

新开普电子股份有限公司

Newcapec Electronics Co., Ltd.



2017 年第三季度报告

股票代码：300248

股票简称：新开普

披露日期：2017 年 10 月 28 日

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人杨维国、主管会计工作负责人李玉玲及会计机构负责人(会计主管人员)张翀声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,870,524,124.77	1,814,313,795.60	3.10%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,273,848,740.20	1,198,951,237.06	6.25%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	155,629,543.55	-4.11%	426,638,867.08	10.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,153,937.73	11.29%	46,242,371.50	49.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,352,686.86	12.22%	44,391,959.52	54.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-134,261,680.60	-100.21%
基本每股收益（元/股）	0.0767	6.53%	0.1468	43.22%
稀释每股收益（元/股）	0.0767	6.53%	0.1468	43.22%
加权平均净资产收益率	1.99%	-0.44%	3.78%	0.14%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	-64,940.84	主要系处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,344,871.64	除增值税软件退税外的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,469.65	
减：所得税影响额	345,778.80	
少数股东权益影响额（税后）	93,209.67	
合计	1,850,411.98	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,168		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
杨维国	境内自然人	20.29%	65,840,000	49,380,000	质押	20,370,700	
尚卫国	境内自然人	3.85%	12,487,200	9,365,400			
付秋生	境内自然人	3.41%	11,068,800	8,301,600	质押	5,460,000	
华梦阳	境内自然人	3.33%	10,820,000	8,115,000			
葛晓阁	境内自然人	3.18%	10,320,000	0	质押	4,890,000	
江西和信融智资产管理有限公司一和信融智 PIPE16 号私募投资基金	其他	3.14%	10,185,000	0			
傅常顺	境内自然人	3.09%	10,020,000	7,515,000			
赵利宾	境内自然人	3.09%	10,020,000	7,515,000	质押	5,750,000	
杜建平	境内自然人	3.09%	10,020,000	7,515,000	质押	3,315,000	
刘恩臣	境内自然人	2.93%	9,520,000	7,140,000	质押	1,661,200	
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份数量			股份种类		
					股份种类	数量	
杨维国		16,460,000			人民币普通股	16,460,000	
葛晓阁		10,320,000			人民币普通股	10,320,000	
江西和信融智资产管理有限公司一和信融智 PIPE16 号私募投资基金		10,185,000			人民币普通股	10,185,000	
郎金文		9,220,000			人民币普通股	9,220,000	
丛伟滋		5,064,220			人民币普通股	5,064,220	

上海天戈投资管理有限公司一天戈紫云一号私募基金	3,401,096	人民币普通股	3,401,096
尚卫国	3,121,800	人民币普通股	3,121,800
中国国际金融股份有限公司	2,968,103	人民币普通股	2,968,103
付秋生	2,767,200	人民币普通股	2,767,200
华梦阳	2,705,000	人民币普通股	2,705,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中杨维国、尚卫国、付秋生、华梦阳、葛晓阁、傅常顺、赵利宾、杜建平、刘恩臣 9 名自然人与郎金文(9,220,000 股)为一致行动人,前述股东合计持有公司 49.10% 的股份。 前 10 名无限售流通股股东中,杨维国、葛晓阁、郎金文、尚卫国、付秋生、华梦阳系一致行动人,具体内容详见上表相关内容;丛伟滋系公司全资子公司迪科远望董事、总经理,其未与公司股东杨维国及其一致行动人构成一致行动关系;公司未知除前述股东之外的其他无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知其间是否存在一致行动人之情形。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨维国	50,780,000	1,400,000		49,380,000	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
尚卫国	9,365,400			9,365,400	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
付秋生	8,301,600			8,301,600	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%

						份总数的 25%
赵利宾	7,515,000			7,515,000	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
华梦阳	8,115,000			8,115,000	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
傅常顺	7,515,000			7,515,000	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
杜建平	7,515,000			7,515,000	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
刘恩臣	7,140,000			7,140,000	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
王葆玲	222,375			222,375	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
李玉玲	0		22,500	22,500	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
刘永春	3,798,165			3,798,165	高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
郑州佳辰企业管理咨询中心（有限合伙）	3,775,582			3,775,582	非公开发行	2018 年 9 月 29 日
罗会军	762,173			762,173	非公开发行	2018 年 9 月 29 日
柳楠	705,716			705,716	非公开发行	2018 年 9 月 29 日
吴凤辉	402,258			402,258	非公开发行	2018 年 9 月 29 日

						日
2016 年限制性股票激励计划授予的 463 名激励对象	9,529,400	3,871,760		5,657,640	股权激励	根据股权激励计划约定解锁
合计	125,442,669	5,271,760	22,500	120,193,409	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目

报表项目	期末余额 (单位：元)	年初余额 (单位：元)	变动金额 (单位：元)	变动比率	变动原因
货币资金	141,176,974.45	587,878,098.19	-446,701,123.74	-75.99%	主要系母公司购买理财产品、经营性现金流出较大及对外投资所致。
应收票据	616,000.00	4,316,651.50	-3,700,651.50	-85.73%	主要系期末收到的应收票据金额较少所致。
应收账款	306,853,533.43	230,053,489.01	76,800,044.42	33.38%	主要系销售货物、提供劳务但尚未到结算期的货款增加。
预付款项	63,685,978.14	15,329,127.04	48,356,851.10	315.46%	主要系本报告期母公司预付给供应商但尚未结算的货款及项目实施款项增加所致。
存货	245,700,554.96	175,397,002.62	70,303,552.34	40.08%	主要系随着销售业务的增长，发出商品增加。
其他流动资产	305,083,911.50	20,272,938.24	284,810,973.26	1404.88%	系报告期内母公司购买理财产品。
长期股权投资	49,987,339.70	30,332,364.67	19,654,975.03	64.80%	主要系本期追加投资丹诚开普所致。
开发支出	3,984,322.32	0.00	3,984,322.32		系报告期内子公司研发费用资本化支出。
长期待摊费用	3,572,795.18	1,472,300.81	2,100,494.37	142.67%	主要系待摊销的智能燃气技术使用费与职业教育房租。
短期借款	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00		系报告期内银行流动资金借款余额。
应付账款	166,855,163.77	113,871,032.87	52,984,130.90	46.53%	主要系购买商品但尚未到结算期的货款。
预收款项	67,765,900.09	87,048,134.42	-19,282,234.33	-22.15%	本报告期内随项目验收、销售收入确认而冲减。
应付职工薪酬	501,025.19	12,503,928.97	-12,002,903.78	-95.99%	上年期末子公司计提的应付职工薪酬包含年终奖，本报告期末无。
应交税费	10,863,668.16	37,937,960.36	-27,074,292.20	-71.36%	本报告期末9月收入及利润较上年12月减少，本报告期末应交增值税及应交企业所得税

					金额相应下降幅度较大。
应付股利	317,324.70	0.00	317,324.70		系尚未支付的职工限制性股票股利。
其他应付款	80,303,296.17	194,913,242.30	-114,609,946.13	-58.80%	①支付子公司上海树维并购款6570万元；②报告期内限制性股票解锁部分对应冲减库存股及其他应付款。
其他流动负债	0.00	804,582.90	-804,582.90	-100.00%	主要系期初迪科存在未开票确认收入相应的税金，本报告期无。

2、利润表项目

报表项目	本期发生额 (单位：元)	上期发生额 (单位：元)	变动金额 (单位：元)	变动比率	变动原因
税金及附加	4,820,242.57	3,488,076.57	1,332,166.00	38.19%	主要系会计政策调整所致。
财务费用	2,614,507.37	5,633,287.94	-3,018,780.57	-53.59%	系本报告期利息收入增加抵减了利息支出。
资产减值损失	3,342,302.03	312,915.86	3,029,386.17	968.12%	系报告期内计提的坏账损失。
投资收益	350,765.91	-3,005,355.30	3,356,121.21	111.67%	系对外投资项目处于投入期，尚未取得收益，根据投资比例对其经营利润计提及本期理财收益。
其他收益	39,043,703.15	0.00	39,043,703.15		根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号--政府补助》，增值税退税款属于与公司日常活动相关的政府补助，从"营业外收入"项目重分类至"其他收益"项目。比较数据不予调整。
营业外收入	2,357,527.64	18,876,858.56	-16,519,330.92	-87.51%	主要系会计政策调整所致，本期退税收入调整至其他收益。
营业外支出	68,127.19	1,152,787.68	-1,084,660.49	-94.09%	主要系上期支付凯里市人民法院（2016）里字2601执187号执行裁定书款项953,990.50元，本期无。

3、现金流量表项目

报表项目	本期发生额 (单位：元)	上期发生额 (单位：元)	变动金额 (单位：元)	变动比率	变动原因
收到的税费返还	38,983,703.15	15,036,381.72	23,947,321.43	159.26%	主要系报告期公司收到软件产品增值税退税款项较上年同期增加。

支付的其他与经营活动有关的现金	103,960,930.04	76,837,728.70	27,123,201.34	35.30%	系报告期内：①业务招待费及办公费等增加；②支付的项目实施费、保证金及往来款增加。
收回投资所收到的现金	5,800,000.00	0.00	5,800,000.00		主要系北京纽哈斯的撤资款。
收到的其他与投资活动有关的现金	20,173,651.68	0.00	20,173,651.68		系报告期内子公司理财产品赎回。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,700,000.00	147,700,000.00	-82,000,000.00	-55.52%	上期较本期支付金额多8200万主要系支付的迪科远望并购价款，本报告期无。
支付其他与投资活动有关的现金	305,000,000.00	0.00	305,000,000.00		主要系母公司购买理财产品。
吸收投资收到的现金	0.00	117,878,678.00	-117,878,678.00	-100.00%	上期系母公司进行限制性股票激励，收取的认缴股票款，本期无。
偿还债务支付的现金	24,078,333.33	120,693,433.33	-96,615,100.00	-80.05%	上期主要系偿还银行的流资借款，本报告期系分期偿还银行的长期借款。
支付其他与筹资活动有关的现金	2,882,966.00	1,518,547.57	1,364,418.43	89.85%	本报告期较上年同期增加额系支付员工的限制性股票回购款。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

2016年6月8日召开的公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《新开普电子股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，并于2016年6月24日经公司2016年第四次临时股东大会批准，本次股权激励计划涉及的激励对象共计488人，股权激励计划授予的限制性股票总量1050.12万股，其中拟首次授予的限制性股票数量970.12万股，预留80万股。

2016年7月13日，公司召开第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象人数、授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。原488名激励对象中，有23名激励对象因个人原因自愿放弃认购本次限制性股票，放弃认购的限制性股票数量合计为15.46万股。调整后，公司本次激励对象人数由488名变更为465名，股权激励计划授予的限制性股票总量由1050.12万股调整为1034.66万股，减少15.46万股，其中拟首次授予的限制性股票数量由970.12股变更为954.66万股，减少15.46万股。

2016年7月18日，公司召开三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计

划授予对象人数、授予数量的议案》，公司拟首次授予限制性股票的465名激励对象中，有2名激励对象因个人原因自愿放弃认购本次限制性股票，放弃认购的限制性股票数量合计为1.72万股。调整后，公司本次激励对象人数由465名变更为463名，股权激励计划授予的限制性股票总量由1034.66万股调整为1032.94万股，减少1.72万股，其中首次授予的限制性股票数量由954.66股变更为952.94万股，减少1.72万股。

本次限制性股票的授予日为2016年7月13日，授予价格为12.37元，授予数量为952.94万股，公司向463名激励对象进行授予，授予对象均为公司高级管理人员和核心业务骨干，本计划股票来源为新开普向激励对象定向发行952.94万股人民币A股普通股。

公司本次股权激励计划有效期为自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，最长不超过4年。本次计划授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期。在解锁日，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年7月18日出具了信会师报字【2016】第711462号《验资报告》，对公司截至2016年7月18日止新增注册资本及实收资本（股本）情况进行了审验。

公司本次首次授予的限制性股票已于2016年8月1日上市。

2017年4月20日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销激励对象陈广、钱喜江等11名离职人员、余立道等4名个人绩效考核结果未达标人员以及1名去世人员已获授但尚未解锁的限制性股票共计111,900股。截至2017年7月11日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

2017年7月14日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于取消授予预留限制性股票的议案》、《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。董事会同意公司取消授予预留的限制性股票共计80万股，并认为公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已满足，同意对符合解锁条件的激励对象按规定解锁，并办理相应的解锁手续。

2017年7月27日，首期解锁的449名激励对象获授的限制性股票上市流通。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
第三届董事会第二十七次会议决议公告	2016 年 06 月 09 日	巨潮资讯网
限制性股票激励计划（草案）	2016 年 06 月 09 日	巨潮资讯网
限制性股票激励计划实施考核管理办法	2016 年 06 月 09 日	巨潮资讯网
限制性股票激励计划激励对象名单	2016 年 06 月 09 日	巨潮资讯网
2016 年第四次临时股东大会决议公告	2016 年 06 月 24 日	巨潮资讯网
关于向激励对象授予限制性股票的公告	2016 年 07 月 14 日	巨潮资讯网
关于调整公司限制性股票激励计划授予对象人数、授予数量的公告	2016 年 07 月 14 日	巨潮资讯网

关于调整公司限制性股票激励计划授予对象人数、授予数量的公告	2016 年 07 月 19 日	巨潮资讯网
关于限制性股票激励计划授予登记完成的公告	2016 年 07 月 28 日	巨潮资讯网
关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	2017 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票完成的公告	2017 年 07 月 13 日	巨潮资讯网
关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的公告	2017 年 07 月 15 日	巨潮资讯网
关于取消授予预留限制性股票的公告	2017 年 07 月 15 日	巨潮资讯网
关于限制性股票激励计划第一个解锁期股份上市流通的提示性公告	2017 年 07 月 25 日	巨潮资讯网

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。

公司利润分配政策如下：

“公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策将保持连续性和稳定性。公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司的利润分配政策为：

（一）公司可以采取现金或者股票股利方式分配股利，可以进行中期现金分红；

（二）在满足公司正常生产经营的资金需求的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%；对于公司当年的利润分配计划，公司董事会应当在定期报告中披露当年未分配利润的使用计划、安排或原则。

公司董事会未做出年度现金利润分配预案或年度现金利润分配比例不足10%的，应当在定期报告中披露原

因、公司留存资金的使用计划和安排，该等年度现金利润分配方案须经董事会审议、监事会审核后提交股东大会审议；股东大会审议该等年度现金利润分配方案时，公司应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利；对于该等年度现金利润分配方案，独立董事应当发表独立意见；

（三）具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。若公司营业收入快速增长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案，具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司的利润分配政策经董事会审议、监事会审核后，报股东大会表决通过。公司制定各期利润分配的具体规划和计划安排，以及调整规划或计划安排时，应按照有关法律、行政法规、部门规章及本章程的规定，并充分听取独立董事、外部监事和公众股东的意见；公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的利润分配政策特别是现金分红政策进行调整或者变更的，应以股东权益保护为出发点，由公司董事会、监事会进行研究论证并在股东大会提案中详细论证和说明原因，经调整的利润分配政策应当符合有关法律、行政法规、部门规章及本章程的规定并须经董事会审议、监事会审核后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。股东大会审议该等议案时，公司应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利。对于公司利润分配政策的调整或者变更事项，独立董事应当发表独立意见。

公司制定分红回报规划应当着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。”

（二）报告期内公司分红派息执行情况

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司2016年度实现归属于上市公司股东的净利润为84,850,220.15元，母公司实现的净利润为50,850,053.10元。

根据《公司章程》的有关规定，母公司应当提取利润的10%，即5,085,005.31元作为法定公积金。截至2016年12月31日，母公司可供分配的利润为214,027,026.04元，资本公积余额为689,027,663.38元。

考虑到公司业务持续发展，且经营现金流同步增长，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，使公司的价值能够更加公允、客观的体现，从长远角度回报投资者，使全体股东分享公司成长的经营成果，2016年度公司利润分配预案如下：以截止2016年12月31日公司总股本324,624,301股为基数，向全体股东每10股派发现金0.55元人民币（含税）。

公司第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议审议通过上述预案，独立董事均发表了明确的同意意见。公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案已经由公司2016年年度股东大会审议通过，本次股东大会公司采用了现场投票与网络投票相结合的方式，为中小股东提供了充分表达意见和诉求的便利机会，维护了中小股东的合法权益。

2017年6月14日，公司在《巨潮资讯网》上刊登了《2016年年度权益分派实施公告》，截至2016年6月22日，公司2016年年度权益分派已实施完毕。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、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

公司报告期不存在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。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：新开普电子股份有限公司

2017 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	141,176,974.45	587,878,098.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	616,000.00	4,316,651.50
应收账款	306,853,533.43	230,053,489.01
预付款项	63,685,978.14	15,329,127.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,283,026.55	42,198,274.22
买入返售金融资产		
存货	245,700,554.96	175,397,002.62
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	305,083,911.50	20,272,938.24
流动资产合计	1,113,399,979.03	1,075,445,580.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	18,060,000.00	18,543,795.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,987,339.70	30,332,364.67
投资性房地产	16,468,409.91	17,223,810.60
固定资产	148,374,516.42	148,629,634.47
在建工程	659,249.84	554,979.63
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	33,275,031.52	40,458,633.75
开发支出	3,984,322.32	
商誉	469,584,839.57	469,584,839.57
长期待摊费用	3,572,795.18	1,472,300.81
递延所得税资产	13,157,641.28	12,067,855.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	757,124,145.74	738,868,214.78
资产总计	1,870,524,124.77	1,814,313,795.60
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	166,855,163.77	113,871,032.87
预收款项	67,765,900.09	87,048,134.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	501,025.19	12,503,928.97
应交税费	10,863,668.16	37,937,960.36

应付利息		
应付股利	317,324.70	
其他应付款	80,303,296.17	194,913,242.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	41,720,066.66	35,936,666.66
其他流动负债		804,582.90
流动负债合计	478,326,444.74	483,015,548.48
非流动负债：		
长期借款	84,149,933.35	96,411,666.68
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	18,581,305.00	17,620,995.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,731,238.35	114,032,661.68
负债合计	581,057,683.09	597,048,210.16
所有者权益：		
股本	324,512,401.00	324,587,301.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	688,176,050.38	689,027,663.38
减：库存股	69,985,006.80	117,420,988.00
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	30,018,196.80	30,018,196.80
一般风险准备		
未分配利润	301,127,098.82	272,739,063.88
归属于母公司所有者权益合计	1,273,848,740.20	1,198,951,237.06
少数股东权益	15,617,701.48	18,314,348.38
所有者权益合计	1,289,466,441.68	1,217,265,585.44
负债和所有者权益总计	1,870,524,124.77	1,814,313,795.60

法定代表人：杨维国

主管会计工作负责人：李玉玲

会计机构负责人：张翀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	132,391,256.60	536,320,548.74
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	616,000.00	1,048,565.00
应收账款	220,886,948.51	169,742,870.70
预付款项	48,362,438.88	8,764,366.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,198,432.29	22,953,253.37
存货	199,290,106.09	159,398,318.95
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	305,083,911.50	83,911.50
流动资产合计	938,829,093.87	898,311,834.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	18,060,000.00	18,543,795.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	608,837,339.70	589,182,364.67
投资性房地产	16,468,409.91	17,223,810.60

固定资产	121,556,556.90	121,666,345.82
在建工程	659,249.84	554,979.63
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	10,371,053.29	10,884,556.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,572,795.18	1,472,300.81
递延所得税资产	11,020,374.27	10,560,726.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	790,545,779.09	770,088,879.62
资产总计	1,729,374,872.96	1,668,400,714.11
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	
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		
应付账款	120,204,237.34	86,651,078.47
预收款项	42,724,493.37	76,197,310.89
应付职工薪酬	6,079.59	235,204.53
应交税费	4,907,426.42	22,934,653.89
应付利息		
应付股利	317,324.70	
其他应付款	80,503,673.75	192,173,938.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	41,720,066.66	35,936,666.66
其他流动负债		
流动负债合计	400,383,301.83	414,128,853.21
非流动负债：		
长期借款	84,149,933.35	96,411,666.68
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	17,861,305.00	17,620,995.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,011,238.35	114,032,661.68
负债合计	502,394,540.18	528,161,514.89
所有者权益：		
股本	324,512,401.00	324,587,301.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	688,176,050.38	689,027,663.38
减：库存股	69,985,006.80	117,420,988.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,018,196.80	30,018,196.80
未分配利润	254,258,691.40	214,027,026.04
所有者权益合计	1,226,980,332.78	1,140,239,199.22
负债和所有者权益总计	1,729,374,872.96	1,668,400,714.11

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	155,629,543.55	162,300,035.93
其中：营业收入	155,629,543.55	162,300,035.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	149,760,781.63	137,688,494.72

其中：营业成本	71,790,474.52	71,619,246.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,756,564.86	1,745,150.93
销售费用	43,480,363.13	35,702,960.05
管理费用	30,545,732.75	26,619,368.08
财务费用	2,187,646.37	2,001,769.34
资产减值损失		
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）	2,210,982.34	-2,374,832.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	15,259,790.70	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,339,534.96	22,236,708.42
加：营业外收入	1,035,105.57	1,367,331.34
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	40,584.45	169,942.81
其中：非流动资产处置损失	39,384.45	38,142.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,334,056.08	23,434,096.95
减：所得税费用	838,404.42	3,234,425.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,495,651.66	20,199,671.87
归属于母公司所有者的净利润	24,153,937.73	21,702,989.30
少数股东损益	-658,286.07	-1,503,317.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,495,651.66	20,199,671.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,153,937.73	21,702,989.30
归属于少数股东的综合收益总额	-658,286.07	-1,503,317.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0767	0.0720
（二）稀释每股收益	0.0767	0.0720

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

法定代表人：杨维国

主管会计工作负责人：李玉玲

会计机构负责人：张翀

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	116,428,080.17	135,435,617.68

减：营业成本	58,882,001.54	64,560,741.06
税金及附加	1,336,976.36	1,426,661.30
销售费用	37,484,493.84	29,398,845.72
管理费用	14,305,692.31	11,944,475.85
财务费用	2,200,595.91	2,037,949.35
资产减值损失		
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）	12,200,012.57	-2,374,832.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	13,398,684.70	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,817,017.48	23,692,111.61
加：营业外收入	926,512.05	195,426.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	39,384.45	169,942.81
其中：非流动资产处置损失		38,142.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,704,145.08	23,717,595.75
减：所得税费用		2,526,222.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,704,145.08	21,191,373.75
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	28,704,145.08	21,191,373.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0911	0.0701
（二）稀释每股收益	0.0911	0.0701

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	426,638,867.08	387,348,313.39
其中：营业收入	426,638,867.08	387,348,313.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	420,503,703.40	370,132,055.36
其中：营业成本	192,646,038.69	179,507,712.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,820,242.57	3,488,076.57
销售费用	124,450,077.80	106,165,749.90
管理费用	92,630,534.94	75,024,312.79
财务费用	2,614,507.37	5,633,287.94
资产减值损失	3,342,302.03	312,915.86
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）	350,765.91	-3,005,355.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	39,043,703.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,529,632.74	14,210,902.73
加：营业外收入	2,357,527.64	18,876,858.56
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	68,127.19	1,152,787.68
其中：非流动资产处置损失	64,940.84	65,823.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,819,033.19	31,934,973.61
减：所得税费用	4,273,308.59	5,167,290.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,545,724.60	26,767,683.35
归属于母公司所有者的净利润	46,242,371.50	30,959,996.97
少数股东损益	-2,696,646.90	-4,192,313.62
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,545,724.60	26,767,683.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,242,371.50	30,959,996.97
归属于少数股东的综合收益总额	-2,696,646.90	-4,192,313.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1468	0.1025
（二）稀释每股收益	0.1468	0.1025

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

6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	334,164,437.73	309,922,978.72
减：营业成本	160,798,028.75	148,704,231.68
税金及附加	3,835,668.55	2,987,191.65
销售费用	105,897,557.55	87,910,462.34
管理费用	45,312,691.49	36,728,495.84
财务费用	2,666,799.80	5,841,463.82
资产减值损失	2,570,780.90	891,644.97
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）	10,177,114.23	-3,005,355.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	35,446,537.91	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,706,562.83	23,854,133.12
加：营业外收入	2,042,491.56	15,067,503.26
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	66,927.19	1,134,881.38
其中：非流动资产处置损失	64,940.84	47,917.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,682,127.20	37,786,755.00
减：所得税费用	2,596,125.28	3,830,442.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,086,001.92	33,956,312.04
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	58,086,001.92	33,956,312.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1843	0.1120
（二）稀释每股收益	0.1843	0.1120

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	382,453,592.46	372,460,004.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	38,983,703.15	15,036,381.72
收到其他与经营活动有关的现金	11,516,542.08	10,304,317.85
经营活动现金流入小计	432,953,837.69	397,800,704.02
购买商品、接受劳务支付的现金	238,746,502.23	207,907,907.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	160,181,799.23	128,583,015.95
支付的各项税费	64,326,286.79	51,533,559.07
支付其他与经营活动有关的现金	103,960,930.04	76,837,728.70
经营活动现金流出小计	567,215,518.29	464,862,211.30
经营活动产生的现金流量净额	-134,261,680.60	-67,061,507.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,842.32	48,880.00
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,173,651.68	
投资活动现金流入小计	26,100,494.00	48,880.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,120,236.84	6,550,169.01
投资支付的现金	21,035,548.00	18,060,150.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,700,000.00	147,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	305,000,000.00	
投资活动现金流出小计	415,855,784.84	172,310,319.01
投资活动产生的现金流量净额	-389,755,290.84	-172,261,439.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		117,878,678.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	127,600,000.00	168,900,100.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	127,600,000.00	286,778,778.00
偿还债务支付的现金	24,078,333.33	120,693,433.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,020,891.98	20,595,941.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,882,966.00	1,518,547.57
筹资活动现金流出小计	49,982,191.31	142,807,922.69
筹资活动产生的现金流量净额	77,617,808.69	143,970,855.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-446,399,162.75	-95,352,090.98
加：期初现金及现金等价物余额	586,298,137.20	197,234,008.33
六、期末现金及现金等价物余额	139,898,974.45	101,881,917.35

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	273,424,892.10	296,078,470.45
收到的税费返还	35,386,537.91	12,457,625.26
收到其他与经营活动有关的现金	10,343,335.97	7,017,727.17
经营活动现金流入小计	319,154,765.98	315,553,822.88
购买商品、接受劳务支付的现金	159,766,332.64	145,586,461.54
支付给职工以及为职工支付的现金	100,504,163.19	80,168,326.21
支付的各项税费	44,693,176.60	36,760,520.44
支付其他与经营活动有关的现金	96,079,936.00	70,382,960.56
经营活动现金流出小计	401,043,608.43	332,898,268.75
经营活动产生的现金流量净额	-81,888,842.45	-17,344,445.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,717.32	12,005.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,809,717.32	12,005.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,744,984.84	5,352,105.11
投资支付的现金	21,035,548.00	20,060,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,700,000.00	147,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	305,000,000.00	
投资活动现金流出小计	415,480,532.84	173,112,255.11
投资活动产生的现金流量净额	-399,670,815.52	-173,100,250.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		117,878,678.00
取得借款收到的现金	127,350,000.00	163,650,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	127,350,000.00	281,528,678.00
偿还债务支付的现金	23,828,333.33	120,693,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,008,334.84	20,595,035.53
支付其他与筹资活动有关的现金	2,882,966.00	1,518,547.57
筹资活动现金流出小计	49,719,634.17	142,806,916.43
筹资活动产生的现金流量净额	77,630,365.83	138,721,761.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-403,929,292.14	-51,722,934.41
加：期初现金及现金等价物余额	535,192,548.74	134,263,313.31
六、期末现金及现金等价物余额	131,263,256.60	82,540,378.90

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司第三季度报告未经审计。