

# 福建新大陆电脑股份有限公司

## 2016 半年度报告



2016 年 08 月

## 目录

第一节 重要提示和释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 优先股相关情况 .....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第九节 财务报告 .....	31
第十节 备查文件目录 .....	116

## 第一节 重要提示和释义

### 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

三、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、本集团、公司或新大陆	指	福建新大陆电脑股份有限公司
新大陆集团	指	新大陆科技集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证监会福建监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中国证券登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《福建新大陆电脑股份有限公司章程》
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1-6 月
近三年	指	2016 年度、2015 年度、2014 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
新大陆软件公司	指	福建新大陆软件工程有限公司
新大陆支付公司	指	福建新大陆支付技术有限公司
新大陆识别公司	指	福建新大陆自动识别技术有限公司
新大陆地产公司	指	福建新大陆地产有限公司
福建英吉公司	指	福建英吉微电子设计有限公司
新大陆联众公司	指	北京新大陆联众数码科技有限公司
新大陆智慧公司	指	北京新大陆智慧物联网科技有限公司
新大陆台湾公司	指	台湾新大陆资讯科技股份有限公司
新大陆香港公司	指	香港新大陆贸易有限公司
和君盛观	指	福建和君盛观投资管理有限公司
上海翼码公司	指	上海新大陆翼码科技信息股份有限公司
永益创投	指	福建永益物联网产业创业投资有限公司
鑫宇电子	指	福州鑫宇电子有限公司
新大陆新兴公司	指	北京新大陆新兴技术有限公司
福州八闽通公司	指	福州八闽通信息服务有限公司

新大陆国兴公司	指	北京新大陆国兴数码科技有限公司
上海优啦公司	指	上海优啦金融信息服务有限公司
江苏智联公司	指	江苏智联天地科技有限公司
深圳民德公司	指	深圳市民德电子科技股份有限公司
新大陆云商公司	指	福建新大陆云商股权投资企业（有限合伙）
兴业数金公司	指	兴业数字金融信息服务股份有限公司
弘卓通信公司	指	福州弘卓通信科技有限公司
福建智锐公司	指	福建智锐信息技术有限公司
福建瑞之付公司	指	福建瑞之付微电子有限公司
北京蓝新公司	指	北京蓝新科技有限责任公司
国通世纪公司	指	福州国通世纪网络工程有限公司
国通星驿公司	指	福建国通星驿网络科技有限公司
广州网商小贷公司	指	广州市网商小额贷款有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期内未变化

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期内未变化

#### 3、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 08 月 03 日	福建省福州市	350000100017027	350105154585769	15458615-5
报告期末注册	2016 年 05 月 16 日	福建省福州市	91350000154586155B	91350000154586155B	91350000154586155B

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,582,954,640.30	1,354,178,002.82	16.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	235,638,393.83	187,292,995.08	25.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	213,103,441.28	176,804,901.70	20.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,403,575.37	101,629,837.54	17.49%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.20	25.81%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.20	25.81%
加权平均净资产收益率	10.08%	9.56%	0.52%
	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）	4,600,774,086.34	4,856,452,559.49	-5.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,353,164,429.22	2,220,290,126.33	5.98%

#### 二、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

##### 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

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-197,508.14	
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	17,592,394.84	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	8,827,290.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,379,134.20	
减：所得税影响额	4,190,953.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,875,404.72	
合计	22,534,952.55	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016 年，国内经济呈“L”型走势，产业结构调整进入“深水区”，移动互联网，特别是移动支付浪潮的兴起给公司经营带来新的发展机遇。报告期内，公司董事会和管理层居安思危，进一步深化战略、组织变革，积极响应市场形势和需求，使公司业务收入和利润继续稳步增长。上半年，公司实现营业收入 15.83 亿元，同比增长 16.89%；归属上市公司股东的净利润 2.36 亿元，同比增长 25.81%。

信息识别领域。公司充分把握国内移动支付爆发增长的机会，利用产品研发优势，实现业务的快速增长，进一步巩固国内最大的条码支付设备供应商和引擎配套市占率第一的地位。海外市场上，公司加大对三家子公司的资源投入和市场拓展，完善销售渠道，海外销量增长明显。

电子支付领域。公司持续加大智能 POS 的产品研发和市场推广的投入。国内市场方面，公司持续跟进行业变化和客户需求，进一步优化客户结构，保持公司各类 POS 销量的较快增长；海外市场方面，公司在加强与 Spire 公司产品和市场合作的同时，积极筹备海外销售渠道的建设。报告期内，公司收购新大陆支付公司 30% 的股权，加码电子支付业务，加速资源整合。

物联网信息智能处理领域。公司主动应对移动通信支撑服务、交通信息化、食品溯源等行业景气度变化的挑战，积极优化组织架构和人力资源，并谋求新的业绩增长点。

互联网金融领域。公司投资 1.5 亿设立广州网商小贷公司，进一步整合各分子公司的数据和行业资源，并基于前期积累的互联网金融数据处理、风控等经验，为中小微企业提供金融服务。

公司“新大陆壹号”房地产项目进展顺利，公司继续凭借优良的品质、自贸区地理优势保持良好的销售业绩，继续为公司发展提供现金流支持。

报告期内，公司在原有业务继续深耕细作的基础上，积极朝着商户服务平台运营商的方向进行产业布局：

1、收购国通星驿公司 60% 股权和国通世纪公司 100% 股权。为实现公司从硬件设备提供商到数据运营服务商的角色转变，公司以现金收购方式全资控股国通星驿公司，从而取得第三方支付牌照，实现 POS 机具研发和销售、支付运营、O2O 营销、运维服务、数据运营服务等全产业链布局。

2、 启动 2016 年股票非公开发行。公司拟以非公开发行股票方式募集资金不超过 19 亿元，募集资金将用于商户服务系统与网络建设项目、智能支付研发中心建设项目，以进一步完善电子支付产业链建设，全面推进公司的战略升级。

3、 增资上海翼码公司。公司看好上海翼码公司在 O2O 的布局和前景，以及其商户增值服务业务与公司支付产业链的布局的较强协同力，公司以 3516.02 万对上海翼码公司进行增资。

2016 年下半年，公司将继续按照年度既定目标，以物联网为发展战略，聚焦电子支付和信息识别两个领域。技术性业务上，公司将加大对条码识别设备、智能支付终端等产品和关键突破性技术的研发投入；积极跟进识别设备、POS 设备在条码支付、O2O 等领域的市场变化和新需求；持续加大识别、支付业务的海外渠道建设和资源投入，逐步深入国际市场。运营服务业务上，公司将加快相关资源整合，稳步推进商户服务平台建设、公司股票非公开发行等工作。公司将继续通过内生式增长和外延并购扩展两条路径，逐步实现从硬件提供商到解决方案提供商，从业务运营合作方到数据运营合作方的角色转变。

## 二、主营业务分析

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	1,582,954,640.30	1,354,178,002.82	16.89%	
营业成本	953,251,437.09	788,926,850.41	20.83%	
销售费用	67,919,164.37	58,074,507.16	16.95%	
管理费用	197,157,099.88	171,934,304.42	14.67%	
财务费用	6,379,076.37	1,593,520.44	300.31%	主要系公司保理业务产生的利息增加所致
所得税费用	62,519,236.86	51,813,194.53	20.66%	
研发投入	85,182,672.30	75,165,689.33	13.33%	
经营活动产生的现金流量净额	119,403,575.37	101,629,837.54	17.49%	
投资活动产生的现金流量净额	55,429,015.01	-7,133,301.39	877.05%	主要系公司减少理财等投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	-138,895,177.96	-137,078,904.71	1.32%	
现金及现金等价物净增加额	39,161,984.20	-42,520,749.40	192.10%	主要系销售回款增加和理财投资减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

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

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子支付产品及信息 识读产品	755,405,840.03	556,352,514.10	26.35%	44.56%	52.49%	-3.83%
行业应用与软件开发 及服务	236,462,069.31	120,431,705.54	49.07%	-23.47%	-21.43%	-1.32%
房地产及物业费收入	585,624,536.72	276,056,254.10	52.86%	12.79%	2.10%	4.93%
分产品						
电子支付产品及信息 识读产品	755,405,840.03	556,352,514.10	26.35%	44.56%	52.49%	-3.83%
行业应用与软件开发 及服务	236,462,069.31	120,431,705.54	49.07%	-23.47%	-21.43%	-1.32%
房地产及物业费收入	585,624,536.72	276,056,254.10	52.86%	12.79%	2.10%	4.93%
分地区						
境内	1,460,124,906.73	878,279,593.90	39.85%	12.28%	16.10%	-1.98%
境外	117,367,539.33	74,560,879.84	36.47%	133.29%	133.15%	0.04%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量 (股)	期初持 股比例	期末持股 数量 (股)	期末持股 比例	期末账面 值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核算 科目	股份来源
福建海峡银行	商业 银行	24,405,940.00	29,462,510	0.90%	29,462,510	0.90%	24,405,940.00	0.00	可供出售 金融资产	现金购买 及配股
合计		24,405,940.00	29,462,510	--	29,462,510	--	24,405,940.00	0.00	--	--

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、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

单位：万元

受托人 名称	关联 关系	是否 关联 交易	产品类型	委托理财 金额	起始日期	终止日期	报酬确 定方式	本期实 际收回 本金金 额	计提减 值准备 金额 (如有)	预计 收益	报告期实 际损益金 额
东兴证券	无	否	东兴金选兴盛 12 号 集合资产管理计划稳 健 2 (代码: BE0612)	5,000	2015 年 06 月 16 日	2016 年 05 月 26 日	到期据 实结算	5,000		413.33	160
东兴证券	无	否	东兴金选兴盛 4 号集 合资产管理计划稳健 3 (代码: BE0137)	5,000	2015 年 08 月 10 日	2016 年 02 月 02 日	到期据 实结算	5,000		175.37	32.5
光大银行	无	否	BTA 对公统发 175 天 EB4107	3,000	2015 年 10 月 30 日	2016 年 04 月 22 日	到期据 实结算	3,000		67.6	67.6
兴业证券	无	否	兴全睿从南方泵业分	3,000	2015 年	2016 年	到期据			204	105

			级特定多客户资产管理计划产品（代码：347200）		11月17日	11月16日	实结算				
厦门国际信托	无	否	厦门信托-恒信4号单一资金信托合同	15,000	2015年12月18日	2016年12月17日	到期据实结算			1,200	585.22
民生银行闽江支行	无	否	民生加银理财货币增利B	3,000	2015年12月30日	2016年02月16日	到期据实结算	3,000		10.55	10.55
民生银行闽江支行	无	否	民生加银理财货币增利B	7,000	2015年12月31日	2016年02月16日	到期据实结算	7,000		24.1	24.1
民生银行闽江支行	无	否	民生加银理财货币增利B	3,000	2016年02月04日	2016年02月16日	到期据实结算	3,000		2.64	2.64
浦发银行	无	否	利多多月添利（产品代码2301137335）	2,000	2016年02月04日	2016年03月07日	到期据实结算	2,000		7.89	7.89
民生银行闽江支行	无	否	民生加银理财货币增利B	5,600	2016年06月07日	2016年06月21日	到期据实结算	5,600		7.43	7.43
民生银行闽江支行	无	否	民生加银理财货币增利B	6,400	2016年06月07日	2016年06月23日	到期据实结算	6,400		9.71	9.71
建设银行福州城南支行	无	否	结构性存款	10,000	2015年12月28日	2016年01月29日	到期据实结算	10,000		24.49	24.49
浦发银行福州分行	无	否	利多多理财	10,000	2015年12月02日	2016年02月14日	到期据实结算	10,000		105.42	105.42
浦发银行福州分行	无	否	财富班车进取之新客理财	10,000	2016年05月26日	2016年08月02日	到期据实结算			83.84	
民生银行闽江支行	无	否	基金（民生加银货币增利B）	500	2015年06月03日	2016年06月30日	到期据实结算			16.31	16.31
民生银行闽江支行	无	否	基金（民生加银货币增利B）	500	2015年06月25日	2016年06月30日	到期据实结算			15.4	15.4
民生银行闽江支行	无	否	基金（民生加银货币增利B）	500	2015年08月10日	2016年06月30日	到期据实结算			13.49	13.49
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公司理财产品FGZ160242	2,000	2016年05月19日	2016年05月25日	到期据实结算	2,000		1.18	1.15

平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公司理财产品 FGZ160243	4,300	2016年 05月19日	2016年 06月15日	到期据 实结算	4,300		12.25	11.89
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公司理财产品 FGZ160244	8,500	2016年 05月19日	2016年 08月17日	到期据 实结算			84.88	39.61
平安银行	无	否	天天利	2,000	2016年 05月26日	2016年 06月02日	到期据 实结算	2,000		0.86	0.84
平安银行	无	否	天天利	750	2016年 06月02日	2016年 06月08日	到期据 实结算	750		0.28	0.27
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公司理财产品 FGZ160288	1,000	2016年 06月02日	2016年 06月30日	到期据 实结算	1,000		2.84	2.75
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公司理财产品 FGZ160313	1,100	2016年 06月08日	2016年 06月14日	到期据 实结算	1,100		0.64	0.62
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公司理财产品 FGZ160356	1,100	2016年 06月16日	2016年 06月23日	到期据 实结算	1,100		0.73	0.71
平安银行	无	否	天天盈	1,100	2016年 06月16日	2016年 06月20日	到期据 实结算	1,100		0.39	0.38
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公司理财产品 FGZ160358	3,200	2016年 06月16日	2016年 06月23日	到期据 实结算	3,200		2.12	2.06
平安银行	无	否	天天盈	600	2016年 06月23日	2016年 07月05日	到期据 实结算			0.63	
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人民币公	2,800	2016年 06月24日	2016年 07月15日	到期据 实结算			5.96	1.7

			司理财产品 FGZ160374								
平安银行	无	否	平安银行智慧系列单 期型非保本人民币公 司理财产品 FGZ160375	1,500	2016年 06月24日	2016年 07月22日	到期据 实结算			4.37	0.94
兴业-市 中支行	无	否	兴业金雪球—优先 4 号	644	2016年 02月26日	2016年 03月21日	到期据 实结算	644		1.36	1.36
兴业-市 中支行	无	否	兴业金雪球—优先 4 号	1,264	2016年 03月22日	2016年 04月21日	到期据 实结算	1,264		1.26	1.26
兴业-市 中支行	无	否	兴业金雪球—优先 4 号	740	2016年 04月22日	2016年 05月23日	到期据 实结算	740		1.14	1.14
兴业-市 中支行	无	否	兴业金雪球—优先 4 号	1,911	2016年 05月24日	2016年 06月21日	到期据 实结算	1,911		2.5	2.5
兴业-市 中支行	无	否	兴业金雪球—优先 4 号	1,253	2016年 06月22日	2016年 06月30日	到期据 实结算	69		0.95	
农行前洲 支行	无	否	安心 62 天	500	2015年12 月20日	2016年02 月19日	到期据 实结算	500		3.44	3.44
宁波银行 无锡惠山 支行	无	否	净值型 5 号	1,500	2015年 12月25日	2016年 03月25日	到期据 实结算	1,500		15.82	15.82
中行前洲 支行	无	否	中银日积月累-日计 划（对公）	510	2016年 01月06日	2016年 03月04日	到期据 实结算	510		2.14	2.14
宁波银行 无锡惠山 支行	无	否	净值型 5 号	1,500	2016年 04月08日	2016年 06月03日	到期据 实结算	1,500		9.18	9.18
农行前洲 支行	无	否	金钥匙 安心得利 90 天	500	2016年 03月03日	2016年 05月31日	到期据 实结算	500		4.93	4.93
合计				129,772	--	--	--	85,688		2,541.42	1,292.44
委托理财资金来源				自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2016年03月25日							

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建新大陆支付技术有限公司	子公司	电子设备制造业	终端设备制造、技术开发及服务；电子支付、网上金融服务等系统集成开发、销售	7131.45万	952,258,327.53	187,274,272.03	562,419,108.33	30,387,298.33	30,345,430.49
福建新大陆自动识别技术有限公司	子公司	电子设备制造业	研究、开发、销售电子产品、高科技产品；提供相关的技术、信息咨询及服务；网络工程施工。	10000万	315,054,133.22	244,555,900.56	132,649,186.10	18,843,508.26	17,833,119.14
福建新大陆软件工程有限公司	子公司	软件	计算机软、硬件技术开发、生产、销售、服务及应用系统集成	3800万	217,722,404.93	180,813,511.84	142,193,792.85	35,672,580.41	35,265,967.28

司			成						
福建新大陆地产有限公司	子	地	房地产开发、商品房销售；建筑材料、装潢、装饰材料批发、代购、代销	2000 万	1,365,511,387.9	491,430,087.66	585,695,291.02	196,111,603.3	147,234,662.4

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

公司 2015 年年度股东大会审议通过的 2015 年度权益分派方案为：公司以 2015 年 12 月 31 日的总股本 938,621,998 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），共计分配现金股利人民币 75,089,759.84 元。详见《2015 年度权益分派实施公告》（编号：2016-063）。

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：	不适用

## 十、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

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

#### 重大诉讼仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
发明专利权纠纷	100	否	已撤诉	无	无	2016年05月05日	2016-041《关于涉诉事项撤销的公告》

#### 其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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	披露索引
林建等3个自然人	福建新大陆支付技术有限公司30%	22,275	所涉及的资产产权尚未过户	尚未产生损益	-		是	交易对手林建系公司董事、副总经理	2016年07月16日	2016-065《关于收购福建新大陆支付技术有限公司30%股权

	股权						理		暨关联交易的进展公告》
张钦榕等 8个自然人	福建国通星 驿网络科技 有限公司 60%股权	40,800	所涉及的 资产产权 尚未过户	尚未产 生损益	-		否	2016年 05月27 日	2016-051《关于收购 福建国通星驿网络 科技有限公司60%股 权和福州国通世纪 网络工程有限公司 100%股权的公告》
林锋	福州国通世 纪网络工程 有限公司 100%股权	27,200	所涉及的 资产产权 尚未过户	尚未产 生损益	-		否	2016年 05月27 日	2016-051《关于收购 福建国通星驿网络 科技有限公司60%股 权和福州国通世纪 网络工程有限公司 100%股权的公告》

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、企业合并情况

适用  不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2014年9月18日，公司以现场投票、网络投票相结合的方式召开了2014年第一次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于〈福建新大陆电脑股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》。公司于2014年9月26日召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定公司股权激励的首次限制性股票授予日为2014年9月26日。公司于2014年11月完成限制性股票首次授予，向184名激励对象授予1007万股限制性股票。

2、2015年5月18日，公司第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，确定公司股权激励的预留限制性股票授予日为2015年5月18日。公司于2015年11月完成限制性股票预留部分授予，向15名激励对象授予201.6万股限制性股票。

### 3、报告期内公司股权激励的实施进展情况

2016年5月19日，公司分别召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过

了《关于限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁的议案》，认为 15 名的激励对象满足公司限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁的条件，同意公司办理限制性股票预留部分第一期解锁的相关事宜，解锁数量为 100.8 万股，占公司总股本的 0.1074%。

上述本次股权激励相关事项及进展均已披露于公司信息披露指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元) (如有)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
林建	林建系公司董事、副总经理	收购股权	收购林建等 3 人持有的福建新大陆支付技术有限公司 30% 股权	资产评估基础上，双方协商一致	5,487.27	29,951.51	22,275	现金	-	2016 年 07 月 16 日	2016-065《关于收购福建新大陆支付技术有限公司 30% 股权暨关联交易的进展公告》
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>(1) 若新大陆支付公司完成其承诺业绩，将进一步增强公司持续盈利能力，符合公司长远发展战略以及广大股东的利益。</p> <p>(2) 股权收购完成后，有利于增强公司对子公司的管控能力，便于公司及新大陆支付公司进一步整合资源，更加集中精力拓展市场，特别是加快公司支付业务在海外市场的布局，从而提升新大陆支付公司的经营业绩，更好地实施公司战略。</p>							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 5、其他关联交易

2016年2月22日，公司与上海翼码公司正式签订《股份认购协议》，公司以现金3516.02万元认购上海翼码公司定向发行的股票。本次认购后，公司持有上海翼码公司股份比例增加至37.37%。本次投资资金来源于公司自有资金。公司董事林学杰先生系上海翼码董事会成员，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及相关规定，本次投资构成关联交易。

##### 关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于增资上海新大陆翼码信息科技股份有限公司暨关联交易的公告》	2016年02月24日	巨潮资讯网

#### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

#### 九、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

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建新大陆自动识别技术有限公司	2015年08月15日	3,000	2015年10月19日	307.68	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2015年08月15日	3,000	2015年10月21日	0	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	2015年07月17日	1,000	2015年09月18日	0	连带责任保证	10个月	否	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	2015年08月15日	3,000	2015年12月01日	0	连带责任保证	三年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2015年08月15日	3,000	2015年12月01日	0	连带责任保证	三年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2015年12月11日	2,000	2015年12月28日	1,825.8	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	2016年01月20日	3,000	2016年01月26日	0	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2016年01月20日	10,000	2016年01月26日	4,306.96	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2015年12月11日	6,300	2016年05月11日	806.86	连带责任保证	7月	否	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	2015年12月30日	5,600	2016年02月02日	768.88	连带责任保证	10个月	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2015年12月11日	2,000	2016年01月29日	1,497.51	连带责任保证	10个月	否	否

福建新大陆支付技术有限公司、福建新大陆自动识别技术有限公司	2015年12月11日	8,620.56	2015年12月29日	0	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2016年02月24日	8,000	2016年04月27日	0	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			58,520.56	报告期内对子公司担保实际发生额合计				9,513.69
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			58,520.56	报告期末对子公司实际担保余额合计				9,513.69
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			58,520.56	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				9,513.69
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			58,520.56	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				9,513.69
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.04%				

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

**3、其他重大合同**

适用  不适用

**4、其他重大交易**

适用  不适用

**十、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺	新大陆科技集团有限公司	公司控股股东新大陆集团承诺如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持本公司解除限售流通股,并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的,其将于第一次减持前两个交易日内通过本公司对外披露出售提示性公告。	2008 年 12 月 11 日	长期有效	报告期内 未违反承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	新大陆科技集团有限公司	<p>(1) 继续遵守并履行 1999 年 9 月 30 日与公司签署的《商标使用许可合同》,对于该合同项下许可给公司(包含其附属公司,下同)所使用的商标,保证不将其许可给与公司存在同业竞争的第三方使用。(2) 若公司(包含其附属公司,下同)将来在云南省大理州及中国境内的其他地域从事房地产开发及物业经营业务,新大陆集团同意公司在同等条件下优先收购该等业务所涉及的资产或股权,和/或通过合法途径促使新大陆集团向公司转让该等资产或控股权,和/或通过其他公平、合理的途径对其相关业务进行调整,以避免与公司的业务构成同业竞争。</p> <p>(3) 新大陆集团(包括其全资、控股企业或其他关联企业)目前与公司不构成同业竞争,若因双方的业务发展导致新大陆集团的业务与公司的业务发生重合而可能构成竞争时,新大陆集团同意由公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权,和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向公司转让该等资产或控股权,和/或通过其他公平、合理的途径对新大陆集团相关业务进行调整,以避免与公司的业务构成同业竞争。(4)继续履行公司与新大陆集团于 1999 年 9 月所签署的《避免同业竞争协议书》。</p>	2010 年 07 月 05 日	长期有效	报告期内 未违反承诺
其他对公司中小股东所作承诺	新大陆科技集团有限公司	自 2016 年 1 月 25 日起未来十二个月内不减持其所持公司股票	2016 年 01 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	报告期内 未违反承诺
承诺是否及时履	是				

行	
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

## 十一、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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

公告主要事项	公告编号	公告日期
关于投资设立小额贷款公司的公告	2016-003	2016年1月20日
关于签订投资意向协议的公告	2016-004	2016年1月20日
关于公司董事、监事、高管继续增持公司股票的公告	2016-006	2016年1月26日
关于增资上海优啦信息服务有限公司的公告	2016-007	2016年2月4日
关于增资上海新大陆翼码信息科技股份有限公司暨关联交易的公告	2016-010	2016年2月24日
关于获批设立广州市网商小额贷款有限责任公司的公告	2016-024	2016年4月8日
关于参加“福建辖区上市公司网上集体接待日”活动的公告	2016-044	2016年5月18日

## 十五、公司债相关情况

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

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	16,703,415	1.78%				-705,949	-705,949	15,997,466	1.70%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	16,509,015	1.76%				-705,949	-705,949	15,803,066	1.68%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	16,509,015	1.76%				-705,949	-705,949	15,803,066	1.68%
4、外资持股	194,400	0.02%				0	0	194,400	0.02%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	194,400	0.02%				0	0	194,400	0.02%
二、无限售条件股份	921,918,583	98.22%				705,949	705,949	922,624,532	98.30%
1、人民币普通股	921,918,583	98.22%				705,949	705,949	922,624,532	98.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	938,621,998	100.00%				0	0	938,621,998	100.00%

#### 1. 股份变动的理由

报告期内，公司有限售条件的股份与无限售条件的股份变动的主要原因系：公司限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁的条件已经成就，公司对15名激励对象进行解锁，使得一部分有限售条件的股份转变为无限售条件的股份。

#### 2. 股份变动的批准情况

公司股份变动事项均按照公司相应的审批流程，其中股权激励方案经中国证监会备案无异议。

#### 3. 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 4. 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

公司股份变动后，基本每股收益、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相应产生变动。

#### 5. 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

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

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		107,017		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新大陆科技集团有限公司	境内非国有法人	32.91%	308,879,440	0	0	308,879,440	质押	180,656,000
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	3.04%	28,568,700		0	28,568,700		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	境内非国有法人	0.83%	7,809,794		0	7,809,794		
东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.76%	7,152,280	799,990	0	7,152,280		
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	6,777,100		0	6,777,100		

中国工商银行股份有限公司—富国中证工业 4.0 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	6,309,193		0	6,309,193		
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L-FH001 深	境内非国有法人	0.55%	5,123,416		0	5,123,416		
太平人寿保险有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	0.54%	5,099,860		0	5,099,860		
陈积泽	境内自然人	0.49%	4,600,000		0	4,600,000		
重庆国际信托股份有限公司—渝信贰号信托	境内非国有法人	0.40%	3,738,521		0	3,738,521		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划系本公司董事、监事、高管委托成立的增持账户，该 2 个股东与上述其他股东无关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
新大陆科技集团有限公司		308,879,440	人民币普通股	308,879,440				
中央汇金资产管理有限责任公司		28,568,700	人民币普通股	28,568,700				
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深		7,809,794	人民币普通股	7,809,794				
东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划		7,152,280	人民币普通股	7,152,280				
中国工商银行股份有限公司—		6,777,100	人民币普通股	6,777,100				

嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金			
中国工商银行股份有限公司—富国中证工业 4.0 指数分级证券投资基金	6,309,193	人民币普通股	6,309,193
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L-FH001 深	5,123,416	人民币普通股	5,123,416
太平人寿保险有限公司—分红—一个险分红	5,099,860	人民币普通股	5,099,860
陈积泽	4,600,000	人民币普通股	4,600,000
重庆国际信托股份有限公司—渝信贰号信托	3,738,521	人民币普通股	3,738,521
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，东兴证券—民生银行—东兴信鑫 3 号集合资产管理计划系本公司董事、监事、高管委托成立的增持账户，该 2 个股东与上述其他股东无关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 合并及公司资产负债表

2016年 06月 30日

会合01表

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	818,989,955.86	202,716,803.12	772,521,682.83	228,192,505.75
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	五、2	20,373,676.00	6,109,006.00	57,007,330.60	16,839,259.82
应收账款	五、3	734,906,807.75	364,641,188.68	657,964,376.56	306,160,429.84
预付款项	五、4	169,964,856.76	155,838,180.55	123,600,338.08	121,048,644.00
应收利息	五、5	8,602,820.71	7,537,738.93	2,069,050.28	1,761,372.60
应收股利			4,500,000.00		
其他应收款	五、6	114,384,394.64	247,580,712.13	94,419,149.42	135,836,623.92
存货	五、7	1,371,165,181.25	184,707,029.92	1,658,784,923.18	272,101,193.70
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	五、8	580,485,054.70	203,124,122.64	776,935,554.42	410,001,260.22
<b>流动资产合计</b>		<b>3,818,872,747.67</b>	<b>1,376,754,781.97</b>	<b>4,143,302,405.37</b>	<b>1,491,941,289.85</b>
非流动资产：					
发放贷款及垫款	五、9	4,796,950.00			
可供出售金融资产	五、10	115,998,856.61	64,184,776.00	115,998,856.61	64,184,776.00
持有至到期投资					
长期应收款					
设定受益计划净资产					
长期股权投资	五、11	92,478,569.07	989,020,020.31	73,997,416.36	772,498,603.59
投资性房地产	五、12	47,504,540.92	80,718,659.35	48,335,560.12	82,025,207.67
固定资产	五、13	144,212,258.66	54,552,682.64	148,694,555.48	58,392,581.70
在建工程	五、14	52,816,819.66		37,048,671.39	
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	五、15	49,592,835.91	23,459,831.52	51,329,594.56	24,185,362.25
开发支出					
商誉	五、16	165,773,752.43		165,773,752.43	
长期待摊费用	五、17	16,670,325.48	14,139,449.50	16,640,090.57	14,778,899.14
递延所得税资产	五、18	56,896,229.93	9,688,816.77	55,331,656.60	9,227,349.43
其他非流动资产		35,160,200.00	35,160,200.00		
<b>非流动资产合计</b>		<b>781,901,338.67</b>	<b>1,270,924,436.09</b>	<b>713,150,154.12</b>	<b>1,025,292,779.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,600,774,086.34</b>	<b>2,647,679,218.06</b>	<b>4,856,452,559.49</b>	<b>2,517,234,069.63</b>

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 合并及公司资产负债表（续）

2016年06月30日

会合01表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、19	79,381,566.02		79,903,986.78	20,000,000.00
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	五、20	131,307,758.44	4,144,127.95	197,467,823.56	48,642,705.00
应付账款	五、21	480,523,553.97	220,879,554.44	766,097,656.38	271,536,896.15
预收款项	五、22	1,070,541,526.94	119,540,952.97	1,089,548,743.56	123,411,521.97
应付职工薪酬	五、23	19,394,299.54	4,574,832.83	58,857,873.28	11,825,806.97
应交税费	五、24	170,733,590.07	1,583,514.31	141,671,140.46	7,948,188.27
应付利息		162,325.46		363,595.42	40,666.39
应付股利		4,470,903.92		2,970,903.92	
其他应付款	五、25	138,655,076.10	532,001,458.39	164,673,280.20	260,762,667.36
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	五、26	2,924,583.33		2,851,666.68	
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>2,098,095,183.79</b>	<b>882,724,440.89</b>	<b>2,504,406,670.24</b>	<b>744,168,452.11</b>
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	五、27	1,786,666.66		2,382,916.65	
递延所得税负债	五、18	601,005.92		677,730.08	
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,387,672.58</b>		<b>3,060,646.73</b>	
<b>负债合计</b>		<b>2,100,482,856.37</b>	<b>882,724,440.89</b>	<b>2,507,467,316.97</b>	<b>744,168,452.11</b>
股东权益：					
股本	五、28	938,621,998.00	938,621,998.00	938,621,998.00	938,621,998.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、29	102,143,522.38	204,457,663.83	141,154,866.88	207,315,149.82
减：库存股	五、30	64,371,938.00	64,371,938.00	75,278,498.00	75,278,498.00
其他综合收益	五、31	2,225,708.77		1,795,255.37	
专项储备					
盈余公积	五、32	129,851,699.14	129,851,699.14	129,851,699.14	129,851,699.14
一般风险准备					
未分配利润	五、33	1,244,693,438.93	556,395,354.20	1,084,144,804.94	572,555,268.56
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,353,164,429.22</b>	<b>1,764,954,777.17</b>	<b>2,220,290,126.33</b>	<b>1,773,065,617.52</b>
少数股东权益		147,126,800.75		128,695,116.19	
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,500,291,229.97</b>	<b>1,764,954,777.17</b>	<b>2,348,985,242.52</b>	<b>1,773,065,617.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>4,600,774,086.34</b>	<b>2,647,679,218.06</b>	<b>4,856,452,559.49</b>	<b>2,517,234,069.63</b>

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 合并及公司利润表

2016年度 1-6月

会合02表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、34	1,582,954,640.30	163,033,006.11	1,354,178,002.82	398,117,344.88
减：营业成本	五、34	953,251,437.09	125,954,818.63	788,926,850.41	321,585,311.67
营业税金及附加	五、35	93,100,621.01	-925,498.38	87,237,782.38	4,160,883.61
销售费用	五、36	67,919,164.37	9,982,444.54	58,074,507.16	14,470,877.11
管理费用	五、37	197,157,099.88	43,654,198.11	171,934,304.42	46,036,704.10
财务费用	五、38	6,379,076.37	149,937.47	1,593,520.44	2,060,587.21
资产减值损失	五、39	8,077,277.20	5,940,361.98	17,299,763.14	5,005,394.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	31,941,215.73	69,316,628.24	20,247,580.18	45,566,680.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、40	18,481,152.71	18,481,152.71	6,775,917.89	6,775,917.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		289,011,180.11	47,593,372.00	249,358,855.05	50,364,267.49
加：营业外收入	五、41	28,730,792.34	11,234,674.81	8,336,319.80	3,985,631.71
其中：非流动资产处置利得	五、41	47,685.43	38,067.83	18,106.71	18,106.71
减：营业外支出	五、42	411,730.13	359,668.67	289,430.81	221,752.37
其中：非流动资产处置损失	五、42	245,193.57	226,699.12	187,735.20	181,651.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,330,242.32	58,468,378.14	257,405,744.04	54,128,146.83
减：所得税费用	五、43	62,519,236.86	-461,467.34	51,813,194.53	3,648,321.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		254,811,005.46	58,929,845.48	205,592,549.51	50,479,825.53
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润		-90,943.51		-42,668.88	
归属于母公司股东的净利润		235,638,393.83		187,292,995.08	
少数股东损益		19,172,611.63		18,299,554.43	
五、其他综合收益的税后净额		419,532.81		456,100.26	
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		430,453.40		297,323.26	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1、外币财务报表折算差额		430,453.40		297,323.26	
2、其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-10,920.59		158,777.00	
六、综合收益总额		255,230,538.27	58,929,845.48	206,048,649.77	50,479,825.53
归属于母公司股东的综合收益总额		236,068,847.23	58,929,845.48	187,590,318.34	50,479,825.53
归属于少数股东的综合收益总额		19,161,691.04		18,458,331.43	
七、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.25		0.20	
（二）稀释每股收益		0.25		0.20	

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 合并及公司现金流量表

2016年度 1-6月

会合03表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,714,048,000.04	242,966,303.65	1,281,418,481.71	541,683,687.93
收到的税费返还		12,299,904.27	1,193,989.29	6,407,521.11	107,478.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	168,519,599.14	475,108,859.36	169,609,957.11	229,211,799.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,894,867,503.45</b>	<b>719,269,152.30</b>	<b>1,457,435,959.93</b>	<b>771,002,965.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		999,762,372.79	245,746,205.81	704,703,108.41	430,555,927.22
客户贷款及垫款净增加额		4,870,000.00			
支付给职工以及为职工支付的现金		228,872,431.57	37,885,735.65	198,774,405.27	38,889,839.96
支付的各项税费		146,646,478.71	11,285,275.05	134,671,977.98	29,085,324.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	395,312,645.01	318,979,441.90	317,656,630.73	186,000,234.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,775,463,928.08</b>	<b>613,896,658.41</b>	<b>1,355,806,122.39</b>	<b>684,531,325.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>119,403,575.37</b>	<b>105,372,493.89</b>	<b>101,629,837.54</b>	<b>86,471,640.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		638,915,000.00	428,535,000.00	536,240,000.00	486,240,000.00
取得投资收益收到的现金		6,160,041.91	16,102,082.28	10,741,972.82	9,596,791.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		227,371.32	148,582.12	46,728.35	20,577.64
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	五、44	260,841,902.56		171,510,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>906,144,315.79</b>	<b>444,785,664.40</b>	<b>718,538,701.17</b>	<b>495,857,369.02</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,890,100.78	620,057.05	9,769,469.43	1,369,168.21
投资支付的现金		655,674,425.00	397,079,055.00	600,152,533.13	600,452,533.13
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				15,750,000.00	15,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、44	157,150,775.00	77,150,775.00	100,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>850,715,300.78</b>	<b>474,849,887.05</b>	<b>725,672,002.56</b>	<b>617,571,701.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>55,429,015.01</b>	<b>-30,064,222.65</b>	<b>-7,133,301.39</b>	<b>-121,714,332.32</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		4,500,000.00			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		4,500,000.00			
取得借款收到的现金		14,676,400.00		146,840,876.77	131,529,726.77
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	39,952,322.55	19,222,234.06	46,251,677.34	18,347,502.13
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>59,128,722.55</b>	<b>19,222,234.06</b>	<b>193,092,554.11</b>	<b>149,877,228.90</b>
偿还债务支付的现金		67,732,669.52	20,000,000.00	285,887,070.98	134,635,170.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,071,470.19	75,355,289.13	4,681,607.72	1,784,363.06
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	50,219,760.80	8,963,559.99	39,602,780.12	15,518,744.78
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>198,023,900.51</b>	<b>104,318,849.12</b>	<b>330,171,458.82</b>	<b>151,938,278.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-138,895,177.96</b>	<b>-85,096,615.06</b>	<b>-137,078,904.71</b>	<b>-2,061,049.92</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>3,224,571.78</b>	<b>14,761.47</b>	<b>61,619.16</b>	<b>-527,969.63</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>39,161,984.20</b>	<b>-9,773,582.35</b>	<b>-42,520,749.40</b>	<b>-37,831,711.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额		650,143,467.69	177,553,784.57	499,274,533.04	254,046,586.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>689,305,451.89</b>	<b>167,780,202.22</b>	<b>456,753,783.64</b>	<b>216,214,874.38</b>

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 合并股东权益变动表

2016年度 1-6月

会合04表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	938,621,998.00				104,154,866.88	75,278,498.00	1,795,255.37		129,851,699.14		1,084,966,997.42	128,695,116.19	2,312,807,435.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					37,000,000.00						-822,192.48		36,177,807.52
其他													
二、本年初余额	938,621,998.00				141,154,866.88	75,278,498.00	1,795,255.37		129,851,699.14		1,084,144,804.94	128,695,116.19	2,348,985,242.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,011,344.50	-10,906,560.00	430,453.40				160,548,633.99	18,431,684.56	151,305,987.45
（一）综合收益总额							430,453.40				235,638,393.83	19,161,691.04	255,230,538.27
（二）股东投入和减少资本					4,988,655.50	-10,906,560.00						4,686,854.50	20,582,070.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					4,561,465.50	-10,906,560.00						166,484.50	15,634,510.00
4. 其他					427,190.00							4,520,370.00	4,947,560.00
（三）利润分配											-75,089,759.84	-5,416,860.98	-80,506,620.82
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
2. 对股东的分配											-75,089,759.84	-5,416,860.98	-80,506,620.82
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本（或资本）													
2. 盈余公积转增股本（或资本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用（以负号填列）													
（六）其他					-44,000,000.00								-44,000,000.00
四、本年年末余额	938,621,998.00				102,143,522.38	64,371,938.00	2,225,708.77		129,851,699.14		1,244,693,438.93	147,126,800.75	2,500,291,229.97

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 合并股东权益变动表（续）

2015年度 1-6月

会合04表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	上年金额											少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	520,336,666.00				464,622,313.02	88,616,000.00	1,364,957.24		118,974,093.17		759,919,747.96	65,935,486.44	1,842,537,263.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					1,000,000.00						-749.73		999,250.27
其他													
二、本年初余额	520,336,666.00				465,622,313.02	88,616,000.00	1,364,957.24		118,974,093.17		759,918,998.23	65,935,486.44	1,843,536,514.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	418,285,332.00				-324,467,446.14	-13,337,502.00	430,298.13		10,877,605.97		324,225,806.71	62,759,629.75	505,448,728.42
（一）综合收益总额							430,298.13				335,103,412.68	33,256,326.49	368,790,037.30
（二）股东投入和减少资本	2,016,000.00				55,801,885.86	-13,337,502.00						36,933,303.26	108,088,691.12
1. 股东投入的普通股	2,016,000.00				19,797,120.00							19,500,000.00	41,313,120.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					19,847,492.00	-13,337,502.00						288,908.00	33,473,902.00
4. 其他					16,157,273.86							17,144,395.26	33,301,669.12
（三）利润分配									10,877,605.97		-10,877,605.97	-7,430,000.00	-7,430,000.00
1. 提取盈余公积									10,877,605.97		-10,877,605.97		
2. 提取一般风险准备													
2. 对股东的分配												-7,430,000.00	-7,430,000.00
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	416,269,332.00				-416,269,332.00								
1. 资本公积转增股本（或资本）	416,269,332.00				-416,269,332.00								
2. 盈余公积转增股本（或资本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用（以负号填列）													
（六）其他					36,000,000.00								36,000,000.00
四、本年年末余额	938,621,998.00				141,154,866.88	75,278,498.00	1,795,255.37		129,851,699.14		1,084,144,804.94	128,695,116.19	2,348,985,242.52

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 公司股东权益变动表

2016年度 1-6月

会企04表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额												
	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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	938,621,998.00				207,315,149.82	75,278,498.00			129,851,699.14		572,555,268.56		1,773,065,617.52
加：会计政策变更													
二、本年初余额	938,621,998.00				207,315,149.82	75,278,498.00			129,851,699.14		572,555,268.56		1,773,065,617.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,857,485.99	-10,906,560.00					-16,159,914.36		-8,110,840.35
（一）综合收益总额											58,929,845.48		58,929,845.48
（二）股东投入和减少资本					5,055,650.00	-10,906,560.00							15,962,210.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					4,727,950.00	-10,906,560.00							15,634,510.00
4. 其他					327,700.00								327,700.00
（三）利润分配											-75,089,759.84		-75,089,759.84
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
2. 对股东的分配											-75,089,759.84		-75,089,759.84
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本（或资本）													
2. 盈余公积转增股本（或资本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用（以负号填列）													
（六）其他					-7,913,135.99								-7,913,135.99
四、本年年末余额	938,621,998.00				204,457,663.83	64,371,938.00			129,851,699.14		556,395,354.20		1,764,954,777.17

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 公司股东权益变动表（续）

2015年度 1-6月

会企04表

编制单位：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	上年金额												
	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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	520,336,666.00				569,538,221.01	88,616,000.00			118,974,093.17		474,656,814.83		1,594,889,795.01
加：会计政策变更													
二、本年初余额	520,336,666.00				569,538,221.01	88,616,000.00			118,974,093.17		474,656,814.83		1,594,889,795.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	418,285,332.00				-362,223,071.19	-13,337,502.00			10,877,605.97		97,898,453.73		178,175,822.51
（一）综合收益总额											108,776,059.70		108,776,059.70
（二）股东投入和减少资本	2,016,000.00				54,046,260.81	-13,337,502.00							69,399,762.81
1. 股东投入的普通股	2,016,000.00				19,797,120.00								21,813,120.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					20,136,400.00	-13,337,502.00							33,473,902.00
4. 其他					14,112,740.81								14,112,740.81
（三）利润分配									10,877,605.97		-10,877,605.97		
1. 提取盈余公积									10,877,605.97		-10,877,605.97		
2. 提取一般风险准备													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	416,269,332.00				-416,269,332.00								
1. 资本公积转增股本（或资本）	416,269,332.00				-416,269,332.00								
2. 盈余公积转增股本（或资本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用（以负号填列）													
（六）其他													
四、本年年末余额	938,621,998.00				207,315,149.82	75,278,498.00			129,851,699.14		572,555,268.56		1,773,065,617.52

法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

福建新大陆电脑股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在福建省注册成立的股份有限公司,于 1999 年 6 月 28 日经福建省人民政府闽政体股[1999]10 号文批准,由福建新大陆电脑有限公司变更设立。本公司《营业执照》统一社会信用代码: 91350000154586155B, 总部位于福建省福州市马尾区儒江西路 1 号。

2000 年 7 月,经中国证券监督管理委员会核准,本公司首次向社会公开发行人民币普通股 3,100 万股,每股发行价格为人民币 15.88 元,2000 年 8 月 7 日在深圳证券交易所正式挂牌交易。本次公开发行后,本公司股本总额增至 116,000,000.00 元。经过股权分置、历次增资及转增,公司现有股本总额增至 938,621,998.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设财务部、证券部、审计部等部门,拥有福建新大陆软件工程有限公司(以下简称“新大陆软件公司”)、福建新大陆支付技术有限公司(以下简称“新大陆支付公司”)、福建新大陆自动识别技术有限公司(以下简称“新大陆识别公司”)、福建新大陆地产有限公司(以下简称“新大陆地产公司”)、福建英吉微电子设计有限公司(以下简称“福建英吉公司”)、北京亚大通讯网络有限责任公司(以下简称“北京亚大公司”)、北京新大陆智慧物联网科技有限公司(以下简称“新大陆智慧公司”)、江苏智联天地科技有限公司(以下简称“江苏智联公司”)、北京新大陆联众数码科技有限责任公司(以下简称“新大陆联众公司”)等子公司。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)业务性质和主要经营活动(经营范围),如: 电子计算机技术服务及信息服务;电子计算机及其外部设备、税控收款机的制造、销售、租赁;移动通信及终端设备的开发、生产、销售;手机研发、设计、生产、销售及通讯产品咨询服务;电子产品的开发、生产、销售;公路计算机收费、监控、系统设计、咨询及安装调试;机电、消防工程设计;机电工程施工;消防工程施工;消防设备销售;建筑智能化工程设计施工(安防产品除外);对电子产品行业的投资;对外贸易;电子收银秤的研发、销售;电子收银秤的制造(具体内容及有效期先见许可证)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十九次会议于 2016 年 8 月 15 日批准。

#### 2、合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围及其变化情况,分别详见本“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”披露。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定资产减值损失以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、20 及附注三、25。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司控股子公司新大陆北美公司、新大陆欧洲公司、台湾新大陆资讯科技股份有限公司（以下简称“新大陆台湾公司”）、二级子公司香港新大陆贸易有限公司（以下简称“新大陆香港公司”），因经营所处的主要经济环境中的货币分别为美元、欧元、新台币、港币，其记账本位币分别为美元、欧元、新台币、港币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的差额，经复核后计入当期损益。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产主要为应收款项及贷款和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 发放贷款及垫款

发放贷款及垫款是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司贷款按实际贷出的金额入账，确认为资产。客户提前还款时，应先归还所有应还利息，再归还本金；客户逾期归还的款项应按照逾期的时间由远及近归还，先到期的先归还，同一时间到期的先还利息，再还本金；贷款到期收回时，先进行结息，然后收回贷款的应收利息及本金。

贷款应收利息的计提：在合同约定还款日，按照贷款合同本金和合同利率及计息天数计提应收利息；对于逾期贷款，还应按照逾期金额和合同约定的逾期利率、逾期天数和复利期次计提相应的罚息和复利。

贷款损失准备的管理：在期末分析贷款的可收回性，并预计可能产生的贷款损失，对预计可能产生的贷款损失，计提贷款损失准备金。贷款损失准备依据贷款五级分类足额提取。提取的贷款损失准备应计入当期损益；发生的贷款损失，冲减已计提的贷款损失准备；已冲销的贷款损失后又收回的，其核销的贷款损失准备应予以转回。

公司按季计提一般性减值准备，一般性减值准备年末余额为年末贷款余额的 1.5%。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产系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，按成本计量。

## （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债系其他金融负债。

本集团其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### （5）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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本集团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者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、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其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量多金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原实际利率作为折现率，并考虑相关担保物的价值。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。对于浮动利率贷款及应收款项，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产进行单项评估，以确定其是否存在减值的客观证据；并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评估的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。对已进行单项评估，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评估。已经进行单项评估并确认或继续确认减值损失的金融资产将不被列入组合评估的范围内。

对于以组合评估方式来检查减值情况的金融资产组合而言，未来现金流量的估算是参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验而确定。本集团会对作为参考的历史损失经验根据当前情况进行修正，包括加入那些仅存在于当前时期而不对历史损失经验参考期产生影响的因素，以及去除那些仅影响历史损失经验参考期的情况但在当前已不适用的因素。本集团会定期审阅用于估计预期未来现金流的方法及假设。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

当贷款及应收款项无法收回时，应核销相应的减值准备。在所有必须的程序已完成且损失金额已确定后，该资产才会被核销。对于已核销但又收回的金额，应计入当期损益中以冲减当期计提的贷款减值准备。

#### （6）金融资产转移

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

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予

相互抵销。

## 10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### （2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### （3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%	
1 年以内（含 1 年）	电信运营商、政府部门、金融银行客户、拥有第三方支付牌照运营商、高速公路建设与承建单位	0.00	0.00
	其他客户	5.00	0.00
1-2 年	10.00	10.00	
2-3 年	15.00	15.00	
3-5 年	50.00	50.00	
5 年以上	100.00	100.00	

## 12、存货

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、建造合同形成的资产等。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价，开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

#### （6）房地产开发企业特定存货的核算方法

##### ①开发用土地的核算方法

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

##### ②公共配套设施费用的核算方法

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

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

##### ③房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的会计处理方法

房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用在开发成本中单独核算。

### 13、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

#### （1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本集团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；对联营企业和合营企业的

投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、20。

### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40-50	3.00	2.43-1.94
机器设备	5-10	3.00	19.40-9.70

运输设备	5.00	3.00	19.40
电子设备	3-5	3.00	32.33-19.40
办公设备	5.00	3.00	19.40
其他设备	5.00	3.00	19.40

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	45 年	平均摊销法	
软件	合同规定年限或受益年限或 5 年	平均摊销法	
软件著作权	受益年限或 5 年	平均摊销法	
专利	受益年限或 5 年	平均摊销法	
商标	受益年限或 5 年	平均摊销法	

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 19、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益

的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本集团股份支付为以权益结算的股份支付。

## （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

## （3）确认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，本集团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应当与实际可行权数量一致。

## （4）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。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

商品销售：货物发出，对方验收或双方结算并开具增值税发票后确认销售收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

### （3）确认提供劳务收入的依据

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

具体地，本集团收入确认原则方法依据：

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

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

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

(5) 房地产相关收入的确认依据

A、本集团房地产业务收入的确认原则为：房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

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

#### （6）贷款利息收入的确认

利息收入根据金融工具的实际利率或适用的浮动利率按权责发生制确认。利息收入包括任何折价或溢价摊销，或生息工具的初始账面金额与其按实际利率基准计算的到期日可收回数额之间的差异。

当一项金融资产或一组同类的金融资产发生减值，利息收入会按照确定减值损失时采用对未来现金流量进行折现所使用的利率计算并确认。

划归为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和负债的利息收入和支出均视为附带收支，因此与组合产生的所有公允价值变动损益一同列示。指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融工具收入净额和交易净收益，包括这些金融资产和金融负债公允价值（已扣除应计票息）变动所产生的所有收益及亏损，以及这些金融工具所产生的利息收入及支出、外汇差额和股利收入。

## 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

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

## 27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者

权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 28、经营租赁

本集团租赁均为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

## 29、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 30、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 31、维修基金

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

### 32、质量保证金

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

### 33、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

### 34、重要会计政策、会计估计的变更

本报告期无重要会计政策、重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、5、6、11、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税（说明）	应纳税所得额	15、17、20、25

说明：

①新大陆北美公司适用双重税率，首先按照联邦累进税率 15%-39% 计算；同时按照加州税率 8.84% 计算缴纳。

②新大陆台湾公司适用 17% 的企业所得税税率。

③新大陆欧洲公司适用 20%的企业所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号),本公司及子公司自行开发生产的软件产品的销售,按 17%的法定税率征收增值税后,对增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

(2) 本公司及新大陆识别公司于 2014 年 8 月 14 日通过复审更换了由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,有效期 3 年,2014-2016 年度减按 15%税率征收企业所得税。

(3) 子公司北京亚大公司于 2015 年 9 月 8 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,有效期 3 年,2015-2017 年度减按 15%税率征收企业所得税。

(4) 子公司新大陆支付公司于 2014 年 10 月 10 日取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,有效期 3 年,2014-2016 年度减按 15%税率征收企业所得税。

(5) 子公司江苏智联天地科技有限公司(以下简称“江苏智联公司”)于 2013 年 9 月 9 日取得江苏省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号:苏 R-2013-B0010)。根据财政部、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》(财税〔2012〕27 号)规定,经认定的软件企业,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。江苏智联公司自 2013 年 1 月 1 日起享受企业所得税“两免三减半”税收优惠,2013-2014 年免征企业所得税,2015-2017 年减半按 12.5%征收企业所得税。

(6) 根据《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》(财税[2012]27 号)及《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49 号)规定:国家规划布局内的重点软件企业当年未享受免税优惠的,减按 10%税率征收企业所得税,新大陆软件公司符合重点软件企业税收优惠条件,2016 年度减按 10%税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			341,265.61			119,609.34
人民币			316,941.04			97,207.97
美元	678.00	6.6312	4,495.95	678.00	6.4936	4,402.66
欧元	151.27	7.3750	1,115.62	151.27	7.0952	1,073.29

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
新台币	90,436.00	0.2064	18,665.99	85,769.00	0.1968	16,879.34
港币	55.00	0.85467	47.01	55.00	0.83778	46.08
银行存款：			747,924,185.78			680,023,858.35
人民币			705,537,724.12			649,445,249.29
美元	5,508,388.80	6.6312	36,527,227.81	4,192,411.05	6.4936	27,223,840.39
欧元	624,018.49	7.3750	4,602,136.36	321,226.49	7.0952	2,279,166.19
新台币	5,906,500.01	0.2064	1,219,101.60	5,187,115.00	0.1968	1,020,824.23
港币	43,912.27	0.85467	37,530.50	64,854.61	0.83778	54,333.90
澳元	94.11	4.9452	465.39	93.99	4.7276	444.35
其他货币资金：			70,724,504.47			92,378,215.14
人民币			70,724,504.47			92,378,215.14
<b>合 计</b>			<b>818,989,955.86</b>			<b>772,521,682.83</b>
其中：存放在境 外的款项总额			6,335,289.45			4,413,980.63

① 期末，其他货币资金主要为保函、银行承兑汇票、银行授信担保等保证金

② 期末，除上述保证金、1896 万元大额存单质押外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

③ 期末，货币资金余额中包含三个月以上定期存款、大额存单质押、保证金等合计金额 129,684,503.97 元不视同现金及现金等价物，在现金流量表中进行扣除。

## 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,373,676.00	57,007,330.60

(1) 期末本集团不存在已质押的应收票据。

(2) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	54,581,630.19	

注：期末终止确认的银行承兑汇票系未到期已贴现及背书，本集团判断其违约风险小，因此予以终止确认。

(3) 期末本集团不存在因出票人未履约而转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	783,337,612.11	99.90	49,186,123.36	6.28	734,151,488.75
关联方组合	755,319.00	0.10			755,319.00
组合小计	784,092,931.11	100.00	49,186,123.36	6.27	734,906,807.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>784,092,931.11</b>	<b>100</b>	<b>49,186,123.36</b>	<b>6.27</b>	<b>734,906,807.75</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	694,730,158.80	99.17	42,605,886.21	6.13	652,124,272.59
关联方组合	5,840,103.97	0.83			5,840,103.97
组合小计	700,570,262.77	100.00	42,605,886.21	6.08	657,964,376.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>700,570,262.77</b>	<b>100.00</b>	<b>42,605,886.21</b>	<b>6.08</b>	<b>657,964,376.56</b>

说明：

- ① 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
- ② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内					

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
其中：电信运营					
商等风险较小客 户	472,561,652.12	60.33			472,561,652.12
其他客户	126,954,702.80	16.21	6,347,735.14	5.00	120,606,967.66
1 年以内小计	599,516,354.92	76.53	6,347,735.14	1.06	593,168,619.78
1 至 2 年	105,696,367.53	13.49	10,569,636.70	10.00	95,126,730.83
2 至 3 年	33,195,165.08	4.24	4,979,274.75	15.00	28,215,890.33
3 至 5 年	35,280,495.64	4.50	17,640,247.83	50.00	17,640,247.81
5 年以上	9,649,228.94	1.23	9,649,228.94	100.00	0
<b>合 计</b>	<b>783,337,612.11</b>	<b>100.00</b>	<b>49,186,123.36</b>	<b>6.28</b>	<b>734,151,488.75</b>

(续上表)

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
其中：电信运营					
商等风险较小客 户	414,292,936.20	59.64			414,292,936.20
其他客户	121,591,209.64	17.50	6,080,739.22	5.00	115,510,470.42
1 年以内小计	535,884,145.84	77.14	6,080,739.22	1.13	529,803,406.62
1 至 2 年	88,345,638.06	12.72	8,834,563.81	10.00	79,511,074.25
2 至 3 年	38,989,144.23	5.61	5,848,371.65	15.00	33,140,772.58
3 至 5 年	19,338,038.29	2.78	9,669,019.15	50.00	9,669,019.14
5 年以上	12,173,192.38	1.75	12,173,192.38	100.00	
<b>合 计</b>	<b>694,730,158.80</b>	<b>100.00</b>	<b>42,605,886.21</b>	<b>6.13</b>	<b>652,124,272.59</b>

## (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 14,844,688.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,264,451.07 元。

## (3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 138,425,184.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,565,993.20 元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	135,864,714.69	79.94	96,226,222.70	77.85
1 至 2 年	15,813,998.64	9.30	11,748,809.59	9.51
2 至 3 年	9,402,238.67	5.53	10,161,619.83	8.22
3 年以上	8,883,904.76	5.23	5,463,685.96	4.42
<b>合 计</b>	<b>169,964,856.76</b>	<b>100.00</b>	<b>123,600,338.08</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过 1 年的预付款项，主要系货款未结算所致。

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 89,631,792.12 元，占预付款项期末余额合计数的比例 52.74%。

## 5、应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	189,390.39	62,911.11
理财产品利息	8,413,430.32	2,006,139.17
<b>合 计</b>	<b>8,602,820.71</b>	<b>2,069,050.28</b>

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比 例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	17,932,916.69	15.58	723,909.39	4.04	17,209,007.30
关联方、保证金及员工借款组合	97,175,387.34	84.42			97,175,387.34
组合小计	115,108,304.03	100.00	723,909.39	0.63	114,384,394.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>115,108,304.03</b>	<b>100.00</b>	<b>723,909.39</b>	<b>0.63</b>	<b>114,384,394.64</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比 例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	9,758,158.69	10.23	950,715.68	9.74	8,807,443.01
关联方、保证金及员工借款组合	85,611,706.41	89.77			85,611,706.41
组合小计	95,369,865.10	100.00	950,715.68	1.00	94,419,149.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>95,369,865.10</b>	<b>100.00</b>	<b>950,715.68</b>	<b>1.00</b>	<b>94,419,149.42</b>

说明：

- ① 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款
- ② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	15,372,676.86	85.72			15,372,676.86
1 至 2 年	1,869,862.91	10.43	186,986.30	10.00	1,682,876.61
2 至 3 年	105,209.86	0.59	15,781.48	15.00	89,428.38
3 至 5 年	128,050.90	0.71	64,025.45	50.00	64,025.45
5 年以上	457,116.16	2.55	457,116.16	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>17,932,916.69</b>	<b>100.00</b>	<b>723,909.39</b>	<b>4.04</b>	<b>17,209,007.30</b>

(续上表)

账 龄			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	8,096,703.43	82.97			8,096,703.43
1 至 2 年	164,964.04	1.69	16,496.40	10	148,467.64
2 至 3 年	280,681.19	2.88	42,102.18	15	238,579.01
3 至 5 年	647,385.88	6.63	323,692.95	50	323,692.93

5 年以上	568,424.15	5.83	568,424.15	100	
<b>合 计</b>	<b>9,758,158.69</b>	<b>100.00</b>	<b>950,715.68</b>	<b>9.74</b>	<b>8,807,443.01</b>

## (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 39,246.43 元；本期收回或转回的坏账准备 266,052.72 元。

## (3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末数	期初数
保证金及员工借款等	97,175,387.34	85,611,706.41
其他单位往来款等	17,932,916.69	9,758,158.69
<b>合 计</b>	<b>115,108,304.03</b>	<b>95,369,865.10</b>

## (4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
第一名	保证金	7,482,118.08	1 年以内	6.50	
		170,553.00	1 年以内	0.15	
第二名	保证金	3,860,000.00	1-2 年	3.35	
		1,475,429.65	2-3 年	1.28	
第三名	保证金	500,000.00	1 年以内	0.43	
		4,598,661.28	1-2 年	4.00	
第四名	保证金	10,000.00	1 年以内	0.01	
		5,033,669.49	1-2 年	4.37	
第五名	保证金	3,733,969.64	1 年以内	3.24	
<b>合 计</b>		<b>26,864,401.14</b>		<b>23.34</b>	

## 7、存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	168,309,575.19	6,541,095.25	161,768,479.94	162,169,711.91	8,647,970.11	153,521,741.80
在产品	38,695,005.60		38,695,005.60	59,825,724.69		59,825,724.69
半成品	23,682,753.47	440,039.01	23,242,714.46	17,036,738.66	801,926.06	16,234,812.60
库存商品	249,001,033.42	16,768,826.99	232,232,206.43	192,859,794.67	16,791,139.95	176,068,654.72

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	301,350,881.89	4,371,981.70	296,978,900.19	310,712,376.89	4,764,192.66	305,948,184.23
开发成本	166,742,188.29		166,742,188.29	320,963,709.22		320,963,709.22
开发产品	392,137,209.79		392,137,209.79	457,334,356.19		457,334,356.19
建造合同形成的资产	59,182,484.55		59,182,484.55	168,698,425.68		168,698,425.68
其他	185,992.00		185,992.00	189,314.05		189,314.05
<b>合 计</b>	<b>1,399,287,124.20</b>	<b>28,121,942.95</b>	<b>1,371,165,181.25</b>	<b>1,689,790,151.96</b>	<b>31,005,228.78</b>	<b>1,658,784,923.18</b>

说明：期末，开发成本和开发产品中含有借款费用资本化金额 40,499,589.83 元。

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,647,970.11	1,466,357.38		3,573,232.24		6,541,095.25
半成品	801,926.06			361,887.05		440,039.01
库存商品	16,791,139.95			22,312.96		16,768,826.99
发出商品	4,764,192.66	184,438.96		576,649.92		4,371,981.70
<b>合 计</b>	<b>31,005,228.78</b>	<b>1,650,796.34</b>		<b>4,534,082.17</b>		<b>28,121,942.95</b>

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的	本期转回或转销
	具体依据	存货跌价准备的原因
原材料	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	本期对外销售
半成品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	本期对外销售
库存商品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	本期对外销售
发出商品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	本期对外销售

(3) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
------	------	--------	-------	-----	-----	--------

江滨新世纪花园	2010 年 1 月	2013 至 2016 年分批竣工	18 亿元	166,742,188.29	320,963,709.22	-
---------	------------	-------------------	-------	----------------	----------------	---

(4) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
江滨新世纪花园	2013 至 2016 年分批竣工	457,334,356.19	210,859,107.70	276,056,254.10	392,137,209.79	-

(5) 建造合同形成的已完工未结算资产

项 目	期末数
累计已发生成本	1,618,784,080.34
累计已确认毛利	485,375,252.14
减：已办理结算的价款	2,044,976,847.93
<b>建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值</b>	<b>59,182,484.55</b>

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴营业税	29,211,946.98	35,099,847.30
预缴企业所得税	8,018,023.91	9,338,920.97
待抵扣进项税额	100,327,281.22	83,287,139.50
预缴城市维护建设税	1,325,607.43	2,455,631.32
预缴教育费附加	643,658.35	1,754,015.33
理财产品	440,840,000.00	645,000,000.00
其他	118,536.81	
<b>合 计</b>	<b>580,485,054.70</b>	<b>776,935,554.42</b>

9、发放贷款及垫款

项 目	期末数	期初数
发放贷款及垫款	4,870,000.00	
减：贷款损失准备	73,050.00	
发放贷款及垫款账面价值	4,796,950.00	

10、可供出售金融资产

采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额
-------	------

	期初	本期增加	本期减少	期末
福建海峡银行股份有限公司	24,405,940.00			24,405,940.00
北京新大陆时代教育科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
SpirePaymentsHoldings,S.a.r.l.	1,814,080.61			1,814,080.61
兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
深圳市民德电子科技股份有限公司	36,778,836.00			36,778,836.00
<b>合 计</b>	<b>115,998,856.61</b>			<b>115,998,856.61</b>

续：

被投资单位	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		
福建海峡银行股份有限公司					0.9032	
北京新大陆时代教育科技有限公司					15.00	
Spire Payments Holdings,S.a.r.l.					11.50	
兴业数字金融服务(上海)股份有限公司					10.00	
深圳市民德电子科技股份有限公司					9.90	
<b>合 计</b>						

说明：本集团持有的上表所列权益工具，因其在活跃市场中没有相关报价，公允价值无法可靠计量，故采用成本进行计量。期末，该可供出售金融资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

#### 11、长期股权投资

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		
联营企业										
福建和君盛观	1,647,374.69			-153,655.31						1,493,719.38

投资管理有限 公司（以下简 称“和君盛 观”）			
上海新大陆翼 码信息科技股 份有限公司 （以下简称 “新大陆翼 码”）	11,963,112.76	-2,003,271.93	9,959,840.83
福建永益物联 网产业创业投 资有限公司 （以下简称 “永益创投”）	60,386,928.91	20,638,079.95	81,025,008.86
福州鑫宇电子 有限公司（以 下简称“鑫宇 电子”）			
<b>合 计</b>	<b>73,997,416.36</b>	<b>18,481,152.71</b>	<b>92,478,569.07</b>

## 12、投资性房地产

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	65,315,772.45
2.本期增加金额	
其中：固定资产转入	
3.本期减少金额	478,416.65
其中：转为自用房地产	
4.期末余额	64,837,355.80
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	16,980,212.33
2.本期增加金额	352,602.55
其中：计提	352,602.55
固定资产转入	
3.本期减少金额	
其中：转为自用房地产	
4.期末余额	17,332,814.88
三、账面价值	
1.期末账面价值	47,504,540.92
2.期初账面价值	48,335,560.12

说明：本集团投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面							
原值：							
1.期初余额	115,209,361.89	24,208,098.19	51,268,323.51	25,405,921.60	22,205,935.88	15,621,183.83	253,918,824.90
2.本期增加金额	478,416.65	1,324,589.72	288,970.00	1,423,401.52	319,411.42	1,870,285.87	5,705,075.18
(1) 购置		1,324,589.72	288,970.00	1,423,401.52	319,411.42	1,870,285.87	5,226,658.53
(2) 在建							

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加	478,416.65						478,416.65
3. 本期减少金额		3,897,255.25	714,564.71	542,375.42	213,188.86	166,876.73	5,534,260.97
(1) 处置或报废		3,750,780.25	714,564.71	514,557.05	213,188.86	166,876.73	5,359,967.60
(2) 其他减少		146,475.00		27,818.37			174,293.37
4. 期末余额	115,687,778.54	21,635,432.66	50,842,728.80	26,286,947.70	22,312,158.44	17,324,592.97	254,089,639.11
二、累计折旧							
1. 期初余额	16,762,792.54	18,017,349.84	27,356,739.93	18,261,490.52	17,468,885.62	7,354,808.44	105,222,066.89
2. 本期增加金额	1,750,186.33	1,155,196.26	2,921,635.96	1,620,705.52	949,388.49	1,299,049.78	9,696,162.34
(1) 计提	1,750,186.33	1,155,196.26	2,921,635.96	1,620,705.52	949,388.49	1,299,049.78	9,696,162.34
(2) 其他增加							
3. 本期减少金额		3,780,096.69	587,616.64	397,032.49	203,787.68	74,517.81	5,043,051.31
(1) 处置或报废		3,638,015.94	587,616.64	373,404.28	203,787.68	74,517.81	4,877,342.35
(2) 其他减少		142,080.75		23,628.21			165,708.96
4. 期末余额	18,512,978.87	15,392,449.41	29,690,759.25	19,485,163.55	18,214,486.43	8,579,340.41	109,875,177.92
三、减值准备							
1. 期初余额				2,202.53			2,202.53
2. 本期增加金额							
(1) 企业合并增加							

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
3. 本期减少金额							
4. 期末余额				2,202.53			2,202.53
四、账面价值							
1. 期末账面价值	97,174,799.67	6,242,983.25	21,151,969.55	6,799,581.62	4,097,672.01	8,745,252.56	144,212,258.66
2. 期初账面价值	98,446,569.35	6,190,748.35	23,911,583.58	7,142,228.55	4,737,050.26	8,266,375.39	148,694,555.48

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京新城科技园06栋6层	16,443,196.72	正在办理中

## 14、在建工程

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
弘卓通信生产中心	52,816,819.66		52,816,819.66	37,048,671.39		37,048,671.39
<b>合 计</b>	<b>52,816,819.66</b>		<b>52,816,819.66</b>	<b>37,048,671.39</b>		<b>37,048,671.39</b>

## 15、无形资产

## 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	专利	商标	软件著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	49,774,421.67	8,805,378.97	1,633,333.32	2,165,333.32	15,975,281.08	78,353,748.36
2. 本期增加金额		252,143.76				252,143.76
(1) 购置		252,143.76				252,143.76
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

项 目	土地使用权	软件使用权	专利	商标	软件著作权	合计
(2) 其他减少						
4.期末余额	49,774,421.67	9,057,522.73	1,633,333.32	2,165,333.32	15,975,281.08	78,605,892.12
二、累计摊销						
1.期初余额	8,527,553.83	3,805,702.76	87,500.01	116,000.01	1,787,430.49	14,324,187.10
2.本期增加金额	545,450.57	1,307,032.12			136,462.50	1,988,945.19
(1) 计提	545,450.57	1,307,032.12			136,462.50	1,988,945.19
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额		42.78				42.78
(1) 处置						
(2) 其他减少		42.78				42.78
4.期末余额	9,073,004.40	5,112,692.10	87,500.01	116,000.01	1,923,892.99	16,313,089.51
三、减值准备						
1.期初余额					12,699,966.70	12,699,966.70
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额					12,699,966.70	12,699,966.70
四、账面价值						
1.期末账面价值	40,701,417.27	3,944,830.63	1,545,833.31	2,049,333.31	1,351,421.39	49,592,835.91
2.期初账面价值	41,246,867.84	4,999,676.21	1,545,833.31	2,049,333.31	1,487,883.89	51,329,594.56

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期企业合并增加	本期处置减少	期末余额
新大陆欧洲公司	2,985,120.66			2,985,120.66
新大陆台湾公司	3,394,836.05			3,394,836.05
北京亚大公司	150,196,676.33			150,196,676.33
江苏智联公司	12,182,240.05			12,182,240.05
<b>合 计</b>	<b>168,758,873.09</b>			<b>168,758,873.09</b>

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期计提增加	本期处置减少	期末余额
新大陆欧洲公司	2,985,120.66			2,985,120.66
新大陆台湾公司				
北京亚大公司				
江苏智联公司				
<b>合 计</b>	<b>2,985,120.66</b>			<b>2,985,120.66</b>

说明：本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，对新大陆欧洲公司的商誉，上期期末已全额计提减值准备；对新大陆台湾公司、北京亚大公司及江苏智联公司的商誉，期末未发生减值。

## 17、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
房屋租赁费	14,250,000.00	317,874.03	826,438.96		13,741,435.07
装修费	528,899.14		264,449.64		264,449.50
模具	1,861,191.43	1,103,699.17	300,449.69		2,664,440.91
<b>合 计</b>	<b>16,640,090.57</b>	<b>1,421,573.20</b>	<b>1,391,338.29</b>		<b>16,670,325.48</b>

## 18、递延所得税资产与递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产与递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债

**递延所得税资产：**

资产减值准备	79,236,540.47	13,121,375.12	73,925,751.07	11,121,019.47
可抵扣亏损	32,050,263.75	7,440,618.65	26,413,439.04	5,762,042.64
未实现损益	72,082,487.76	14,476,294.36	78,350,069.51	16,800,809.85
股权激励	14,721,911.20	2,267,995.68	12,791,411.17	1,963,475.68
递延收益	4,411,608.86	576,574.66	5,234,583.33	670,937.50
土地增值税清算准备	76,053,485.84	19,013,371.46	76,053,485.84	19,013,371.46
<b>小 计</b>	<b>278,556,297.88</b>	<b>56,896,229.93</b>	<b>272,768,739.96</b>	<b>55,331,656.60</b>

**递延所得税负债：**

非同一控制下评估增值	4,006,706.13	601,005.92	4,518,200.51	677,730.08
<b>小 计</b>	<b>4,006,706.13</b>	<b>601,005.92</b>	<b>4,518,200.51</b>	<b>677,730.08</b>

## (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	165,063,856.69	155,424,875.86

说明：新大陆软件公司的全资子公司江苏新大陆科技有限公司（以下简称“新大陆江苏公司”）、新大陆联众公司等子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2016 年	24,626,272.22	24,626,272.22	
2017 年	29,691,887.15	29,691,887.15	
2018 年	39,679,506.83	39,679,506.83	
2019 年	30,733,978.91	30,733,978.91	
2020 年	30,693,230.75	30,693,230.75	
2021 年	9,638,980.83		
<b>合 计</b>	<b>165,063,856.69</b>	<b>155,424,875.86</b>	

## 19、短期借款

## 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	18,000,000.00	9,782,500.00
保证借款	61,381,566.02	50,121,486.78

信用借款		20,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>79,381,566.02</b>	<b>79,903,986.78</b>

说明：上述质押借款系以 18,960,000.00 元大额存单作为质押。

## 20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	131,307,758.44	197,467,823.56

## 21、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款、工程款及购建固定资产款等	480,523,553.97	766,097,656.38

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
第一名	9,446,773.86	材料款，未结算
第二名	6,254,824.77	材料款，未结算
第三名	4,907,560.56	材料款，未结算
第四名	4,211,604.20	材料款，未结算
第五名	4,017,228.51	材料款，未结算
<b>合 计</b>	<b>28,837,991.90</b>	

## 22、预收款项

项 目	期末数	期初数
预售房产收款	686,991,869.34	764,438,078.75
销售货款等	383,549,657.60	325,110,664.81
<b>合 计</b>	<b>1,070,541,526.94</b>	<b>1,089,548,743.56</b>

其中预收款项中预售房产收款情况列示如下：

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例
江滨新世纪花园	686,991,869.34	764,438,078.75	2015 至 2016 年分批竣工	81.82%

## 23、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	58,572,091.48	191,835,781.75	231,385,153.38	19,022,719.85
离职后福利-设定提存计划	285,781.80	7,795,949.46	7,710,151.57	371,579.69
辞退福利		181,099.00	181,099.00	

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	58,857,873.28	199,812,830.21	239,276,403.95	19,394,299.54

## (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	43,810,990.26	168,493,121.82	208,905,368.34	3,398,743.74
职工福利费	11,083.72	143,904.48	90,819.70	64,168.50
社会保险费	142,105.09	6,208,283.64	6,156,404.89	193,983.84
其中：1. 医疗保险费	104,921.00	5,762,143.67	5,698,034.88	169,029.79
2. 工伤保险费	22,993.66	145,364.14	148,624.30	19,733.50
3. 生育保险费	14,190.43	300,775.83	309,745.71	5,220.55
住房公积金	911,620.86	12,355,437.96	12,405,256.96	861,801.86
工会经费和职工教育经费	13,696,291.55	4,635,033.85	3,827,303.49	14,504,021.91
合计	58,572,091.48	191,835,781.75	231,385,153.38	19,022,719.85

## (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	285,781.80	7,795,949.46	7,710,151.57	371,579.69
其中：1. 基本养老保险费	248,031.10	7,272,977.45	7,160,653.94	360,354.61
2. 失业保险费	37,750.70	522,972.01	549,497.63	11,225.08
合计	285,781.80	7,795,949.46	7,710,151.57	371,579.69

## 24、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	7,533,086.46	12,369,469.55
营业税	94,875.06	3,931,179.83
企业所得税	10,538,177.33	1,814,952.19
城市维护建设税	654,459.47	2,472,773.11
个人所得税	5,420,355.27	14,984,705.56
教育费附加	190,312.51	1,636,881.44
土地增值税	145,750,075.10	104,068,703.06
其他	552,248.87	392,475.72
合计	170,733,590.07	141,671,140.46

## 25、其他应付款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

购房定金	4,476,440.50	16,807,031.00
投标保证金及个人往来款等	61,306,697.60	72,587,751.20
限制性股票购买义务款	72,871,938.00	75,278,498.00
<b>合 计</b>	<b>138,655,076.10</b>	<b>164,673,280.20</b>

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
限制性股票购买义务款	53,465,378.00	未到行权期

## 26、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的递延收益	2,924,583.33	2,851,666.68
<b>合 计</b>	<b>2,924,583.33</b>	<b>2,851,666.68</b>

### (1) 一年内到期的递延收益

项 目	期末数	期初数
福州市财政局项目款（云支付综合受理终端的研制）	83,333.33	100,000.00
省工业和信息专项资金	250,000.00	500,000.00
科技成果转化与扩散拨款	1,250,000.00	1,666,666.68
工业支撑补助	120,000.00	160,000.00
全触屏智能无线 POS 设备研发成果应用及产业化	250,000.00	
收市马尾财政局面向大数据项目拨款	652,500.00	
科技局高分辨低功耗二维识读引擎补助款	318,750.00	425,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,924,583.33</b>	<b>2,851,666.68</b>

## 27、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,382,916.65	500,000.00	1,096,249.99	1,786,666.66	与收益相关

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	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
福州市财政局项目 款（云支付综合受理 终端的研制）	33,333.33			-33,333.33		与收益相关

补助项目	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
科技局高分辨低功耗 二维识读引擎补 助款	106,250.00			-106,250.00		与收益相关
科技成果转化与扩 散拨款	2,083,333.32			-416,666.66	1,666,666.66	与收益相关
全触屏智能无线 pos 设备研发成果应用 及产业化		500,000.00	250,000.00	-250,000.00		与收益相关
工业支撑补助	160,000.00			-40,000.00	120,000.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>2,382,916.65</b>	<b>500,000.00</b>	<b>250,000.00</b>	<b>-846,249.99</b>	<b>1,786,666.66</b>	

## 28、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	93,862.20						93,862.20

说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司控股股东新大陆科技集团有限公司通过中国证券登记结算公司深圳分公司总计质押本公司股份 180,656,000 股。

## 29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	67,476,473.88	9,898,560.00		77,375,033.88
其他资本公积	73,678,393.00	4,988,655.50	53,898,560.00	24,768,488.50
<b>合 计</b>	<b>141,154,866.88</b>	<b>14,887,215.50</b>	<b>53,898,560.00</b>	<b>102,143,522.38</b>

说明：

（1）本期资本公积-股本溢价增加系：本期资本公积-股本溢价增加包含公司于 2016 年 5 月 17 日，分别召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁的议案》，同时根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》将本次解锁对应的原计入其他资本公积的股权激励费用 9,898,560.00 元转入股本溢价。

（2）本期资本公积-其他资本公积增加系：本期发行的限制性股票在 2016 年 1-6 月应分摊的费用中应由归属母公司承担的部分和本期股份支付解禁行权的支出允许税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响中归属母公司的部分 4,988,655.50 元直接计入资本公积-其他资本公积。

(3) 本期资本公积-其他资本公积减少主要系本公司合并同一控制下企业弘卓通信公司所致。

### 30、库存股

期初数	本期增加	本期减少	期末数
75,278,498.00		10,906,560.00	64,371,938.00

说明：

本期减少系 2016 年度公司第一期股权激励解锁股份导致的库存股减少。

### 31、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生金额				期末数
		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	
一、以后不能重分类 进损益的其他综合收 益						
二、以后将重分类进 损益的其他综合收益						
其中：.外币财务报表 折算差额	1,795,255.37	419,532.81		430,453.40	-10,920.59	2,225,708.77
<b>其他综合收益合计</b>	<b>1,795,255.37</b>	<b>419,532.81</b>		<b>430,453.40</b>	<b>-10,920.59</b>	<b>2,225,708.77</b>

### 32、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	121,467,434.70			121,467,434.70
任意盈余公积	8,384,264.44			8,384,264.44
<b>合 计</b>	<b>129,851,699.14</b>			<b>129,851,699.14</b>

### 33、未分配利润

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-12 月	提取或分配比 例
调整前上期末未分配利润	1,084,144,804.94	759,918,998.23	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	1,084,144,804.94	759,918,998.23	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	235,638,393.83	335,103,412.68	
减：提取法定盈余公积		10,877,605.97	10.00%

应付普通股股利	75,089,759.84	
期末未分配利润	1,244,693,438.93	1,084,144,804.94

## 34、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,577,492,446.06	952,840,473.74	1,350,758,668.42	788,491,065.49
其他业务	5,462,194.24	410,963.35	3,419,334.40	435,784.92

## (1) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子支付产品及信息识 读产品	755,405,840.03	556,352,514.10	522,571,444.69	364,836,706.28
行业应用与软件开发及 服务	236,462,069.31	120,431,705.54	308,987,609.44	153,287,977.90
房地产及物业费收入	585,624,536.72	276,056,254.10	519,199,614.29	270,366,381.31
<b>合 计</b>	<b>1,577,492,446.06</b>	<b>952,840,473.74</b>	<b>1,350,758,668.42</b>	<b>788,491,065.49</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,460,124,906.73	878,279,593.90	1,300,449,154.69	756,511,328.95
境外	117,367,539.33	74,560,879.84	50,309,513.73	31,979,736.54
<b>合 计</b>	<b>1,577,492,446.06</b>	<b>952,840,473.74</b>	<b>1,350,758,668.42</b>	<b>788,491,065.49</b>

## 35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	26,129,087.23	29,783,547.20
城市维护建设税	4,748,607.13	3,761,542.96
教育费附加	3,567,663.44	2,789,380.61
土地增值税	57,491,832.64	50,063,167.60
其他	1,163,430.57	840,144.01
<b>合 计</b>	<b>93,100,621.01</b>	<b>87,237,782.38</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 36、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	37,473,370.83	37,375,477.08
业务费	7,680,036.78	6,892,098.07
差旅费	3,658,860.35	3,199,541.91
广告宣传费	2,321,957.12	1,704,083.13
运杂费	6,366,849.82	5,209,751.48
其他	10,418,089.47	3,693,555.49
<b>合 计</b>	<b>67,919,164.37</b>	<b>58,074,507.16</b>

## 37、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	83,428,059.54	81,063,373.85
研究开发费	66,183,465.13	38,909,671.21
折旧费	5,406,320.06	6,966,992.79
差旅费	6,743,490.55	6,450,794.22
业务招待费	4,002,870.38	3,313,253.44
中介机构费	5,807,365.96	1,540,111.95
股份支付	4,661,550.00	8,640,500.00
其他	20,923,978.26	25,049,606.96
<b>合 计</b>	<b>197,157,099.88</b>	<b>171,934,304.42</b>

## 38、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	3,093,781.71	4,223,879.32
减：利息资本化		1,940,680.05
减：利息收入	2,894,196.14	2,631,536.16
承兑汇票贴息	462,949.13	1,162,208.47
汇兑损益	701,185.20	207,788.03
手续费及其他	886,933.77	571,860.83
保理支出	4,128,422.70	
<b>合 计</b>	<b>6,379,076.37</b>	<b>1,593,520.44</b>

## 39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
(1) 坏账损失	6,426,480.86	4,364,829.12
(2) 存货跌价损失	1,650,796.34	12,934,934.02
<b>合 计</b>	<b>8,077,277.20</b>	<b>17,299,763.14</b>

## 40、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	13,460,063.02	12,681,662.29
权益法核算的长期股权投资收益	18,481,152.71	6,775,917.89
委托贷款利息收入		790,000.00
<b>合 计</b>	<b>31,941,215.73</b>	<b>20,247,580.18</b>

## 41、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,685.43	18,106.71	47,685.43
其中：固定资产处置利得	47,685.43	18,106.71	47,685.43
政府补助	26,137,436.15	7,379,730.15	17,592,394.84
其他	2,545,670.76	938,482.94	2,545,670.76
<b>合 计</b>	<b>28,730,792.34</b>	<b>8,336,319.80</b>	<b>20,185,751.03</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
即征即退增值税退税款	8,545,041.31	3,429,471.82	与收益相关
服务业基础设施建设		1,200,000.00	与收益相关
科学技术部条财司(第三方医药冷链物流温度监控物联网平台研发与应用示范)补助		1,170,000.00	与收益相关
肉类质量安全追溯系统研制及应用示范财政补贴款		750,000.00	与收益相关
双界面 POS 机 SOC 芯片研发与产业化项目	2,338,000.00	523,125.00	与收益相关
福州市科技局高分辨低功耗二维识读引擎补助款转入	212,500.00	283,333.33	与收益相关
福州市科技局物联网微型条码识读条码科技进步奖		20,000.00	与收益相关
2015 年省技术改造专项(企业兼并重组)资金	7,880,000.00		与收益相关

福州保税区中小企业发展专项款	1,272,000.00		与收益相关
马尾区财政局面向大数据项目拨款	1,087,500.00		与收益相关
区财政税收返还	861,460.00		与收益相关
科技成果转化与扩散拨款	833,333.34		与收益相关
马尾区财政局 2015 年第四季度稳增长奖励金	690,000.00		与收益相关
市财政局服务外包专项资金	645,000.00		与收益相关
福州市财政局 2014 年促进服务外包产业发展专项资金	320,000.00		与收益相关
福州保税区财政局款（新大陆第四季度 其他支出）	314,400.00		与收益相关
2015 年第 4 季度福州经济技术开发区促进企事业单位自主创新奖	282,500.00		与收益相关
福州市马尾区财政局扶持资金	250,000.00		与收益相关
省工业和信息专项资金	250,000.00		与收益相关
2011H4006 物联网感知与信息识别芯片研发及产业化	100,000.00		与收益相关
工业支撑补助	80,000.00		与收益相关
福州市财政局项目款（云支付综合受理终端的研制）	50,000.00		与收益相关
福州经济技术开发区劳动就业管理中心 稳岗补贴	38,701.50		与收益相关
福州开发区科技局 15 年第 4 季度促进企事业单位自主创新奖	34,000.00		与收益相关
自主创新奖励（福州市马尾区财政局）	30,000.00		与收益相关
福州市知识产权局专利奖励与资助	10,000.00		与收益相关
科技局福州经济技术开发区促进企事业单位自主创新奖励（资助）资金	8,000.00		与收益相关
其他	5,000.00	3,800.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>26,137,436.15</b>	<b>7,379,730.15</b>	

说明：作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

#### 42、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
<b>非流动资产处置损失合计</b>	245,193.57	187,735.20	245,193.57

其中：固定资产处置损失	245,193.57	187,735.20	245,193.57
对外捐赠		25,000.00	
其他	166,536.56	76,695.61	166,536.56
<b>合 计</b>	<b>411,730.13</b>	<b>289,430.81</b>	<b>411,730.13</b>

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	64,160,534.35	57,734,223.73
递延所得税费用	-1,641,297.49	-5,921,029.20
<b>合 计</b>	<b>62,519,236.86</b>	<b>51,813,194.53</b>

##### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额
利润总额	317,330,242.32
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	49,792,167.09
某些子公司适用不同税率的影响	17,999,989.15
对以前期间当期所得税的调整	-705,901.45
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,772,172.91
无须纳税的收入（以“-”填列）	-102,554.20
不可抵扣的成本、费用和损失	901,876.38
税率变动对期初递延所得税余额的影响	0.00
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-68,264.96
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,168,646.80
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,723,914.22
其他	29,365.18
<b>所得税费用</b>	<b>62,519,236.86</b>

#### 44、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	2,704,805.75	2,051,849.46

收政府补助款	17,467,686.36	3,280,240.50
收回的往来款、购房定金、保证金及押金等	148,347,107.03	164,277,867.15
<b>合 计</b>	<b>168,519,599.14</b>	<b>169,609,957.11</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付的营业费用、管理费用中除职工薪酬、折旧、税费外的日常支出	146,765,334.03	92,264,251.37
支付往来款、保证金、押金等	248,547,310.98	225,392,379.36
<b>合 计</b>	<b>395,312,645.01</b>	<b>317,656,630.73</b>

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收回 3 个月以上的定期存款及利息等	260,841,902.56	171,510,000.00

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
存 3 个月以上定期存款	80,000,000.00	100,000,000.00
其他	77,150,775.00	
<b>合 计</b>	<b>157,150,775.00</b>	<b>100,000,000.00</b>

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收回的汇票保证金和保函保证金等	39,952,322.55	46,251,677.34

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付汇票保证金和保函保证金等	50,219,760.80	39,602,780.12

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	254,811,005.46	205,592,549.51
加：资产减值准备	8,077,277.20	17,299,763.14
固定资产折旧、投资性房地产折旧	10,048,764.89	11,012,579.64
无形资产摊销	1,988,945.19	790,995.10

长期待摊费用摊销	1,391,338.29	979,554.96
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）	197,959.41	165,095.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	3,731.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	7,685,153.54	519,258.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,941,215.73	-20,247,580.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,564,573.33	-5,921,029.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-76,724.16	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	287,619,741.93	6,383,791.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-211,908,220.58	-141,122,323.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-211,653,826.74	17,532,951.64
其他	4,727,950.00	8,640,500.00
经营活动产生的现金流量净额	119,403,575.37	101,629,837.54

## 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	689,305,451.89	456,753,783.64
减：现金的期初余额	650,143,467.69	499,274,533.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	39,161,984.20	-42,520,749.40

### （2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	689,305,451.89	650,143,467.69
其中：库存现金	341,265.61	119,609.34
可随时用于支付的银行存款	688,964,186.28	650,023,858.35
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	—	
三、期末现金及现金等价物余额	689,305,451.89	650,143,467.69

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,684,503.97	注 1

说明：

注 1：上述所有权受限制的货币资金系保函、承兑汇票及借款等保证金、三个月以上定期存款、大额存单质押等。

## 47、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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			
其中：美元	5,509,066.80	6.6312	36,531,723.76
欧元	624,169.76	7.3750	4,603,251.98
港币	43,967.27	0.85467	37,577.51
新台币	5,996,936.01	0.2064	1,237,767.59
澳元	94.11	4.9452	465.39
应收账款			
其中：美元	10,628,308.62	6.6312	70,478,440.12
欧元	922,050.98	7.3750	6,800,125.98
新台币	13,800,793.00	0.2064	2,848,483.68
其他应收款			
其中：美元	20,032.00	6.6312	132,836.20
新台币	7,145,380.00	0.2064	1,474,806.34
短期借款			
其中：美元	8,492,328.39	6.6312	56,314,328.02
应付账款：			
其中：美元	8,596,814.08	6.6312	57,007,193.53
欧元	674,716.00	7.3750	4,976,030.50
新台币	26,418,364.00	0.2064	5,452,750.33
其他应付款			
其中：美元	152,508.80	6.6312	1,011,316.35
欧元	1,409,749.97	7.3750	10,396,906.03

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
新台币	7,701,867.00	0.2064	1,589,665.35

(2) 境外经营实体

公司名称	经营地址	记账本位币	选择依据
新大陆台湾公司	台湾	新台币	实际经营地经济环境
新大陆北美公司	美国	美元	实际经营地经济环境
新大陆欧洲公司	荷兰	欧元	实际经营地经济环境
新大陆香港公司	香港	港币	实际经营地经济环境

六、合并范围的变动

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
弘卓通信公司	100%		2016年3月4日	股权转让款已于2015年12月30日支付，2016年3月4日完成工商变更手续	-90,943.51	-	-	-42,668.88

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
现金	44,000,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	合并日	期初数
资产：	60,835,805.25	58,550,812.92
货币资金	2,211,787.55	311,574.87
其他应收款项	1,175,200.00	1,175,200.00

在建工程	37,779,960.34	37,048,671.39
无形资产	19,668,857.36	19,741,302.50
负债：	25,023,005.40	22,373,005.40
应付款项	25,023,005.40	22,373,005.40
净资产	35,812,799.85	36,177,807.52
减：少数股东权益		
取得的净资产	35,812,799.85	36,177,807.52

## 2、其他原因的合并范围变动

本年新纳入合并范围的主体：

公司名称	持股比例%	注册资本（万元）	取得方式
广州网商小贷公司	100.00	15,000.00	2016 年投资设立

## 七、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	
新大陆软件公司	福建	福建	软件业	80.4474	--	投资设立
新大陆识别公司	福建	福建	电子设备制造业	100.00	--	投资设立
新大陆联众公司	北京	北京	电子设备制造业	67.00	--	投资设立
福建英吉公司	福建	福建	软件业	100.00	--	投资设立
新大陆北美公司	美国	美国	贸易	53.33	36.67	投资设立
新大陆智慧公司	北京	北京	软件业	51.00	--	投资设立
新大陆支付公司	福建	福建	电子设备制造业	70.00	--	投资设立
北京新大陆新兴技术有限公司（以下简称“新大陆新兴公司”）	北京	北京	电子服务业	100.00	--	投资设立
福州八闽通信息服务有限公司（以下简称“福州八闽通公	福建	福建	电子服务业	100.00	--	投资设立

司”)

北京新大陆国兴数码科技有限公司（以下简称“新大陆国兴公司”）	北京	北京	电子服务业	100.00	--	投资设立
新大陆地产公司	福建	福建	房地产业	95.00	--	企业合并
新大陆江苏公司	江苏	江苏	软件业	--	80.4474	投资设立
新大陆香港公司	香港	香港	贸易	--	100.00	投资设立
新大陆物业公司	福建	福建	物业管理	--	95.00	投资设立
新大陆欧洲公司	荷兰	荷兰	贸易	58.00	--	企业合并
新大陆台湾公司	台湾	台湾	贸易	90.00	--	企业合并
北京亚大公司	北京	北京	电子服务业	75.00	--	企业合并
福建智锐公司	福建	福建	电子设备制造业	100.00	--	投资设立
新大陆云商公司	福建	福建	咨询服务业	70.00	--	投资设立
上海优啦公司	上海	上海	金融服务业	70.00	--	投资设立
福建瑞之付公司	福建	福建	电子服务业	--	70.00	投资设立
北京蓝新公司	北京	北京	电子服务业	--	75.00	投资设立
江苏智联公司	江苏	江苏	电子设备制造业	80.00	--	企业合并
福州弘卓通信科技有限公司(简称：弘卓通信公司)	福建	福建	电子设备制造业	100.00	--	企业合并
广州市网商小额贷款有限责任公司(简称：广州网商小贷公司)	广东	广州	金融服务业	100.00	--	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

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
新大陆软件公司	19.5526	6,895,413.52		35,353,742.72
新大陆地产公司	5.00	7,361,733.12		24,571,504.38
新大陆支付公司	30.00	9,103,629.15		56,182,281.61

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数
-------	-----

	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
新大陆软件公司	190,314,184.11	27,408,220.82	217,722,404.93	36,908,893.09	-	36,908,893.09
新大陆地产公司	1,329,798,385.21	35,713,002.73	1,365,511,387.94	874,081,300.28	-	874,081,300.28
新大陆支付公司	938,295,945.50	13,962,382.03	952,258,327.53	764,984,055.50	-	764,984,055.50

续(1):

子公司名称	期初数					
	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
新大陆软件公司	208,442,091.70	28,598,870.92	237,040,962.62	91,493,418.06		91,493,418.06
新大陆地产公司	1,243,952,430.63	36,579,863.11	1,280,532,293.74	936,486,318.52		936,486,318.52
新大陆支付公司	893,690,485.55	12,898,324.38	906,588,809.93	749,907,835.06	33,333.33	749,941,168.39

续(2):

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新大陆软件公司	142,193,792.85	35,265,967.28	35,265,967.28	-57,891,383.30
新大陆地产公司	585,695,291.02	147,234,662.44	147,234,662.44	58,192,042.21
新大陆支付公司	562,419,108.33	30,345,430.49	30,345,430.49	33,051,731.31

续(3):

子公司名称	上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新大陆软件公司	130,413,384.22	30,874,175.12	30,874,175.12	-111,299,800.62
新大陆地产公司	519,397,410.29	108,210,017.67	108,210,017.67	179,420,081.72
新大陆支付公司	448,607,358.33	33,514,031.20	33,514,031.20	11,626,560.28

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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	
<b>联营企业:</b>						
和君盛观	福建	福建	投资业	20.00	--	权益法
鑫宇电子	福建	福建	电子设备制造业	35.00	--	权益法
新大陆翼码	上海	上海	电子服务业	35.96	--	权益法
永益创投	福建	福建	投资业	32.80	--	权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信

项 目	和君盛观		鑫宇电子		新大陆翼码		永益创投	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	6,739,431.60	6,704,909.22	4,605,209.00	5,274,061.76	102,348,403.72	39,938,882.55	108,372,088.36	26,244,257.00
非流动资产	1,713,303.35	1,717,931.57	1,400,210.03	1,785,180.70	9,403,857.26	9,910,690.89	152,915,600.00	157,800,000.00
<b>资产合计</b>	<b>8,452,734.95</b>	<b>8,422,840.79</b>	<b>6,005,419.03</b>	<b>7,059,242.46</b>	<b>111,752,260.98</b>	<b>49,849,573.44</b>	<b>261,287,688.36</b>	<b>184,044,257.00</b>
流动负债	984,138.03	454,593.19	12,782,802.96	14,168,813.96	13,734,862.01	16,581,740.40	16,983,198.66	2,660,742.76
非流动负债	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>负债合计</b>	<b>984,138.03</b>	<b>454,593.19</b>	<b>12,782,802.96</b>	<b>14,168,813.96</b>	<b>13,734,862.01</b>	<b>16,581,740.40</b>	<b>16,983,198.66</b>	<b>2,660,742.76</b>
净资产	7,468,596.92	7,968,247.60	-6,777,383.93	-7,109,571.50	98,017,398.97	33,267,833.04	244,304,489.70	181,383,514.24
其中：少数股 东权益	--	--	--	--	--	--	--	--
归属于母公司的 所有者权益	7,468,596.92	7,968,247.60	-6,777,383.93	-7,109,571.50	98,017,398.97	33,267,833.04	244,304,489.70	181,383,514.24
按持股比例计算 的净资产份额	1,493,719.38	1,593,649.52	-2,372,084.38	-2,488,350.03	35,247,056.67	11,963,112.76	80,131,872.62	59,493,792.67
调整事项								
其中：商誉	--	--	--	--	--	--	--	--
未实现内部 交易损益	--	--	--	--	--	--	--	--
减值准备	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--

对联营企业权益投资的账面价值	1,493,719.38	1,647,374.69	--	--	9,959,840.83	11,963,112.76	81,025,008.86	60,386,928.91
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--	--	--
续：								
项 目	和君盛观		鑫宇电子		新大陆翼码		永益创投	
	本期发生额	上年同期发生	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生	本期发生额	上年同期发
营业收入	1,325,078.00	3,681,666.66	7,217,201.90	6,298,603.57	20,823,712.10	13,768,387.62	--	--
净利润	-499,650.68	23,748.42	332,187.57	-2,252,487.67	-5,570,834.07	-6,116,175.90	62,920,975.46	27,087,444.15
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	-499,650.68	23,748.42	332,187.57	-2,252,487.67	-5,570,834.07	-6,116,175.90	62,920,975.46	27,087,444.15
企业本期收到的来自联营企	--	--	--	--	--	--	--	--

## 八、金融工具及管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险（包括利率风险和汇率风险等）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 17.65%（2015 年：13.50%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 23.34%（2015 年：31.38%）。

#### 发放贷款及垫款

贷款及垫款的业务为小贷。公司对此类业务坚持小额、分散原则，控制信贷额度，降低信贷发放的集中度，尽量分散风险。严把源头，做好客户准入，根据信用分析的结果，谨慎筛选客户，合理回避风险。不发放信用贷款，落实担保，追加第二还款来源，进而转嫁风险。制定了配套制度，明确业务流程执行规范，采取有效的风控技术，严控贷前调查、贷中审查、贷后检查质量，力求有效控制风险。同时，设计风险预警机制，采用风险补偿策略。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 241,526.13 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 80,344.58 万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
<b>金融负债：</b>					
短期借款	7,938.16	-	-	-	7,938.16
应付票据	13,130.78	-	-	-	13,130.78
应付账款	44,352.47	1,579.08	1,363.53	757.28	48,052.36
应付利息	36.36				36.36
应付股利	447.09	-	-	-	447.09
其他应付款	10,615.22	3,230.03	9.08	11.18	13,865.51
<b>负债合计</b>	<b>76,499.95</b>	<b>4,809.11</b>	<b>1,372.61</b>	<b>768.46</b>	<b>83,450.12</b>

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
<b>金融负债：</b>					
短期借款	7,990.40				7,990.40
应付票据	19,746.78				19,746.78
应付账款	69,389.71	1,568.54	2,154.66	1,262.46	74,375.37
应付利息	36.36				36.36
应付股利	297.09				297.09

其他应付款	12,317.94	4,118.55	15.29	13.55	16,465.33
<b>负债合计</b>	<b>109,778.28</b>	<b>5,687.09</b>	<b>2,169.95</b>	<b>1,276.01</b>	<b>118,911.33</b>

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

于 2016 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益也保持不变（2015 年 12 月 31 日：17.95 万元）。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、新台币）依然存在外汇风险。

本集团期末外币金融资产和金融负债列示见附注五、46 外币货币性项目

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 45.65%（2015 年 12 月 31 日：51.80%）。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
新大陆科技集团有限公司(以下简称新大陆科技集团)	福州	高新技术产品的研究开发及相关投资; 贸易	8,500.00	32.91	32.91

本公司的最终控制方为新大陆科技集团。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本集团的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

### 4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
福建新大陆通信科技有限公司	同一控股股东
福建新大陆环保科技有限公司	控股股东施加重大影响的企业
北京新大陆时代教育科技有限公司	董事王晶兼任董事的公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

##### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
鑫宇电子	委托加工	6,073,915.79	7,672,101.06
新大陆翼码	采购商品	-	7,692.31

##### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
新大陆翼码	出售商品	1,199,856.43	55,766.57
新大陆教育	出售商品	656,802.52	50,427.35

#### (2) 关联租赁情况

## 公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益
新大陆翼码	房屋	95,095.43
新大陆环保	房屋	1,195,914.51
新大陆通信	房屋	324,575.46
新大陆教育	房屋	407,126.52
新大陆科技集团	房屋	114,600.88

## (3) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额（万元）	上年同期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	85.25	80.65

## (4) 其他关联交易

## ① 无偿使用商标的事项

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

## ② 收购福州弘卓通信科技有限公司 100% 股权构成关联方交易事项

2015 年 12 月 28 日，本公司与福州弘卓通信科技有限公司（以下简称“弘卓通信”或“目标公司”）的股东福建新大陆通信科技股份有限公司（以下简称“新大陆通信”）签订了《股权转让协议》。根据转让协议，公司拟以自有资金收购新大陆通信持有的弘卓通信 100% 股权，转让价格为 4,400 万元。本次股权转让完成后，弘卓通信将成为公司的全资子公司，截止 2016 年 3 月 4 日，4,400 万元股权转让款已支付完毕，相关股权转让手续已办理完毕。

## ③ 收购控股子公司福建新大陆支付技术有限公司 30% 股权构成关联方交易事项

2016 年 5 月 26 日、2016 年 7 月 15 日，本公司与福建新大陆支付技术有限公司（以下简称“支付公司”）的股东林建等 3 人签订了《福建新大陆支付技术有限公司股权转让协议》、《股权转让协议的补充协议》等。根据该协议，公司拟以自有资金收购林建等 3 个自然人合计持有的支付公司 30% 股权，转让价格为 22,275 万元。本次股权转让完成后，支付公司将成为公司的全资子公司。该事项已经公司第六届董事会第十六次会议和第十八次、2016 年第一次临时股东大会审议通过。截止本报告披露日，相关股权转让手续已经办理完毕，股权转让款已支付 15,592.50 万元。

## ④ 向关联企业增资

2016年2月，公司与翼码科技签订了《股份认购协议》，公司以现金3,516.02万元认购翼码科技定向发行的股票，认购价格为16.43元/股。截止本报告披露日，上海翼码已完成本次定增事项的相关事项，相应股份已在全国中小企业股转中心完成登记手续，该部分股份并于2016年8月4日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鑫宇电子	-		1,287,861.97	
应收账款	新大陆翼码	647,662.00		4,552,242.00	
应收账款	新大陆教育	107,657.00		716,600.00	
预付账款	新大陆通信			44,000,000.00	
其他应收款	新大陆环保	508,528.96		-	

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	鑫宇电子	2,100,748.39	4,495,787.67
应付账款	新大陆教育	-	796,500.00
预收款项	新大陆教育	410,052.92	491,782.92
预收款项	胡钢	12,532,250.00	12,532,250.00
预收款项	王晶	12,491,925.00	12,293,925.00
预收款项	程代强	198,000.00	198,000.00
预收款项	王贤福	198,000.00	198,000.00
其他应付款	永益创投(注 1)	28,536,000.00	-
其他应付款	胡钢	-	399,229.00

说明：

注 1：2016 年 6 月末对永益创投 2,853.60 万元其他应付款为公司收到的对永益创投的减资款。2016 年 7 月 20 日，永益创投完成了减资的工商变更登记手续。

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额

公司本期行权的各项权益工具总额 321.18 万元

公司本期失效的各项权益工具总额

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 说明

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 --

说明：

本公司于 2016 年 5 月 17 日,分别召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第八次会议,审议通过了《关于限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁的议案》。本次本公司限制性股票激励计划首次解锁实际人员 15 人,解锁股数 100.8 万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	持股员工在职情况
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	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

#### (1) 2009 年度非公开发行股票的相关承诺

鉴于本公司的控股子公司新大陆地产公司正在开发“江滨世纪花园”项目,本公司承诺:“江滨世纪花园”项目的地价款已支付完毕,该项目房产开发所需资金,将由新大陆地产公司以银行贷款等形式自行解决;本公司将不以任何形式擅自或变相将 2009 年度非公开发行股票募集资金用于“江滨世纪花园”项目,前述“任何形式”包括召开股东大会审议通过变更募集资金用途。

为突出主营业务,除“江滨世纪花园”项目外,本公司及所投资企业将不以任何形式再参与任何房地产开发项目;在“江滨世纪花园”项目开发完成后,新大陆地产公司将仅经营“江滨世纪花园”的物业管理业务。

如本公司违反上述承诺,将承担相应的法律责任。

#### (2) 前期承诺履行情况

本公司前期承诺尚未到期,前期承诺事项仍正常履行。

#### (3) 截至 2016 年 6 月 30 日,本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2016 年 6 月 30 日,本集团为下列单位债务提供保证:

被担保方	担保额度（万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
一、子公司（注 1）				
福建新大陆自动识别技术有限公司	3,000.00	2015 年 10 月 19 日	2016 年 10 月 18 日	否
福建新大陆支付技术有限公司	3,000.00	2015 年 10 月 21 日	2016 年 10 月 20 日	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	1,000.00	2015 年 9 月 18 日	2016 年 7 月 20 日	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	3,000.00	2015 年 12 月 1 日	2018 年 11 月 30 日	否
福建新大陆支付技术有限公司	3,000.00	2015 年 12 月 1 日	2018 年 11 月 30 日	否
福建新大陆支付技术有限公司	2,000.00	2016 年 12 月 28 日	2016 年 11 月 2 日	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	3,000.00	2016 年 1 月 26 日	2017 年 1 月 26 日	否
福建新大陆支付技术有限公司	10,000.00	2016 年 1 月 26 日	2017 年 1 月 26 日	否
福建新大陆支付技术有限公司	6,300.00	2016 年 5 月 11 日	2016 年 12 月 7 日	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	5,600.00	2016 年 2 月 2 日	2017 年 12 月 7 日	否
福建新大陆支付技术有限公司	2,000.00	2016 年 1 月 29 日	2016 年 11 月 2 日	否
福建新大陆支付技术有限公司、福建新大陆自动识别技术有限公司	8,620.56	2015 年 12 月 29 日	2016 年 12 月 29 日	否
福建新大陆支付技术有限公司	8,000.00	2016 年 4 月 27 日	2017 年 2 月 13 日	否

说明：

注 1：本公司为合并报表范围内的子公司贷款、开具票据、保函等债务提供担保。

注 2：截至 2016 年 6 月 30 日，以上担保事项预计不会对财务报表产生重大影响

（2）截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2016 年 5 月 26 日, 本公司与福建国通星驿网络科技有限公司(以下简称“国通星驿”)的股东张钦榕、范朝晖、施学东、詹新、张骋、陈树峰、陈峰、王颖等 8 人签订《股权转让协议》, 以自有资金 4.08 亿元人民币收购国通星驿 60% 股权; 与福州国通世纪网络工程有限公司 (以下简称“国通世纪”) 的股东林锋签订《股权转让协议》, 以自有资金 2.72 亿元人民币收购国通世纪 100% 股权。其中, 国通世纪持有国通星驿 40% 的股权, 本次收购完成后, 公司直接和间接合计持有国通星驿 100% 权益。截至 2016 年 6 月 30 日, 已支付股权转让款 7,500 万元。截至本报告披露日, 相关股权转让手续正在办理中。

(2) 2016 年 5 月 26 日、2016 年 7 月 15 日, 本公司与福建新大陆支付技术有限公司 (以下简称“支付公司”) 的股东林建等 3 人签订了《福建新大陆支付技术有限公司股权转让协议》、《股权转让协议的补充协议》等。根据该协议, 公司拟以自有资金收购林建等 3 个自然人合计持有的支付公司 30% 股权, 转让价格为 22,275 万元。本次股权转让完成后, 支付公司将成为公司的全资子公司, 公司持股比例为 100%。该事项已经公司第六届董事会第十六次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过。截止本报告披露日, 相关股权转让手续已经办理完毕, 股权转让款已支付 15,592.5 万元。

2、截至本报告披露日, 本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### 1、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度, 本集团的经营业务划分为电子支付产品及信息识读产品、行业应用与软件开发及服务、房地产 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果, 以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括:

- A、电子支付产品及信息识读产品分部, 生产及销售电子支付产品及信息识读产品;
- B、行业应用与软件开发及服务分部, 高速公路、移动通信等行业应用与软件开发及服务;
- C、房地产与物业分部, 房地产开发及销售、提供物业服务;

#### (1) 分部利润或亏损、资产及负债

(单位: 人民币万元)

本期或本期期末	电子支付产品及信息识读产品分部	行业应用与软件开发及服务分部	房地产分部	抵销	合计
营业收入	83,400.74	28,641.56	58,569.53	12,316.37	158,295.46
其中: 主营业务收入	85,401.90	26,044.84	58,541.66	12,316.37	157,672.03
营业成本	65,537.86	13,479.55	28,990.00	12,682.27	95,325.14
其中: 主营业务成本	65,537.86	13,363.87	28,990.00	12,682.27	95,209.46
营业费用	4,894.20	1,377.77	542.58	22.64	6,791.91

营业利润/(亏损)	4,305.53	8,524.19	19,578.77	3,507.38	28,901.11
资产总额	155,586.73	321,860.99	144,218.80	161,589.12	460,077.40
负债总额	100,983.84	100,662.02	91,482.31	83,079.88	210,048.29
补充信息:					
1.资本性支出	401.43	120.93	1,576.81	-	2,099.17
2.折旧和摊销费用	367.00	696.09	157.43	-	1,220.52
3.折旧和摊销以外的非 现金费用	357.53	558.17	29.89		945.59
4.资产减值损失	618.07	168.86	20.81	-	807.74

## (2) 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入分类见本附注五、33。

② 地区信息

(单位: 人民币万元)

本期或本期期末	中国境内	香港及台湾	欧洲	北美	抵销	合计
对外交易收入	155,754.23	4,017.69	10,020.13	819.79	12,316.37	158,295.46
非流动资产	149,128.11	106.24	259.65	-	71,303.87	78,190.13

③ 对主要客户的依赖程度

本公司本期无从以上 3 个分部的某一客户处, 所获得的收入几乎占本集团总收入的 10%。

2、截至 2016 年 6 月 30 日, 本集团不存在其他应披露的其他重要事项。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄组合	353,457,166.69	87.77	38,083,640.69	10.77	315,373,526.00
关联方组合	49,267,662.68	12.23			49,267,662.68
组合小计	402,724,829.37	100.00	38,083,640.69	9.46	364,641,188.68

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

<b>合 计</b>	<b>402,724,829.37</b>	<b>100.00</b>	<b>38,083,640.69</b>	<b>9.46</b>	<b>364,641,188.68</b>
------------	-----------------------	---------------	----------------------	-------------	-----------------------

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	284,946,317.92	84.29	31,877,758.80	11.19	253,068,559.12
关联方组合	53,091,870.72	15.71			53,091,870.72
组合小计	338,038,188.64	100.00	31,877,758.80	9.43	306,160,429.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>338,038,188.64</b>	<b>100.00</b>	<b>31,877,758.80</b>	<b>9.43</b>	<b>306,160,429.84</b>

说明：

① 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
1 年以内					
其中：电信运营商等风险较小客户	197,968,888.18	56.01			197,968,888.18
其他客户	706,128.00	0.20	35,306.40	5.00	670,821.60
1 年以内小计	198,675,016.18	56.21	35,306.40	0.02	198,639,709.78
1 至 2 年	82,172,809.18	23.25	8,217,280.91	10.00	73,955,528.27
2 至 3 年	29,973,639.78	8.48	4,496,045.97	15.00	25,477,593.81
3 至 5 年	34,601,388.30	9.79	17,300,694.16	50.00	17,300,694.14
5 年以上	8,034,313.25	2.27	8,034,313.25	100.00	
<b>合 计</b>	<b>353,457,166.69</b>	<b>100.00</b>	<b>38,083,640.69</b>	<b>10.77</b>	<b>315,373,526.00</b>

续

账 龄	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
1 年以内					
其中：电信运营商 等风险较小客户	151,915,831.88	53.31			151,915,831.88
其他客户	4,396,516.61	1.54	219,825.84	5.00	4,176,690.77
1 年以内小计	156,312,348.49	54.85	219,825.84	0.14	156,092,522.65
1 至 2 年	62,607,275.15	21.97	6,260,727.52	10.00	56,346,547.63
2 至 3 年	36,856,327.64	12.93	5,528,449.15	15.00	31,327,878.49
3 至 5 年	18,603,220.70	6.53	9,301,610.35	50.00	9,301,610.35
5 年以上	10,567,145.94	3.72	10,567,145.94	100.00	
<b>合 计</b>	<b>284,946,317.92</b>	<b>100.00</b>	<b>31,877,758.80</b>	<b>11.19</b>	<b>253,068,559.12</b>

## (1) 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 13,292,007.82 元；本期无收回或转回的坏账准备 7,086,125.93 元。

## (2) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 116,512,964.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,006,453.06 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应 收款					
其中：账龄组合	2,568,622.54	1.04	431,256.00	16.79	2,137,366.54
关联方、保证金及员工借款组合	245,443,345.59	98.96			245,443,345.59
组合小计	248,011,968.13	100.00	431,256.00	0.17	247,580,712.13
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>248,011,968.13</b>	<b>100.00</b>	<b>431,256.00</b>	<b>0.17</b>	<b>247,580,712.13</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数		坏账准备	计 提 比 例%	净 额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,819,280.92	1.33	696,775.91	38.30	1,122,505.01
关联方、保证金及员工借款组合	134,714,118.91	98.67			134,714,118.91
组合小计	136,533,399.83	100.00	696,775.91	0.51	135,836,623.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>136,533,399.83</b>	<b>100.00</b>	<b>696,775.91</b>	<b>0.51</b>	<b>135,836,623.92</b>

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	2,054,053.91	79.97			2,054,053.91
1 至 2 年	39,867.76	1.55	3986.78	10.00	35,880.98
2 至 3 年	55,641.86	2.17	8346.28	15.00	47,295.58
3 至 5 年	272.15	0.01	136.08	50.00	136.07
5 年以上	418,786.86	16.30	418,786.86	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>2,568,622.54</b>	<b>100.00</b>	<b>431,256.00</b>	<b>16.79</b>	<b>2,137,366.54</b>

(续上表)

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	775,463.71	42.62			775,463.71
1 至 2 年	62,102.04	3.41	6,210.20	10.00	55,891.84
2 至 3 年	33,430.02	1.84	5,014.50	15.00	28,415.52
3 至 5 年	525,467.89	28.89	262,733.95	50.00	262,733.94
5 年以上	422,817.26	23.24	422,817.26	100.00	

合 计	1,819,280.92	100.00	696,775.91	38.30	1,122,505.01
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回的坏账准备金额为 265,519.91 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末数	期初数
保证金及员工借款等	245,443,345.59	134,714,118.91
其他单位往来款等	2,568,622.54	1,819,280.92
合 计	248,011,968.13	136,533,399.83

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
第一名	关联方往来	49,602,439.28	1 年以内	20.00	
第二名	关联方往来	39,919,646.21	1 年以内	16.10	
第三名	关联方往来	37,000,000.00	1 年以内	14.92	
第四名	关联方往来	35,160,200.00	1 年以内	14.18	
第五名	关联方往来	11,243,298.00	1 年以内	4.53	
合 计		172,925,583.49		69.72	

### 3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	896,541,451.24	--	896,541,451.24	698,501,187.23	--	698,501,187.23
对联营企业投资	92,478,569.07	--	92,478,569.07	73,997,416.36	--	73,997,416.36
合 计	989,020,020.31	--	989,020,020.31	772,498,603.59	--	772,498,603.59

(1) 对子公司投资

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
新大陆识别公司	227,222,800.00	1,024,250.00		228,247,050.00		
新大陆软件公司	32,055,000.00			32,055,000.00		
新大陆联众公司	27,853,403.38	66,400.00		27,919,803.38		
新大陆地产公司	18,667,431.29	149,450.00		18,816,881.29		
福建英吉公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

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
新大陆欧洲公司	9,272,326.78			9,272,326.78		
新大陆北美公司	1,291,565.23			1,291,565.23		
新大陆台湾公司	10,141,660.55			10,141,660.55		
新大陆智慧公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
新大陆支付公司	50,377,000.00	213,300.00		50,590,300.00		
新大陆新兴公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新大陆国兴公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福州八闽通公司	600,000.00			600,000.00		
北京亚大公司	157,500,000.00			157,500,000.00		
江苏智联天地科 技有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
上海优啦金融信 息服务有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		21,000,000.00		
福建新大陆云商 股权投资企业（有 限合伙）	35,000,000.00			35,000,000.00		
福建智锐信息技 术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
弘卓通信公司		36,086,864.01		36,086,864.01		
广州网商小贷公 司		150,000,000.00		150,000,000.00		
<b>合 计</b>	<b>698,501,187.23</b>	<b>198,040,264.01</b>		<b>896,541,451.24</b>		

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动		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	期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资							
<b>联营企业</b>										
和君盛观	1,647,374.69			-153,655.31					1,493,719.38	
新大陆翼码	11,963,112.76			-2,003,271.93					9,959,840.83	
永益创投	60,386,928.91			20,638,079.95					81,025,008.86	
鑫宇电子										
<b>合计</b>	<b>73,997,416.36</b>			<b>18,481,152.71</b>					<b>92,478,569.07</b>	

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,597,655.52	124,808,380.43	390,268,868.50	320,671,107.69
其他业务	5,435,350.59	1,146,438.20	7,848,476.38	914,203.98

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,709,041.62	25,829,249.82
权益法核算的长期股权投资收益	18,481,152.71	6,775,917.89
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	10,126,433.91	12,171,512.77
委托贷款利息收入		790,000.00
<b>合 计</b>	<b>69,316,628.24</b>	<b>45,566,680.48</b>

## 十五、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-197,508.14	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,592,394.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,379,134.20	
理财产品（非银行）	8,827,290.27	
非经常性损益总额		

	28,601,311.17
减：非经常性损益的所得税影响数	4,190,953.90
非经常性损益净额	24,410,357.27
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,875,404.72
归属于公司普通股股东的非经常性损益	22,534,952.55

说明：作为经常性损益的政府补助项目

项 目	涉及金额	原因
即征即退的增值税	8,545,041.31	符合相关税收政策的经常性业务

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率%	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.08	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11	0.23	0.23

## 第十节 备查文件目录

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

董事长：胡钢

福建新大陆电脑股份有限公司

董 事 会

2016 年 8 月 17 日