，主营业务收入稳步增长。报告期内公司规模扩大，销售费用同比下降2.70%；管理费用同比增长45.71%，其中，研发投入同比增长39.04%，股权激励摊销管理费用同比增长990.22万元，同比增长135.53%；财务费用同比增长61.80%，主要系存款利息减少所致；以上综合因素导致净利润同比下降24.33%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司一直专注于电子支付技术领域的发展，以金融POS终端软硬件的设计和研发为核心，从事以金融POS机为主的电子支付受理终端设备软硬件的生产、研发、销售和租赁，同时以金融POS机等电子支付受理终端设备为载体，向商业银行、中国银联、社会第三方收单服务机构提供电子支付技术综合解决方案。报告期内，公司绝大部分收入依然来自国内电子支付受理终端市场，公司实现营业收入34,331.74万元，同比增长22.58%。收入的增长主要原因是公司加大国内外市场拓展力度，提升主流金融机构客户采购占比，加快第三方收单服务客户拓展，使得公司获得了明显高于国内市场总体增长规模的收入增长业绩。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
POS 机销售	339,601,778.74	211,424,212.42	37.74%	24.35%	33.16%	-4.12%
POS 机出租	2,374,217.31	751,654.82	68.34%	-33.27%	-29.22%	-1.81%
修配	256,305.98	110,852.85	56.75%	-59.23%	100.00%	11.93%
读卡器	645,213.68	49,017.26	92.40%	-75.85%	-78.22%	0.83%
技术服务	439,859.09	0.00	100.00%	2,049.55%	0.00%	0.00%
合计	343,317,374.79	212,335,737.35	38.15%	22.58%	32.34%	-4.56%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
深圳市易联技术有限公司	软件技术开发与销售	33,806,900.99
苏州新国都电子技术有限公司	电子产品及计算机产品的开发、销售	21,353,106.58

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内，公司在保障主流产品的质量和研发投入之外，还投入了相当研发资源用于研发新产品，新产品关注产品应用场景的属性，以智能化、互联网化为新方向，注重安全性、便捷性，注重硬件产品入口经营属性。公司创新业务中心负责研发的收单服务云平台技术，以互联网技术、云平台技术为核心，立足于商户交易全流程，注重交易大数据收集与存储，围绕商户线下支付场景的需求，可以为公司产品提供强大的后台功能支撑。该平台已建成投产，后续公司将持续投入大额资金对该平台进行维护与升级开发，以确保能够持续为客户、商户提供高效、流畅的收单支付服务体验。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

金融POS设备作为一个软硬件一体化的产品，具备硬件入口性质和软件服务属性，随着移动互联网技术的发展，金融POS设备将成为连接线下和线上交易的关键节点，在移动互联网时代的商户经营活动中，扮演越来越重要的角色。电子支付服务将成为国内经济活动中不可缺少的一环，围绕电子支付的设备、技术与服务也将成为市场刚需。同时，电子支付作为我国金融技术服务的一项重要活动，电子支付业务的安全性关系着国家金融体系的安全，从产品到技术，从业务流程到服务，都有着明显的金融服务风控属性。公司作为一家国内主流的兼具硬件研发与生产、支付软件设计与开发能力的优秀电子支付综合技

术服务机构，拥有把握电子支付行业发展趋势的先天优势。

#### 1) 电子支付行业最新数据分析

根据目前央行公告的最新数据显示，2015年第一季度，我国支付系统（包含大额实时支付系统、小额批量支付系统、网上支付跨行清算系统、同城票据清算系统、境内外币支付系统、全国支票影像交换系统、银行业金融机构行内支付系统、银行卡跨行支付系统、城市商业银行汇票处理系统和支付清算系统、农信银支付清算系统。）共处理支付业务97.87亿笔，金额896.93万亿元，业务金额是第一季度全国GDP总量的63.76倍。

其中：银行卡跨行支付系统业务持续增长。第一季度，银行卡跨行支付系统处理业务46.37亿笔，金额10.72万亿元。日均处理业务5 152.08万笔，金额1 190.86亿元。农信银支付清算系统业务笔数保持高位增长。第一季度，农信银支付清算系统处理业务7 926.06万笔，金额8 606.50亿元，同比分别增长102.25%和16.88%。日均处理业务88.07万笔，金额95.63亿元。

银行卡跨行消费业务增长显著。第一季度，银行卡消费业务60.38亿笔，金额12.14万亿元。其中，跨行消费业务38.66亿笔，金额9.33万亿元，分别占银行卡消费业务量的64.03%和76.83%。银行卡渗透率达47.71%，与2014年第四季度持平；银行卡人均消费金额达8 957.23元，同比增长27.37%；银行卡卡均消费金额为2 428.28元，同比增长11.72%；银行卡笔均消费金额2 012.09元，同比下降20.49%。

电子支付业务保持较快增长，移动支付业务涨幅明显。第一季度，全国银行机构共处理电子支付（本文所称电子支付是指客户通过网上银行、电话银行和手机银行、ATM、POS及其他电子渠道，从结算类账户发起的账务变动类业务笔数和金额。

包括网上支付、电话支付、移动支付、ATM业务、POS业务和其他电子支付等业务类型。）业务227.39亿笔，金额772.54万亿元。其中，网上支付业务71.24亿笔，金额602.93万亿元，同比分别增长12.79%和109.53%；电话支付业务0.49亿笔，金额2.87万亿元，笔数同比下降46.71%，金额同比增长132.20%；移动支付业务13.76亿笔，金额39.78万亿元，同比分别增长108.85%和921.49%。

第一季度，支付机构处理网络支付（本文所称网络支付业务包括互联网支付、移动电话支付、固定电话支付和数字电视支付业务。）业务142.82亿笔，金额9.11万亿元，同比分别增长120.75%和84.75%。网上支付跨行清算系统业务快速增长。第一季度，网上支付跨行清算系统处理业务5.85亿笔，金额5.91万亿元，同比分别增长106.26%和73.00%。日均处理672.03万笔，金额679.36亿元。

我国电子支付受理环境不断完善。截至2015年第一季度末，我国跨行支付系统联网特约商户1 247.90万户，联网POS机具1 642.10万台，较2014年第四季度末分别增加44.50万户、48.60万台，分别增长3.6%和3%，每台POS机具对应的银行卡数量为304张，环比下降1.94%。

#### 2) 电子支付行业最新监管政策及其对公司业务发展的影响

随着我国电子支付行业的快速发展，监管机构基于促进行业健康发展，陆续发布了一系列监管政策，报告期内，主要出台的监管政策有：

2015年1月13日，中国人民银行印发了《关于推动移动金融技术创新健康发展的指导意见》，强调移动金融是丰富金融服务渠道、创新金融产品和服务模式、发展普惠金融的有效途径和方法，明确了移动金融技术创新健康发展的方向性原则，即遵循安全可控原则、秉承便民利民理念、坚持继承式创新发展、注重服务融合发展。

2015年6月28日，中国人民银行发布了《中国人民银行关于加强银行卡收单业务外包管理的通知》，规定收单机构不得将特约商户资质审核、受理协议签订、收单业务交易处理、资金结算、风险监测、受理终端主密钥生成及管理、差错和争议处理等工作交由外包服务机构办理；不得将特约商户的结算资金划转至外包服务机构拥有或实际控制结算的账户。收单机构应当通过协议禁止并采取有效措施防止外包服务机构转让或者转包业务；收单机构要切实履行商户核查工作，每年进行不少于一次现场核查工作；明确因外包机构原因导致特约商户、持卡人或发卡银行资金损失的，收单机构应全额承担先行赔付责任。

2015年07月18日，中国人民银行等十部委联合印发了《关于促进互联网金融健康发展的指导意见》，该意见按照“鼓励创新、防范风险、趋利避害、健康发展”的总体要求，提出了一系列鼓励创新、支持互联网金融稳步发展的政策措施，积极鼓励互联网金融平台、产品和服务创新，鼓励从业机构相互合作，拓宽从业机构融资渠道，坚持简政放权和落实、完善财税政策，推动信用基础设施建设和配套服务体系。另外，按照“依法监管、适度监管、分类监管、协同监管、创新监管”的原则，确立了互联网支付、网络借贷、股权众筹融资、互联网基金销售、互联网保险、互联网信托和互联网消费金融等互联网金融主要业态的监管职责分工，落实了监管责任，明确了业务边界。

2015年7月31日，中国人民银行发布了《非银行支付机构网络支付业务管理办法》征求意见稿，该意见稿对获准办理互联网

支付、移动电话支付、固定电话支付、数字电视支付等网络支付业务的非银行机构（以下简称“支付机构”）的支付账户进行分类并进行相应的限额管理；规定支付机构需要采用不少于两类验证要素对交易真实性进行验证，其中包括安全级别较高的数字证书或电子签名，允许支付机构在小额支付业务中简化支付指令验证方式，仅采用一类验证要素甚至不采用验证要素；规定支付机构不得为从事金融业务的机构开立支付账户，支付机构仅为相关金融机构提供支付清算及结算服务。

从上述监管政策可以看出，监管机构希望在鼓励创新和监管风险之间追求一个平衡，监管政策主要围绕两个核心要点开展：1、明确业务主体资格及要求；2、明确业务开展规范及风控标准。公司认为，这一系列的监管措施的出台，有效规范了电子支付业务和互联网金融业务的开展主体资质要求，对具体风控措施和标准提出了明确的要求，有利于市场主体的权责划分，控制业务发展过程中带来的资金风险和业务风险，有利于我国电子支付行业和互联网金融业务的健康发展。同时，监管政策的出台客观上为公司的传统业务发展和新兴业务发展提供了良好的政策支持和时间窗口，为公司核心业务的发展提供了良好的政策环境。

2015年4月22日，国务院印发了《国务院关于实施银行卡清算机构准入管理的决定》，自2015年6月1日开始，正式放开银行卡清算市场准入申请，符合要求的机构可申请“银行卡清算业务许可证”，中国银联在中国银行卡清算市场的垄断地位被打破，外资银行卡机构可进入中国银行卡清算市场并发卡。我国清算市场中有了更多的竞争者，商户得到的收单服务将更加完善。

### 3) 电子支付受理设备与技术的发展趋势

商户经营活动的信息化趋势明显、消费者的消费习惯和支付习惯变化已经成为电子支付行业发展的主要动力，而基于电子支付产生的大数据分析，将更好的作用于提升商户经营效率，满足消费者需求。电子支付行业将走向互联网化运营的思路，去中介化、注重IT风控能力、降低人力成本占比、通过低成本的方式快速满足商户个性化商业应用，成为未来收单服务机构核心竞争力的主要内涵，随着电子支付交易数据的积累，未来电子支付业务与金融服务、商户线下流量经营、商户信息化服务等业务相结合，有可能为市场带来众多的产品和服务模式创新。我们认为未来电子支付受理设备与技术的发展方向是操作模式简单化、应用开放化、硬件智能化、通讯方式互联网化、技术管理和服务平台化。

### 4) 竞争对手情况

随着互联网公司腾讯和阿里巴巴的快速发展，互联网支付工具如微信支付、支付宝支付等快速兴起，手机生产商苹果等结合自身的用户账户体系，推出了Apple-Pay等支付服务，零售商沃尔玛、商业地产运营商万达集团等也开始进入电子支付领域。随着电子支付工具形式的多样化，市场主体的增加，电子支付市场蓬勃发展，行业发展前景良好。除了传统金融POS设备厂商外，国内一些商用硬件设备厂商也试图进入金融POS设备领域。但由于金融POS设备较高的技术门槛和认证门槛，国内能够与公司能够形成有效市场竞争威胁的电子支付受理终端设备的主要品牌主要有百富、联迪、新大陆。

在国外市场，目前惠尔丰、安智两大品牌在欧美地区占据着绝对的优势，百富、瑞柏等品牌则在东南亚地区占据着较明显的优势。新都都在国外市场上的影响力目前仍然相对较弱，但2015年上半年，公司积极布局海外市场销售渠道，持续加大研发和销售力量投入，力图海外市场稳步扩张。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年，公司继续密切关注移动互联网和电子支付行业的发展趋势，以帮助客户降低支付运营业务综合成本、提升客户运营效率为目标，主动积累电子支付产业链上下游的核心技术资源，以产品和服务覆盖商户交易活动全流程；积极研究电子支付交易新场景和产品新形态；围绕移动互联网的发展趋势，继续加大互联网运营模式的探索，布局符合未来移动互联网需求的新产品、新技术和新服务；以提升输出管理能力和投融资管理水平为核心，积极打造上市公司投融资平台功能，实现公司综合实力的跨越式大发展。

报告期内，公司继续执行年度经营计划中的工作：

### 1) 主动积累电子支付产业链上下游的核心技术资源

2015年上半年，公司继续围绕电子支付产业，积极开展基于金融POS终端产品和软件平台技术为核心的产业链上下游技术资源，以产品和服务覆盖商户交易活动的全流程，重视交易数据的收集、沉淀和分析，结合互联网金融业务模式的发展，研究符合金融业务逻辑的产品分析模型，为电子支付运营服务、互联网金融业务提供技术和产品支持。

报告期内，公司收购浙江中正100%股权及大拿30%股权，将新型生物技术及高科技技术纳入公司技术储备，为实现支付平台的飞跃化发展奠定基础。

2) 继续保持主营业务的稳步增长, 加大关键销售渠道的建设, 研发重点新产品, 争抢电子支付受理设备市场未来发展的主动权

2015年上半年, 公司继续深耕国内电子支付受理终端市场, 继续保持并扩大在主流客户如银联、通联、主要商业银行的采购份额, 积极参与第三方支付市场, 抓住市场新变化, 继续保持市场领先地位; 国外市场, 公司将加强海外市场售后服务体系建设投入, 巩固已有市场订单, 开拓新市场业务。优化公司资源的投入产出比, 相比2014年, 公司2015年的市场和研发工作策略以突出重点、突出关键为鲜明特色, 即通过重点开展重要商业银行的招投标入围工作、产品销售落地工作, 重点深入国外已有订单市场; 保障主流产品的供货, 研发关键性新产品; 通过突出重点和关键, 聚焦优势资源, 力争实现公司营业收入平稳较快增长的前提下, 抢占电子支付受理终端市场未来发展的主动权。

3) 加大基于移动互联网的电子支付技术运营模式的探索, 探索基于移动互联网的自有核心业务生态圈

2015年上半年, 公司继续加大基于移动互联网的电子支付技术运营模式的探索, 围绕电子支付技术的核心业务, 构建自有核心业务生态圈, 建设平台型、多业务领域互相支撑的业务体系。

公司已经开始着手征信牌照申请工作, 将结合电子支付技术服务, 以征信业务为手段, 促进公司电子支付技术运营模式的完善和发展, 有利于公司建设自有核心业务生态系统。

4) 进一步提高公司管理水平, 打造平台型公司

为了支撑公司的未来战略发展, 使上市公司充分发挥其资本优势, 公司将通过将业务发展与资本市场有机结合, 促进公司战略转型, 使公司成为具备管理输出能力、专业投融资管理能力的平台型公司。

2015年上半年, 公司在继IBM、德勤等咨询管理服务项目后, 继续投入预算资金, 聘请专业管理咨询机构, 重点对公司的中高层管理团队开展基于业务管理能力、团队领导能力等方面的管理咨询服务; 公司还将加强内部风控体系的建设, 围绕财务风险管理、法务风险管理、审计管理等三大核心风控模块, 进一步完善公司内控制度体系建设, 为提升公司风险管理水平与能力打下管理基础。

5) 加强品牌体系建设

2015年, 公司将加强品牌体系建设工作, 根据公司的业务发展需要, 理顺现有品牌关系, 建设多品牌并行不悖的品牌管理体系。

通过重新打造自有媒体平台, 结合社会媒体的宣传推广, 更精准、更充分的描述公司业务模式、产品情况和战略发展思路, 切实提升市场对公司的了解和认同, 树立清晰的公司品牌形象; 进一步加强与投资者的沟通与交流工作, 有效提升公司投资者关系工作质量。公司全新改版的官方网站已经上线试运营。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1) 个人征信牌照存在无法正常申请获得的重大风险, 对公司征信业务可能产生重大不利影响

2015年1月5日, 中国人民银行已经公示芝麻信用、腾讯征信、拉卡拉信用、深圳前海征信中心、鹏元征信、中诚信、中智诚征信及北京华道征信等八家企业做好开展个人征信工作的准备, 准备期间为6个月。2015年6月, 中国人民银行已经对上述八家机构进行调查验收, 截止本报告发布之日, 仍暂未正式获得个人征信牌照。

2015年1月27日, 公司已经公告成立全资子公司深圳市信联征信有限公司, 负责个人征信牌照的申请工作, 并按照公司的战略安排, 探索个人征信业务商业模式, 将个人征信业务与支付大数据相结合, 协助客户设计新的风险评估模型、金融服务产品, 协助客户做好收单业务的风险控制, 降低其风控成本, 探索互联网金融服务业务。截止本报告出具之日, 公司仍在积极推进个人征信牌照申请工作, 但公司最终是否能够成功获得个人征信业务牌照, 仍然存在重大不确定性风险。

2) 应收账款回收风险

2015年6月, 公司应收账款总额为人民币43,031.78万元, 相比去年同期增长49.31%, 其中, 来自银联商务的应收账款为人民币16,622.23万元, 占公司总应收账款的38.63%, 来自通联支付的应收账款为人民币6,196.80万元, 占公司总应收账款的14.40%, 这主要是银联商务、通联支付的账款周期较长导致, 尽管银联商务和通联支付的客户信用较好, 但其账款周期过长导致公司资金回流较慢, 对公司的长期健康发展造成了一定的影响; 第三方支付客户的应收账款为人民币10,835.86万元, 占公司总应收账款的25.18%。第三方客户的资金实力参差不齐, 该部分的应收账款回收风险较高。

针对该风险, 公司已按照会计准则的要求, 计提了坏账准备, 计提比例为6.98%。此外, 在2015年, 公司将进一步加强落实

客户信用风险管控制度，调整业务部门销售提成考核指标，将货款的回收作为计提业务奖金的重要依据之一，以加强应收账款风险的催收和管理工作，提升公司业务资金回款速度，缓解主营业务的资金需求压力。

### 3) 海外市场开拓低于预期的风险

2015年上半年，公司进一步加大国际市场的拓展力度，逐步完善海外销售及售后服务体系，公司上半年海外业务同比增长68%。尽管海外市场发展空间巨大，但受到国际政治局势、经济发展不平衡等因素影响，导致公司国外市场开拓存在较多困难因素，可能导致海外市场拓展工作低于预期。

针对该风险，公司将继续对已经出批量订单的市场区域继续加大力度深耕，把当地市场工作做得更扎实；拟收购美国 Exadigm, Inc，布局海外销售渠道和品牌，加快直接进入美国市场的步伐，为海外市场拓展工作迈出重要的一步；加大品牌宣传力度，重点提高订单覆盖区域售后服务水平。

### 4) 管理团队不能适应新的业务发展要求的风险

公司未来的战略规划和业务发展将主要围绕移动互联网领域开展，但公司现有中高层管理人员、员工团队并不具备移动互联网业务经验，不能很好的适应公司未来发展需求。人才是公司未来战略实施的核心要素，因此，公司如果不能加大互联网业务和管理人才的引进力度，则有可能导致公司战略转型的失败。

针对该风险，公司已经开始根据业务需求，有意识的进行人才结构优化工作，调整岗位，裁汰冗员，并通过主动收购，吸收优秀的互联网业务团队加入，逐步为公司的管理团队引入互联网业务经营人才队伍。

### 5) 收购深圳市大拿科技有限公司30%股权的投资风险

2015年4月，公司使用自有资金人民币5,000万元认购深圳市大拿科技有限公司30%股权。大拿科技主要从事智能芯片接口协议的研究与开发，拥有高超的物联网云平台技术、互联网大数据处理技术，其技术已经成功在视频摄像头、车载记录仪、智能家居等领域应用。但大拿科技目前仍处于技术开发和业务积累阶段，尚未形成清晰的盈利模式，其平台属性最终能否形成规模，获得持续稳定的现金收益，仍然存在重大不确定性风险。

针对该风险，公司将凭借多年的商业经营，协助大拿科技进一步完成商业模式的构建，逐步形成规模；其次，公司将通过对大拿科技输出管理，有效协助大拿科技尽快做好业务发展和管理。

### 6) 发起设立相互人寿保险公司（或组织）无法获得正常审批的风险

2015年6月，公司拟参与发起设立相互人寿保险（或组织）。由于保险公司（或组织）的筹建、设立，以及本公司作为资金出借人（即主要发起会员）事项均需经中国保监会批准，客观上存在不被批准的可能性，因此本项出借资金计划的实施存在不确定性。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	64,633.49
报告期投入募集资金总额	8,061.06
已累计投入募集资金总额	59,772.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0



累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2010 年度公司募集资金总额 64,633.49 万元，其中超募资金金额为 41,016.49 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 59,772.33 万元，其中运营销售服务网络建设项目实施完毕，电子支付终端设备运营项目已使用 3,041.83 万元，公司于 2015 年 1 月 26 日召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，终止部分电子支付终端设备运营项目并将剩余募集资金永久补充流动资金 3,114.18 万元（含利息）注：资金转出当日银行实际结息余额为 3,123.16 万元（含利息）。具体情况请参考下表“项目可行性发生重大变化的情况说明”；电子支付技术产研基地建设项目已使用 15,176.41 万元；未使用完毕的资金将继续用于项目的运行与建设，超募资金累计已使用 35,633.44 万元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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.运营销售服务网络建设项目	否	2,690	2,690		1,967.88	73.16%	2012 年 12 月 10 日				否
2.电子支付终端设备运营项目	否	5,621	5,621		3,041.83	54.12%		162.26	1,104.96	否	是
3.电子支付技术产研基地建设项目	是	15,306	15,306	127.16	15,176.41	99.15%	2015 年 12 月 31 日			否	否
4.项目结余永久补充流动资金				3,123.16	3,952.77						
承诺投资项目小计	--	23,617	23,617	3,250.32	24,138.89	--	--	162.26	1,104.96	--	--
超募资金投向											
1.电子支付技术苏州研发基地项目	否	25,684.61	25,684.61	4,810.74	17,233.44	67.10%	2015 年 12 月 31 日			否	否
2.收购瑞柏泰公司 20%股权	否	2,000	2,000		2,000	100.00%	2013 年 01 月 11 日	64.21	543.45	否	否
补充流动资金（如	--	16,400	16,400		16,400	100.00%	--	--	--	--	--

有)											
超募资金投向小计	--	44,084.61	44,084.61	4,810.74	35,633.44	--	--	64.21	543.45	--	--
合计	--	67,701.61	67,701.61	8,061.06	59,772.33	--	--	226.47	1,648.41	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“电子支付终端设备运营项目”的实施进度未能达到计划进度和预计收益，具体原因为：2010年6月，中国人民银行发布中国人民银行令【2010】第2号文件《非金融机构支付服务管理办法》（以下简称“2号令”），根据该办法规定，国内非金融机构从事网上支付、预付卡的发行与受理、银行卡收单服务等业务的，必须通过中国人民银行审批，并获得相关业务许可证书。电子支付终端设备运营项目的运营内容主要为与广州羊城通有限公司合作开展基于“羊城通”公交卡的小额支付合作运营业务，以及为商业银行、第三方提供设备租赁服务。由于受到2号令实施和审批进度的影响，以及广州羊城通有限公司在申领预付卡发行与受理牌照的进度限制，本项目的实施进度缓慢，项目一直未能达到预计收益。截止至2015年1月26日，广州羊城通有限公司仍未能取得预付卡发行与受理牌照，对公司电子支付终端设备运营项目直接产生影响。鉴于上述情况，公司于2015年1月26日召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，终止部分电子支付终端设备运营项目并将剩余募集资金永久补充流动资金3,114.18万元（含利息）。注：资金转出当日银行实际结息余额为3,123.16万元（含利息）</p> <p>2、“电子支付技术产学研基地建设项目”（原募集资金承诺投资项目，实施地点：南京）的实施进度未能达到计划进度和预计收益，具体原因为：政府原本规定的项目土地建设规划要点由“建筑容积率<math>0.7 \leq R \leq 1.2</math>，建筑密度<math>\leq 30\%</math>，建筑高度<math>\leq 15</math>米，绿地率<math>\geq 45\%</math>”变更为“建筑容积率<math>0.7 \leq R \leq 1.2</math>，建筑密度<math>\leq 30\%</math>，建筑高度<math>\leq 10</math>米，绿地率<math>\geq 45\%</math>”，建设规划要点的变更导致南京项目土地的原定建设方案无法正常实施，且根据新的建设规划要点，项目地块已经无法满足公司使用需求。该项目于2012年4月26日，经2011年度股东大会审议通过，公司已将该项目建设内容和投资资金分别迁移至深圳、苏州两地实施，其中在深圳，由公司通过租赁厂房的方式实施电子支付设备生产中心；在苏州，由公司的控股子公司苏州新国都信息技术有限公司实施电子支付技术研发中心建设项目。变更后项目实施情况详见“3.募集资金变更项目情况”。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、用超募资金增资深圳市易联技术有限公司（以下简称“易联技术”）开展“电子支付服务项目”，项目可行性发生重大变化，具体情况为：随着2号令的推行，国内第三方支付市场发生重大变化，且市场竞争不断加剧。易联技术开展电子支付服务项目，主要是为了推进小额支付运营业务的进展，计划申领预付卡发行和受理业务。由于公司的小额支付运营业务受到阻碍，导致本项目无法实际开展，造成项目可行性发生重大变化。2012年8月27日，经2012年第一次临时股东大会审议通过了《审议终止深圳市易联技术有限公司“电子支付服务项目”并退回其他与主营业务相关的营运资金1亿元的议案》，终止该项目的实施，以提高超募资金的使用效率。</p> <p>2、电子支付终端设备运营项目：2010年6月，中国人民银行发布中国人民银行令【2010】第2号文件《非金融机构支付服务管理办法》（以下简称“2号令”），根据该办法规定，国内非金融机构从事网上支付、预付卡的发行与受理、银行卡收单服务等业务的，必须通过中国人民银行审批，并获得相关业务许可证书。电子支付终端设备运营项目的运营内容主要为与广州羊城通有限公司合作开展基于“羊城通”公交卡的小额支付合作运营业务，以及为商业银行、第三方提供设备租赁服务。由于受到2号令实施和审批进度的影响，以及广州羊城通有限公司在申领预付卡发行与受理牌照的进度限制，本项目的实施进度缓慢，项目一直未能达到预计收益。截止至2015年1月26日，广州羊城通有限公司仍未能取得预付卡发行与受理牌照，对公司电子支付终端设备运营项目直接产生影响。鉴于上述情况，公司于2015年1月26日召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，终止部分电子支付终端设备运营项目并将剩余募集资金永久补充流动资金3,114.18万元（含利息）。注：资金转出当日银行实际结息余额为3,123.16万元（含利息）</p>										

<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、2011 年第一次临时股东大会会议于 2011 年 3 月 21 日召开，审议通过了《关于审议使用部分其他与主营业务相关的营运资金对全资子公司深圳市新国都软件技术有限公司增资的议案》，公司于 2011 年 4 月 1 日使用超募资金 1 亿增资新国都软件公司。(注：现已更名为深圳市易联技术有限公司)。2012 年 8 月 27 日，经 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《审议终止深圳市易联技术有限公司“电子支付服务项目”并退回其他与主营业务相关的营运资金 1 亿元的议案》，终止该项目的实施。2、本公司于 2011 年 8 月 5 日召开第二届董事会第二次会议，会议通过了《关于投资建设“电子支付技术苏州研发基地”的议案》，同意从其他与主营业务相关的营运资金(超募资金)中支出 1.35 亿元人民币，以货币资金形式对苏州新国都投资。3、本公司于 2011 年 10 月 25 日召开第二届董事会第三次会议，会议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 4,500 万元永久补充流动资金；2011 年 10 月，公司从募集资金账户支取人民币 4,500 万元用于永久补充流动资金。4、本公司于 2012 年 8 月 27 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《审议使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 3,700 万元永久补充流动资金，2012 年 8 月，公司从募集资金账户支取人民币 3,700 万元用于永久补充流动资金。5、本公司于 2012 年 12 月 10 日召开第二届董事会第十次会议，会议通过了《审议收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 20%股权的议案》，同意公司使用超募资金人民币 2,000 万元向蔡敏女士购买其所持瑞柏泰公司 20%股权。2013 年 1 月 5 日，公司从募集资金账户转出 2,000 万元。6、本公司于 2014 年 1 月 25 日召开第二届董事会第三次会议，会议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 8,200 万元永久补充流动资金；会议还通过了《审议增加投资“电子支付技术苏州研发基地项目”的议案》同意公司使用人民币 13,000 万元对“电子支付技术苏州研发基地项目”增加投资，其中 12184.61 万元由上市超募资金解决，815.39 万元由企业自筹解决，全部投资将以增资形式投入苏州新国都。7、2015 年 1 月 27 日，公司发布《关于注销部分募集资金专户的公告》(公告编号：2015-007)，截止至公告披露日期，超募资金专户—中信银行深圳市市民中心支行(账号：7442410182600061107)余额为零，公司将其予以注销，注销后公司与相关银行及公司保荐机构中信证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》终止。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2012 年 4 月 26 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于审议变更募投项目电子支付技术产研基地建设项目实施地址及部分实施方式的议案》。同意将原位于南京的“电子支付技术产研基地项目”中规划的研发中心、客服中心迁移到苏州实施，项目规划的生产中心迁移到深圳宝安区以租赁房屋的方式实施。原投入南京的“电子支付技术产研基地项目”总投资 15,306 万元，扣除投入深圳生产中心的 2,500 万元，剩余的 12,806 万元全部投入苏州项目。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、公司于 2012 年 4 月 26 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于审议变更募投项目电子支付技术产研基地建设项目实施地址及部分实施方式的议案》。同意将原位于南京的“电子支付技术产研基地项目”中规划的研发中心、客服中心迁移到苏州实施，项目规划的生产中心迁移到深圳宝安区以租赁房屋的方式实施。由于 2011 年募集资金投入南京新国都土地使用权 1,475.71 万元，本次变更募投项目实施地点，本公司将投入南京新国都的土地使用权金额为 1,475.71 万元转为公司自筹资金投入，并用自有资金归还募集资金，公司于 2012 年 5 月 2 日和 2012 年 5 月 3 日办理银行资金归还手续。2、2012 年 8 月 9 日，第二届董事会第八次会议审议通过了《关于变更运营销售服务网络建设项目部分实施方式的公告》，决定将项目中原计划在一类办事处北京、上海、广州、青岛购置办公用房作为办公</p>

	场所改为租赁实施（公告编号 2012-28）。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用
	电子支付技术产研基地建设项目，截止 2010 年 12 月 31 日公司已利用自筹资金先行投入 1,293 万元，业经立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华核字[2010]2404 号《首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况专项审核报告》确认，经本公司 2011 年 3 月 3 日第一届董事会第十四次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 1293 万元,公司于 2011 年 4 月 21 日办理了银行资金置换手续。
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	适用
	“运营销售服务网络建设项目”已完成项目建设，节余资金 829.6 万（含利息）。项目原计划在一类办事处北京、上海、青岛、广州购置办公用房作为办公场地使用，现由于实际经营需要，将原计划购置房产的实施方式改为通过租赁房产来实施，因此节约了项目成本。“电子支付终端设备运营项目”原计划投资 5,621 万元，原计划完成时间为 2013 年 12 月 31 日，由于 2010 年 6 月，中国人民银行发布中国人民银行令【2010】第 2 号文件《非金融机构支付服务管理办法》（以下简称“2 号令”），根据该办法规定，国内非金融机构从事网上支付、预付卡的发行与受理、银行卡收单服务等业务的，必须通过中国人民银行审批，并获得相关业务许可证书。电子支付终端设备运营项目的运营内容主要为与广州羊城通有限公司合作开展基于“羊城通”公交卡的小额支付合作运营业务，以及为商业银行、第三方提供设备租赁服务。由于受到 2 号令实施和审批进度的影响，以及广州羊城通有限公司在申领预付卡发行与受理牌照的进度限制，本项目的实施进度缓慢，项目一直未能达到预计收益。截止至 2015 年 1 月 26 日，广州羊城通有限公司仍未能取得预付卡发行与受理牌照，对公司电子支付终端设备运营项目产生直接影响。鉴于上述情况，公司于 2015 年 1 月 26 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“电子支付终端设备运营项目”的实施，并将该项目剩余资金（含利息收入）（资金转出当日银行结息余额为 3123.16 万元（含利息））永久补充流动资金。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本报告期实 际投入金额	截至期末实 际累计投入 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	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
(苏州)电	(南京)电	15,306	127.16	15,176.41	99.15%	2015 年 12		否	否

子支付技术 产研基地建 设项目	子支付技术 产研基地建 设项目					月 31 日			
	增资易联技 术公司开展 电子支付服 务项目							否	否
合计	--	15,306	127.16	15,176.41	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		<p>1、公司分别于 2012 年 3 月 31 日，经第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议审议通过，于 2012 年 4 月 26 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于审议变更募投项目电子支付技术产研基地建设项目实施地址及部分实施方式的议案》，决定将原计划投入南京的“电子支付技术产研基地项目”中规划的研发中心、客服中心迁移到苏州实施，项目规划的生产中心迁移到深圳宝安区实施。其中，公司目前未在深圳获得自有土地使用权，项目规划的生产中心由自建变更为租赁房屋建设。同意将原位于南京的“电子支付技术产研基地项目”中规划的研发中心、客服中心迁移到苏州实施，项目规划的生产中心迁移到深圳宝安区以租赁房屋的方式实施。原投入南京的“电子支付技术产研基地项目”总投资 15,306 万元，扣除投入深圳生产中心的 2,500 万元，剩余的 12,806 万元全部投入苏州项目。公司通过募集资金专户向原募投项目支付的人民币 1,475.71 万元（主要用于土地使用权出让金、土地交易税费、建筑方案设计费），已全部用公司自有资金予以置换。</p> <p>2、增资易联技术开展电子支付服务项目，项目可行性发生重大变化，具体情况为：随着 2 号令的推行，国内第三方支付市场发生重大变化，且市场竞争不断加剧。易联技术开展电子支付服务项目，主要是为了推进小额支付运营业务的进展，计划申领预付卡发行和受理业务。由于公司的小额支付运营业务受到阻碍，导致本项目无法实际开展，造成项目可行性发生重大变化。2012 年 8 月 27 日，经 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《审议终止深圳市易联技术有限公司“电子支付服务项目”并退回其他与主营业务相关的营运资金 1 亿元的议案》，终止该项目的实施，以提高超募资金的使用效率。</p>							
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							
变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明		不适用							

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入 金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	项目进度	截止报告期末 累计实现的收 益	披露日期（如 有）	披露索引（如 有）
深圳市信联征 信有限公司	6,000	80	80	1.33%	-58,491.81	2015 年 01 月 27 日	巨潮资讯网： 2015-013 深圳 市新国都技术

							股份有限公司关于投资设立全资子公司的公告； 2015-053 深圳市新国都技术股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告。
浙江中正智能科技有限公司	25,200	22,680	22,680	90.00%	0	2015 年 05 月 14 日	巨潮资讯网： 2015-060 深圳市新国都技术股份有限公司关于收购浙江中正智能科技有限公司 100% 股权的公告； 2015-075 深圳市新国都技术股份有限公司关于全资子公司工商变更完成的公告
深圳市大拿科技有限公司	5,000	1,500	1,500	30.00%	0	2015 年 04 月 10 日	巨潮资讯网： 2015-046 深圳市新国都技术股份有限公司对外投资公告
深圳市新国都支付技术有限公司	20,000	0	0	0%	0	2014 年 12 月 18 日	巨潮资讯网： 2014-114 深圳市新国都技术股份有限公司关于投资设立全资子公司的公告； 2015-020 深圳市新国都技术股份有限公司关于全资子公司完成工商注

							册登记的公 告。
合计	56,200	24,260	24,260	--	-58,491.81	--	--

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

本公司2014年年度权益分派方案为：以公司总股本114,300,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.45元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.475元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款<sup>a</sup>；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

【<sup>a</sup>注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.075元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.025元；持股超过1年的，不需补缴税款。】

公司2014年年度权益分派方案已于2015年6月15日实施完毕（具体内容详见公司于2015年6月9日在巨潮资讯网上登载的《2014年年度权益分配实施的公告》，公告编号：2015-066）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市大拿科技有限公司	深圳市大拿科技有限公司30%股权。	5,000	该项目所涉及资产产权已全部过户。	有利于公司布局移动互联网前沿技术研发领域,获得一定的市场先发优势;有效提升公司的对外输出管理能力;有助于进一步提升公司的业务整合能力。通过业务资源整合与协同,逐步落实互联网发展战略,最终获得一定的	自购买日期至报告期末为上市公司贡献的净利润为0。	0.00%	否	无	2015年04月10日	巨潮资讯网: 2015-046 深圳市新都技术股份有限公司对外投资公告。

				未来发展的市场先机。						
浙江中正智能科技有限公司	浙江中正智能科技有限公司 100% 股权。	25,200	该项目所涉及资产产权已全部过户。	有利于公司生态产业链布局, 增强公司综合竞争力; 有助于资源共享, 实现在市场、客户和产品方面的优势互补, 提升公司综合盈利能力。	自购买日期至报告期末为上市公司贡献的净利润为 0。	0.00%	否	无	2015 年 05 月 14 日	巨潮资讯网: 2015-060 深圳市新国都技术股份有限公司关于收购浙江中正智能科技有限公司 100% 股权的公告。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

2014年2月21日, 公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告了《深圳市新国都技术股份有限公司2014年股票期权激励计划 (草案)》;

2014年4月10日, 公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告了《2014年股票期权激励计划 (草案修订稿)》;

2014年5月12日, 公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告了《调整股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的公告》。鉴于激励计划中确定的激励对象易敏、李晶旺、段挺东、涂祥荣、马垚鑫、李维、梁仰忍由于个人原因离职, 其已不具备激励对象资格, 公司于 2014 年 5 月 9 日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》对本次股票期权激励计划对象名单及授予的权益数量进行了相应调整。公司本次激励对象人数由 159 人调整为 152 人, 本次激励计划授予激励对象的权益总数由 646.34 万份调整为 622.84 万份, 预留股票期权数 20 万份不变。

2014年7月3日, 公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》。鉴于激励计划中确定的激励对象欧阳伟权由于个人原因离职, 其已不具备激励对象资格, 公司对本次股票期权激励计划对象名单及授予登记的权益数量进行了相应调整, 激励对象人数由152人调整为151人。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认, 公告完成了首次授予涉及的151名激励对象获授的621.64万份股票期权登记工作, 期权简称:

新国 JLC1，期权代码：036143。

2015年1月27日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于注销部分股权激励对象已授予股票期权的公告》。鉴于部分激励对象因个人原因辞职，已不符合激励条件，其已获授的股票期权应全部注销，公司于2015年1月26日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于注销部分已获授但尚未行权的股票期权的议案》，决定注销部分已获授但尚未行权的股票期权共139,000股，本次注销完成后，已获授权的股票期权数量为6,077,400股。

2015年2月2日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于部分已授予股票期权注销完成的公告》经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，部分离职人员的股票期权注销事宜办理完毕。

2015年3月31日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于公司对股票期权行权价格进行调整的公告》，公司于2015年3月27日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《审议公司对股票期权行权价格进行调整的议案》，对首次授予股票期权及预留部分期权的行权价格进行调整。

2015年4月2日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于调整公司股票期权激励计划行权价格事项完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，第三届董事会第八次会议审议通过的《关于公司对股票期权行权价格进行调整的议案》的关于对首次授予股票期权及预留部分期权的行权价格由15.32元调整为15.22元相关事宜已经办理完毕。

2015年5月14日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于股票期权激励计划第一期股票期权可行权的公告》。公司于2015年5月13日召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》和《关于公司股票期权激励计划股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》。

2015年6月19日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于注销部分已获准行权但尚未行权的股票期权及调整股票期权数量和行权价格的公告》，公司于2015年6月19日召开公司第三届董事会第十三次（临时）会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于注销部分已获准行权但尚未行权的股票期权的议案》及《关于公司对股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，注销部分离职人员已获准行权但尚未行权的股票期权，同时公司股票期权数量由原6,053,400份调整为12,106,800份，其中首次授予股票期权数量调整为12,106,800份，预留股票期权数量调整为400,000份。公司首次授予股票期权行权价格由15.22元调整为7.585元。

2015年7月8日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的公告》，公告公司股权激励计划第一期行权公司拟采用自主行权方式，可行权期限从2015年7月6日至2016年5月9日止，第一个可行权期可行权的激励对象145人，可行权数量2,421,360份，行权价格7.585元。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

###### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

##### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

##### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

##### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	刘祥、江汉、汪洋、韦余红、李林杰、栾承岚、赵辉	在其本人及关联方担任董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的公司股份不超过其所持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司的股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。2010 年 11 月，在公司担任董事、监事、高级管理人员的股东刘祥、江汉、汪洋、韦余红、李林杰、栾承岚、赵辉补充承诺：“若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十	2010 年 09 月 30 日	9999-12-31	自该承诺公告至今，承诺人正常持续地履行承诺。

		八个月(含第十 八个月)内不转 让本人直接持 有的本公司股 份;本人若在首 次公开发行股 票上市之日起 第七个月至第 十二个月(含第 七个月、第十 二个月)之间申 报离职,将自申 报离职之日起 十二个月内(含 第十二个月)不 转让本人直接 持有的本公司 股份。因上市 公司进行权益 分派等导致本 人直接持有本 公司股份发生 变化的,本人仍 遵守前款承诺”。			
	刘祥、刘亚、江 汉	(一) 持有 5% 以上股份的主 要股东做出的 重要承诺避免 同业竞争承诺: 为避免同业竞 争损害公司其 他股东的利益 ,公司实际控 制人刘祥及持 股 5%以上的 股东刘亚、江 汉共同出具了 《关于避免同 业竞争的承诺 函》,做出了 以下承诺: (1) 刘祥、刘 亚及江汉共同 保证,不以自 营或以合资、	2010年09月30 日	9999-12-31	自该承诺公告 至今,承诺人 正常持续地履 行承诺。

		等方式经营任何与发行人现从事的业务有竞争的业务，刘祥、刘亚及江汉现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受刘祥、刘亚及江汉控制的企业亦不会经营与发行人现从事的业务有竞争的业务。(2) 如违反上述承诺，刘祥、刘亚及江汉同意承担给发行人造成的全部损失。(3) 本承诺函自出具之日起生效，并在刘祥、刘亚及江汉作为发行人股东或关联方的整个期间持续有效。			
	刘祥、刘亚、江汉	公司实际控制人刘祥及关联股东刘亚和江汉共同承诺：“如公司(含下属子公司)因任何违反税收征管的法律、法规而遭受税务主管机关追讨欠税并处罚的情况，本人同意全额承担相关的责任。”	2010年09月30日	9999-12-31	自该承诺公告至今，承诺人正常持续地履行承诺。
	刘祥、刘亚、江汉	公司实际控制人及持股 5%以上股东刘祥、刘	2010年09月30日	9999-12-31	自该承诺公告至今，承诺人正常持续地履行

		<p>亚、江汉出具承诺函：“如今后贵司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此而遭受任何损失时，我们将及时、无条件、全额补偿贵司由此遭受的一切损失”。</p>			<p>承诺。</p>
	<p>刘祥、刘亚、江汉</p>	<p>公司实际控制人刘祥及关联股东刘亚和江汉共同承诺：“在中国证监会核准发行人本次发行股票并上市，且发行人公开发行的股票在证券交易所正式挂牌后，若因公司租赁厂房的产权瑕疵导致发行人被迫搬迁生产场地，承诺人将以连带责任方式全额承担补偿深圳市新国都技术股份有限公司的搬迁费用和因生产停滞所造成的损失。”</p>	<p>2010年09月30日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>自该承诺公告至今，承诺人正常持续地履行承诺。</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司</p>	<p>2014年1月3日，经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，公司以超募资金 8,200 万元补充流动资</p>	<p>2014年01月07日</p>	<p>2014年1月7日至2015年1月7日</p>	<p>公司未发生反上述承诺的情形，承诺履行完毕。</p>



		金，同时承诺： 公司承诺在使用超募资金永久性补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。			
	公司	公司于 2014 年 12 月 15 日召开了公司第三届董事会第六次会议，会议审议通过了关于终止重大资产重组的相关议案，披露了《关于终止重大资产重组事项并撤回申请暨股票复牌的公告》，同时公司承诺自公告发布之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2015 年 01 月 05 日	2015 年 1 月 5 日至 2015 年 4 月 6 日	公司未发生反上述承诺的情形，承诺履行完毕。
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,601,250	35.52%	0	0	40,601,625	375	40,602,000	81,203,250	35.52%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	40,601,250	35.52%	0	0	40,601,625	375	40,602,000	81,203,250	35.52%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	40,601,250	35.52%	0	0	40,601,625	375	40,602,000	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	73,698,750	64.48%	0	0	73,698,375	-375	73,698,000	147,396,750	64.48%
1、人民币普通股	73,698,750	64.48%	0	0	73,698,375	-375	73,698,000	147,396,750	64.48%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	114,300,000	100.00%	0	0	114,300,000	0	114,300,000	228,600,000	100.00%

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

报告期内公司实施2014年年度权益分派并进行资本公积金转增股本，以2014年12月31日公司总股本114,300,000为基数，由资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本114,300,000股，转增股本完成后，公司总股本228,600,000股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年3月27日召开第三届董事会第八次会议并于2015年4月30日召开2014年年度股东大会，审议通过了《关于2014年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，同意“以公司总股本114,300,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共分配人民币571.50万元。同时，以2014年12月31日公司总股本114,300,000为基数，由资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本114,300,000股，转增股本完成后，公司总股本228,600,000股。”公司2014年年度权益分派方案已于2015年6月15日实施完毕（具体内容详见公司于2015年6月9日在巨潮资讯网上登载的《2014年年度权益分配实施的公告》，公告编号：2015-066）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次利润分配及资本公积金转增股本已于2015年3月27日经公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议审议通过，并于2015年4月30日经2014年年度股东大会审核通过。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘祥	28,552,500	0	28,552,500	57,105,000	高管锁定	2016年1月1日
江汉	9,517,500	0	9,517,500	19,035,000	高管锁定	2016年1月1日
栾承岚	810,000	0	810,000	1,620,000	高管锁定	2016年1月1日
李林杰	506,250	0	506,250	1,012,500	高管锁定	2016年1月1日
韦余红	405,000	0	405,000	810,000	高管锁定	2016年1月1日
汪洋	405,000	0	405,000	810,000	高管锁定	2016年1月1日
赵辉	405,000	0	405,000	810,000	高管锁定	2016年1月1日
贾巍	0	0	750	750	高管锁定	2016年1月1日
合计	40,601,250	0	40,602,000	81,203,250	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,177
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	报告期内增减变动情况	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
刘祥	境内自然人	33.31%	76,140,000	380700	57,105,000	19,035,000	质押	7,000,000
江汉	境内自然人	11.10%	25,380,000	126900	19,035,000	6,345,000	质押	23,696,860
杨艳	境内自然人	4.99%	11,400,000	114000	0	11,400,000		
刘亚	境内自然人	4.05%	9,260,000	-343000	0	9,260,000		
杨志军	境内自然人	2.06%	4,720,000	472000	0	4,720,000		
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	其他	1.46%	3,346,860	334686	0	3,346,860		
交通银行股份有限公司—富安达优势成长股票型证券投资基金	其他	1.36%	3,120,000	312000	0	3,120,000		
李霞	境内自然人	1.24%	2,835,324	2,835,324	0	2,835,324		
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.03%	2,358,505	2,358,505	0	2,358,505		
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	其他	1.01%	2,300,598	2,300,598	0	2,300,598		
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	刘亚先生为刘祥先生的弟弟，江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶；杨艳女士为刘亚先生的配偶，杨志军先生为杨艳女士的哥哥，杨艳女士与刘亚先生为一致行动人；除此之外，未发现公司股东之间存在关联关系或属于《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
刘祥	19,035,000	人民币普通股	19,035,000
杨艳	11,400,000	人民币普通股	11,400,000
刘亚	9,260,000	人民币普通股	9,260,000
江汉	6,345,000	人民币普通股	6,345,000
杨志军	4,720,000	人民币普通股	4,720,000
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	3,346,860	人民币普通股	3,346,860
交通银行股份有限公司—富安达优势成长股票型证券投资基金	3,120,000	人民币普通股	3,120,000
李霞	2,835,324	人民币普通股	2,835,324
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	2,358,505	人民币普通股	2,358,505
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	2,300,598	人民币普通股	2,300,598
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	刘亚先生为刘祥先生的弟弟，江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶；杨艳女士为刘亚先生的配偶，杨志军先生为杨艳女士的哥哥，杨艳女士与刘亚先生为一致行动人；除此之外，未发现公司股东之间存在关联关系或属于《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）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 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有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
刘祥	总经理, 董事长	现任	38,070,000	0	0	76,140,000	0	0	0	0
江汉	副总经理, 董事	现任	12,690,000	0	0	25,380,000	0	0	0	0
汪洋	副总经理, 董事	现任	540,000	0	0	1,080,000	0	0	0	0
韦余红	总工程师, 董事	现任	540,000	0	0	1,080,000	0	0	0	0
童卫东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
贾巍	董事	现任	0	1,000	0	1,000	0	0	0	0
陈京琳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
何佳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蔡艳红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李林杰	监事会主席	现任	675,000	0	0	1,350,000	0	0	0	0
栾承岚	监事	现任	1,080,000	0	0	2,160,000	0	0	0	0
杨星	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵辉	财务总监	现任	540,000	0	0	1,080,000	0	0	0	0
李艳芳	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	54,135,000	1,000	0	108,271,000	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
汪洋	副总经理, 董事	现任	300,000	0	0	0	300,000
童卫东	副总经理, 董事	现任	300,000	0	0	0	300,000
韦余红	总工程师, 董事	现任	300,000	0	0	0	300,000
赵辉	财务总监	现任	240,000	0	0	0	240,000
李艳芳	董事会秘书	现任	200,000	0	0	0	200,000
合计	--	--	1,340,000	0	0	0	1,340,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡艳红	独立董事	被选举	2015 年 02 月 11 日	由公司第三届董事会选举产生担任公司独立董事, 并提交 2015 年第二次临时股东大会选举产生。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新国都技术股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	296,992,606.12	515,970,004.73
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,982,002.63	75,755,288.58
应收账款	400,252,966.76	299,105,960.46
预付款项	50,097,234.05	3,213,386.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	337,730.94	1,856,222.19
应收股利		
其他应收款	8,682,433.53	6,089,565.61
买入返售金融资产		
存货	211,723,053.54	127,407,106.00



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,642,286.13	7,493,811.49
流动资产合计	1,008,710,313.70	1,036,891,345.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,361,250.00	3,121,250.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,168,677.36	24,526,601.30
投资性房地产		
固定资产	29,778,166.05	26,981,294.82
在建工程	233,422,439.85	230,792,939.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,415,104.92	32,546,268.45
开发支出		
商誉	184,275,749.04	
长期待摊费用	7,082,320.97	5,365,973.02
递延所得税资产	10,526,835.35	10,441,999.07
其他非流动资产	10,592,314.00	10,592,314.00
非流动资产合计	551,622,857.54	344,368,640.51
资产总计	1,560,333,171.24	1,381,259,985.93
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,088,542.76	48,847,926.39

应付账款	156,219,407.83	116,225,757.26
预收款项	25,999,406.53	32,140,589.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,123,615.46	25,200,414.74
应交税费	9,889,856.01	13,319,196.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,362,965.39	904,410.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	364,683,793.98	236,638,295.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,870,000.00	11,320,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,870,000.00	11,320,000.00
负债合计	379,553,793.98	247,958,295.61
所有者权益：		
股本	228,600,000.00	114,300,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,053,443.58	671,145,093.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,440,475.56	17,440,475.56
一般风险准备		
未分配利润	356,977,305.37	327,492,908.55
归属于母公司所有者权益合计	1,177,071,224.51	1,130,378,477.77
少数股东权益	3,708,152.75	2,923,212.55
所有者权益合计	1,180,779,377.26	1,133,301,690.32
负债和所有者权益总计	1,560,333,171.24	1,381,259,985.93

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：赵辉

会计机构负责人：赵辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,027,835.76	354,446,108.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,807,627.90	75,695,657.58
应收账款	379,437,130.86	298,964,114.51
预付款项	2,017,540.82	3,082,586.36
应收利息	185,076.61	1,451,084.12
应收股利		
其他应收款	22,489,435.27	17,983,659.53
存货	183,721,165.20	134,309,360.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,642,286.13	7,493,811.49
流动资产合计	792,328,098.55	893,426,382.05

非流动资产：		
可供出售金融资产	3,121,250.00	3,121,250.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	811,228,677.36	543,586,601.30
投资性房地产		
固定资产	25,449,376.25	23,818,669.90
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,806,973.01	1,824,618.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,738,054.06	4,269,621.98
递延所得税资产	8,238,386.29	8,238,386.29
其他非流动资产	10,592,314.00	10,592,314.00
非流动资产合计	864,175,030.97	595,451,461.93
资产总计	1,656,503,129.52	1,488,877,843.98
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,088,542.76	48,847,926.39
应付账款	445,232,918.94	364,601,551.65
预收款项	24,585,457.19	32,140,589.98
应付职工薪酬	26.25	19,404,455.90
应交税费	6,748,108.03	7,166,716.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	129,602,462.05	104,760,011.86
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	752,257,515.22	576,921,252.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,950,000.00	6,100,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,950,000.00	6,100,000.00
负债合计	764,207,515.22	583,021,252.77
所有者权益：		
股本	228,600,000.00	114,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	569,392,871.56	668,211,755.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,440,475.56	17,440,475.56
未分配利润	76,862,267.18	105,904,359.79
所有者权益合计	892,295,614.30	905,856,591.21
负债和所有者权益总计	1,656,503,129.52	1,488,877,843.98

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	343,317,374.79	280,079,545.30
其中：营业收入	343,317,374.79	280,079,545.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	327,678,560.68	242,162,925.36
其中：营业成本	212,335,737.35	160,451,148.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,634,951.49	1,854,996.78
销售费用	33,769,945.08	34,707,567.11
管理费用	76,715,250.45	52,647,654.56
财务费用	-3,567,240.72	-9,339,336.29
资产减值损失	4,789,917.03	1,840,894.44
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）	642,076.06	220,458.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	642,076.06	220,458.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,280,890.17	38,137,078.89
加：营业外收入	20,831,161.79	11,279,969.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	91,809.57	342,492.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,020,242.39	49,074,555.34
减：所得税费用	1,035,905.37	2,370,004.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,984,337.02	46,704,550.48
归属于母公司所有者的净利润	35,199,396.82	46,517,444.22

少数股东损益	784,940.20	187,106.26
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,984,337.02	46,704,550.48
归属母公司所有者的综合收益总额	35,199,396.82	46,517,444.22
归属于少数股东的综合收益总额	784,940.20	187,106.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.205
（二）稀释每股收益	0.15	0.205

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：赵辉

会计机构负责人：赵辉

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	343,272,907.59	279,602,887.53
减：营业成本	299,931,358.45	205,141,219.78
营业税金及附加	2,055,654.89	1,225,612.39
销售费用	23,435,128.13	24,156,002.27
管理费用	46,586,187.06	33,957,962.02
财务费用	-1,869,654.40	-3,105,137.01
资产减值损失	5,007,241.00	1,841,608.96
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）	642,076.06	220,458.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	642,076.06	220,458.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-31,230,931.48	16,606,078.07
加：营业外收入	7,988,660.61	5,351,338.48
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	84,821.74	342,492.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-23,327,092.61	21,614,923.60
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,327,092.61	21,614,923.60
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		



以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-23,327,092.61	21,614,923.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.100	0.095
（二）稀释每股收益	-0.100	0.095

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	364,894,536.92	244,732,609.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,031,252.48	11,278,355.32
收到其他与经营活动有关的现金	7,086,339.40	4,039,163.63
经营活动现金流入小计	389,012,128.80	260,050,128.48

购买商品、接受劳务支付的现金	233,249,243.03	195,139,209.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	87,353,212.06	61,810,609.89
支付的各项税费	38,340,282.83	20,275,130.67
支付其他与经营活动有关的现金	32,719,082.61	37,115,043.91
经营活动现金流出小计	391,661,820.53	314,339,993.58
经营活动产生的现金流量净额	-2,649,691.73	-54,289,865.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,599.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,250,000.00	1,930,000.00
投资活动现金流入小计	6,250,000.00	1,935,599.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,776,730.38	58,153,807.26
投资支付的现金	15,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	206,467,359.78	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	270,244,090.16	58,153,807.26
投资活动产生的现金流量净额	-263,994,090.16	-56,218,208.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,109,053.30	7,702,179.24
筹资活动现金流入小计	53,109,053.30	7,702,179.24
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,442,670.02	4,540,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,249,364.63	6,875,200.00
筹资活动现金流出小计	19,692,034.65	11,415,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	33,417,018.65	-3,713,520.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-233,226,763.24	-114,221,594.12
加：期初现金及现金等价物余额	496,743,338.75	670,754,556.20
六、期末现金及现金等价物余额	263,516,575.51	556,532,962.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	364,738,724.92	243,953,279.53
收到的税费返还	7,264,007.24	5,351,338.47
收到其他与经营活动有关的现金	5,518,082.99	133,375,568.06
经营活动现金流入小计	377,520,815.15	382,680,186.06
购买商品、接受劳务支付的现金	268,686,503.03	215,552,859.11
支付给职工以及为职工支付的现金	57,799,560.64	46,114,015.27
支付的各项税费	19,752,663.70	12,819,476.69
支付其他与经营活动有关的现金	30,412,480.84	158,652,399.26
经营活动现金流出小计	376,651,208.21	433,138,750.33
经营活动产生的现金流量净额	869,606.94	-50,458,564.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,250,000.00	430,000.00
投资活动现金流入小计	6,250,000.00	430,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	931,701.00	1,306,421.70
投资支付的现金	241,800,000.00	130,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	242,731,701.00	131,306,421.70
投资活动产生的现金流量净额	-236,481,701.00	-130,876,421.70
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	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,636,491.68	2,791,719.99
筹资活动现金流入小计	51,636,491.68	2,791,719.99
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,442,670.02	4,540,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	14,249,364.63	6,875,200.00
筹资活动现金流出小计	19,692,034.65	11,415,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	31,944,457.03	-8,623,980.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-203,667,637.03	-189,958,965.98
加：期初现金及现金等价物余额	335,219,442.18	484,272,432.22
六、期末现金及现金等价物余额	131,551,805.15	294,313,466.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	114,300,000.00				671,145,093.66				17,440,475.56		327,492,908.55	2,923,212.55	1,133,301,690.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	114,300,000.00				671,145,093.66				17,440,475.56		327,492,908.55	2,923,212.55	1,133,301,690.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,300,000.00				-97,091,650.08						29,484,396.82	784,940.20	47,477,686.94
（一）综合收益总额											35,199,396.82	784,940.20	35,984,337.02
（二）所有者投入和减少资本					17,208,349.92								17,208,349.92
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,208,349.92								17,208,349.92
4. 其他													
（三）利润分配											-5,715,000.00		-5,715,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													-5,715,000.00		-5,715,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	114,300,000.00				-114,300,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	114,300,000.00				-114,300,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	228,600,000.00				574,053,443.58				17,440,475.56				356,977,305.37	3,708,152.75	1,180,779,377.26

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	114,300,000.00				641,920,393.65				14,194,970.80			262,587,027.37	2,932,628.78	1,035,935,020.60
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	114,300,000.00				641,920,393.65				14,194,970.80		262,587,027.37	2,932,628.78	1,035,935,020.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					29,224,700.01				3,245,504.76		64,905,881.18	-9,416.23	97,366,669.72
(一)综合收益总额											79,581,385.94	-9,416.23	79,571,969.71
(二)所有者投入和减少资本					29,224,700.01								29,224,700.01
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					29,224,700.01								29,224,700.01
4. 其他													
(三)利润分配									3,245,504.76		-14,675,504.76		-11,430,000.00
1. 提取盈余公积									3,245,504.76		-3,245,504.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-11,430,000.00		-11,430,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	114,300,000.00				671,145,093.66				17,440,475.56		327,492,908.55	2,923,212.55	1,133,301,690.32

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	114,300,000.00				668,211,755.86				17,440,475.56	105,904,359.79	905,856,591.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	114,300,000.00				668,211,755.86				17,440,475.56	105,904,359.79	905,856,591.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	114,300,000.00				-98,818,884.30					-29,042,092.61	-13,560,976.91
（一）综合收益总额										-23,327,092.61	-23,327,092.61
（二）所有者投入和减少资本					15,481,115.70						15,481,115.70
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,481,115.70						15,481,115.70
4. 其他											
（三）利润分配										-5,715,000.00	-5,715,000.00



1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,715,000.00	-5,715,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	114,300,000.00				-114,300,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	114,300,000.00				-114,300,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	228,600,000.00				569,392,871.56				17,440,475.56	76,862,267.18	892,295,614.30

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	114,300,000.00				641,920,393.65				14,194,970.80	88,124,816.91	858,540,181.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	114,300,000.00				641,920,393.65				14,194,970.80	88,124,816.91	858,540,181.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					26,291,362.21				3,245,504.76	17,779,542.88	47,316,409.85
（一）综合收益总										32,455,	32,455,04

额										047.64	7.64
(二)所有者投入和减少资本					26,291,362.21						26,291,362.21
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					26,291,362.21						26,291,362.21
4. 其他											
(三) 利润分配									3,245,504.76	-14,675,504.76	-11,430,000.00
1. 提取盈余公积									3,245,504.76	-3,245,504.76	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,430,000.00	-11,430,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	114,300,000.00				668,211,755.86				17,440,475.56	105,904,359.79	905,856,591.21

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

深圳市新国都技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为深圳市新国都技术有限公司(以下简称“新国都技术”),于2001年7月31日经深圳市工商行政管理局批准成立,由刘祥、刘亚和深圳市奥格

立电子科技有限公司共同出资组建，注册资本为人民币300.00万元，其中刘祥出资人民币120.00万元，出资比例40.00%；刘亚出资人民币90.00万元，出资比例30.00%；深圳市奥格立电子科技有限公司出资人民币90.00万元，出资比例30.00%。本次出资业经深圳市远东会计师事务所深远东验字[2001]第347号验资报告验证，并领取注册号为4403012070860的企业法人营业执照。

2001年12月12日经股东会决议，刘亚将其持有的新都技术30.00%的股权转让给刘祥，转让完成后股权结构为：刘祥占注册资本的70.00%；深圳市奥格立电子科技有限公司占注册资本的30.00%。并于2002年1月28日办理了工商变更手续。

2004年5月21日经股东会决议，增加注册资本人民币1,200.00万元，全部由股东深圳市奥格立电子科技有限公司投入，增资后新都技术注册资本为人民币1,500.00万元，其中：深圳市奥格立电子科技有限公司占注册资本的86.00%；刘祥占注册资本的14.00%。并于2004年5月31日办理了工商变更手续。本次增资业经深圳市长城会计师事务所有限公司深长验字(2004)第159号验资报告验证。

2007年12月13日经股东会决议，增加注册资本人民币2,500.00万元，全部由未分配利润转增，增资后新都技术注册资本为人民币4,000.00万元，其中：深圳市奥格立电子科技有限公司占注册资本的86.00%；刘祥占注册资本的14.00%。并于2007年12月20日办理了工商变更手续，本次增资业经深圳大华天诚会计师事务所深华验字[2007]152号验资报告验证。

2008年3月10日股东会通过了同意深圳市奥格立电子科技有限公司将其持有新都技术的86.00%的股权以人民币4,449.64万元的价格转让给刘祥、刘亚、江汉、李俊、徐兴春、栾承岚、李林杰、陈希芬、徐金芳、韦余红、赵辉、汪洋、聂淼13位自然人的决议，转让后深圳市奥格立电子科技有限公司不再持有新都技术的股份。并于2008年3月24日办理了工商变更手续。本次股权转让完成后，新都技术股权结构如下表：

股东名称	所持股份(万股)	持股比例
刘祥	2,115	52.875%
刘亚	705	17.625%
江汉	705	17.625%
赵辉	40	1.000%
韦余红	40	1.000%
徐兴春	60	1.500%
汪洋	40	1.000%
徐金芳	40	1.000%
李俊	60	1.500%
陈希芬	50	1.250%
聂淼	35	0.875%
栾承岚	60	1.500%
李林杰	50	1.250%
合计	4,000	100%

根据2008年4月8日召开的2008年第3次临时股东会会议及其决议、2008年4月8日签订的发起人协议规定，新都技术由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止2008年3月31日经审计的净资产人民币59,860,459.32元中的4,000.00万元按1:1的比例折合为股本总额4,000万股。变更后的注册资本为人民币4,000.00万元。本次变更业经深圳大华天诚会计师事务所深华验字[2008]35号验资报告验证。2008年4月25日，新都技术取得深圳市工商行政管理局核发的440301103074776号《企业法人营业执照》。

2008年7月，本公司与深圳国际高新技术产权交易所签订了股权登记托管服务合同，办理了非上市股

份有限公司股权托管。

根据本公司2008年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币750.00万元，变更后的注册资本为人民币4,750.00万元。新增注册资本由深圳市创新投资集团有限公司、北京首创建设有限公司、深圳市长润创业投资企业(有限合伙)、上海林耐实业投资中心(有限合伙)、深圳市福田区创新资本创业投资有限公司、蔡衍军、陈新华、里维宁、王凌海、许芹、李妍11位新股东以人民币5,002.50万元全部认购，其中人民币750.00万元作为新增注册资本，剩余人民币4,252.50万元作为本公司资本公积，增资后本公司注册资本为人民币4,750.00万元。该增资业经广东大华德律会计师事务所深华验字[2008]74号验资报告验证。并于2008年7月18日办理完毕工商变更手续。

2009年6月5日，上海林耐实业投资中心(有限合伙)将其持有的本公司1.684%的股权全部转让给自然人张燕民，并于2009年6月22日在深圳国际高新技术产权交易所办理了股权变更的备案手续。

2009年6月22日，深圳市长润创业投资企业(有限合伙)将其持有的本公司2.105%的股权全部转让给自然人王巍，并于2009年6月22日在深圳国际高新技术产权交易所办理了股权变更的备案手续。

2009年7月15日，北京首创建设有限公司(以下简称“首创建设”)董事会通过了关于转让其持有本公司120万股股份的决议，同意以不低于评估价格转让上述股权，并按照国有产权转让相关规定履行审批程序和转让流程，呈报北京首都创业集团有限公司(以下简称“首创集团”)审批。根据2009年8月10日《首创集团总经理办公会会议纪要》(2009年第12次会议)，首创集团同意首创建设转让其持有的本公司股权，转让价格不低于初始投资额。北京市人民政府国有资产监督管理委员会2009年8月26日做出了《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于深圳市新国都技术股份有限公司股权转让评估项目予以核准的批复》批准了首创建设股份转让项目的资产评估报告，同意深圳市天健国众联资产评估土地房产评估有限公司出具的深天健国众联评报字【2009】第T-10801号《北京首创建设有限公司拟转让持有的深圳市新国都技术股份有限公司2.5263%国有股权权益价值股权转让项目资产评估报告书》对本公司股权转让项目有效。

根据上述批复，首创建设将其持有的本公司全部股权在北京产权交易所挂牌转让。2009年9月27日，首创建设与湖南瑞驰丰和创业投资管理有限公司、钟可颐、谢建龙、黄健生、欧阳伟强等五方签署产权交易合同，将其所持有的120万股本公司股份，作价900.00万元转让给上述五方，转让价格高于评估价值484.02万元。其中，湖南瑞驰丰和创业投资管理有限公司受让20万股，钟可颐受让10万股，谢建龙受让50万股，黄健生、欧阳伟强各受让20万股。上述股权变更及过户于2009年9月30日完成。

2009年9月30日，深圳国际高新技术产权交易所作为非上市股份公司股权登记托管机构，就本公司股份转让后的股东情况向本公司出具了《非上市股份有限公司股东名册》。至此，本公司股本结构如下：

股东名称	持股数(万股)	股权比例
刘祥	2,115	44.5263%
刘亚	705	14.8421%
江汉	705	14.8421%
深圳市创新投资集团有限公司	160	3.3684%
王巍	100	2.1053%
张燕民	80	1.6842%
李俊	60	1.2632%
栾承岚	60	1.2632%
徐兴春	60	1.2632%
蔡衍军	50	1.0526%
王凌海	50	1.0526%
谢建龙	50	1.0526%
陈新华	50	1.0526%
李林杰	50	1.0526%

里维宁	50	1.0526%
陈希芬	50	1.0526%
深圳市福田区创新资本创业投资有限公司	40	0.8421%
赵辉	40	0.8421%
韦余红	40	0.8421%
汪洋	40	0.8421%
徐金芳	40	0.8421%
聂淼	35	0.7368%
许芹	30	0.6316%
李妍	20	0.4211%
湖南瑞驰丰和创业投资管理有限公司	20	0.4211%
欧阳伟强	20	0.4211%
黄健生	20	0.4211%
钟可颐	10	0.2105%
合计	4,750	100%

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1292号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于2010年10月8日向社会公众公开发行普通股(A股)股票1,600万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币43.33元。截至2010年10月13日止，共募集资金69,328.00万元，扣除发行费用46,945,065.67元，募集资金净额646,334,934.33元，本次募集资金业经立信大华会计师事务所有限公司出具的“立信大华验字[2010]124号”验资报告验证。

经本公司2011年4月21日股东大会审议通过，以公司原有的6,350万股为基础，向全体股东每10股派2元人民币现金(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增5,080.00万股。转增后公司总股本为11,430万股。

经本公司2015年4月30日股东大会审议通过，以公司原有的11,430万股为基础，向全体股东每10股派0.5元人民币现金(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增11,430万股。转增后公司总股本为22,860万股。

## 2、行业性质

本公司属电子设备制造行业。

## 3、经营范围

一般经营项目：货物及技术进出口业务；

许可经营项目：银行卡电子支付终端产品（POS机）、电子支付密码系统产品、计算机产品及电子产品的技术开发、生产（生产项目由分支机构经营）、销售、租赁及服务（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；移动支付业务的技术开发运营及服务（不含生产）；互联网信息业务。

## 4、主要产品、劳务

银行卡电子支付终端(POS)机的生产和销售，提供银行卡电子支付终端(POS)机租赁劳务。

## 5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立行业客户部、产品管理部、计划财务中心、制造中心、运营中心、营销中心、市场部、证券部、人力资源部、内审部、研发中心等职能部门。

## 6、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2015年8月13日批准报出。

### 本期纳入合并财务报表范围的主体共7户，具体包括：

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
深圳市易联技术有限公司*1	全资子公司	深圳市	软件技术开发与销售	11,000万元	软件技术开发与销售,软件技术咨询,计算机系统集成。
南京市新国都技术有限公司*2	全资子公司	南京市	软件技术开发与销售	1,300万元	软件技术开发与销售、技术咨询和服务;计算机系统集成;投资咨询服务;计算机产品及电子产品的技术开发、生产、销售、租赁及技术服务。
广州市新国都信息科技有限公司*3	全资子公司	广州市	计算机软件、智能设备的研究、开发、销售	300万元	计算机软件、智能设备的研究、开发、销售、技术咨询、技术服务;计算机系统集成技术服务。
苏州新国都电子技术有限公司*4	控股子公司	苏州市	电子产品及计算机产品的开发、销售	40,806万元	电子产品及计算机产品的开发、销售、租赁及技术服务;软件技术开发、销售、技术咨询及技术服务;计算机系统集成;投资咨询服务。
深圳市新国都支付技术有限公司*5	全资子公司	深圳市	电子产品及计算机产品的技术开发、生产、销售、租赁和技术服务	20,000万元	经营进出口业务;POS终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产(生产项目由分支机构经营,执照另行办理)、销售、租赁及技术服务;移动支付设备的技术开发、技术服务;互联网信息业务。
深圳市信联征信有限公司*6	全资子公司	深圳市	征集、利用企业信用信息,开展企业信用评估、咨询	6,000万元	征集、利用企业信用信息,开展企业信用评估、咨询;计算机软件开发、销售、网络技术开发、咨询;系统运行维护;数据处理的技术咨询、技术服务;企业营销策划、企业管理咨询、市场信息咨询。(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)
浙江中正智能科技有限公司*7	全资子公司	杭州市	电信设备、电子产品、指纹认证系统、网络安全认证系统、信息设备安全认证系统、集成电路及读写机等生产、开发、转让、	3,133.26万元	生产:电信设备、电子产品,指纹认证系统,网络安全认证系统,信息设备安全认证系统,集成电路(IC)卡机读写机,防伪技术产品,安全技术防范产品,商用密码产品(涉及前置审批项目的,在有效期内方可经营)技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让、应用;电子产品、指纹认证

			应用、销售		系统、网络安全认证系统、计算机加密技术、信息设备安全认证系统；销售自产产品（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
--	--	--	-------	--	--

续：

子公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
深圳市易联技术有限公司*1	100%	100%	11,000万元	---	是
南京市新国都技术有限公司*2	100%	100%	1,300万元	---	是
广州市新国都信息科技有限公司*3	100%	100%	300万元	---	是
苏州新国都电子技术有限公司*4	96.324%	96.324%	39,306万元	---	是
深圳市新国都支付技术有限公司*5	100%	100%		---	是
深圳市信联征信有限公司*6	100%	100%		---	是
浙江中正智能科技有限公司*7	100%	100%	22,680万元	---	是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市易联技术有限公司*1	有限公司	67004405-3	---	---	---
南京市新国都技术有限公司*2	有限公司	68672193-6	---	---	---
广州市新国都信息科技有限公司*3	有限公司	68934614-X	---	---	---
苏州新国都电子技术有限公司*4	有限公司	58105574-6	3,708,152.75	---	---
深圳市新国都支付技术有限公司*5	有限公司	32662629-x		---	---
深圳市信联征信有限公司*6	有限公司	33493648-2		---	---
浙江中正智能科技有限公司	有限公司	72005668-6		---	---

司*7					
-----	--	--	--	--	--

\*1深圳市易联技术有限公司（以下简称“易联技术”）原名深圳市新国都软件技术有限公司，由本公司2007年11月出资50.00万元设立，投资比例100%。该出资业经深圳恒平会计师事务所深恒平所(内)验字[2007]165号验资报告验证。

本公司于2009年2月24日以货币资金向易联技术增资950.00万元，此次增资业经深圳恒平会计师事务所深恒平所(内)验字[2009]22号验资报告验证，并于2009年3月9日完成工商变更手续，增资完成后本公司对易联技术投资额为1,000.00万元，持股比例100%。

本公司于2011年4月1日以货币资金向易联技术增资10,000.00万元，此次增资业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2011]121号验资报告验证，增资完成后本公司对易联技术投资额为11,000.00万元，持股比例100%。

2011年5月19日深圳市新国都软件技术有限公司更名为深圳市易联技术有限公司，并办理工商变更登记。

\*2南京市新国都技术有限公司(以下简称“南京新国都公司”)由本公司于2009年4月15日出资300.00万元设立，投资比例100%，该出资业经南京天正会计师事务所有限公司天正内验资(2009)5-024号验资报告验证。

本公司于2009年6月16日以货币资金向南京新国都公司增资1,000.00万元，此次增资业经江苏鼎信会计师事务所苏鼎信(2009)196号验资报告验证，并于2009年6月17日完成工商变更，此次增资完成后本公司对南京新国都公司投资额为1,300.00万元，持股比例100%。

\*3广州市新国都信息科技有限公司(以下简称“广州新国都公司”)由本公司于2009年5月7日出资300.00万元设立，投资比例100%，该出资业经广州海正会计师事务所有限公司海会验字(2009)第X044号验资报告验证。

\*4苏州新国都电子有限公司(以下简称“苏州新国都公司”)由本公司于2011年8月17日与苏州君宝投资有限公司共同出资设立，注册资本15,000.00万元，实收资本人民币3,000.00万元，本公司首期出资2,700万元，持股比例90.00%，该出资业经江苏鼎信会计师事务所苏鼎信(2011)303号验资报告验证。2012年6月15日，本公司第二期出资10,800.00万元，累计实收资本为人民币13,800.00万元，该出资业经昆山公信会计师事务所有限公司昆公信验字[2012]第193号验资报告验证，2014年2月26日，本公司第三期出资13,000万元，该出资业经昆山公信会计师事务所有限公司昆公信验字[2014]第028号验资报告验证。

2012年5月21日苏州新国都公司股东会决议，同意公司注册资本由人民币15,000.00万元增加到人民币27,806.00万元，所增注册资本12,806.00万元全部由本公司认缴，本次增资后，苏州新国都公司累计实收资本为人民币26,606.00万元，其中本公司出资人民币26,306.00万元，该增资业经昆山公信会计师事务所有限公司昆公信验字[2012]第314号验资报告验证。

2014年1月3日通过董事会决议，同意苏州新国都公司的注册资本由人民币27,806万元增加到人民币40,806万元，2014年2月26日，本公司第三期出资13,000万元，该出资业经昆山公信会计师事务所有限公司昆公信验字[2014]第028号验资报告验证。

5\*深圳市新国都支付技术有限公司(以下简称“新国都支付公司”)由本公司于2015年3月10日出资设立，注册资本20,000.00万元。

6\*深圳市信联征信有限公司(以下简称“信联征信”)由本公司于2015年4月23日出资设立，注册资本6,000.00万元。

7\*浙江中正智能科技有限公司(以下简称“中正智能”)由本公司收购而来。2015年5月14日与中正智能及其全部股东签署《股权转让协议》，收购价25,200万元，并已支付22,680万元，于2015年6月30日纳入合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。



## 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：  
不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

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

#### **2、同一控制下的企业合并**

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3、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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及

原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

在报告期内, 本公司处置子公司以及业务, 则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 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有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, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起, 三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工

具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、发出商品、库存商品等。

### 1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；



- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 1. 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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有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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5.00%	2.375%
机器设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
出租 POS 机	年限平均法	5 年	5.00%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费

作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产的后继计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	按合同规定的使用年限
软件	5年	根据预计可使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

## 23、长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### 2、摊销期限

类别	摊销年限
装修费/模具费等	5年
高尔夫会费	10年

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类



本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 1. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 1. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市易联技术有限公司	15%
南京市新国都技术有限公司	12.5%
广州市新国都信息科技有限公司	25%
苏州新国都电子技术有限公司	0%
浙江中正智能科技有限公司	15%
深圳市新国都支付技术有限公司	25%
深圳市信联征信有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据国发[2011]4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》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按17%的法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应征收入，不予征收企业所得税。

本公司于2001年8月通过软件企业认证(证书号码深R-2001-0043)，本公司的软件产品新国都POS软件V2.0于2007年12月通过了深圳市科技局的软件产品认证(证书号码深DGY-2007-1230)。本公司自2008年4月起对于销售的产品实行软硬件产品价格合同中单独列示，并分别开具销售发票，单独核算软硬件产品收入，并开始享受软件产品的增值税税收优惠政策。

深圳市易联技术有限公司的软件产品(该公司由原深圳市新国都软件技术有限公司更名而来)：“新国都移动终端应用软件V1.0”和“新国都SZM11电子支付密码软件V4.0”符合深圳市人民政府《关于鼓励软件产业发展的若干政策》(2001-1-19)的规定，并于2008年3月31日获得上述两款软件的登记证书(证书号码深DGY-2008-0172和深DGY-2008-0173)，深圳市易联技术有限公司自2008年11月开始享受软件产品的增值税税收优惠政策。

浙江中正智能科技有限公司根据2011年1月1日起执行的财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，“增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”，本公司于2002年12月31日通过软件企业认证(证书号码浙R-2002-0057)，据此浙江中正智能科技有限公司销售其自行开发生生产的软件产品享受增值税退税优惠。

### (2) 企业所得税

本公司2011年10月31日取得国家级高新技术企业证书，证书编号：GF201144200147，有效期三年；2014年9月30日经复审后重新取得国家高新技术企业证书，证书编号：GF201444201725，有效三年，2015年度本公司企业所得税税率减按15%执行。

根据企业所得税法、企业所得税法实施条例和深圳市南山区国家税务局深国税南减免备案[2015]890号文件《税收优惠登记备案通知书》，深圳市易联技术有限公司2014年1月1日至2016年12月31日按15%的税率征收企业所得税。

根据财税[2012]27号《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》和南京市栖霞区国家税务局减免备案信息，南京市新国都技术有限公司自2015年1月1日至

2015年12月31日减半征收企业所得税。

浙江中正智能科技有限公司2011年10月14日取得国家级高新技术企业证书，证书编号：GF201133000515，有效期三年；2014年9月29日经复审后重新取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201433000480，有效期三年，2013-2015年度浙江中正智能科技有限公司企业所得税税率减按15%执行。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,006.24	99,745.11
银行存款	263,483,569.27	496,643,593.64
其他货币资金	33,476,030.61	19,226,665.98
合计	296,992,606.12	515,970,004.73

其他说明

#### 1、其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	26,462,364.73	12,213,000.10
售后质量保证金	7,013,665.88	7,013,665.88
合计	33,476,030.61	19,226,665.98

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,082,002.63	75,755,288.58
商业承兑票据	900,000.00	
合计	19,982,002.63	75,755,288.58

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	430,317,794.34	100.00%	30,064,827.58	6.98%	400,252,966.76	319,187,964.41	100.00%	20,082,003.95	6.29%	299,105,962.46
合计	430,317,794.34	100.00%	30,064,827.58	6.98%	400,252,966.76	319,187,964.41	100.00%	20,082,003.95	6.29%	299,105,962.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	404,780,817.01	20,239,040.86	5.00%
1 至 2 年	17,204,782.22	3,440,956.44	20.00%
2 至 3 年	3,894,729.66	1,947,364.83	50.00%
3 年以上	4,437,465.45	4,437,465.45	100.00%
合计	430,317,794.34	30,064,827.58	6.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,949,494.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例

银联商务有限公司	非关联方	165,769,623.06	1年以内	38.52%
		452,626.99	1-2年	0.11%
通联支付网络服务股份有限公司	非关联方	59,527,243.55	1年以内	13.83%
		2,439,224.00	1-2年	0.57%
		1,489.00	2-3年	0.00%
广东嘉联支付技术有限公司	非关联方	14,616,944.96	1年以内	3.40%
深圳市信利康供应链管理有限公司	非关联方	12,332,623.25	1年以内	2.87%
河北省邮政局	非关联方	9,589,060.00	1年以内	2.23%
		6,900.00	1-2年	0.00%
合计		264,735,734.81		61.52%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	49,669,005.83	99.15%	2,860,158.14	89.01%
1至2年	353,228.22	0.70%	353,228.22	10.99%
2至3年	75,000.00	0.15%		
合计	50,097,234.05	--	3,213,386.36	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
昆山恒升建筑工程有限公司	非关联方	36,938,455.00	1年以内	合同尚未完成
深圳市新辉安达光电技术有限公司	非关联方	7,231,673.58	1年以内	合同尚未完成
华旭金卡股份有限公司	非关联方	861,752.14	1年以内	合同尚未完成
深圳市海联城科技有限公司	非关联方	677,300.00	1年以内	合同尚未完成
北京银联金卡科技有限公司	非关联方	442,559.60	1年以内	合同尚未完成
合计		46,151,740.32		



其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	337,730.94	1,856,222.19
合计	337,730.94	1,856,222.19

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	10,154.4	82.23%	3,166.66	31.18%	6,987,830	7,854.9	100.00%	1,765,382	22.47%	6,089,565.6

合计提坏账准备的其他应收款	93.43		2.90		.53	47.82		.21		1
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,194,603.00	17.77%	500,000.00	22.78%	1,694,603.00					
合计	12,349,096.43	100.00%	3,666,662.90	29.69%	8,682,433.53	7,854,947.82	100.00%	1,765,382.21	22.47%	6,089,565.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,271,040.52	263,352.00	5.00%
1 至 2 年	1,608,340.02	321,668.00	20.00%
2 至 3 年	386,940.00	193,470.00	50.00%
3 年以上	2,388,172.89	2,388,172.89	100.00%
合计	9,654,493.43	3,166,662.90	32.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,057,556.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职员借款	5,101,117.21	1,552,679.61
保证金及押金	5,334,625.60	6,177,186.26
代垫款	571,097.58	125,081.95
往来款及其他	1,342,256.04	
合计	12,349,096.43	7,854,947.82

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
占海花	员工借款	1,373,440.00	1 年以下	11.12%	
麦启光	房屋租赁押金	1,159,920.00	3 年以上	9.39%	1,159,920.00
昆山财政局花桥支局	工程质量保证金	800,000.00	1 至 2 年	6.48%	160,000.00
河北中正信息科技有限公司	往来款	657,069.00	1 至 2 年	5.32%	86,861.70
北京瑞天启明科技发展有限公司	往来款	500,000.00	3 年以上	4.05%	500,000.00
合计	--	4,490,429.00	--	36.36%	1,906,781.70

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,917,750.78	1,435,110.52	38,482,640.26	26,264,411.71	1,156,324.92	25,108,086.79
在产品	77,765,425.92	2,625,590.37	75,139,835.55	59,738,867.08	2,625,590.37	57,113,276.71
库存商品	16,225,498.45	159,922.86	16,065,575.59	5,049,967.93	98,688.36	4,951,279.57
委托加工物资	13,681,094.12	0.00	13,681,094.12	3,854,858.07		3,854,858.07
发出商品	68,458,905.59	104,997.57	68,353,908.02	36,473,280.71	93,675.85	36,379,604.86
合计	216,048,674.86	4,325,621.32	211,723,053.54	131,381,385.50	3,974,279.50	127,407,106.00

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,156,324.92		278,785.60			1,435,110.52
在产品	2,625,590.37					2,625,590.37
库存商品	98,688.36		61,234.50			159,922.86
委托加工物资						
发出商品	93,675.85		11,321.72			104,997.57
合计	3,974,279.50		351,341.82			4,325,621.32

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	871,087.20	871,991.00
待抵扣的进项税	19,771,198.93	6,621,820.49
合计	20,642,286.13	7,493,811.49

其他说明：

**14、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,361,250.00		3,361,250.00	3,121,250.00		3,121,250.00
按成本计量的	3,361,250.00		3,361,250.00	3,121,250.00		3,121,250.00
合计	3,361,250.00		3,361,250.00	3,121,250.00		3,121,250.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Exadigm, Inc	3,121,250.00			3,121,250.00					3.33%	
杭州磐联		240,000.00		240,000.00					10.00%	

科技有限 公司										
合计	3,121,250. 00	240,000.00		3,361,250. 00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳瑞柏 泰	24,526,60 1.30			642,076.0 6						25,168,67 7.36	
深圳大拿		15,000,00 0.00								15,000,00 0.00	
小计	24,526,60 1.30	15,000,00 0.00		642,076.0 6						40,168,67 7.36	
合计	24,526,60 1.30	15,000,00 0.00		642,076.0 6						40,168,67 7.36	

其他说明

2012年12月26日，本公司与深圳市瑞柏泰电子有限公司股东蔡敏签署了《关于受让深圳市瑞柏泰电子有限公司20%股权的股权受让合同》，本公司以人民币2,000.00万元的价格受让深圳市瑞柏泰电子有限公司20%的股份，2013年1月11日，深圳市瑞柏泰电子有限公司完成工商变更。

2015年4月9日，本公司与深圳市大拿科技有限公司股东余承富、深圳市冉腾科技有限公司、深圳市慧富投资企业（有限合伙）、深圳市轩迪投资企业（有限合伙）签署了《增资协议书》，本公司以人民币5,000.00万元的价格对深圳市大拿科技有限公司进行增资，增资完成后，本公司持有深圳市大拿科技有限公司30%的股份，2014年4月10日，本公司已支付首笔30%款1,500.00万元。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	2,976,066.85	2,153,082.75	13,598,719.92	4,035,924.65	24,443,371.43	47,207,165.60
1.期初余额	2,061,404.85	2,153,082.75	13,438,118.08	4,069,394.70	21,680,497.59	43,402,497.97
2.本期增加金额	914,662.00	0.00	1,699,149.12	2,012,760.00	5,717,741.70	10,344,312.82
(1) 购置	914,662.00	0.00	205,000.30	0.00	5,717,741.70	6,837,404.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			1,494,148.82	2,012,760.00		3,506,908.82
3.本期减少金额	0.00	0.00	13,895.00	0.00	3,018,841.37	3,032,736.37
(1) 处置或报废	0.00	0.00	13,895.00	0.00	3,018,841.37	3,032,736.37
4.期末余额	2,976,066.85	2,153,082.75	15,123,372.20	6,082,154.70	24,379,397.92	50,714,074.42
二、累计折旧						
1.期初余额	218,198.51	1,229,152.93	7,086,556.61	2,826,376.67	5,060,918.43	16,421,203.15
2.本期增加金额	45,341.53	150,236.33	1,764,201.66	1,479,338.30	1,648,964.91	5,088,082.73
(1) 计提	45,341.53	150,236.33	1,067,340.73	255,830.88	1,648,964.91	3,167,714.38
(2) 企业合并增加			696,860.93	1,223,507.42		1,920,368.35



3.本期减少金额	0.00	0.00	13,200.25	0.00	560,177.26	573,377.51
(1) 处置或报废	0.00	0.00	13,200.25	0.00	560,177.26	573,377.51
4.期末余额	263,540.04	1,379,389.26	8,837,558.02	4,305,714.97	6,149,706.08	20,935,908.37
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值	2,712,526.81	773,693.49	6,285,814.18	1,776,439.73	18,229,691.84	29,778,166.05
1.期末账面价值	2,712,526.81	773,693.49	6,285,814.18	1,776,439.73	18,229,691.84	29,778,166.05
2.期初账面价值	1,843,206.34	923,929.82	6,351,561.47	1,243,018.03	16,619,579.16	26,981,294.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏州电子支付研发基地项目	233,422,439.85		233,422,439.85	230,792,939.85		230,792,939.85
合计	233,422,439.85		233,422,439.85	230,792,939.85		230,792,939.85

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
电子支付研发苏州基地项目	278,060,000.00	230,792,939.85	2,629,500.00			233,422,439.85	83.95%	90%				募股资金
合计	278,060,000.00	230,792,939.85	2,629,500.00			233,422,439.85	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	33,376,838.80			4,119,628.88	37,496,467.68
1.期初余额	33,376,838.80			3,269,778.13	36,646,616.93
2.本期增加金额				849,850.75	849,850.75
(1) 购置				299,360.66	299,360.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				550,490.09	550,490.09

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,376,838.80			4,119,628.88	37,496,467.68
二、累计摊销	2,954,690.63			2,126,672.13	5,081,362.76
1.期初余额	2,655,188.81			1,445,159.67	4,100,348.48
2.本期增加金额	299,501.82			681,512.46	981,014.28
(1) 计提	299,501.82			317,006.11	616,507.93
(2) 合并增加				364,506.35	364,506.35
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,954,690.63			2,126,672.13	5,081,362.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值	30,422,148.17			1,992,956.75	32,415,104.92
1.期末账面价值	30,422,148.17			1,992,956.75	32,415,104.92
2.期初账面价值	30,721,649.99			1,824,618.46	32,546,268.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 100%。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

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

其他说明：

**26、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江中正智能科 技有限公司	0.00	184,275,749.04		184,275,749.04
合计		184,275,749.04		184,275,749.04

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,864,525.00	1,449,483.42	455,602.82		3,858,405.60
地图平台服务费	45,000.02		4,999.98		40,000.04
高尔夫会费	2,456,448.00		160,329.00		2,296,119.00

模具费		883,632.10			883,632.10
其他		4,164.23			4,164.23
合计	5,365,973.02	2,337,279.75	620,931.80		7,082,320.97

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,219,516.22	4,929,213.40	25,601,457.11	3,809,038.97
内部交易未实现利润			6,902,254.30	1,035,338.15
股权激励费用	26,076,142.01	3,899,621.95	26,076,142.01	3,899,621.95
递延收益	11,320,000.00	1,698,000.00	11,320,000.00	1,698,000.00
合计	70,615,658.23	10,526,835.35	69,899,853.42	10,441,999.07

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,526,835.35		10,441,999.07

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备		220,208.55
合计		220,208.55

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	10,592,314.00	10,592,314.00
合计	10,592,314.00	10,592,314.00

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,088,542.76	48,847,926.39
合计	96,088,542.76	48,847,926.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	155,476,900.81	115,584,733.05
1-2 年	282,946.78	152,572.21
2-3 年	287,067.02	332,436.71
3 年以上	172,493.22	156,015.29
合计	156,219,407.83	116,225,757.26

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,050,897.55	24,170,404.98
1-2 年	5,720,207.43	5,076,979.00
2-3 年	160,238.91	2,142,930.00
3 年以上	2,068,062.64	750,276.00
合计	25,999,406.53	32,140,589.98



(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,200,414.74	55,884,525.38	80,062,074.66	1,022,865.46
二、离职后福利-设定提存计划		2,149,059.37	2,048,309.37	100,750.00
合计	25,200,414.74	58,033,584.75	82,110,384.03	1,123,615.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,200,414.74	53,166,753.71	77,542,144.54	825,023.91
3、社会保险费		1,301,355.97	1,216,205.97	85,150.00
其中：医疗保险费		1,141,586.01	1,066,836.01	74,750.00
工伤保险费		38,575.45	35,975.45	2,600.00
生育保险费		121,194.51	113,394.51	7,800.00
4、住房公积金		934,366.30	867,352.30	67,014.00
5、工会经费和职工教育经费		482,049.40	436,371.85	45,677.55
合计	25,200,414.74	55,884,525.38	80,062,074.66	1,022,865.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,987,459.58	1,896,459.58	91,000.00
2、失业保险费		161,599.79	151,849.79	9,750.00
合计		2,149,059.37	2,048,309.37	100,750.00

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,442,976.23	9,974,535.01
企业所得税	297,617.48	1,334,510.57
个人所得税	931,436.27	530,995.96
城市维护建设税	558,121.77	666,917.71
教育费附加	398,663.76	476,375.15
其他	261,040.50	335,862.29
合计	9,889,856.01	13,319,196.69

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付报销款		476,148.31
保证金及押金	162,965.39	428,262.24
未付收购款	25,200,000.00	
合计	25,362,965.39	904,410.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

49、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,320,000.00	7,041,300.00	3,491,300.00	14,870,000.00	
合计	11,320,000.00	7,041,300.00	3,491,300.00	14,870,000.00	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
爱用'网银宝'互联网支付系统研	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

发项目资金						
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	800,000.00		800,000.00			与资产相关
科技型中小企业技术创新基金	420,000.00				420,000.00	与资产相关
易联 pos 电子签名技术研发项目资金	1,500,000.00		1,500,000.00			与资产相关
基于云计算应用的 S-POS 平台软件研发及产业化项目资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
深圳市新一代信息技术产业发展专项资金（基于移动互联网的 G 系列支付终端产业化）	2,700,000.00				2,700,000.00	与资产相关
产业技术研究与开发高技术产业发展项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
国际科技合作计划资助项目资金	400,000.00		400,000.00			与资产相关
深圳市发改委"国密算法安全 POS 机具研产一体化项目"资助款		2,250,000.00			2,250,000.00	与资产相关
基于 PCP4.0 的电子支付信息安全关键技术研发资助款		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
软件产品补贴		7,500.00	7,500.00			与收益相关
2014 工业经济专项资金		20,600.00	20,600.00			与收益相关
省建筑节能与绿色环保示范区专项引导资金		750,000.00	750,000.00			与收益相关
2014 年深圳市第		4,200.00	4,200.00			与收益相关

四批计算机软件著作权登记资助拨款						
2014 年深圳市第四批计算机软件著作权登记资助拨款		9,000.00	9,000.00			与收益相关
合计	11,320,000.00	7,041,300.00	3,491,300.00		14,870,000.00	--

其他说明：

(1) 本公司之子公司易联技术与深圳市科技工贸和信息化委员会签订了《深圳市互联网产业发展专项资金项目合同书》，收到了项目专项补助资金100.00万元用于“爱用‘网银宝’互联网支付系统研发项目”。

(2) 本公司之子公司易联技术收到深圳市战略性新兴产业发展专项资金80.00万元。

(3) 本公司之子公司易联技术收到科技型中小企业技术创新基金42.00万元。

(4) 本公司之子公司易联技术收到易联pos电子签名技术研发项目资金150.00万元。

(5) 本公司之子公司易联技术收到基于云计算应用的S-POS平台软件研发及产业化项目资金150.00万元。

(6) 本公司收到深圳市新一代信息技术产业发展专项资金（基于移动互联网的G系列支付终端产业化）270.00万元。

(7) 本公司收到产业技术研究与开发高技术产业发展项目资金300.00万元。

(8) 本公司收到国际科技合作计划资助项目补助资金40.00万元。

(9) 本公司收到深圳市发改委"国密算法安全POS机具研产一体化项目"资助款225.00万元。

(10) 本公司收到基于PCP4.0的电子支付信息安全关键技术研发资助款400.00万元。

(11) 本公司之子公司南京新都收到软件产品补贴7500.00元

(12) 本公司之子公司苏州新都收到2014工业经济专项资金20,600.00元

(13) 本公司之子公司苏州新都收到省建筑节能与绿色环保示范区专项引导资金75.00万元

(14) 本公司之子公司易联技术收到2014年深圳市第四批计算机软件著作权登记资助拨款4,200.00元。

(15) 本公司收到2014年深圳市第四批计算机软件著作权登记资助拨款9,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	114,300,000.00			114,300,000.00		114,300,000.00	228,600,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	641,920,393.65		114,300,000.00	527,620,393.65
其他资本公积	29,224,700.01	17,208,349.92		46,433,049.93
合计	671,145,093.66	17,208,349.92	114,300,000.00	574,053,443.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,440,475.56			17,440,475.56
合计	17,440,475.56			17,440,475.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	327,492,908.55	262,587,027.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	327,492,908.55	262,587,027.37
调整后期初未分配利润	327,492,908.55	262,587,027.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,199,396.83	79,581,385.94
减：提取法定盈余公积		3,245,504.76
应付普通股股利	5,715,000.00	11,430,000.00
期末未分配利润	356,977,305.37	327,492,908.55

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,317,374.79	212,335,737.35	280,079,545.30	160,451,148.76
合计	343,317,374.79	212,335,737.35	280,079,545.30	160,451,148.76

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		2,891.05
城市维护建设税	2,092,158.72	1,080,396.19
教育费附加	1,542,792.77	771,709.54
合计	3,634,951.49	1,854,996.78

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	11,387,641.02	9,271,118.52
办公费用	1,888,691.46	1,781,986.70
业务招待费	2,155,649.02	2,171,558.57
差旅费	3,014,305.68	3,975,122.00
宣传推广费	1,674,317.80	2,875,256.99
技术维护费	9,866,311.19	9,184,472.50
运费	2,985,833.61	2,397,734.77
房租水电	749,724.35	906,455.73
其他费用	47,470.95	2,143,861.33
合计	33,769,945.08	34,707,567.11

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	48,804,248.64	35,100,921.15
工资、社保	15,436,112.56	9,079,580.58
办公费用	3,546,153.40	1,922,182.84
差旅费	479,325.54	375,621.06
房租水电	1,154,852.49	773,699.32
中介费用	3,274,617.36	2,149,610.12
业务招待费	572,381.71	407,826.33
其他费用	3,447,558.75	2,838,213.16
合计	76,715,250.45	52,647,654.56

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,545,193.57	-9,459,153.47
手续费	140,702.09	114,656.44
汇兑损益	2,244.07	5,160.74
贴现利息支出	835,006.69	
合计	-3,567,240.72	-9,339,336.29

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,789,917.03	1,840,894.44
合计	4,789,917.03	1,840,894.44

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	642,076.06	220,458.95
合计	642,076.06	220,458.95

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
政府补助	3,491,300.00	1,000.00	3,491,300.00
税收返还	17,012,019.78	11,278,969.20	
其他	327,842.01	0.20	327,842.01
合计	20,831,161.79	11,279,969.40	3,819,142.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南京市马群地区重点税源企业奖金		1,000.00	与收益相关
2012 年第四批市互联网产业发展专项资金（技术研究开发脚本化 POS 支撑系统设计及推广项目）	800,000.00		与资产相关
深圳市财政委员会关于易联 POS 电子签名技术研发项目资助款	1,500,000.00		与资产相关
财政委员会 2012 年深圳市科技研发资金协同创新科技计划交付设备国际应用安全技术中央方案项目资助	400,000.00		与资产相关
软件产品补贴	7,500.00		与收益相关
2014 工业经济专项资金	20,600.00		与收益相关
省建筑节能与绿色环保示范区专项引导资金	750,000.00		与收益相关
市知识产权局关于 2014 年深圳市第四批计算机软件著作权登记资助拨款	4,200.00		与收益相关
市知识产权局关于 2014 年深圳市第四批计算机软件著作权登记资助拨款	9,000.00		与收益相关
合计	3,491,300.00	1,000.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

其中：固定资产处置损失	3,686.75		3,686.75
其他	88,122.82	342,492.95	88,122.82
合计	91,809.57	342,492.95	91,809.57

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	564.38	225,349.73
递延所得税费用	1,035,340.99	2,144,655.13
合计	1,035,905.37	2,370,004.86

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,020,242.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,255,060.60
子公司适用不同税率的影响	-6,866,087.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,754,900.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-687,257.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,543,088.70
研发费用加计扣除的影响	-3,572,419.70
递延所得税费用的影响	1,035,340.99
其他	-3,426,719.99
所得税费用	1,035,905.37

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,218,707.79	435,099.26
政府补助	791,300.00	1,000.00
往来款	4,076,331.61	3,603,064.37
合计	7,086,339.40	4,039,163.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	17,213,444.69	16,994,214.22
往来款	15,505,637.92	20,120,829.69
合计	32,719,082.61	37,115,043.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,250,000.00	1,930,000.00
合计	6,250,000.00	1,930,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

定期存款利息	3,109,053.30	7,702,179.24
合计	3,109,053.30	7,702,179.24

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	14,249,364.63	6,875,200.00
合计	14,249,364.63	6,875,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,984,337.02	46,704,550.48
加：资产减值准备	4,789,917.03	1,840,894.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,142,816.91	2,405,785.85
无形资产摊销	616,507.93	626,385.92
长期待摊费用摊销	620,931.80	406,856.24
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）	3,686.75	-88.63
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,590,562.05	-7,698,243.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-642,076.06	-220,458.95
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,035,338.15	2,144,655.13
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-60,449,494.26	-41,022,039.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-159,581,005.58	-83,152,855.23
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	156,211,560.71	16,186,993.41

列)		
其他	17,208,349.92	7,487,700.01
经营活动产生的现金流量净额	-2,649,691.73	-54,289,865.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	263,516,575.51	556,532,962.08
减: 现金的期初余额	496,743,338.75	670,754,556.20
现金及现金等价物净增加额	-233,226,763.24	-114,221,594.12

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	226,800,000.00
其中:	--
浙江中正智能科技有限公司	226,800,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,332,640.22
其中:	--
浙江中正智能科技有限公司	20,332,640.22
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	206,467,359.78

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、现金	263,516,575.51	496,743,338.75
其中：库存现金	33,006.24	99,745.11
可随时用于支付的银行存款	270,497,235.15	496,643,593.64
三、期末现金及现金等价物余额	263,516,575.51	496,743,338.75

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,117.85
其中：美元	180.30	6.2	1,117.85

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江中正智能科技有限公司	2015年05月29日	113,400,000.00	45.00%	现金购买	2015年06月16日	完成工商变更		
	2015年06月26日	113,400,000.00	45.00%	现金购买				
		25,200,000.00	10.00%	现金购买				

其他说明：

2015年5月14日，本公司与浙江中正智能科技有限公司及其全体股东签署了《股权转让协议》，本公司以人民币2.52亿元的价格收购浙江中正智能科技有限公司100%的股份，2015年5月29日支付首笔款1.134亿元，2015年6月26日支付第二笔款1.134亿元。2015年6月16日，浙江中正智能科技有限公司完成工商变更。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	252,000,000.00
合并成本合计	252,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	67,724,250.96
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	184,275,749.04

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

购买浙江中正智能科技有限公司合并成本大于被购买单位净资产的差额。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	浙江中正智能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	81,073,147.08	81,073,147.08
货币资金	20,332,640.22	20,332,640.22
应收款项	20,694,834.40	20,694,834.40
存货	28,001,888.34	28,001,888.34
固定资产	1,586,540.47	1,586,540.47
无形资产	185,983.74	185,983.74
负债：	13,348,896.12	13,348,896.12
应付款项	10,515,233.78	10,515,233.78
净资产	67,724,250.96	67,724,250.96
取得的净资产	67,724,250.96	67,724,250.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1、为了实施发展战略规划目标的需要，公司于2015年1月5日召开公司2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意出资2亿人民币设立全资子公司深圳市新国都支付技术有限公司。支付技术公司已于2015年3月10日在深圳市市场监督管理局完成了工商注册登记手续，并取得了《营业执照》。

2、为了实施发展战略规划目标的需要，公司于2015年1月27日召开公司2015年第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意出资人民币6,000万元设立全资子公司深圳市信联征信有限公司。信联征信已于2015年4月23日在深圳市市场监督管理局完成了工商注册登记手续，并取得了《营业执照》。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市易联技术有限公司	深圳	深圳	软件技术开发与销售	100.00%		新设
南京市新国都技术有限公司	南京	南京	软件技术开发与销售	100.00%		新设
广州市新国都信息科技有限公司	广州	广州	计算机软件、智能设备的研究、开发、销售	100.00%		新设
苏州新国都电子技术有限公司	苏州	苏州	电子产品及计算机产品的开发、销售	96.32%		新设
浙江中正智能科技有限公司	杭州	杭州	电信设备、电子产品、指纹认证系统、网络安全认证系统、信息设备安全认证系统、集成电路及读写机等生产、开发、转让、应用、销售	100.00%		现金收购
深圳市新国都支付技术有限公司	深圳	深圳	电子产品及计算机产品的技术开发、生产、销售、租赁和技术服务	100.00%		新设
深圳市信联征信有限公司	深圳	深圳	征集、利用企业信用信息，开展企业信用评估、咨询	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州新国都电子技术有限公司	3.68%	784,940.20		3,708,152.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州新国都电子技术有限公司	176,938,776.84	252,778,632.18	429,717,409.02	13,676,069.52		13,676,069.52	155,113,577.54	250,361,045.12	405,474,622.66	10,786,389.74		10,786,389.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州新国都电子技术有限公司	19,926,794.33	21,353,106.58	21,353,106.58	-78,176.84	0.00	5,089,941.84	5,089,941.84	-1,109,176.50

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市瑞柏泰电子有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件开发及服务	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	66,054,226.95	76,470,856.59
非流动资产	3,218,499.62	3,407,106.02
资产合计	69,272,726.57	79,877,962.61
流动负债	4,266,967.41	16,509,694.63
负债合计	4,266,967.41	16,509,694.63
归属于母公司股东权益	65,005,759.16	63,368,267.98
按持股比例计算的净资产份额	13,001,151.83	12,673,653.60

营业收入	8,474,493.40	4,611,083.03
净利润	3,210,380.37	1,102,294.76
综合收益总额	3,210,380.37	1,102,294.76

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	15,000,000.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明



5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市瑞柏泰电子有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市泰德信实业有限公司	本公司实际控制人控制的其他公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市泰德信实业有限公司	房屋	518,661.00	505,362.00

关联租赁情况说明

公司控股股东及董事长刘祥先生对泰德信持股42%，股东及董事江汉先生对泰德信持股17.2%。

2008年12月30日，公司与泰德信签订《房屋租赁合同》，泰德信将其于深圳市福田区泰然大道东路泰然劲松大厦17A、17B、17C、17D建筑面积886.6平方米的房屋租赁给公司使用，租赁期自2009年1月1日起至2011年12月31日止，单位租金为人民币80元/平方米/月，月总租金为人民币70,928.00元。

由于周边同类物业的租金市场价格下降，2009年3月27日，经公司第一届董事会第四次会议通过《关于审议公司2009年度房屋租赁暨关联交易事项的议案》，公司与泰德信签订房屋租赁合同的补充合同，规定自2009年4月1日起，房屋的单位租金调整为人民币72元/平方米/月，月总租金调整为人民币63,835.00元，其余条款仍按原合同执行。

2011年，由于同类物业市场价格上升，2011年10月14日，经公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于审议与泰德信关联交易的议案》，同意公司与深圳市泰德信实业有限公司签订《房屋租赁合同》的补充合同，将房屋单位租金上调至人民币95元/平方米/月，调整后，月总租金为人民币84,227.00元，其余条款仍按原合同执行。租金调整时间自2011年10月1日起计算，至2011年12月31日止。

2012年3月31日，经公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于审议公司房屋租赁暨关联交易事项的议案》，同意公司继续租赁深圳市福田区泰然大道东路泰然劲松大厦17A、17B、17C、17D物业，单位租金为人民币95元/平方米/月，租赁期限为三年，自2012年1月1日起至2014年12月31日。

现鉴于2012年公司与泰德信签署的《房屋租赁合同》已到期，公司租赁深圳市福田区泰然大道东路泰然劲松大厦17A、17C、17D物业，单位租金为人民币100元/平方米/月，租赁期限为三年，自2015年4月1日起至2017年12月31日。公司全资子公司深圳市新都支付技术有限公司租赁深圳市福田区泰然大道东路泰然劲松大厦17B物业，单位租金为人民币100元/平方米/月，租赁期限为三年，自2015年4月1日起至2017年12月31日。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市瑞柏泰电子有限公司	625,870.00	31,293.50	625,870.00	31,293.50

(2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 7.585 元，期间：2014 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 9 日

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型估值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授股票期权人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,433,049.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,208,349.92

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

本公司于2014年2月20日召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于<深圳市新国都技术股份有限公司2014年股票期权激励计划（草案）及摘要>的议案》。

根据中国证监会的反馈意见，公司对股票期权激励计划（草案）及摘要进行了相应修订，并于2014年4月9日召开公司第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于<深圳市新国都技术股份有限公司2014年股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要>的议案》，该激励计划经中国证监会备案无异议。

本公司于2014年4月29日召开2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于<深圳市新国都技术股份有限公司2014年股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要>的议案》、《关于<深圳市新国都技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核办

法的议案》、《关于〈深圳市新都技术股份有限公司股票期权激励计划管理办法的议案〉以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确认激励对象参与股权激励计划的资格和条件，确定激励对象名单及其授予数量，确定标的股权的授予价格；在激励对象符合条件时向激励对象授予股票并办理授予股票和解锁股票所必需的全部事宜。

本公司于2014年5月9日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予股票期权的议案》，并于当日召开第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于核实公司股票期权激励计划激励对象名单的议案》。

2014年7月3日，本公司公告了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》。本公司于2015年1月26日召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议审议通过了《关于注销部分已获授但尚未行权的股票期权的议案》。

2015年2月2日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，第三届董事会第七次会议审议通过的《关于注销部分已获授但尚未行权的股票期权的议案》中五名离职人员的股票期权注销事宜已办理完毕。

2015年3月27日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议审议通过了《关于公司对股票期权行权价格进行调整的议案》，独立董事对此发表了独立意见，认为符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》及公司《2014年度股票期权激励计划（草案修订稿）》等中关于股票期权行权价格的调整方法和程序的相关规定。

2015年4月2日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，第三届董事会第八次会议审议通过的《关于公司对股票期权行权价格进行调整的议案》的关于对首次授予股票期权及预留部分期权的行权价格由15.32元调整为15.22元相关事宜已经办理完毕。

2015年5月13日，召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》和《关于公司股票期权激励计划股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》。公司认为本次股权激励计划的146名激励对象行权合法、有效，满足公司股权激励计划第一个行权期的行权条件，董事会同意已获授股票期权的激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为1,215,480份，同意公司股权激励计划第一个行权期选择自主行权模式。

2015年5月14日，公司中国证监会指定创业板信息披露媒体巨潮资讯网公告了《关于股票期权激励计划第一期股票期权可行权的公告》。

2015年6月19日，公司第三届董事会第十三次（临时）会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司对股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2015年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	403,211,336.63	100.00%	23,774,205.77	5.90%	379,437,130.86	319,035,503.41	100.00%	20,071,388.90	6.29%	298,964,114.51
合计	403,211,336.63	100.00%	23,774,205.77	5.90%	379,437,130.86	319,035,503.41	100.00%	20,071,388.90	6.29%	298,964,114.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	387,445,290.37	19,372,264.52	5.00%
1 至 2 年	12,079,267.94	2,415,853.59	20.00%
2 至 3 年	3,401,381.32	1,700,690.66	50.00%
3 年以上	285,397.00	285,397.00	100.00%
合计	403,211,336.63	23,774,205.77	5.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 3,702,816.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
银联商务有限公司	非关联方	165,769,623.06	1年以内	41.11%
		452,626.99	1-2年	0.11%
通联支付网络服务股份有限公司	非关联方	59,527,243.55	1年以内	14.76%
		2,439,224.00	1-2年	0.60%
		1,489.00	2-3年	0.00%
广东嘉联支付技术有限公司	非关联方	14,616,944.96	1年以内	3.63%
深圳市信利康供应链管理有限公司	非关联方	12,332,623.25	1年以内	3.06%
河北省邮政局	非关联方	9,589,060.00	1年以内	2.38%
		6,900.00	1-2年	0.00%
合计		264,735,734.81		65.66%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳市瑞柏泰电子有限公司	本公司联营企业	625,870.00	0.15%
合计		625,870.00	0.15%

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,939,405.33	100.00%	2,449,970.06	9.82%	22,489,435.27	19,301,735.46	100.00%	1,318,075.93	6.83%	17,983,659.53
合计	24,939,405.33	100.00%	2,449,970.06	9.82%	22,489,435.27	19,301,735.46	100.00%	1,318,075.93	6.83%	17,983,659.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,946,455.44	147,322.77	5.00%
1 至 2 年	414,522.00	82,904.40	20.00%
2 至 3 年	279,540.00	139,770.00	50.00%
3 年以上	2,079,972.89	2,079,972.89	100.00%
合计	5,720,490.33	2,449,970.06	42.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,131,894.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职员借款	2,323,561.77	1,204,747.00
保证金及押金	22,259,821.96	17,799,493.75
代垫社保款	356,021.60	297,494.71
合计	24,939,405.33	19,301,735.46

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州新国都电子技术有限公司	往来款	13,676,069.52	2-3 年	54.84%	
南京市新国都技术有限公司	往来款	2,404,000.00	3 年以上	9.64%	
深圳市易联技术有限公司	往来款	1,538,844.94	3 年以上	6.17%	
麦启光	房屋租赁押金	1,159,920.00	3 年以上	4.65%	1,159,920.00
深圳市信联征信有限公司	往来款	1,100,000.00	1 年以内	4.41%	
合计	--	19,878,834.46	--	79.71%	1,159,920.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	771,060,000.00		771,060,000.00	519,060,000.00		519,060,000.00
对联营、合营企业投资	40,168,677.36		40,168,677.36	24,526,601.30		24,526,601.30
合计	811,228,677.36		811,228,677.36	543,586,601.30		543,586,601.30

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
易联技术	110,000,000.00			110,000,000.00		
南京新国都公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
广州新国都公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
苏州新国都公司	393,060,000.00			393,060,000.00		
浙江中正		252,000,000.00		252,000,000.00		
合计	519,060,000.00	252,000,000.00		771,060,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市瑞柏泰电子有限公司	24,526,601.30			642,076.06						25,168,677.36	
深圳大拿		15,000,000.00								15,000,000.00	
小计	24,526,601.30	15,000,000.00		642,076.06						40,168,677.36	

合计	24,526,60 1.30	15,000,00 0.00		642,076.0 6						40,168,67 7.36
----	-------------------	-------------------	--	----------------	--	--	--	--	--	-------------------

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,272,907.59	299,931,358.45	279,602,887.53	205,141,219.78
合计	343,272,907.59	299,931,358.45	279,602,887.53	205,141,219.78

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	642,076.06	220,458.95
合计	642,076.06	220,458.95

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,686.75	
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）	3,491,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,719.19	
减：所得税影响额	348,516.10	
少数股东权益影响额	28,358.08	
合计	3,350,458.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

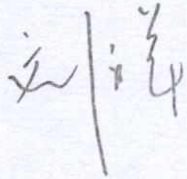
## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘祥先生签名的2014年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人刘祥先生，主管会计工作负责人、会计机构负责人赵辉先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。



【此页无正文，为深圳市新都技术股份有限公司2015年半年度报告签字页】

法定代表人签字：



深圳市新都技术股份有限公司

2015年8月14日

