

新开普电子股份有限公司

Newcapec Electronics Co., Ltd.



有开放，有生态；有连接，有未来

2019 年半年度报告

股票代码：300248

股票简称：新开普

披露日期：2019 年 8 月 17 日

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、生产经营季节性波动风险

学校是公司的主要下游客户，存在比较明显的季节性特征：一般而言，学校在寒假过后的 3-4 月启动信息化项目建设计划；5-7 月通过项目招标等方式确定供应商；暑期开始大规模施工以确保开学时基本功能投入使用，7-9 月为校园信息化系统建设高峰期，并随项目实施进度逐步验收，10-12 月进入项目验收的高峰期。但是，由于校园信息化项目的实施至验收涉及运营商/银行和学校的多个部门，各个部门的配合程度、决策流程各不相同，对部分校园信息化项目而言，学校为保证系统的稳定性和可靠性会要求较长试运行期，在项目实施和试运行期间也会临时要求增加或改动功能，从而导致部分项目的验收期延长。受上述季节性因素影响，公司在第三季度进入发货高峰期，随发货后安装调试及验收开始确认收入，在第四季度进入确认收入及收取货款高峰期，上述季节性特征使得公司的采购、生产、发货、安装验收和收付款在年度内各期间存在较大的不均衡性，对公司生产经营管理的有效组织和资源的利用效率提出了较大挑战。

2、应收账款较高的风险

公司前期主要业务为校园信息化项目建设，项目集成度高、建设周期较长，项目投入使用后还需要经过客户的试运行和验收。随着近几年校园信息化建设由用户自行购买到由银行、运营商客户投资购买，项目的验收及付款流程更加复杂和漫长，销售回款周期也随之增加。由于学校等客户的信誉较好，公司应收账款的收回有较高保障，且从历史经验看相关应收账款回收良好。但是应收账款的快速增长对公司现金流状况产生了一定影响，增加了公司对业

务运营资金的需求。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期回收或无法回收发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险，从而对公司的持续盈利能力造成一定的不利影响。

3、技术和产品开发不能及时跟进市场需求的风险

及时响应客户的个性化需求，进行持续的技术及产品开发是公司不断发展壮大的基础。由于信息化行业的技术更新快，新技术的应用频繁，客户对软硬件产品的功能要求不断提高，应用也不断深入，因此，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。虽然公司拥有强大的自主研发和技术创新实力，但如果未来不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，持续研发出符合市场需求的新产品，将会削弱公司的竞争优势，对公司的持续盈利能力造成不利影响。

4、核心技术及知识产权保护风险

公司拥有的智慧校园、智慧政企应用整体解决方案相关核心技术在行业内处于先进水平，在核心技术上拥有自主知识产权。尽管公司已经采取了与研发人员签署《保密协议》、申请专利及著作权保护、加强企业文化建设、不断增强企业凝聚力等措施，但并不能完全消除技术泄密或核心技术人员流失的风险。如果出现技术外泄或者核心技术人员流失的情况，将对本公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。公司拥有多项专利技术及计算机软件著作权，截至目前并未发生严重盗版或侵权事件，但软件具有易于复制的特点，而我国对软件等知识产权的保护还较弱，侵权及盗版已经成为制约我国软件行业发展和软件企业成长的重要障碍。如果公司的软件遭遇较大范围的盗版、仿冒或侵权，将对公司的经营产生不利影响。

5、人才流失风险

信息技术企业一般都面临人员流动大、知识结构更新快的问题，行业内的市场竞争也越来越体现为对高素质人才的竞争。为了稳定公司的管理、技术和销售队伍，公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，创造开放、协作的工作环境和提倡先进的企业文化来吸引、培养人才。但随着公司新业务、新项目的迅速推进，公司对专业技术人才的需求还将大量增加，而国内相关行业对上述人才的需求也日趋增长，如果公司发生核心人才流失，或公司无法吸引优秀人才加入，将对公司长期发展造成不利影响。

6、募集资金投资项目实施风险

公司非公开发行股票募集资金投资项目是公司通过长期市场调研以及慎重的可行性研究

论证后决定的，并聘请了相关机构进行了详实的可行性研究，根据本次募集资金投资项目的可行性研究报告，项目建设具备可行性，但不排除受宏观经济环境、国家产业政策、国内外市场环境等因素变化的影响，在项目实施过程中仍然可能存在无法达到预定目标的风险，进而影响公司未来的经营业绩。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	20
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	51
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	52
第九节 公司债相关情况	54
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录	171

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、新开普	指	新开普电子股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
创业板	指	深圳证券交易所创业板
股东大会	指	新开普电子股份有限公司股东大会
董事会	指	新开普电子股份有限公司董事会
监事会	指	新开普电子股份有限公司监事会
迪科远望	指	北京迪科远望科技有限公司
上海树维	指	上海树维信息科技有限公司
山西新开普	指	山西新开普信息科技有限公司
福建新开普	指	福建新开普信息科技有限公司
北京乐智	指	北京乐智科技有限公司
成都兰途	指	成都兰途网络科技有限公司
丹诚开普	指	嘉兴丹诚开普股权投资合伙企业（有限合伙）
华夏海纳	指	河南华夏海纳创业投资集团有限公司
凯里通卡公司	指	凯里智慧城市通卡管理有限公司
丹诚资管	指	北京丹诚资产管理有限公司
希嘉教育	指	北京希嘉创智教育科技有限公司
完美数联	指	完美数联（北京）科技有限公司
上海云鑫	指	上海云鑫创业投资有限公司
天维恒瑞	指	上海天维恒瑞企业管理合伙企业（有限合伙）
蚂蚁金服	指	浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司
上海新开普志成	指	上海新开普志成信息科技有限公司
数字化校园	指	是校园信息化建设的高级阶段，以数字化信息和网络为基础，在计算机和网络技术上建立起来的对教学、科研、管理、技术服务、生活服务等校园信息的收集、处理、整合、存储、传输和应用，使数字资源得到充分优化。利用一种虚拟教育环境，通过实现从环境、资源到应用的全部数字化，在传统校园基础上构建一个数字空间，以拓展现实校园的时间和空间维度，提升传统校园的运行效率，扩展传统校园的业务功能，最终实现教育过程的全面信息化，从而达到提高管理水平和效率的目的

完美校园	指	“完美校园”是基于新开普智慧校园服务平台，为学校提供校园卡、移动支付、学习生活、学生人才成长体系等内容与服务，致力于与学校共同创造，服务学生"轻松生活、快乐成长"的未来校园高级形态
物联网/IoT	指	The Internet of things，即物物相连的互联网，通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
智慧校园	指	以面向师生服务为核心，以云计算、物联网、移动互联、大数据、人工智能等新兴信息技术的运用为基础，构建的开放、灵活的校园服务框架，全面拓展智慧型的多种应用服务，改变师生的教学生活环境，构建新的校园运行模型
移动互联网	指	移动通信和互联网二者结合起来，成为一体，是一种通过智能移动终端，采用移动无线通信方式获取业务和服务的新兴业态，包含终端、软件和应用三个层面
金融 IC 卡	指	金融 IC 卡又称为芯片银行卡，是以芯片作为介质的银行卡。芯片卡容量大，可以存储密钥、数字证书、指纹等信息，其工作原理类似于微型计算机，能够同时处理多种功能，为持卡人提供一卡多用的便利
NFC	指	Near Field Communication 缩写，即近距离无线通讯技术。是一种短距离的高频无线通信技术，允许电子设备之间进行非接触式点对点数据传输
App/移动应用	指	运行在智能手机、平板电脑等移动终端上的应用程序
SaaS	指	Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，它是一种通过互联网提供软件服务的模式，软件厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向软件厂商定购和获得所需的应用软件服务，并按定购的服务多少和时间长短向软件厂商支付相关费用
ITSS	指	信息技术服务标准，是在工业和信息化部、国家标准化委的领导和支持下，由 ITSS 工作组研制的一套 IT 服务领域的标准库和一套提供 IT 服务的方法论
ICT	指	是信息技术与通信技术相融合而形成的一个新的概念和新的技术领域
M2M	指	表示机器对机器之间的连接与通信，泛指没有人介入的通信，是物联网支撑技术之一
大数据	指	无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
云计算	指	是基于互联网的相关服务的增加、使用和交互模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
一卡通	指	在同一张卡上实现多种不同功能，通行多种智能设备。一卡通系统集成 RFID 技术、嵌入系统开发技术、智能卡应用技术、计算机网络技术

		等于一体,通过"信息共享、集中控制"实现某一区域的智能化管理。广泛应用于校园,企事业,城市等领域。随着技术发展,介质卡片已由 M1 卡、CPU 卡发展至及手机卡等多种实现形式
校园一卡通	指	一卡通系统在校园内的应用形态,实现学生、教师及职工的"一卡在手,走遍校园,一卡通,一卡多用"
RFID	指	Radio Frequency Identification 的缩写,即射频识别技术,是一种利用射频通信实现的非接触式数据采集技术,它通过射频信号自动识别目标对象并获取相关数据。在单一芯片上结合感应式读卡器、感应式卡片和点对点的功能,通过频谱中无线频率部分的电磁感应耦合方式传递信息,传输范围由于频率不同分为中低频和高频两类
智能卡(IC 卡)	指	IC 卡 (Integrated Circuit Card, 集成电路卡)也称智能卡(Smart card)、智慧卡(Intelligent card)、微电路卡(Microcircuit card)或微芯片卡等。它是将一个微电子芯片嵌入符合 ISO7816 标准的卡基中,做成卡片形式
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新开普	股票代码	300248
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新开普电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新开普		
公司的外文名称（如有）	Newcapec Electronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Newcapec		
公司的法定代表人	杨维国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵璇	赵鑫
联系地址	郑州市高新技术产业开发区迎春街 18 号	郑州市高新技术产业开发区迎春街 18 号
电话	0371-56599758	0371-56599758
传真	0371-56599716	0371-56599716
电子信箱	zhaoxuan@newcapec.net	zhaoxin@newcapec.net

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、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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	2018 年 08 月 28 日	郑州市工商行政管理局	91410100721832659Y	91410100721832659Y	721832659
报告期末注册	2019 年 03 月 12 日	郑州市工商行政管理局	91410100721832659Y	91410100721832659Y	721832659
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 03 月 15 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）				

四、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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	323,126,225.49	275,572,710.81	17.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,454,231.18	-9,462,093.21	210.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-1,486,923.49	-16,057,149.20	90.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-144,724,564.57	-172,592,493.78	16.15%
基本每股收益（元/股）	0.0217	-0.0148	246.62%
稀释每股收益（元/股）	0.0217	-0.0148	246.62%
加权平均净资产收益率	0.72%	-0.70%	1.42%
	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）	2,067,550,742.09	2,109,236,347.89	-1.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,512,275,109.51	1,442,579,183.48	4.83%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

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）	-57,136.19	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）	10,038,629.67	除增值税软件退税外的政府补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-299,435.39	增资控股希嘉教育，购买日长期投资按公允价值计量所形成的投资损益
委托他人投资或管理资产的损益	4,875,599.00	募集资金进行现金管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-402,491.93	
减：所得税影响额	2,168,190.08	
少数股东权益影响额（税后）	45,820.41	
合计	11,941,154.67	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自设立以来，始终专注于高校信息化、教育信息化解决方案建设，并不断拓展多行业信息化应用服务，持续围绕研发及运营的核心优势，以使命愿景凝聚团队、以科技创新拓展市场、以一线持续的卓越品质服务赢得客户的长期信赖，为全国各地的高校、高职、中职、普高等学校提供校园信息化管理、教育信息化产品、定制化整体解决方案及运营服务。同时，公司通过移动互联网平台的创新服务，构建大数据分析应用平台，围绕着“硬件+软件”、“产品+服务”、“平台+内容”、“线上+线下”生态体系建设，为广大学校、大型企事业单位提供智慧解决方案、产业互联网、物联网运维服务。

报告期内，公司持续专注于智慧校园应用解决方案、智慧校园云平台整体解决方案的内涵拓展，将智慧校园应用解决方案、智慧校园云平台整体解决方案、运维服务等多层次业务进行创新和融合，向客户进行科技赋能，为客户提供教育行业产业互联网科技服务、物联网科技服务。同时，基于“智能物联、移动互联、数据决策、开放融合”的总体设计思路理念，向政企客户输出以数字化智慧企业为建设目标，坚持科技赋能的智慧政企解决方案，通过多种智慧应用有效实现立体安防、高效办公、智慧生活、绿色能源的企业管管理。

（一）公司所属行业特点

1、《教育信息化2.0行动计划》推进信息技术与教育教学深度融合

教育信息化的核心内容是教学信息化。教学是教育领域的中心工作，教学信息化就是要使教学手段科技化、教育传播信息化、教学方式现代化。教育信息化，要求在教育过程中较全面地运用以计算机、多媒体、大数据、人工智能和网络通讯为基础的现代信息技术，促进教育改革，从而适应正在到来的信息化社会提出的新要求，对深化教育改革，实施素质教育，具有重大的意义。

通过实施教育信息化2.0行动计划，到2022年基本实现“三全两高一大”的发展目标，即教学应用覆盖全体教师、学习应用覆盖全体适龄学生、数字校园建设覆盖全体学校，信息化应用水平和师生信息素养普遍提高，建成“互联网+教育”大平台，推动从教育专用资源向教育大资源转变、从提升师生信息技术应用能力向全面提升其信息素养转变、从融合应用向创新发展转变，努力构建“互联网+”条件下的人才培养新模式、发展基于互联网的教育服务新模式、探索信息时代教育治理新模式。

2、《中国教育现代化2035》提出加快信息化时代教育变革

建设智能化校园，统筹建设一体化智能化教学、管理与服务平台。利用现代技术加快推动人才培养模式改革，实现规模化教育与个性化培养的有机结合。创新教育服务业态，建立数字教育资源共建共享机制，完善利益分配机制、知识产权保护制度和新型教育服务监管制度。推进教育治理方式变革，加快形成现代化的教育管理与监测体系，推进管理精准化和决策科学化。

为确保教育现代化目标任务的实现，《中国教育现代化2035》还明确了在财政支持上的保障措施：完善教育现代化投入支撑体制。健全保证财政教育投入持续稳定增长的长效机制，确保财政一般公共预算教育支出逐年只增不减，确保按在校学生人数平均的一般公共预算教育支出逐年只增不减，保证国家财政性教育经费支出占国内生产总值的比例一般不低于4%。依法落实各级政府教育支出责任，完善多渠道教育经费筹措体制，完善国家、社会和受教育者合理分担非义务教育培养成本的机制，支持和规范社会力量兴办教育。优化教育经费使用结构，全面实施绩效管理，建立健全全覆盖全过程全方位的教育经费监管体系，全面提高经费使用效益。

（二）公司主要从事业务

1、智慧校园应用解决方案

智慧校园应用解决方案在传统一卡通的基础上，通过提供全面的移动互联网、大数据、云计算、物联网服务，以校园内教师、学生、管理者等电子身份账户为校园信息化重要核心基础入口，覆盖服务校园生活、教育、教学管理等多场景，为全面建设高校智慧校园提供多领域支撑并奠定夯实基础。旨在助力高校智慧校园信息化建设升级，通过构建校园物联网、金融服务管理平台、校园生活服务平台、鉴权管理平台，为高校信息化建设提供基于智慧校园的顶层架构设计和全新的智能管理模式。平台采用微服务架构设计，分布式部署系统，构建全新服务场景，实现全智能运维服务生态体系。将先进的互联网+、物联网等技术落地到校园信息化建设过程中，最终服务全体师生。

多年深耕校园领域，使得公司竞争优势不断加强，优质客户规模逐年扩大。公司凭借强大的研发能力，一流全面的产品制造能力、优质深度的直销售后服务体系具备较强竞争优势。人脸识别、虚拟卡、扫码付、大数据等技术广泛深入应用于不同产品和应用中，覆盖以后勤服务、能源管控、学生服务等为代表的管理领域，以教务教学管理、缴费管理、资产管理为代表的校园工作管理领域。

报告期内，公司与蚂蚁金服战略合作，借助蚂蚁金服强大的技术优势，深度融合人脸识别算法，优化人脸认证服务平台，极大提升了公司的技术实力与多场景应用能力。目前已实现高校场景人脸识别应用的全覆盖，推出自主研发的人脸识别消费终端、人脸识别点餐终端、人脸识别门禁、人脸识别通道、人脸识别电子班牌、人脸识别考勤机等，满足高校内各色场景人脸识别需求，构建智慧校园建设下的新生态。

同时，进行快速技术迭代后的业务中台，包含三个核心系统：融合收入平台、融合身份权鉴平台和基

于数据的运营管理平台，通过实现设备无关、跨业务系统融合、业务系统联动等技术，支持学校更多的边缘应用、标准应用集成、业务联动和智能应用。

2、智慧校园云平台解决方案

“智慧校园”整体建设将通过云计算、大数据、物联网、移动互联和SaaS等技术与现有区域校园生活环境、教学环境、教学过程全面进行融合，积累现有信息化成果，为高校构建核心竞争力提供最先进完整、稳定的整体综合解决方案。智慧校园在校园内通过信息化技术为师生提供更为便捷的数字化服务体验，随着技术的不断升级，从校园卡到虚拟卡，从刷卡支付到扫码支付再到人脸识别支付，互联网技术激活了师生的传统“数字身份”，为学校在人才培养、科学研究、管理决策、生活服务等应用服务业务中提供完整的解决方案，成为新技术背景下的新校园服务。

2.1大数据平台

在移动互联网、云计算、物联网等技术推行中，大数据逐渐成为对于ICT产业具有深远影响的技术变革。公司“高校大数据”产品围绕校园卡业务数据、上网日志数据、教学及管理数据、图书借阅数据、学生交费数据、科研资产数据、财务数据、后勤数据、安全数据等，深度挖掘数据价值，为学校提供决策管理支持。产品采用Hadoop分布式数据处理平台对师生生活、教学、上网、业务办理等学校一系列业务为主体进行多维度挖掘，对学校的“数据资产”深加工后服务于学校的教学和管理，发挥教学管理的驾驶舱作用，让学校信息化服务更便捷、智能、更具有人文关怀。

报告期内，公司着重从“管理信息化”向“以师生用户为中心”转变，在优化现有业务画像、学生画像的同时进行内涵延展，新增资源画像，对学校实验室、图书馆、教师、球场等各项资源进行监控，以实现资源优化配置，辅助校方决策管理。

2.2教务管理系统

针对高校教务管理信息化普遍存在的问题和挑战，公司从全校信息化整体规划的角度出发，推出综合解决方案的教务管理产品，以信息化手段提供过程监控和数据分析服务，着力满足学校教务管理、学籍管理、学生工作、教师队伍、教学资源、教学质量等方面的事务管理需要，有效地帮助学校解决问题，并全面规范教务管理过程，提升学校的综合竞争能力。

系统基于标准产品，可根据学校的个性化需求进行深度的定制开发，为客户量身打造更适合自己的教学管理服务平台；可改变数据孤岛问题，实现全校一体化的教务信息化管理，为未来学校教学管理改革和发展提供信息化支撑；可助力高校的教改和创新；可实现学校的多级管理，建立纵向的学院一院系和横向的部门一部门之间的协同机制，打破部门壁垒，协同处理业务工作；可对重点业务做事前事中事后的闭环保障，最大限度的避免教学事故，同时重点关注在人员和技术方面的安全举措，杜绝系统泄露和系统入侵的可能性。

2.3 物联网与智能终端

物联网平台为学校、企业等智慧化业务系统提供物联网解决方案，增强对供应商的管控能力。物联网平台为设备供应商赋能，提供快速、安全的接入能力，并解决高可用、实时性、私密性、开放性等难点。公司对物联网领域进行深入探索，继续加大研发投入，不断优化M2M技术，使所有设备之间可以进行智能化、交互化的通信。同时，公司着手搭建“物模型”平台，旨在解决学校面临的更换供应商困难、重复建设、运维成本高等问题，帮助供应商缩短产品成熟周期、减少研发投入和售后成本、降低验收风险，打造成果共享、资源节约的创新型社会。

智能终端采用智能操作系统（安卓、Linux、Windows），以“智能化”、“联网化”、“交互体验”为设计宗旨，是对小额支付、水电管理、身份识别、图书借阅、自助服务等场景的产品终端在性能和功能的全面升级。升级后的智能终端使用高性能处理器、大容量存储、LCD彩显、无线通讯的技术，可实现密钥动态加载、大数据边缘计算、数据实时通讯等功能，满足校园对去卡化（扫码核身/支付、生物识别核身/支付）的需求。

2.4 “完美校园” App

公司自2014年推出针对大学生的移动互联网产品“完美校园”后，创新服务覆盖院校数量和大学生人数每年均快速增长。截至目前，已累计接入国内1000多所高校，累计上线注册1100万大学生用户，成为行业内重要的大学生生活服务平台。

完美校园基于大数据平台、SaaS服务、产业互联网+物联网，除了拥有充值缴费、成绩查询、教务教学等基础功能，还拥有校园拥挤度查询、空闲教室管理、考试信息查询、图书馆图书查询、在线报修、琴房预约、大数据实验室、人才就业等多种个性化服务功能，并改进了传统缴费的方式，完美校园推出缴费轻应用和虚拟卡交易，通过H5页面链接的方式嵌入在学校官方App和官方微信公众号中，支持微信、支付宝、银联等多种支付方式。学校可自定义缴费项目并展示在缴费轻应用中，学生可以通过缴费轻应用查看和支付自己的待缴账单。缴费轻应用解决了传统缴费必须指定时间和地点、人工收缴、排队等待、现金找零易错等问题，用户操作简单方便，系统结算实时、准确。此外，完美校园App还可以进行虚拟卡交易，支持主动扫码支付和被动扫码付款，且聚合了银行卡支付渠道，和微信、支付宝体验一致；同时，系统记录交易流水和资金归属，资金实时归集至校方结算户，财务部门按照以往流程正常清结算，可以满足校方既想要便捷的支付体验又能掌握财务清结算的基础数据的需求。

报告期内，完美校园与支付宝合作共同推出了支持智能终端和手机双离线的支付宝校园码，成功解决了高校在就餐高峰期因网络、服务器、手机信息等问题无法使用手机进行移动支付的情况。目前，校园码已经在北京、河南、江苏等20多所高校覆盖，一方面极大降低了学校信息迈向智慧校园的升级成本，另一方面充分体现了科技让校园更美好的企业使命。同时为进一步降低用户的使用门槛，实现“校园服务、即

用即走”的理念，完美校园支付宝小程序在5月份上线，截止目前已经快速接入600多所高校。

2.5 教育科技

公司为各大高校建设了虚拟现实教学中心、虚拟现实实验室、虚拟现实实训室、虚拟仿真实验室、VR数字化校园、VR数字博物馆等，打造沉浸式教学方式、提供一站式解决方案。为高校提供定制化的实验、实训、科研综合解决方案，满足虚拟现实教学及科研需求。帮助学习建设定制化的虚拟现实内容中心、搭建虚拟现实实验室、部署虚拟现实校园云平台、定制虚拟现实教学内容、开发虚拟现实应用等。

公司为高校、高职、中职等院校在电子信息、物联网、智能硬件、无人机、工业机器人与智能制造等信息与智能技术领域提供一体化解决方案。推出了工业机器人教学实验室，包括工业机器人实训工作站、工业机器人教学管理系统、工业机器人课程体系专业教材和工业机器人教学平台、工业机器人离线编程仿真软件。针对学校机器人教学实验、科研开发、工程训练中心、组织参加机器人大赛及学校有关课题项目申报等，公司在师资培训、专业教材、课程体系、专业共建、校企合作等方面提供产品和服务。

报告期内，中职教育信息化项目相继落地，创收符合预期增长。公司将包含数字化校园平台及业务系统、专业共建、网络教学、教学诊改、各专业实训室建设的中职智慧校园平台综合解决方案产品化推广。依托在移动互联网、云计算、大数据、物联网等先进技术和校园相关产品融合的丰富经验，达到信息技术与教学管理、教学实践的深度融合，优化教学、教研、管理和服务等过程，提升学校师生的信息化职业素养，使校园生活及管理智能化、安全化、丰富化，实现校园内信息互通互联，实现学习方式和教育教学模式创新，提升决策水平与管理效率，实现校园与师生全面和谐发展，推进中等职业学校信息化水平与国际职业教育现代化接轨。

3、智慧政企解决方案

智慧政企解决方案以数字化智慧企业为建设目标，以建设互联互通的全应用综合后勤服务、打造开放融合的高效管理服务、建设全员参与的人性化自助服务、打造以运维和经营决策为核心的数据服务决策等四个方面为出发点，从园区安防、人员管理、后勤服务、能耗监控分析、办公信息化、人员生产效率分析等场景提供全方位的服务。基于“智能物联、移动互联、数据决策、开放融合”的总体设计思路理念，通过多种智慧应用有效实现立体安防、高效办公、智慧生活、绿色能源的企业管理。

报告期内，华为、长城汽车、特变电工、厦门航空、广汽乘用车、广汽新能源等大型企业均为公司大型项目的标杆客户。目前，华为企业一卡通二期项目已实现全球18个城市，22个园区，22万人互联互通，通过在国内搭建统一的一卡通整体服务平台，服务全球，并可在全球十多个国家24小时自助充值、刷卡和扫码消费。

公司坚持科技赋能，助客户经营更高效的市场路线，坚持以人为本，让员工价值更卓越的产品路线，在坚持公交和企事业两条长线业务的同时，积极开展景区、医院、政府、监狱等行业的产品方案规划，并

将继续采用生物识别、云计算、物联网、人工智能等新兴信息技术打造的针对新一代智慧型企业、产业园区等的信息化系统，不断地开拓市场，为企业客户带来更精细、更个性化的服务。

4、运维服务

公司近几年从建立全国统一服务热线着手，导入ITSS运维服务体系，优化客服中心架构，设立运维支持部主管运维服务全流程业务。在运维支持部下设服务台、运维工具运营管理、运维服务管理，同时在二线工程师设立服务器、数据库、存储专职工程师，为用户提供软硬件产品维保服务、资源负载服务、集群服务、数据迁移服务等工作。通过建立呼叫中心服务台、知识库、备品备件库等资源，设立多个运维层次工程师，采用全国统一服务监控、一线+二线的服务模式为用户提供在线、上门服务、评价体系，建立完整的服务闭环。

报告期内，公司增设“数据库运维”模块，对数据库优化、系统加固，以保证学校大数据安全。未来公司仍将努力打造“产品无关”服务体系，加固企业竞争壁垒。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初下降 43.27%，主要系报告期内对希嘉教育增资控股，报表合并范围增加所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	较年初下降 34.99%，主要系公司由于季节性因素，报告期内经营投入大，经营性现金净流出造成
其他应收款	较年初增加 35.90%，主要系新增合并范围的希嘉教育其他应收款影响
开发支出	较年初增加 109.75%，主要系报告期内公司加大对智慧校园、中职信息化等新项目研发投入所致
短期借款	较年初减少 37.64%，主要系报告期内偿还银行流动资金借款所致
预收款项	较年初减少 33.55%，系报告期内随项目验收、销售收入确认而冲减
其他应付款	较年初增加 268.75%，主要系购买福建新开普少数股权，分期支付对价款所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、优质客户多、需求黏性大

经过多年经营，公司凭借完善的整体解决方案和优质的客户服务，在行业内树立了良好的口碑，客户范围遍及校园、企事业、城市等领域。截至报告期末，公司校园信息化产品覆盖高校总数达千余所，市场占有率逾40%，进一步夯实校园信息化龙头地位。线下业务多年的经营积累为公司进军移动互联网提供了良好的保障，便于公司快速将线下资源向线上转移。公司以传统一卡通为切入点，通过推出智慧校园应用解决方案、智慧校园云平台解决方案持续占领高校市场不断扩大线下用户群体规模，同时公司面向校园的推出的移动互联网产品“完美校园”App、支付宝小程序等，不仅包含校园一卡通、移动支付、学习、生活等服务，还加入了人才成长服务体系，致力于全面提升学生综合能力素质，解决学校和学生的就业问题。

此外，由于智慧校园应用解决方案、智慧校园云平台解决方案全面服务校园信息化各个领域，相比传统一卡通系统更具有延续性，公司提供的解决方案以多功能系统为主，因此原有客户的后续需求黏性比较大。据统计，50%以上的客户购买安装了公司的整体解决方案后，未来仍会选择公司的其他功能系统或后续产品升级持续运维服务。

2、符合个性化需求的一站式整体解决方案

公司拥有自主研发的全系列智能化硬件终端产品线、多功能应用子系统以及强大集成能力的系统平台，截止目前，公司拥有校园核心服务平台、支付服务平台、物联网平台、人脸认证服务平台、大数据平台、数字化校园平台、能源管控管理平台、金融IC卡行业应用平台等平台系统、近百个应用功能子系统以及几百种不同型号规格的智能终端系列产品，能够为客户提供符合个性化需求、多功能实现、一站式服务的整体解决方案。

总体来看，国内相关学校信息化行业内的企业在研发实力、技术素质、业务规模、涉及领域等多方面的差别较大，行业内以提供单一功能系统解决方案的企业居多，且多集中在餐饮收费、门禁、考勤系统等传统功能板块，其因市场竞争激烈，利润空间小。而新开普是行业内少数能够为客户提供全面、整体化、一揽子解决方案的代表性企业之一，公司通过更全面的产品线、更高的研发平台、更丰富的业务功能、更强的集成能力，在满足客户个性化需求的前提下，为客户提供多功能实现的整体解决方案和一站式的客户服务，以增加公司产品和服务的经济附加值、不断增强客户黏性、扩大品牌影响度，进而提升自身的盈利能力和利润空间。

3、自主研发和技术创新能力强

公司是国家重点支持的高新技术企业，火炬计划重点高新技术企业，具有较强的自主研发和技术创新能力。公司始终紧跟信息技术发展前沿，并将技术创新的着眼点立足于符合客户需求、符合公司资源现状、符合行业特点的应用技术创新上，在努力提升产品性能、降低生产成本的同时，更加突出市场需求对产品研发和服务的导向作用，强调集成创新和研发成果的转化及应用，持续开发出具备行业先进性、具有公司特色和富有市场竞争力的产品。

近年来公司不断引进研发和研发管理人才以提高技术创新能力，研发投入持续增加。同时，核心技术带头人员的行业专业经验平均超过10年，稳定性高，长期从事研究与开发，在智能身份识别、校园信息化、互联网等业务领域具有非常突出的技术创新能力。

4、贴近客户、主动式运维的服务优势

基于一直以来以需求为导向的经营理念，以及公司提供整体解决方案及定制服务的业务特色，公司能够深刻理解客户个性化需求，有针对性地推进前端营销工作，并及时提供技术支持和主动式运维的客户服务，实现服务过程的全业务流程跟踪与管理。目前，公司已经在全国范围内设立30余家分支机构，建立了成熟的销售渠道和客户服务体系，以贴近客户的方式进行一对一的营销和运维服务，通过全国统一服务监控、一线+二线的服务模式为用户提供在线、上门服务、评价体系，建立完整的服务闭环。

5、生态圈融合赋能

公司注重生态建设，二十年来深耕校园领域，通过资源整合、共享，打造了“新开普生态体系”。公司借助价值链、产业链、人才链、资金链为一体的融合体系，充分发挥母、子公司在采购、生产、技术与研发、营销服务、产品与业务内容等各方优势，提高公司的核心竞争力和持续盈利能力。报告期内，公司和迪科远望技术融合，基于微服务架构的新一代一卡通系统成功落地，同时，公司投资设立控股子公司上海新开普志成信息科技有限公司，致力于打造基于“教育信息化2.0”的智慧校园平台，全方位构建“微服务+大平台”的校园运行新模型。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司不断进行产品功能叠加及技术迭代创新，将智慧校园应用解决方案多层次业务进行创新和融合，向客户科技赋能，为客户提供教育行业产业互联网科技服务、物联网科技服务。目前公司系集校园一站式服务、数字化校园平台与应用、教务管理系统、综合缴费云服务、多场景物联网智能终端设计研发制造、教育科技、校企合作及专业共建、移动互联网服务等业务为一体的智慧校园综合平台解决方案服务商，全面覆盖校园管理信息化、教学信息化和学校内涵信息化建设。公司不断加强一体化解决方案的研发及市场推广，总体营业收入和净利润较去年同期均显著增长。报告期内，公司实现营业收入32,312.62万元，比上年同期增长17.26%；实现归属于上市公司股东的净利润1,045.42万元，比上年同期增长210.49%。

（一）深耕智慧校园、巩固教育信息化龙头地位

公司持续提升智慧校园产品和服务能力，加大各业务板块及与各子公司间的业务深度融合，在产业互联网、消费互联网能力建设、SaaS服务能力、运营能力方面取得较大突破。另外，公司通过全新的平台架构及技术理念，紧跟客户需求的变化，推出基于微服务架构的新一代一卡通系统平台，报告期内先后开始对北京体育大学、大连理工大学等一大批优质客户的智慧校园应用解决方案建设。新开普智慧校园方案高校客户超过1,100所，市场占有率达到42%，并保持市场占有率稳步上升。

1、校园云平台探索升级，提供校园新服务

智慧校园在校园内通过信息化技术为师生提供更为便捷的数字化服务体验，随着技术的不断升级，从校园卡到虚拟卡，从刷卡支付到扫码支付再到人脸支付，互联网技术激活了师生的传统“数字身份”，为学校在人才培养、科学研究、管理决策、生活服务等应用服务业务中提供完整的解决方案，成为新技术背景下的新校园服务。

报告期内，智慧校园云平台解决方案实现营业收入2,869.25万元，比上年同期增长91.48%。公司着重从“管理信息化”向“以师生用户为中心”转变，实现数据多跑腿，师生少跑路，随时随地获得信息与资源。对物联网领域进行深入探索，继续加大研发投入，着手搭建“物模型”平台，并不断优化M2M技术，使所有设备之间可以进行智能化、交互化的通信，提供一站式解决方案。

2、“完美校园”消费互联网产业升级，成为学生立德、树人、成长及人才服务商

报告期内，“完美校园”加快自身端内应用服务建设，同时快速拓展支付宝小程序在校园落地，通过创新运营及多维度的SaaS微服务，提升用户活跃度。截至目前，“完美校园”已累计服务1,000所高校，超

过1,100万大学生上线注册“完美校园”，累计实名认证用户数量接近1,000万人。目前，“完美校园”App平均周活跃度保持在20%以上，平均月活跃度为50%左右，日活跃度保持在10%，每天有近100万人通过“完美校园”获取公司提供的学习生活、人才成长等各种各样的创新服务。

报告期内，完美数联与支付宝合作共同推出了支持智能终端和手机双离线的支付宝校园码。目前，校园码已经在北京、河南、江苏等20多所高校覆盖，一方面极大降低了学校信息迈向智慧校园的升级成本，另一方面充分体现了“科技让校园更美好”的企业使命。同时为进一步降低用户的使用门槛，实现“校园服务、即用即走”的理念，完美校园支付宝小程序在5月份上线，截止目前已经接入600多所高校。

3、为高校及职业院校提供整体解决方案，实现信息技术与教育教学的深度融合

公司密切关注高校专业发展动向和用户需求，牢牢把握信息技术、智能制造相关专业教学实训设备的发展趋势，积极做好新产品研发和技术储备工作，完善人才梯队建设，为产品的不断升级和创新提供强有力的支撑。

随着职业教育信息化的发展，信息技术与教育教学深度融合的推进，公司以服务教学为导向，针对中等职业院校研发了数字化校院、教务系统、教学管理平台、实训实验系统、教学资源为一体的智慧校园综合解决方案。同时，随着教育部对高校专业目录的调整，数据科学与大数据技术、智能科学与技术、工业机器人技术、虚拟现实应用技术全国新增申报数量急剧增加，公司在巩固大数据教学、科研平台的基础上，积极扩展工业机器人、虚拟现实、人工智能、物联网等专业教学实训设备，并通过调整人员结构打造过硬的营销体系。目前公司的大数据教学/科研平台、工业机器人实训设备、基于云架构的VR创作平台及相关课程已经在河南、湖南、江苏、重庆、陕西、广西等全国诸多高校落地，打开市场局面并开始产生效应，已经将公司的产品及服务延伸高校专业教学领域。

（二）通过科技创新，助力打造数字化智慧政企

公司始终坚持科技赋能，助客户经营更高效的市场路线，坚持以人为本，让员工价值更卓越的产品路线。基于“智能物联、移动互联、数据决策、开放融合”的总体设计思路理念，通过多种智慧应用有效实现立体安防、高效办公、智慧生活、绿色能源的企业管理。报告期内，公司不断进行产品创新，积极布局智慧城市、智慧政府、智慧景区、智慧监狱等领域。实现营业收入8,421.89万元，比上年同期增长52.48%。

（三）运维服务使高客户黏性转化为持续收益

随着校园信息化业务日益增多，用户对信息化系统的依赖越来越强，信息化系统的运行稳定成为重中之重。公司在为客户提供优质的产品之后，能通过“无感知”服务模式尽早规避风险的发生，通过“服务宝”App实时监测系统运行、便捷报修等服务模式为客户提供全面、便捷长期的售后维护工作，让客户无后顾之忧。

得益于公司逐渐完善的运维服务体系，报告期实现运维服务收入3,395.94万元，较上年同期增长6.60%。

公司通过标准运维服务体系，优化客服架构，设立运维服务全流程业务等一系列措施，为用户提供软、硬件产品的多维度服务工作，建立完整的服务闭环。

总体来说，报告期内公司围绕年初制定发展规划开展各项经营活动，并对创新性业务进行大量投入，围绕智慧校园云平台解决方案、智慧校园应用解决方案、教育科技服务等业务，为公司教育信息化全方位能力建设继续迈出坚实的步伐。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	323,126,225.49	275,572,710.81	17.26%	主要系随销售规模的扩大而增加
营业成本	143,664,892.12	123,991,451.28	15.87%	主要系随收入的增长而增长
销售费用	104,500,217.30	99,285,958.97	5.25%	
管理费用	30,927,966.51	26,295,176.07	17.62%	主要系职工薪酬带来的增加
财务费用	2,865,473.35	6,416,662.76	-55.34%	主要系（1）上期支付限制性股票退款的同期银行利息，本期无；（2）本期利息支出较上期减少
所得税费用	3,163,176.01	199,807.18	1,483.11%	主要系随应纳税所得额增加而增加
研发投入	71,876,283.55	57,294,462.27	25.45%	主要系研发人工带来的增加
经营活动产生的现金流量净额	-144,724,564.57	-172,592,493.78	16.15%	主要系报告期内销售回款较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-32,304,869.17	-255,741,824.33	87.37%	报告期内进行现金管理到期赎回的投资金额较大所致
筹资活动产生的现金流量净额	46,052,399.21	-93,418,526.64	149.30%	（1）报告期内子公司完美数联收到股东出资款；（2）报告期内偿还

				银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-130,977,034.53	-521,752,844.75	74.90%	

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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						
软件和信息技术服务业	320,912,688.64	143,114,080.29	55.40%	17.45%	16.07%	0.53%
其他	2,213,536.85	550,811.83	75.12%	-5.29%	-19.76%	4.49%
分产品或服务						
智慧校园应用解决方案	176,255,431.25	90,207,888.61	48.82%	1.59%	-2.86%	2.34%
智慧校园云平台解决方案	28,692,535.86	680,188.93	97.63%	91.48%	36.18%	0.96%
智慧政企应用解决方案	84,218,900.82	51,166,176.62	39.25%	52.48%	79.50%	-9.15%
运维服务	33,959,357.56	1,610,637.96	95.26%	6.60%	-24.11%	1.92%
分地区						
东北	15,007,431.15	10,789,513.49	28.11%	65.00%	83.43%	-7.22%
华北	43,770,597.06	15,827,758.15	63.84%	1.08%	-14.41%	6.54%
华东	67,224,531.05	25,163,034.08	62.57%	-3.10%	-26.01%	11.59%
华南	28,145,179.98	11,895,827.08	57.73%	-5.98%	33.65%	-12.53%
华中	106,730,378.56	47,108,683.29	55.86%	32.21%	37.46%	-1.68%
西北	34,458,321.78	19,142,049.13	44.45%	119.25%	104.10%	4.13%
西南	27,789,785.91	13,738,026.90	50.56%	1.35%	5.23%	-1.82%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,000,710.78	21.27%	(1) 对外投资项目取得收益；(2) 现金管理的收益	是
公允价值变动损益	-150,000.00	-1.59%	对外投资业绩补偿款本期收回	否
资产减值	-3,573,351.49	-37.98%	主要系计提应收款项坏账准备	是
营业外收入	55,152.09	0.59%		是
营业外支出	470,847.63	5.01%		否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	254,589,447.15	12.31%	71,595,762.61	3.91%	8.40%	(1) 本报告期较上年同期经营性净现金流增长；(2) 报告期末购买理财产品金额减少；(3) 报告期内收到子公司少数股东出资款
应收账款	489,711,323.64	23.69%	361,232,894.32	19.70%	3.99%	(1) 随销售收入增加而增长；(2) 报告期增资控股合并希嘉教育所致
存货	226,085,705.65	10.93%	219,635,488.67	11.98%	-1.05%	
投资性房地产	15,413,384.40	0.75%	16,141,858.66	0.88%	-0.13%	
长期股权投资	49,905,264.09	2.41%	85,162,673.51	4.65%	-2.24%	主要系报告期内对希嘉教育增资控股，报表合并范围增加所致
固定资产	136,868,034.72	6.62%	142,983,306.50	7.80%	-1.18%	
在建工程	2,196,311.60	0.11%	1,956,073.05	0.11%	0.00%	
短期借款	111,000,000.00	5.37%	170,000,000.00	9.27%	-3.90%	主要系报告期内偿还银行流动资金借款所致
长期借款	35,120,000.00	1.70%	52,623,200.00	2.87%	-1.17%	主要系长期借款分期归还所致
其他应收款	84,991,720.87	4.11%	62,527,094.52	3.41%	0.70%	主要系报告期增资控股合并希嘉教育所致
开发支出	15,554,985.40	0.75%	3,535,052.75	0.19%	0.56%	报告期内公司加大对智慧校园、中职

						信息化等新项目研发投入所致
其他应付款	30,109,144.85	1.46%	5,965,953.86	0.33%	1.13%	主要系购买福建新开普少数股权，分期支付对价款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	166,000,000.00				321,500,000.00	312,500,000.00	175,000,000.00
2.衍生金融资产	3,402,000.00	-150,000.00					3,252,000.00
金融资产小计	169,402,000.00	-150,000.00			321,500,000.00	312,500,000.00	178,252,000.00
上述合计	169,402,000.00	-150,000.00			321,500,000.00	312,500,000.00	178,252,000.00
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	年初余额（元）
银行承兑汇票保证金	21,477,039.55	24,342,886.07
履约保证金	6,960,135.72	9,425,608.99
投标保证金		690,540.46
合计	28,437,175.27	34,459,035.52

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,461,997.00	23,472,000.00	-55.43%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京希嘉创智教育科技有限公司	教育领域的大数据产品开发与应用、数据服务与运营	增资	8,749,997.00	51.00%	自有资金	希嘉科技、希嘉发展中心、汪浩	长期	股权	5,031,883.64	-3,201,889.64	否	2019 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	8,749,997.00	--	--	--	--	--	5,031,883.64	-3,201,889.64	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	68,376.69
报告期投入募集资金总额	1,238.49

已累计投入募集资金总额	54,788.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
①募集资金的实际使用情况：公司募集资金总额为 74,099.99 万元，扣除发行费用后净额为 68,376.69 万元。报告期投入募集资金总额为 1,238.49 万元，已累计投入募集资金总额为 54,788.94 万元。报告期内募集资金投资项目资金使用情况：a. 高校移动互联服务平台项目支出金额为 842.25 万元；b. 职业教育产业基地建设项目支出金额为 396.24 万元。 ②募集资金投向变更情况：报告期内，公司不存在募集资金投向变更的情形。 ③募集资金使用及披露中存在的问题：报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能一卡通整体解决方案技术升级及产业化项目	否	10,286.60	10,286.60	0	10,540.60	102.47%	2014 年 06 月 30 日	1,366.66	15,128.13	是	否
研发中心升级扩建项目	否	3,466.10	3,466.10	0	3,957.58	114.18%	2014 年 06 月 30 日			不适用	否
营销与客服网络扩建项目	否	2,272.40	2,272.40	0	2,379.30	104.70%	2014 年 06 月 30 日			不适用	否
收购迪科远望 100% 股权项目	否	7,095.40	7,095.40	0	7,095.40	100.00%				不适用	否
高校移动互联服务平台项目	否	9,018.25	9,018.25	842.25	3,777.14	41.88%	2019 年 11 月 30 日			不适用	否
职业教育产业基地建设项目	否	13,360.38	13,360.38	396.24	3,194.48	23.91%	2019 年 11 月 30 日			不适用	否

补充流动资金	否	9,000.00	9,000.00	0	9,000.00	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,499.13	54,499.13	1,238.49	39,944.50	--	--	1,366.66	15,128.13	--	--
超募资金投向											
支付收购上海树维100%股权部分现金对价		5,283.45	5,283.45	0	5,344.44	101.15%				是	否
归还银行贷款（如有）	--				2,500.00		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				7,000.00		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,283.45	5,283.45		14,844.44	--	--			--	--
合计	--	59,782.58	59,782.58	1,238.49	54,788.94	--	--	1,366.66	15,128.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 报告期内无。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司首次公开发行股票并在创业板上市募集资金投资项目“智能一卡通整体解决方案技术升级及产业化项目”、“研发中心升级扩建项目”、“营销与客服网络扩建项目”已经结项。 上述三个项目承诺投入募集资金总额16,025.10万元，结项时（截至2014年12月31日），募集资金投入										

	总额16,918.15万元，其中已累计投入募集资金16,109.65万元，应付未付金额808.50万元，募投项目节余资金-893.05万元。由于募集资金专户利息收入（扣除手续费后）净额为1,010.79万元，故节余资金总计117.74万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金 16,751.07 万元。其中使用暂时闲置募集资金进行现金管理的共计 14,000.00 万元，购买大额存单 2,500.00 万元，其余尚未使用的募集资金均存储于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	部分闲置自有资金	10,650.00	3,500.00	0
银行理财产品	暂时闲置募集资金	21,500.00	14,000.00	0
合计		32,150.00	17,500.00	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京迪科远望科技有限公司	子公司	智能一卡通系统及产品的研发、生产、销售	10,000,000.00	123,154,908.70	98,099,671.98	18,017,036.38	-4,803,566.15	-4,763,842.55
上海树维信息科技有限公司	子公司	智能一卡通系统、数字化校园系统、教务系统的研发、销售	14,630,000.00	89,463,780.69	47,711,771.14	21,240,173.04	-2,411,388.74	-2,268,764.78
福建新开普信息科技有限公司	子公司	能源监管平台项目设计、开发、销售及维护	35,000,000.00	78,909,738.69	34,039,991.74	10,757,970.43	-8,353,305.15	-8,339,473.27
完美数联(北京)科技有限公司	子公司	基于高校的移动互联网服务的设	25,140,000.00	168,185,161.05	168,002,896.89	0.00	-1,996,582.27	-1,996,367.32

		计、研发及销售						
--	--	---------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京希嘉创智教育科技有限公司	股权投资	-3,201,889.64 元
上海新开普志成信息科技有限公司	股权投资	0.00 元

主要控股参股公司情况说明

1、上海新开普志成信息科技有限公司

上海新开普志成是公司控股子公司，注册资本500.00万元，公司持有其60%的股份。公司主要经营范围是：信息科技、网络科技、教育软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统集成，计算机网络系统工程服务，数据处理，企业管理咨询，商务信息咨询，计算机软硬件开发、销售及维修。（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）

上海新开普志成于2019年6月21日成立，报告期内未计入合并报表范围。

2、北京希嘉创智教育科技有限公司

希嘉教育是公司的控股子公司，注册资本1,503.759万元，公司持有其51%的股份。公司主要经营范围是：技术推广服务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务、计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；软件开发；设计、制作、代理、发布广告；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；经济贸易咨询；销售电子产品、日用品、文具用品、社会公共安全设备及器材、计算机、软件及辅助设备、机械设备、通讯设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，希嘉教育实现营业收入424.72万元，实现净利润-1,114.47万元（未经审计），影响公司利润金额为-320.19万元。

3、山西新开普信息科技有限公司

山西新开普是公司控股子公司，注册资本1,000.00万元，公司持有其51%的股份。公司主要经营范围是：计算机软硬件及辅助设备、电子产品的销售（含网上）；计算机及信息系统集成；软件开发；数据处理；存储服务；计算机信息技术咨询服务。（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）

2018年4月25日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，同意注销山西新开普信息科技有限公司。山西新开普已于2018年10月13日完成税务注销事宜，并于2019年7月

18日完成工商注销登记。报告期内未计入合并报表范围。

4、成都兰途网络科技有限公司

成都兰途是公司参股公司，注册资本120.00万元，公司持有其35.00%的股份。公司主要经营范围是：开发、销售计算机软硬件；计算机系统集成；网络布线工程施工（凭资质许可证从事经营）；网页设计；商务咨询（不含前置许可项目，涉及后置许可的凭许可证从事经营）。

报告期内，成都兰途实现营业收入202.38万元，实现净利润-134.52万元（未经审计），影响公司利润金额为-47.08万元。

5、北京乐智科技有限公司

北京乐智是公司参股公司，注册资本100.00万元，公司持有其19.50%的股份。公司主要经营范围是：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；软件开发；数据处理；企业管理咨询；市场调查；经济贸易咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；产品设计；电脑动画设计；设计、制作、代理、发布广告；销售自行开发的产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，北京乐智实现营业收入0.00万元，实现净利润-3.16万元（未经审计），影响公司利润金额为-0.62万元。

6、嘉兴丹诚开普股权投资合伙企业（有限合伙）

丹诚开普合伙企业是由公司与丹诚资管共同发起设立有限合伙企业，公司作为有限合伙人。合伙企业主要经营范围是：股权投资及相关咨询服务、投资管理、社会经济咨询。

报告期内，丹诚开普合伙企业实现营业收入0.00万元，净利润-18.14万元（未经审计），影响公司利润金额为-17.53万元。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、移动互联网业务运营风险

当前，移动互联网产业蓬勃发展，成功的产品和服务模式不断向其它产业领域延伸渗透，智能一卡通行业也开始融入移动互联网元素，呈现出巨大的市场潜力。传统智能一卡通企业主要向学校、企业等客户提供智能一卡通系统及相关软硬件产品的研发设计、系统集成和售后服务，缺乏直接面向大众消费者的自有系统/平台的推广和运营经验，技术、渠道和商业模式与移动互联网行业也相差较大。公司移动互联网运营经验和成熟盈利模式的缺乏将对与移动互联网的深度融合，以及借助移动互联网进一步拓展行业发展空间造成不利影响。

应对措施：公司将深入把握移动互联网发展规律，为提升企业运营能力奠定坚实的基础。其次，提高企业平台运营和内容运营的能力，以推出适应客户需求的应用为切入点，迅速扩大用户规模，聚集合作伙伴，要提高对合作伙伴和合作平台的管理能力，制定统一的标准和接口，搭建开放的平台。同时，在内容运营上，通过客户使用应用服务的数据和信息，把握客户消费行为和消费特征，不断丰富和完善应用服务，及时更新服务内容。通过引进、内部培养等方式，快速建立一支适应移动互联网时代的新型人才队伍，积极引进成功的互联网高级运营管理人才，提高企业拓展新兴业务市场的战略经营能力、运营管理能力。另外，公司将借鉴互联网企业成功做法，注重细节，坚持客户导向，注重运营的有效性和精确性，实现创新超越。

2、职业教育服务业务运营风险

公司自成立以来，一直致力于开发以智能卡及RFID技术为基础的各类行业信息一体化应用解决方案，从事智能一卡通系统的平台软件、应用软件及各类智能卡终端的研发、生产、集成、销售和服务，并快速推进移动互联网和移动支付在智能一卡通行业中的普及，促进以大数据、移动互联以及智能终端为核心的O2O闭环模式的整合与发展。长期的研发服务以及高校客户资源为公司开展职业教育业务提供了充足的技术、人才和客户支持，但作为公司之新业务，职业教育之运营方式、盈利模式与其现有智能一卡通业务完全不同，公司面临一定的业务运营风险。

应对措施：公司长期从事智能一卡通和其他校园信息化产品的研究、开发和项目实施，在技术上储备了大量成熟的基础构件，各类IT新技术上均有相应的原产品、控件、源代码以及知识库、方法库和方案库。在此过程中，公司积累了新一代信息技术全产业链的研发技术储备，并梳理出围绕信息技术产品各个服务环节的配套岗位技能，同时也积累了全球百余家的信息技术原厂的合作经验。在前沿技术方面，公司开展过大量的课题研究，在云计算、大数据、移动互联网等方面均有一定积累。公司还不断引进新的技术力量，充实到公司研发队伍中，形成新旧技术交替互补的技术储备模式。

3、研发风险

由于信息技术行业整体发展速度较快，各类信息技术呈现出更新速度快、应用领域不断深入和拓展的发展态势，因此，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。虽然公司拥有强大的自主研发和技术创新能力，但如果未来不能准确把握信息技术、产品及市场的发展趋势并持续研发出符合市场需求的新产品，将会在一定程度上削弱公司的竞争优势，对公司的持续盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司在产品研发中心为主的研发体系下，将积极推进面向营销中心提供所负责产品线的产品解决方案及产品销售支持和培训的功能整合，通过产品事业部，保障产品竞争力、可靠性及经济效益，并向其他产品事业部提供产品、开发支持与保障。同时，将加大研发管理体系的投入，提高研发创新体系管理水平。通过产品研发流程体系再造，深化研发体系，建立和固化相关的制度和流程，进一步完善和规范化研发过程管理。同时对于电子硬件产品，进行质量体系再造，在产品研发流程中规范和加强质量可靠性的设计和管理，通过这两项研发体系的改造和提升，实现提高产品研发效率、提高产品的质量可靠性。

4、管理风险

随着公司资产规模及经营规模将逐步扩大，公司人员亦将相应增加，组织结构和管理体系可能趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、运营组织、营销服务等各方面都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、业务等方面的中高级人才的需求也将日益增加。若公司的技术管理、营销管理、质量控制等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会导致相应的管理风险。

应对措施：公司将持续完善法人治理结构及内控制度，规范公司运作体系，提高核心管理团队的管理素质和决策能力，并聘请专业的管理咨询公司和行业专家，进一步完善公司的管理体系，以满足公司业务快速发展的需要。

5、收购整合的风险

近年来，公司进行了资产收购以及战略投资，公司的资产规模和渠道覆盖均大幅增加，公司与标的公司在企业文化、经营管理、业务拓展等方面能否顺利实现整合存在不确定性，若公司未能及时制定并实施与之相适应的整合措施，可能存在无法达到预期整合效应的风险。

应对措施：公司将从文化融合、管理优化、战略协同等方面着手，打造深度融合、发展共赢的投资管理体系，实现子公司的良性发展，充分发挥产业链整合效应。

6、商誉减值的风险

根据企业会计准则，非同一控制下的企业合并中，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉，该等商誉需要在未来每个会计年度末进行减值测试。公

司实施并购重组后，确认了较大额度的商誉，若标的公司未来经营中不能较好地实现收益，则收购标的资产所形成的商誉将会有减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司主要强化以下三个方面：（1）本着谨慎性原则，加强投资决策的科学性和合理性，理性评估标的公司的盈利预测，降低投资风险；（2）积极开展投后的管理及整合措施，加强打造深度融合、发展共赢的投资管理体系，对投资子公司持续输出增值服务，实现子公司的良性发展；（3）通过制定利润补偿或资产减值补偿等措施，以最大程度降低因商誉减值对公司经营业绩造成的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.52%	2019 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.73%	2019 年 03 月 04 日	2019 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	43.21%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.18%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

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
由新开普参股35%的凯里通卡公司已持续两年以上无法召开股东会，更未形成有效决议，凯里通卡公司已无力持续经营，经营管理陷入僵局，继续存续将会给股东利益造成损失。为维护公司的合法权益，公司向贵州省黔东南苗族侗族自治州中级人民法院依法提起诉讼，目前本案已由法院依法受理。	0	否	已判决	1、解散凯里智慧城市通卡管理有限公司。2、案件受理费 81,800.00 元，由被告凯里智慧城市通卡管理有限公司承担。如不服该判决，可在判决书送达之日起十五日内，向贵州省黔东南苗族侗族自治州中级人民法院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于贵州省高级人民法院。	报告期末未执行	2016 年 07 月 02 日	巨潮资讯网

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、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（若有）（万元）	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
吴凤辉、王爱娟	利益倾斜的自然人	股权转让	公司以自有资金 3,432	根据北京卓信大华资	1,310.71	3,443.70	3,432.00	现金支付	0	2019 年 01 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn

			万元收购吴凤辉、王权汉、王爱娟、陈军方、叶泽泉持有的福建新开普共计 39% 的股权。	产评估有限公司出具的《资产评估报告》（卓信大华评报字(2019)第 2007 号）。						n
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无						
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无						
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				报告期内，福建新开普实现净利润-833.95 万元，影响公司利润金额为-496.06 万元。						

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
上海序新企业管理合伙企业(有限合伙)	关联法人	上海新开普志成信息科技有限公司	智慧校园平台的研发	500 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		上海新开普志成已于 2019 年 6 月 21 日已完成工商设立登记手续，并取得了上海市杨浦区市场监督管理局核发的《营业执照》，具体内容详见公司刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告。					

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月6日，公司召开第四届董事会第十八次会议及监事会第十七次会议审议通过了《关于上海云鑫创业投资有限公司增资完美数联（北京）科技有限公司暨关联交易的议案》，公司股东杨维国、付秋生、尚卫国、赵利宾、华梦阳、傅常顺、杜建平、刘恩臣、葛晓阁与上海云鑫签署了《股份转让协议》，上海云鑫合计受让公司无限售条件流通股30,210,000股，约占公司目前总股本的6.28%，转让完成后上海云鑫成为公司第二大股东。同时，公司、完美数联、天维恒瑞、上海云鑫签署了相关交易协议，上海云鑫以人民币25,000.00万元对完美数联进行增资。本次交易前，完美数联注册资本为2,000.00万元，新开普持有85.71%股权，天维恒瑞持有14.29%股权。本次交易交割全部完成后，完美数联注册资本将增加至2,857.00万元，新开普持有60.00%股权，天维恒瑞持有10.00%股权，上海云鑫持有30.00%股权。

2、2016年11月8日，新开普电子股份有限公司与北京希嘉创智教育科技有限公司、北京希嘉创智科技有限公司、北京希嘉科技发展中心（有限合伙）、汪浩及希嘉科技股东等10方签署《关于北京希嘉创智教育科技有限公司之增资协议》。根据上述协议及相关补充协议约定，由于希嘉教育原股东未完成业绩承诺，2019年4月，希嘉教育原股东将其持有的希嘉教育合计20.00%的股权以0元价格转让给公司，转让完成后公司持有希嘉教育44%的股权。

2019年5月16日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于对参股子公司增资暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币874.9997万元通过增资扩股的方式投资希嘉教育，认购希嘉教育基于完全摊薄基础上共计12.5%的股权，增资完成后公司持股占希嘉教育增资后注册资本的51%。

重大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
关于上海云鑫创业投资有限公司增资完美数联（北京）科技有限公司暨关联交易的公告	2019 年 01 月 08 日	巨潮资讯网
关于收购控股子公司股权暨关联交易的公告	2019 年 01 月 31 日	巨潮资讯网
关于对外投资并设立控股子公司暨关联交易的公告	2019 年 03 月 08 日	巨潮资讯网
关于对参股子公司增资暨关联交易的公告	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网
关于对外投资设立控股子公司进展暨上海新开普志成信息科技有限公司完成工商注册登记的公告	2019 年 07 月 05 日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1、经公司第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议审议通过，公司同意将位于郑州高新技术产业开发区翠竹街6号863国家软件基地10号楼房产整体向郑州罗曼达酒店管理有限公司进行出租，并签署《房屋租赁合同》，租赁期限自2015年1月1日起至2029年12月31日止共计15年。双方约定自2015年1月1日起，年租金为339万元/年；第5个租赁年度内（2019年7月1日）开始租金在第一年的基础上递增5%，为355.95万元/年，之后五年不变；第10个租赁年度（2024年7月1日）开始的最后租赁期内，年租金在上年度租金的基础上递增，比例为5%—10%，具体金额由双方根据营利情况、市场租金变化情况，友好协商。

经公司2016年第九次总经理办公会审议通过，公司与郑州罗曼达酒店管理有限公司于2016年12月29日签订《房屋租赁合同补充协议》，公司一次性给与郑州罗曼达酒店管理有限公司2016年第四季度房租优惠26万元，双方约定自2017年1月1日起，年租金由为339万元/年调整为300万元/年，2019年7月1日至2024年7月1日，在此基础上递增5%，为315万元/年；2024年7月1日至2029年12月31日，在351万元/年的基础上递增，上调5%—10%，具体金额由双方友好协商确定。

2、经公司第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议审议通过，拟对目前郑州高新技术产业开发区迎春街18号1号楼临金梭路1-2层（金梭路西、迎春街北），共计建筑面积1,117.7平方米房屋对外出租。董事会经审议授权总经理负责后续出租事宜。2015年1月30日，公司与中信银行股份有限公司郑州分行签署《房屋租赁合同》，将前述房屋共计1,100平方租赁给中信银行股份有限公司郑州分行。租赁期为2015

年5月1日至2025年4月30日，租金价格：第1年至第5年，每年租金总额126.72万元，第6年至第8年，每年租金总额130.52万元，第9年至第10年，每年租金总额134.43万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新开普电子股份有限公司	郑州罗曼达酒店管理有限公司	良好	1,830.37	2015 年 01 月 01 日	2029 年 12 月 31 日	142.86	遵循公平、公正、合理的市场价格和条件进行	142.86	否	无

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
北京希嘉创智教育科技有限公司	2018 年 03 月 17 日	800.00	2018 年 05 月 17 日	800.00	连带责任保证	主债务履行期限届满之日起三年	是	是
上海树维信息科技有限公司	2018 年 08 月 08 日	800.00	2018 年 08 月 14 日	800.00	连带责任保证	主债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			1,600.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,600.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			800.00	

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）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		1,600.00		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		1,600.00		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		800.00		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.53%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				

（2）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。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内未开展相关工作。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年1月6日，公司股东杨维国、付秋生、尚卫国、赵利宾、华梦阳、傅常顺、杜建平、刘恩臣、葛晓阁与上海云鑫创业投资有限公司签订了《股份转让协议》，分别将其持有的部分公司无限售流通股转让给上海云鑫，合计转让30,210,000股，约占公司目前总股本的6.28%。上海云鑫为浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司的全资子公司。

2019年1月29日，转让双方收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，杨维国、付秋生、尚卫国、赵利宾、华梦阳、傅常顺、杜建平、刘恩臣、葛晓阁通过协议方式转让给上海云鑫的30,210,000股无限售流通股份已于2019年1月28日完成了过户登记手续。

以上内容详见公司刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上披露的相关公告。

截至本报告披露日，上海云鑫持有公司股份30,210,000股，约占目前公司总股本的6.28%，为公司第二大股东。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月6日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于上海云鑫创业投资有限公司增资完美数联（北京）科技有限公司暨关联交易的议案》，同意公司、完美数联、上海天维恒瑞企业管理合伙企业（有限合伙）与上海云鑫创业投资有限公司签署相关交易协议。上海云鑫拟以人民币25,000.00万元对完美数联进行增资。本次交易交割全部完成后，完美数联注册资本将增加至2,857.00万元，新开普持有60.00%股权，天维恒瑞持有10.00%股权，上海云鑫持有30.00%股权。

2、2019年1月31日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购控股子公司股权暨关联交易的议案》，同意公司收购控股子公司福建新开普信息科技有限公司股东吴凤辉、王权汉、王爱娟、陈军方、叶泽泉持有的合计39.00%的股权。本次交易完成后，公司将持有福建新开普90.00%的股权，吴凤辉持有福建新开普10.00%的股权。

3、2019年3月6日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对外投资并设立控股子公司暨关联交易的议案》，同意公司与上海沅玺企业管理合伙企业（有限合伙）及关联方上海序新企业管理合

伙企业管理合伙企业（有限合伙）签署《投资合作协议》，共同投资并设立上海新开普志成信息科技有限公司，于2019年6月21日取得了上海市杨浦区市场监督管理局核发的《营业执照》。

4、2016年11月8日，新开普电子股份有限公司与北京希嘉创智教育科技有限公司、北京希嘉创智科技有限公司、北京希嘉科技发展有限公司（有限合伙）、汪浩及希嘉科技股东等十方签署《关于北京希嘉创智教育科技有限公司之增资协议》。根据上述协议及相关补充协议约定，由于希嘉教育原股东未完成业绩承诺，2019年4月，希嘉教育原股东将其持有的希嘉教育合计20.00%的股权以0元价格转让给公司，转让完成后公司持有希嘉教育44%的股权。

2019年5月16日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于对参股子公司增资暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币874.9997万元通过增资扩股的方式投资希嘉教育，认购希嘉教育基于完全摊薄基础上共计12.50%的股权，增资完成后公司持股占希嘉教育增资后注册资本的51%。

5、2018年4月25日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，同意注销山西新开普信息科技有限公司。山西新开普已于2018年10月13日完成税务注销事宜，并于2019年7月18日完成工商注销登记。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	164,457,191	34.18%				-3,657,465	-3,657,465	160,799,726	33.42%
3、其他内资持股	164,457,191	34.18%				-3,657,465	-3,657,465	160,799,726	33.42%
境内自然人持股	164,457,191	34.18%				-3,657,465	-3,657,465	160,799,726	33.42%
二、无限售条件股份	316,635,304	65.82%				3,657,465	3,657,465	320,292,769	66.58%
1、人民币普通股	316,635,304	65.82%				3,657,465	3,657,465	320,292,769	66.58%
三、股份总数	481,092,495	100.00%				0	0	481,092,495	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

主要由部分董监高股份变动及董监高人员聘任所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨维国	74,505,231	3,885,900		70,619,331	高管锁定股	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	14,130,645			14,130,645	高管锁定股	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	12,525,569			12,525,569	高管锁定股	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	12,244,025			12,244,025	高管锁定股	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	11,338,736			11,338,736	高管锁定股	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%
赵利宾	11,338,736			11,338,736	高管锁定股	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	11,338,737	1		11,338,736	高管锁定股	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	10,772,931			10,772,931	高管锁定股	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	5,730,725	1		5,730,724	高管锁定股	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	335,522			335,522	高管锁定股	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	33,948		33,949	67,897	高管锁定股	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%
杨长昆	8,487		40,738	49,225	高管锁定股	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%
赵鑫	153,899			153,899	高管锁定股	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%
焦征海	0		153,750	153,750	高管锁定股	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%
合计	164,457,191	3,885,902	228,437	160,799,726	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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	24,681	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 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨维国	境内自然人	16.23%	78,079,108	-1608000.00	70,619,331	7,459,777	质押	36,500,365
上海云鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	6.28%	30,210,000	3021000.00	0	30,210,000		
尚卫国	境内自然人	3.26%	15,700,860	-3140000.00	14,130,645	1,570,215		
付秋生	境内自然人	3.15%	15,130,759	-1570000.00	12,525,569	2,605,190	质押	11,810,800
华梦阳	境内自然人	3.07%	14,755,367	-1570000.00	12,244,025	2,511,342	质押	3,110,400
葛晓阁	境内自然人	2.91%	14,000,959	-1570000.00	0	14,000,959	质押	11,753,616
郎金文	境内自然人	2.89%	13,911,264		0	13,911,264	质押	9,369,730
傅常顺	境内自然人	2.82%	13,548,315	-1570000.00	11,338,736	2,209,579		
赵利宾	境内自然人	2.82%	13,548,315	-1570000.00	11,338,736	2,209,579	质押	10,911,152
杜建平	境内自然人	2.82%	13,548,315	-1570000.00	11,338,736	2,209,579	质押	7,010,430
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
上海云鑫创业投资有限公司		30,210,000					人民币普通股	30,210,000
葛晓阁		14,000,959					人民币普通股	14,000,959
郎金文		13,911,264					人民币普通股	13,911,264
马明海		11,413,439					人民币普通股	11,413,439
杨维国		7,459,777					人民币普通股	7,459,777
江西和信融智资产管理有限公司－		7,160,665					人民币普通股	7,160,665

和信融智 PIPE16 号私募投资基金			
丛伟滋	6,943,443	人民币普通股	6,943,443
郑州佳辰企业管理咨询中心（有限合伙）	5,696,651	人民币普通股	5,696,651
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	2,847,113	人民币普通股	2,847,113
王雅芬	2,743,113	人民币普通股	2,743,113
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨维国	董事长、总经理	现任	94,159,108		16,080,000	78,079,108			
付秋生	董事、常务副总经理	现任	16,700,759		1,570,000	15,130,759			
尚卫国	董事、副总经理	现任	18,840,860		3,140,000	15,700,860			
赵利宾	董事、副总经理	现任	15,118,315		1,570,000	13,548,315			
陈亮	董事	现任	0			0			
刘汴生	独立董事	现任	0			0			
王玉辉	独立董事	现任	0			0			
张英瑶	独立董事	现任	0			0			
毕会静	独立董事	现任	0			0			
刘恩臣	监事会主席	现任	14,363,908		1,570,000	12,793,908			
王葆玲	监事	现任	447,363			447,363			
张建英	职工代表监事	现任	0			0			
华梦阳	副总经理	现任	16,325,367		1,570,000	14,755,367			
李玉玲	财务总监	现任	90,529			90,529			
傅常顺	副总经理	现任	15,118,315		1,570,000	13,548,315			
杜建平	副总经理	现任	15,118,315		1,570,000	13,548,315			
刘永春	副总经理	现任	7,640,966			7,640,966			
杨长昆	副总经理	现任	65,633			65,633			
何伟	副总经理	现任	0			0			
赵鑫	副总经理	现任	205,199			205,199			

赵璇	董事会秘书、副总经理	现任	0			0			
焦征海	副总经理	现任	205,000			205,000			
司志刚	董事	离任	0			0			
合计	--	--	214,399,637	0	28,640,000	185,759,637	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
焦征海	副总经理	聘任	2019 年 02 月 14 日	董事会聘任
陈亮	董事	聘任	2019 年 07 月 28 日	董事会聘任
司志刚	董事	离任	2019 年 06 月 04 日	主动离职

第九节 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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新开普电子股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	254,589,447.15	391,588,341.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	175,000,000.00	
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	3,252,000.00	3,402,000.00
应收票据	4,930,185.02	1,102,000.00
应收账款	489,711,323.64	417,074,051.07
应收款项融资		
预付款项	29,135,938.81	24,666,239.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,991,720.87	62,538,708.35

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	226,085,705.65	234,624,298.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,090.85	166,070,266.19
流动资产合计	1,268,014,411.99	1,301,065,905.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		18,060,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,905,264.09	87,973,749.69
其他权益工具投资	18,060,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,413,384.40	15,759,078.06
固定资产	136,868,034.72	139,766,959.56
在建工程	2,196,311.60	2,236,716.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,140,739.29	47,188,086.58
开发支出	15,554,985.40	7,416,010.95
商誉	483,071,726.04	469,584,839.57
长期待摊费用	2,356,119.99	1,865,329.43
递延所得税资产	18,969,764.57	18,319,672.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	799,536,330.10	808,170,442.70
资产总计	2,067,550,742.09	2,109,236,347.89
流动负债：		

短期借款	111,000,000.00	178,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	46,639,531.97	46,928,368.15
应付账款	138,176,252.51	168,650,977.27
预收款项	63,243,891.15	95,169,282.10
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,883,871.34	14,890,284.36
应交税费	2,773,005.55	47,764,363.47
其他应付款	30,109,144.85	8,165,131.37
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,503,200.00	25,278,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	417,328,897.37	584,846,806.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	35,120,000.00	43,871,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,638,916.66	17,452,833.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,758,916.66	61,324,333.33
负债合计	469,087,814.03	646,171,140.05
所有者权益：		
股本	481,092,495.00	481,092,495.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,436,373.63	479,950,978.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,103,948.56	45,103,948.56
一般风险准备		
未分配利润	427,642,292.32	436,431,760.94
归属于母公司所有者权益合计	1,512,275,109.51	1,442,579,183.48
少数股东权益	86,187,818.55	20,486,024.36
所有者权益合计	1,598,462,928.06	1,463,065,207.84
负债和所有者权益总计	2,067,550,742.09	2,109,236,347.89

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	70,355,647.77	338,506,068.33
交易性金融资产	170,000,000.00	
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	3,252,000.00	3,402,000.00

应收票据	4,878,185.02	202,000.00
应收账款	359,219,144.24	308,435,199.25
应收款项融资		
预付款项	17,498,881.59	15,328,657.92
其他应收款	43,316,185.38	30,093,637.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	174,075,569.73	224,188,444.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,797.53	146,070,266.19
流动资产合计	842,663,411.26	1,066,226,274.20
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		18,060,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	703,085,289.48	644,825,749.69
其他权益工具投资	18,060,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,413,384.40	15,759,078.06
固定资产	110,954,250.95	113,862,863.74
在建工程	2,196,311.60	2,236,716.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,189,179.42	24,529,767.62
开发支出	10,741,477.97	4,373,754.04
商誉		
长期待摊费用	1,385,928.31	1,865,329.43
递延所得税资产	13,076,401.50	12,503,236.74
其他非流动资产		

非流动资产合计	897,102,223.63	838,016,496.02
资产总计	1,739,765,634.89	1,904,242,770.22
流动负债：		
短期借款	103,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		
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	46,639,531.97	46,928,368.15
应付账款	91,127,375.79	171,119,375.99
预收款项	42,244,335.98	83,765,253.14
合同负债		
应付职工薪酬	354,912.15	102,142.20
应交税费	1,451,340.77	24,507,191.68
其他应付款	23,437,695.51	3,596,868.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,503,200.00	25,278,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	325,758,392.17	525,297,599.20
非流动负债：		
长期借款	35,120,000.00	43,871,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,318,916.66	16,132,833.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,438,916.66	60,004,333.33

负债合计	376,197,308.83	585,301,932.53
所有者权益：		
股本	481,092,495.00	481,092,495.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	479,950,978.98	479,950,978.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,103,948.56	45,103,948.56
未分配利润	357,420,903.52	312,793,415.15
所有者权益合计	1,363,568,326.06	1,318,940,837.69
负债和所有者权益总计	1,739,765,634.89	1,904,242,770.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	323,126,225.49	275,572,710.81
其中：营业收入	323,126,225.49	275,572,710.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	337,419,968.35	305,425,496.91
其中：营业成本	143,664,892.12	123,991,451.28
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	3,541,646.31	3,029,356.65
销售费用	104,500,217.30	99,285,958.97

管理费用	30,927,966.51	26,295,176.07
研发费用	51,919,772.76	46,406,891.18
财务费用	2,865,473.35	6,416,662.76
其中：利息费用	4,024,285.23	8,398,721.38
利息收入	1,487,219.90	2,107,545.84
加：其他收益	25,869,057.29	11,363,271.92
投资收益（损失以“－”号填列）	2,000,710.78	4,829,786.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-150,000.00	3,402,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,573,351.49	-1,584,424.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-29,593.38	-155,312.14
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,823,080.34	-11,997,464.69
加：营业外收入	55,152.09	1,884,597.17
减：营业外支出	470,847.63	948,639.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,407,384.80	-11,061,506.74
减：所得税费用	3,163,176.01	199,807.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,244,208.79	-11,261,313.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,454,231.18	-9,462,093.21

2.少数股东损益	-4,210,022.39	-1,799,220.71
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	6,244,208.79	-11,261,313.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,454,231.18	-9,462,093.21
归属于少数股东的综合收益总额	-4,210,022.39	-1,799,220.71

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0217	-0.0148
（二）稀释每股收益	0.0217	-0.0148

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、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	282,183,308.48	238,143,740.00
减：营业成本	142,441,634.10	117,633,258.06
税金及附加	3,071,201.58	2,614,903.69
销售费用	84,803,724.22	82,477,809.95
管理费用	17,326,372.14	14,135,371.30
研发费用	19,944,068.11	22,387,477.72
财务费用	3,433,431.88	6,462,054.94
其中：利息费用	3,813,165.23	8,397,437.53
利息收入	671,529.55	2,037,756.63
加：其他收益	16,559,561.81	7,155,450.88
投资收益（损失以“—”号填列）	42,209,236.07	4,782,953.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-150,000.00	3,402,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,647,210.14	-2,676,940.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,892,661.34	-138,540.69

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,027,125.53	4,957,787.16
加：营业外收入	4,751.21	873,939.23
减：营业外支出	470,715.58	135,653.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,561,161.16	5,696,073.24
减：所得税费用	2,689,972.99	-91,716.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,871,188.17	5,787,789.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	63,871,188.17	5,787,789.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	282,584,162.50	236,916,916.06
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,844,766.81	10,766,655.77
收到其他与经营活动有关的现金	13,316,890.58	6,986,873.32
经营活动现金流入小计	311,745,819.89	254,670,445.15
购买商品、接受劳务支付的现金	162,061,896.20	172,948,886.67
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		

拆出资金净增加额		
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	150,957,791.94	128,004,398.91
支付的各项税费	71,597,278.33	55,496,639.50
支付其他与经营活动有关的现金	71,853,417.99	70,813,013.85
经营活动现金流出小计	456,470,384.46	427,262,938.93
经营活动产生的现金流量净额	-144,724,564.57	-172,592,493.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	312,500,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,979,431.43	3,741,326.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,128.00	105,388.00
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	318,548,559.43	123,846,714.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,252,813.06	6,116,538.46
投资支付的现金	346,281,997.00	365,472,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-681,381.46	8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	350,853,428.60	379,588,538.46
投资活动产生的现金流量净额	-32,304,869.17	-255,741,824.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	152,857,143.00	
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	143,000,000.00	45,660,000.00
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	295,857,143.00	45,660,000.00
偿还债务支付的现金	226,526,700.00	41,520,033.33

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,264,190.70	27,866,993.85
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	13,853.09	69,691,499.46
筹资活动现金流出小计	249,804,743.79	139,078,526.64
筹资活动产生的现金流量净额	46,052,399.21	-93,418,526.64
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	-130,977,034.53	-521,752,844.75
加：期初现金及现金等价物余额	357,129,306.41	593,348,607.36
六、期末现金及现金等价物余额	226,152,271.88	71,595,762.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	204,729,693.26	165,196,246.89
收到的税费返还	9,067,945.14	6,587,324.21
收到其他与经营活动有关的现金	9,873,350.36	5,884,663.04
经营活动现金流入小计	223,670,988.76	177,668,234.14
购买商品、接受劳务支付的现金	160,670,551.33	128,008,712.14
支付给职工以及为职工支付的现金	90,652,934.95	85,185,505.92
支付的各项税费	47,554,301.57	34,136,697.83
支付其他与经营活动有关的现金	58,993,147.05	51,625,362.96
经营活动现金流出小计	357,870,934.90	298,956,278.85
经营活动产生的现金流量净额	-134,199,946.14	-121,288,044.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	281,000,000.00	115,000,000.00
取得投资收益收到的现金	45,888,521.33	3,694,493.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,128.00	105,388.00
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	326,927,649.33	118,799,881.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,339,746.70	5,647,382.11
投资支付的现金	346,924,854.00	355,472,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,002,000.00
投资活动现金流出小计	348,264,600.70	369,121,382.11
投资活动产生的现金流量净额	-21,336,951.37	-250,321,500.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	143,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	143,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	226,526,700.00	40,860,033.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,053,070.70	27,865,802.44
支付其他与筹资活动有关的现金	13,853.09	69,691,499.46
筹资活动现金流出小计	249,593,623.79	138,417,335.23
筹资活动产生的现金流量净额	-106,593,623.79	-93,417,335.23
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	-262,130,521.30	-465,026,880.90
加：期初现金及现金等价物余额	304,048,993.80	527,728,517.20
六、期末现金及现金等价物余额	41,918,472.50	62,701,636.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利			其他	小计
		优先	永续	其他											

		股	债			收益		准备	润				计
一、上年期末余额	481,092,495.00				479,950,978.98			45,103,948.56	436,431,760.94		1,442,579,183.48	20,486,024.36	1,463,065,207.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	481,092,495.00				479,950,978.98			45,103,948.56	436,431,760.94		1,442,579,183.48	20,486,024.36	1,463,065,207.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					78,485,394.65				-8,789,468.62		69,695,926.03	65,701,794.19	135,397,720.22
（一）综合收益总额									10,454,231.18		10,454,231.18	-4,210,022.39	6,244,208.79
（二）所有者投入和减少资本												152,857,143.00	152,857,143.00
1.所有者投入的普通股												152,857,143.00	152,857,143.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									-19,243,699.80		-19,243,699.80		-19,243,699.80
1.提取盈余公积													

2.提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,243,699.80		-19,243,699.80		-19,243,699.80
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他					78,485,394.65								78,485,394.65	-82,945,326.42	-4,459,931.77
四、本期期末余额	481,092,495.00				558,436,373.63				45,103,948.56		427,642,292.32		1,512,275,109.51	86,187,818.55	1,598,462,928.06

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利	其他			小计
		优先	永续	其他											

		股	债			收益			准备	润				
一、上年期末余额	324,475.50 1.00				702,083,069.98	69,528,553.80			39,527,567.18	365,046,574.10		1,361,604,158.46	18,871,443.54	1,380,475,602.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	324,475.50 1.00				702,083,069.98	69,528,553.80			39,527,567.18	365,046,574.10		1,361,604,158.46	18,871,443.54	1,380,475,602.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,616.99 4.00				-226,145,547.80	-69,528,553.80				-28,613,133.42		-28,613,133.42	-1,799,220.71	-30,412,354.13
（一）综合收益总额										-9,462,093.21		-9,462,093.21	-1,799,220.71	-11,261,313.92
（二）所有者投入和减少资本	156,616.99 4.00				-226,145,547.80	-69,528,553.80								
1.所有者投入的普通股	-5,620,740.00											-5,620,740.00		-5,620,740.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					-63,907,813.80	-69,528,553.80						5,620,740.00		5,620,740.00
4.其他	162,237.73 4.00				-162,237,734.00									
（三）利润分配										-19,151,040.21		-19,151,040.21		-19,151,040.21
1.提取盈余公														

积															
2.提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,151,040.21		-19,151,040.21		-19,151,040.21	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	481,092,495.00				475,937,522.18				39,527,567.18		336,433,440.68		1,332,991,025.04	17,072,222.83	1,350,63,247.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	481,09 2,495.0 0				479,950, 978.98				45,103,9 48.56	312,79 3,415.1 5		1,318,940, 837.69
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	481,09 2,495.0 0				479,950, 978.98				45,103,9 48.56	312,79 3,415.1 5		1,318,940, 837.69
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										44,627, 488.37		44,627,48 8.37
（一）综合收益 总额										63,871, 188.17		63,871,18 8.17
（二）所有者投 入和减少资本												
1.所有者投入的 普通股												
2.其他权益工具 持有者投入资 本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-19,243 ,699.80		-19,243,69 9.80
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或 股东）的分配										-19,243 ,699.80		-19,243,69 9.80
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1.资本公积转增												

资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	481,092,495.00				479,950,978.98				45,103,948.56	357,420,903.52		1,363,568,326.06

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	324,47 5,501. 00				702,083 ,069.98	69,528,5 53.80			39,527, 567.18	281,757,0 22.93		1,278,314,6 07.29
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	324,47 5,501. 00				702,083 ,069.98	69,528,5 53.80			39,527, 567.18	281,757,0 22.93		1,278,314,6 07.29
三、本期增减变 动金额(减少以	156,61 6,994.				-226,14 5,547.8	-69,528, 553.80				-13,363,2 50.82		-13,363,250 .82

“—”号填列)	00				0							
(一)综合收益总额									5,787,789.39		5,787,789.39	
(二)所有者投入和减少资本	156,616,994.00				-226,145,547.80	-69,528,553.80						
1.所有者投入的普通股	-5,620,740.00										-5,620,740.00	
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					-63,907,813.80	-69,528,553.80					5,620,740.00	
4.其他	162,237,734.00				-162,237,734.00							
(三)利润分配									-19,151,040.21		-19,151,040.21	
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配									-19,151,040.21		-19,151,040.21	
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	481,092,495.00				475,937,522.18				39,527,567.18	268,393,772.11		1,264,951,356.47

三、公司基本情况

新开普电子股份有限公司系由郑州新开普电子技术有限公司于2008年5月整体变更设立的股份有限公司，2014年3月20日更名为新开普电子股份有限公司。统一社会信用代码91410100721832659Y。2011年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业类。

2018年3月1日，因公司回购注销限制性股票事项，公司注册资本由324,475,501元减少至318,854,761元，公司总股本由324,475,501股减少至318,854,761股。2018年8月23日召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改新开普电子股份有限公司注册资本的议案》等相关议案，公司注册资本由318,854,761元增加至481,092,495元，公司总股本由318,854,761股增加至481,092,495股，公司于2018年8月28日完成了相关工商变更登记手续，取得了由郑州市工商行政管理局换发的《营业执照》。

截至2019年06月30日止，本公司累计发行股本总数48,109.2495万股，注册资本为48,109.2495万元，公司类型：股份有限公司（上市），公司注册地：郑州市高新技术产业开发区迎春街18号，总部地址：郑州市高新技术产业开发区迎春街18号，法人代表：杨维国，营业期限：长期。

本公司主要经营活动为：计算机系统集成，开发及运营维护，软件、智能卡机具、智能终端、电子仪器仪表、电力电子产品、能源电子产品的设计、开发、生产、销售、维护；商用密码产品的生产与销售；互联网信息技术和计算机技术的咨询、服务；货物和技术的进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；电子设备安装与服务；房屋租赁；文化艺术交流活动策划；设计、制作、代理、发布国内广告业务；教学设备、教学软件的技术开发、技术咨询、技术服务；集成电路设计与销售；电子与智能化工程；建筑机电安装工程。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型	级次
北京迪科远望科技有限公司	全资子公司	二级
上海树维信息科技有限公司	全资子公司	二级

郑州新开普科技有限公司	全资子公司	二级
福建新开普信息科技有限公司	控股子公司	二级
完美数联（北京）科技有限公司	控股子公司	二级
北京希嘉创智教育科技有限公司	控股子公司	二级
北京开普力维科技有限公司	控股子公司	二级

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。详见本附注“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有

者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处

理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的

股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。、终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1. 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收票据

12、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为人民币100.00万元以上的应收账款及50.00万元以上的其他应收款确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应信用风险特征组合计提坏账准备。其中，合并范围内的关联方、押金、保证金不计提坏账；其他关联方及非关联方的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并关联方、保证金等组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒适用 ☐不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒适用 ☐不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并关联方、保证金等组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减
-------------	----------------------------

	值损失。
坏账准备的计提方法	如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

13、其他应收款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为人民币100.00万元以上的应收账款及50.00万元以上的其他应收款确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应信用风险特征组合计提坏账准备。其中，合并范围内的关联方、押金、保证金不计提坏账；其他关联方及非关联方的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并关联方、保证金等组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√适用□不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并关联方、保证金等组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。
坏账准备的计提方法	如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货分类为：原材料、在产品及半成品、发出商品、库存商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1.根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2.出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

16、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投

资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的

编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

18、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5.00	1.9-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现

值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

19、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

20、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

止资本化。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权权证规定年限
专利权	10年	专利权有效期
软件	5年	会计估计

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司拥有“新开普”商标，本公司认为在可预见的将来该商标均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入房屋改良支出、车辆租赁服务支出、法定披露及网站域名邮箱等服务。

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2.摊销年限

长期待摊费用的摊销年限为受益期间。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1.短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2.离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的

期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1.预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2.各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对

于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1.以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具

的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用估值模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十一、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1.销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.具体原则

本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍：

本公司商品销售采取“直销+经销”并重的销售模式。经销模式的主要特征是公司与经销商之间实际发生买卖关系，经销商按双方约定的价格从本公司购进产品，取得商品所有权，然后销售给最终用户，通过差价来获得利润。直销模式是公司直接向最终用户销售产品的一种销售方式，直销模式下的销售又可分为附安装义务的销售和不附安装义务的销售。

销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

销售模式	直销模式	经销模式
收入确认时点	1、附安装义务销售：在履行完毕安装义务，经客户验收合格后，开具发票账单交付客户，确认收入。	1、无需安装调试或经销商可自行安装调试的产品：经销商收到货物，验收合格、账目核对并确认付款后，开具发票交付经销商，确认收入。

	2、不附安装义务销售：在客户收到货物，验收合格并确认付款后，开具发票账单交付客户，确认收入。	2、需本公司提供技术支持的新产品、复杂系统项目产品：经销商在收到货物、待系统安装和调试通过后（本公司提供技术支持），对方确认产品合格。经销商确认产品合格、账目核对并同意付款后，开具发票交付经销商，确认收入。
--	--	---

3.让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

28、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.确认时点

以实际收到的政府补助日期作为确认时点。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	公司于 2019 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二十三次会议，第四届监事会第二十一次会议审议通过	
国家财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对	公司于 2019 年 8 月 15 日召开的第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十四次会议审议通过	

一般企业财务报表格式进行了修订。要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。根据财会[2019]6号的有关要求,公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业,应当结合财会[2019]6号通知附件1和附件2的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	391,588,341.93	391,588,341.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		166,000,000.00	166,000,000.00
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	3,402,000.00	3,402,000.00	
应收票据	1,102,000.00	1,102,000.00	
应收账款	417,074,051.07	417,074,051.07	
应收款项融资			
预付款项	24,666,239.60	24,666,239.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,538,708.35	62,538,708.35	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	234,624,298.05	234,624,298.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	166,070,266.19	70,266.19	-166,000,000.00
流动资产合计	1,301,065,905.19	1,301,065,905.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	18,060,000.00		-18,060,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,973,749.69	87,973,749.69	
其他权益工具投资		18,060,000.00	18,060,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,759,078.06	15,759,078.06	
固定资产	139,766,959.56	139,766,959.56	
在建工程	2,236,716.70	2,236,716.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,188,086.58	47,188,086.58	
开发支出	7,416,010.95	7,416,010.95	
商誉	469,584,839.57	469,584,839.57	
长期待摊费用	1,865,329.43	1,865,329.43	
递延所得税资产	18,319,672.16	18,319,672.16	
其他非流动资产			
非流动资产合计	808,170,442.70	808,170,442.70	
资产总计	2,109,236,347.89	2,109,236,347.89	

流动负债：			
短期借款	178,000,000.00	178,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	46,928,368.15	46,928,368.15	
应付账款	168,650,977.27	168,650,977.27	
预收款项	95,169,282.10	95,169,282.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,890,284.36	14,890,284.36	
应交税费	47,764,363.47	47,764,363.47	
其他应付款	8,165,131.37	8,165,131.37	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,278,400.00	25,278,400.00	
其他流动负债			
流动负债合计	584,846,806.72	584,846,806.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	43,871,500.00	43,871,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,452,833.33	17,452,833.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,324,333.33	61,324,333.33	
负债合计	646,171,140.05	646,171,140.05	
所有者权益：			
股本	481,092,495.00	481,092,495.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	479,950,978.98	479,950,978.98	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,103,948.56	45,103,948.56	
一般风险准备			
未分配利润	436,431,760.94	436,431,760.94	
归属于母公司所有者权益合计	1,442,579,183.48	1,442,579,183.48	
少数股东权益	20,486,024.36	20,486,024.36	
所有者权益合计	1,463,065,207.84	1,463,065,207.84	
负债和所有者权益总计	2,109,236,347.89	2,109,236,347.89	

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	338,506,068.33	338,506,068.33	
交易性金融资产		146,000,000.00	146,000,000.00
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	3,402,000.00	3,402,000.00	
应收票据	202,000.00	202,000.00	
应收账款	308,435,199.25	308,435,199.25	
应收款项融资			
预付款项	15,328,657.92	15,328,657.92	
其他应收款	30,093,637.60	30,093,637.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	224,188,444.91	224,188,444.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	146,070,266.19	70,266.19	-146,000,000.00
流动资产合计	1,066,226,274.20	1,066,226,274.20	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	18,060,000.00		-18,060,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	644,825,749.69	644,825,749.69	
其他权益工具投资		18,060,000.00	18,060,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,759,078.06	15,759,078.06	
固定资产	113,862,863.74	113,862,863.74	
在建工程	2,236,716.70	2,236,716.70	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	24,529,767.62	24,529,767.62	
开发支出	4,373,754.04	4,373,754.04	
商誉			
长期待摊费用	1,865,329.43	1,865,329.43	
递延所得税资产	12,503,236.74	12,503,236.74	
其他非流动资产			
非流动资产合计	838,016,496.02	838,016,496.02	
资产总计	1,904,242,770.22	1,904,242,770.22	
流动负债：			
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
交易性金融负债			
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	46,928,368.15	46,928,368.15	
应付账款	171,119,375.99	171,119,375.99	
预收款项	83,765,253.14	83,765,253.14	
合同负债			
应付职工薪酬	102,142.20	102,142.20	
应交税费	24,507,191.68	24,507,191.68	
其他应付款	3,596,868.04	3,596,868.04	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,278,400.00	25,278,400.00	
其他流动负债			
流动负债合计	525,297,599.20	525,297,599.20	
非流动负债：			
长期借款	43,871,500.00	43,871,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,132,833.33	16,132,833.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,004,333.33	60,004,333.33	
负债合计	585,301,932.53	585,301,932.53	
所有者权益：			
股本	481,092,495.00	481,092,495.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	479,950,978.98	479,950,978.98	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,103,948.56	45,103,948.56	
未分配利润	312,793,415.15	312,793,415.15	
所有者权益合计	1,318,940,837.69	1,318,940,837.69	
负债和所有者权益总计	1,904,242,770.22	1,904,242,770.22	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（根据财政部、国家税务总局颁布的财税〔2018〕32号通知，2018年5月1日后，增值税按16%计缴；根据财政部、税务总局、海关总署联合公告2019年第39号（关于深化增值税改革有关政策的公告），2019年4月1日后，增值税按13%计缴）	3%、5%、6%、9%、13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新开普电子股份有限公司	15%
北京迪科远望科技有限公司	15%
上海树维信息科技有限公司	15%
福建新开普信息科技有限公司	15%
郑州新开普科技有限公司	25%
完美数联（北京）科技有限公司	25%
北京开普力维科技有限公司	25%
北京希嘉创智教育科技有限公司	15%

2、税收优惠

1、新开普及子公司享受的增值税优惠政策

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定：增值税一般纳税人销售自行开发生生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、新开普及子公司享受的所得税优惠政策

公司于2017年8月29日被评为高新技术企业，已办理《高新技术企业批准证书》证书编号为

GR201741000424，有效期三年，本年度按15%税率征收企业所得税。

公司全资子公司北京迪科远望科技有限公司于2017年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201711001503，有效期为三年，本年度按15%税率征收企业所得税。

公司全资子公司上海树维信息科技有限公司于2017年被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，高新技术企业批准证书编号为GR201731002658，有效期为三年，本年度按15%税率征收企业所得税。

公司控股子公司福建新开普信息科技有限公司于2016年12月经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局批准认定为高新技术企业，高新技术企业批准证书编号为“GR201635000278”。本年度按15%税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	152,471.76	58,945.73
银行存款	225,999,800.12	357,070,360.68
其他货币资金	28,437,175.27	34,459,035.52
合计	254,589,447.15	391,588,341.93

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	21,477,039.55	24,342,886.07
履约保证金	6,960,135.72	9,425,608.99
投标保证金		690,540.46
合计	28,437,175.27	34,459,035.52

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	175,000,000.00	166,000,000.00
其中：		
现金管理	175,000,000.00	166,000,000.00
其中：		
合计	175,000,000.00	166,000,000.00

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业绩承诺方补偿款	3,252,000.00	3,402,000.00
合计	3,252,000.00	3,402,000.00

其他说明：

1、2015年7月28日，公司与河南华夏海纳创业投资集团有限公司（以下简称“华夏海纳”）签订增资协议及补充协议，协议约定若华夏海纳在2016年6月30日前未在新三板挂牌，华夏海纳将支付公司补偿款，截至2016年6月30日，华夏海纳未能在新三板挂牌，经协商一致，华夏海纳需支付公司640.20万元现金补偿，2018年6月30日，公司收到300.00万元整；2019年4月，公司收到15.00万元整。

2、补偿款计算方式：以新开普本轮投资总额（含注册资本和资本公积金）加上12%的年化收益率（单利）按照实际出资时间计算的收益。

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,847,725.02	900,000.00
商业承兑票据	82,460.00	202,000.00
合计	4,930,185.02	1,102,000.00

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,659,259.48	
合计	5,659,259.48	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	574,692,391.54	100.00%	84,981,067.90	14.79%	489,711,323.64	496,152,208.49	100.00%	79,078,157.42	15.94%	417,074,051.07
其中：										
合计	574,692,391.54	100.00%	84,981,067.90	14.79%	489,711,323.64	496,152,208.49	100.00%	79,078,157.42	15.94%	417,074,051.07

按组合计提坏账准备：2,292,292.25 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	364,196,052.64	18,214,847.13	5.00%

1 至 2 年	132,442,004.59	13,244,200.46	10.00%
2 至 3 年	25,302,688.66	7,590,806.60	30.00%
3 至 4 年	13,640,863.89	6,820,431.95	50.00%
4 至 5 年	12,439,974.35	12,439,974.35	1.00%
5 年以上	26,670,807.41	26,670,807.41	1.00%
合计	574,692,391.54	84,981,067.90	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	364,196,052.64
1 年以内	364,196,052.64
1 至 2 年	132,442,004.59
2 至 3 年	25,302,688.66
3 年以上	52,751,645.65
3 至 4 年	13,640,863.89
4 至 5 年	12,439,974.35
5 年以上	26,670,807.41
合计	574,692,391.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额(元)
鹤壁市卓铭能源技术有限公司	货款	23,310,180.00	1 年以内	4.06%	1,165,509.00

华迪计算机集团有限公司	货款	18,559,919.20	1年以内16,341,641.40元； 1-2年2,218,277.80元	3.23%	1,038,909.85
河南优中贸易有限公司	货款	18,261,926.40	1年以内15,990,266.40元； 1-2年2,271,660.00元	3.18%	1,026,679.32
中国工商银行股份有限公司咸阳文林路支行	货款	14,674,647.80	1年以内6,467,527.80元； 1-2年8,207,120.00元	2.55%	1,144,088.39
国网江西省电力有限公司电力科学研究院	货款	6,666,617.60	1年以内	1.16%	333,330.88
合计		81,473,291.00		14.18%	4,708,517.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,305,363.65	93.72%	21,777,514.34	88.29%
1 至 2 年	655,549.63	2.25%	1,315,019.34	5.33%
2 至 3 年	477,511.51	1.64%	818,775.98	3.32%
3 年以上	697,514.02	2.39%	754,929.94	3.06%
合计	29,135,938.81	--	24,666,239.60	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
阿里云计算有限公司	1,380,740.88	4.74%
北京智芯微电子科技有限公司	1,337,045.00	4.59%
北京兆方欣业科技发展有限公司	1,305,819.34	4.48%
武汉凯云科技有限责任公司	720,000.00	2.47%
江西缴费通信信息技术股份有限公司客户备付金	666,600.00	2.29%
合计	5,410,205.22	18.57%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,991,720.87	62,538,708.35
合计	84,991,720.87	62,538,708.35

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,531,277.00	233,461.50
日常借款	13,957,502.51	5,976,424.32
其他单位	22,019,690.31	14,729,106.38
保证金及其他	53,675,811.71	45,862,767.83
合计	91,184,281.53	66,801,760.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,832,562.16
1 年以内	21,832,562.16
1 至 2 年	4,747,495.61
2 至 3 年	6,231,018.02
3 年以上	3,166,117.03

3 至 4 年	818,478.91
4 至 5 年	765,741.03
5 年以上	1,581,897.09
合计	35,977,192.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提金额为 1,281,059.24 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州瑞茂通供应链有限公司	其他单位	4,796,000.00	2-3 年	5.26%	1,438,800.00
北京中医药大学	保证金及其他	2,137,374.10	1 年以内 635061.1 元；1-2 年 298962 元；2-3 年 1203351 元	2.34%	
甘肃工业职业技术学院	保证金及其他	2,000,000.00	1 年以内	2.19%	
大连理工大学	保证金及其他	1,857,879.66	3-4 年	2.04%	
天津大学	保证金及其他	1,323,000.00	1 年以内	1.45%	
合计	--	12,114,253.76	--	13.28%	1,438,800.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

8、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,844,994.76		28,844,994.76	29,104,992.71		29,104,992.71
在产品	3,887,611.06		3,887,611.06	5,460,245.68		5,460,245.68
库存商品	26,661,215.00		26,661,215.00	33,260,253.67		33,260,253.67
发出商品	151,797,322.09		151,797,322.09	145,736,220.41		145,736,220.41
半成品	14,894,562.74		14,894,562.74	21,062,585.58		21,062,585.58
合计	226,085,705.65		226,085,705.65	234,624,298.05		234,624,298.05

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	318,090.85	70,266.19
合计	318,090.85	70,266.19

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
成都兰途网络科技有限公司	7,649,143.58			-470,822.86						7,178,320.72	
嘉兴丹诚开普股权投资合伙企业（有限合伙）	37,483,401.90	1,712,000.00		-175,339.83						39,020,062.07	
北京乐智科技有限公司	3,713,036.44			-6,155.14						3,706,881.30	
北京希嘉创智教育科技有限公司	39,128,167.77	8,749,997.00		-3,012,996.38					-44,865,168.39		
小计	87,973,749.69	10,461,997.00		-3,665,314.21					-44,865,168.39	49,905,264.09	
合计	87,973,749.69	10,461,997.00		-3,665,314.21					-44,865,168.39	49,905,264.09	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南华夏海纳创业投资集团有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
北京新洞察信息服务有限责任公司	60,000.00	60,000.00
合计	18,060,000.00	18,060,000.00

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,500,252.78			25,500,252.78

2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	25,500,252.78			25,500,252.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,741,174.72			9,741,174.72
2.本期增加金额	345,693.66			345,693.66
（1）计提或摊销	345,693.66			345,693.66
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	10,086,868.38			10,086,868.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,413,384.40			15,413,384.40
2.期初账面价值	15,759,078.06			15,759,078.06

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	136,868,034.72	139,766,959.56
合计	136,868,034.72	139,766,959.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	128,346,728.97	23,673,082.98	12,834,938.15	30,283,644.40	195,138,394.50
2.本期增加金额		1,163,525.18	457,200.88	1,245,190.31	2,865,916.37
(1) 购置		243,346.88	457,200.88	1,226,602.31	1,927,150.07
(2) 在建工程转入		860,812.27			860,812.27
(3) 企业合并增加		59,366.03		18,588.00	77,954.03
3.本期减少金额		71,452.99	100,000.00	834,735.92	1,006,188.91
(1) 处置或报废		71,452.99	100,000.00	834,735.92	1,006,188.91
4.期末余额	128,346,728.97	24,765,155.17	13,192,139.03	30,694,098.79	196,998,121.96
二、累计折旧					
1.期初余额	17,222,526.10	11,497,088.54	7,143,267.16	19,508,553.14	55,371,434.94
2.本期增加金额	1,912,460.61	1,222,911.73	576,002.33	1,821,213.37	5,532,588.04
(1) 计提	1,912,460.61	1,188,347.68	576,002.33	1,809,331.24	5,486,141.86
(2)企业合并增加		34,564.05		11,882.13	46,446.18
3.本期减少金额		47,564.58	63,333.40	663,037.76	773,935.74
(1) 处置或报废		47,564.58	63,333.40	663,037.76	773,935.74
4.期末余额	19,134,986.71	12,672,435.69	7,655,936.09	20,666,728.75	60,130,087.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,211,742.26	12,092,719.48	5,536,202.94	10,027,370.04	136,868,034.72
2.期初账面价值	111,124,202.87	12,175,994.44	5,691,670.99	10,775,091.26	139,766,959.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,196,311.60	2,236,716.70
合计	2,196,311.60	2,236,716.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程	197,257.09		197,257.09	237,662.19		237,662.19
模具	1,999,054.51		1,999,054.51	1,999,054.51		1,999,054.51
合计	2,196,311.60		2,196,311.60	2,236,716.70		2,236,716.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	5,591,081.60	19,910,000.00		3,693,200.00	70,051,641.79	99,245,923.39
2.本期增加金额					23,693,900.98	23,693,900.98
(1) 购置					190,730.87	190,730.87
(2) 内部研发					3,042,256.91	3,042,256.91
(3) 企业合并增加					20,460,913.20	20,460,913.20
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,591,081.60	19,910,000.00		3,693,200.00	93,745,542.77	122,939,824.37
二、累计摊销						
1.期初余额	866,617.16	5,641,166.80			45,550,052.85	52,057,836.81
2.本期增加金额	55,910.82	1,990,999.98			11,694,337.47	13,741,248.27
(1) 计提	55,910.82	1,990,999.98			6,689,146.86	8,736,057.66
(2) 企业合并增加					5,005,190.61	5,005,190.61
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	922,527.98	7,632,166.78			57,244,390.32	65,799,085.08
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	4,668,553.62	12,277,833.22		3,693,200.00	36,501,152.45	57,140,739.29
2.期初账面 价值	4,724,464.44	14,268,833.20		3,693,200.00	24,501,588.94	47,188,086.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 24.50%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
树维校园智能点餐软件		626,591.48						626,591.48
数据资产		740,670.30						740,670.30
树维教学质量工程管理 软件		538,157.30						538,157.30
树维教学决策支持管理 软件		478,022.32						478,022.32
树维教研项目管理软件		305,959.31						305,959.31
数字化校园融合门户		325,630.99						325,630.99
智慧校园一校通 V8	3,042,256.91				3,042,256.91			
支付前置平台		245,559.49						245,559.49
智能发放系统		222,881.23						222,881.23

一卡通人脸 识别系统		611,956.19						611,956.19
认证服务平 台		377,223.44						377,223.44
完美校园 APP 升级版		340,855.38						340,855.38
高校学生行 为轨迹研究 与开发	3,005,801.69	1,969,345.67						4,975,147.36
中职智慧校 园平台	1,367,952.35	1,519,336.80						2,887,289.15
基于融合支 付的物联网 云水控系统		634,489.62						634,489.62
校园融合支 付场景服务 平台		322,464.65						322,464.65
校园融合身 份场景服务 平台		512,387.10						512,387.10
基于 SAAS 服务的政企 信息化服务 平台		695,582.98						695,582.98
基于云+端的 职业教育智 慧校园平台		316,909.41						316,909.41
基于物模型 的物联网平 台		196,600.63						196,600.63
基于容器化 环境的软件 授权认证管 理系统		200,607.07						200,607.07
合计	7,416,010.95	11,181,231.36			3,042,256.91			15,554,985.40

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京迪科远望科 技有限公司	280,076,227.00					280,076,227.00
上海树维信息科 技有限公司	189,508,612.57					189,508,612.57
北京希嘉创智教 育科技有限公司		13,486,886.47				13,486,886.47
合计	469,584,839.57	13,486,886.47				483,071,726.04

(2) 商誉减值准备

其他说明

(1) 北京迪科远望科技有限公司：2015年8月13日，公司以32,000.00万元的对价，收购北京迪科100.00%的股权，形成商誉28,007.62万元。

(2) 上海树维信息科技有限公司：2015年9月21日，公司以19,900.00万元的对价，收购上海树维100.00%的股权，同时，公司将根据上海树维数字化校园与教务管理系统业务的收入完成情况，向交易对方支付最高不超过2,000.00万元的附条件的股权转让追加对价，交易形成商誉18,950.86万元。

(3) 北京希嘉创智教育科技有限公司：2019年5月，公司以货币资金出资874.9997万对希嘉教育进行增资，增资后公司持有希嘉教育股权为51%。根据会计准则相关规定，购买日之前持有的股权应按照公允价值重新计量后，合并成本小于取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的金额计入商誉，如下表：

单位：元

合并成本合计	44,565,733.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,078,846.53
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,486,886.47

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

租入房屋改良支出	970,519.53	1,012,834.99	282,406.36		1,700,948.16
车辆租赁服务支出	350,000.00		30,000.00		320,000.00
法定披露及网站域名邮箱等服务	544,809.90		209,638.07		335,171.83
合计	1,865,329.43	1,012,834.99	522,044.43		2,356,119.99

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,382,254.97	14,307,448.24	87,562,030.65	13,134,328.60
内部交易未实现利润	7,918,614.23	1,187,792.13	11,945,170.13	1,791,775.52
递延收益	16,638,916.66	2,495,837.50	17,452,833.33	2,617,925.00
无形资产摊销	6,524,577.98	978,686.70	5,170,953.62	775,643.04
合计	126,464,363.84	18,969,764.57	122,130,987.73	18,319,672.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,969,764.57		18,319,672.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	88,000,000.00

信用借款	103,000,000.00	90,000,000.00
合计	111,000,000.00	178,000,000.00

短期借款分类的说明：

信用借款：

1、2019年5月27日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签订了编号为“Z1905LN15637372”的借款合同，借款金额5,000.00万元整，借款期限自2019年5月27日至2020年5月26日，借款年利率为4.35%。

2、2019年6月10日，公司与招商银行股份有限公司郑州分行签订了编号为“371HT2019066514”的借款合同，借款金额3,000.00万元整，借款期限自2019年6月10日至2020年4月24日，借款年利率为4.35%。

3、2019年3月26日，公司与招商银行股份有限公司郑州分行签订了编号为“2019年GS3706法透字第001号”的法人账户透支协议，约定透支额度为2,000.00万元整，于2019年5月7日签订编号为“2019年GS3706法透字第001号-1”的补充协议，透支额度改为4,000.00万元整，透支额度有效期为2019年3月26日至2019年10月24日，透支期限为自透支之日起不超过6个月。截至2019年6月30日共使用法人账户透支资金2,300.00万元。

保证借款：

2018年8月14日，子公司上海树维与上海市浦东发展银行股份有限公司南汇支行签订了编号为“98102018280262”的借款合同，借款金额800.00万元，借款期限自2018年8月14日至2019年8月13日，借款年利率为5.22%。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,393,296.50	
银行承兑汇票	41,246,235.47	46,928,368.15
合计	46,639,531.97	46,928,368.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经营货款	132,579,044.67	161,854,467.13
应付外包劳务费	5,597,207.84	6,796,510.14
合计	138,176,252.51	168,650,977.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

23、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	63,243,891.15	95,169,282.10
合计	63,243,891.15	95,169,282.10

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,489,159.55	134,429,105.55	141,469,735.08	7,448,530.02
二、离职后福利-设定提存计划	401,124.81	9,522,273.37	9,488,056.86	435,341.32
合计	14,890,284.36	143,951,378.92	150,957,791.94	7,883,871.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	14,090,892.28	121,160,594.31	128,460,665.95	6,790,820.64

补贴				
2、职工福利费		1,507,095.77	1,507,095.77	
3、社会保险费	216,988.58	4,856,804.46	4,852,797.22	220,995.82
其中：医疗保险费	198,019.42	4,161,726.41	4,239,237.63	120,508.20
工伤保险费	2,759.00	86,670.17	83,486.92	5,942.25
生育保险费	16,210.16	608,407.88	530,072.67	94,545.37
4、住房公积金	11,759.16	5,143,754.60	5,098,558.00	56,955.76
5、工会经费和职工教育经费	169,519.53	1,760,856.41	1,550,618.14	379,757.80
合计	14,489,159.55	134,429,105.55	141,469,735.08	7,448,530.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	386,598.90	9,083,717.09	9,053,222.56	417,093.43
2、失业保险费	14,525.91	438,556.28	434,834.30	18,247.89
合计	401,124.81	9,522,273.37	9,488,056.86	435,341.32

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-209,400.80	31,979,636.18
企业所得税	1,943,069.65	10,857,348.63
个人所得税	325,908.75	749,855.71
城市维护建设税	169,324.50	2,200,256.00
房产税	364,468.79	346,572.61
教育费附加	74,880.05	918,921.11
地方教育附加	40,257.04	612,614.07
土地使用税	38,783.52	38,637.30
印花税	25,714.05	60,521.86
合计	2,773,005.55	47,764,363.47

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,109,144.85	8,165,131.37
合计	30,109,144.85	8,165,131.37

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	2,478,830.00	2,262,263.52
应付代垫款项	3,444,694.38	5,205,264.44
代付购买福建股权款	20,000,000.00	
其他往来	4,185,620.47	697,603.41
合计	30,109,144.85	8,165,131.37

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,503,200.00	25,278,400.00
合计	17,503,200.00	25,278,400.00

其他说明：

详见附注长期借款。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,120,000.00	43,871,500.00
合计	35,120,000.00	43,871,500.00

长期借款分类的说明：

1、2015 年 12 月 25 日，公司以子公司上海树维信息科技有限公司 100%股权作为质押与招商银行股份有限公司郑州分行（以下简称“招商银行郑州分行”）于签订了编号为“2015 年 3725 信字第 042 号”的授信协议，授信额度 9,000.00 万元，授信期间 36 个月，自 2015 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 25 日，同时第一大股东及法人代表杨维国对此借款额度提供保证担保。

①2015 年 12 月 31 日，公司与招商银行郑州分行签订了编号为“2015 年 3725 并购字第 001 号”的并购贷款合同，借款金额为 2,600.00 万元整，借款期限自 2015 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 25 日，借款年利率为 4.75%，每 6 个月还款一次，2018 年 12 月 25 日公司已还款完毕；

②2016 年 5 月 13 日，公司与招商银行郑州分行签订了编号为“2016 年 GS3706 并购字第 001 号”的并购贷款合同，借款金额 4,665.00 万元整，借款期限自 2016 年 5 月 13 日至 2019 年 5 月 13 日，借款年利率为 4.75%，每 6 个月还款一次，公司于 2019.5.13 日已经还款完毕；

③2017 年 4 月 27 日，公司与招商银行郑州分行签订了编号为“2017 年 GS3706 并购字第 001 号”的并购贷款合同，借款金额为 1,735.00 万元整，借款期限自 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日，借款利率基准利率上浮 5.00%，每 6 个月还款一次，其中第五期 289.17 万元将于 2019 年 10 月 27 日到期，第六期 289.15 万元将于 2020 年 4 月 26 日到期，共计 578.32 万元转入一年内到期的非流动负债。

2、2016 年 1 月 7 日，公司以子公司北京迪科远望科技有限公司 100%股权作为质押与中国工商银行股份有限公司郑州南阳路支行（以下简称“工商银行南阳路支行”）签订了编号为“2016 年郑工银南阳路并（借）字第 001 号”的并购借款合同，金额 9,800.00 万元，借款期限 84 个月，自 2016 年 1 月 11 日至 2023 年 1 月 12 日，利率为基准利率，同时第一大股东及法人代表杨维国对此借款提供保证担保；

2016 年 1 月 14 日，双方签订补充协议，首次提款 8,200.00 万元，约定自首次提款日起每 6 个月还款一次，其中第七期 586.00 万元将于 2019 年 7 月 12 日到期，第八期 586.00 万元将于 2020 年 1 月 12 日到期，共计 1,172.00 万元转入一年内到期的非流动负债。

3、综上，共计 1,750.32 万元的一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债，详见“一年内到期的非流动负债”。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,452,833.33		813,916.67	16,638,916.66	

合计	17,452,833.33		813,916.67	16,638,916.66	--
----	---------------	--	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能卡 RFID 支付与识别产品产业化应用	66,666.67	0.00	0.00	66,666.67	0.00	0.00	0.00	与资产相关
基于金融 IC 卡的移动支付信息化服务平台与终端项目	494,500.00	0.00	0.00	247,250.00	0.00	0.00	247,250.00	与资产相关
年产 50 套金融支付系统及 6 万台终端项目 (2013 年度郑州市信息化发展专项资金)(郑州市信息化发展专项资金“金融支付系统及终端项目”	628,333.33	0.00	0.00	130,000.00	0.00	0.00	498,333.33	与资产相关
基于金融 IC 卡智能终端产业化项目 (2014 年省先进制造业专项引导资金)	2,975,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,975,000.00	与资产相关
重大科技专项基于电信运营的小额支付	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
基于物联网应用的系列	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关

智能终端与 (高新区财 政局 2011 年 物联网发展 专项资金 款)								
2011 年度高 新技术开发 区技术研究 与开发经费 (郑州市财 政局产业技 术创新专项 资金)	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
物联网通信 与组网关键 技术的研究 及应用	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	与资产相关
基于云架构 的金融 IC 卡 公共服务运 营平台及终 端项目	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
驾校综合管 理系统研发	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	与资产相关
基于远距离 射频识别技 术的终端产 品研究与开 发	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
基于 NFC 技 术的金融 IC 卡移动支付 综合应用系 统	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
教科文处 2015 年郑州 市第二批科 技计划项目 经费(郑州 市科技计划 经费“基于	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关

物联网与金融 IC 卡的智能终端产业化项目”)								
基于 NFC 技术的金融 IC 卡移动支付综合应用系统研发及产业化（2014 年河南省扶持企业自主创新资金项目）	3,268,333.33	0.00	0.00	370,000.00	0.00	0.00	2,898,333.33	与资产相关
基于大数据行为分析系统的移动校园 APP	1,320,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,320,000.00	与资产相关
合计	17,452,833.33	0.00	0.00	813,916.67	0.00	0.00	16,638,916.66	

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	481,092,495.00						481,092,495.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	479,950,978.98	98,779,405.93	20,294,011.28	558,436,373.63
合计	479,950,978.98	98,779,405.93	20,294,011.28	558,436,373.63

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,103,948.56			45,103,948.56
合计	45,103,948.56			45,103,948.56

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	436,431,760.94	365,046,574.10
调整后期初未分配利润	436,431,760.94	365,046,574.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,454,231.18	-9,462,093.21
减：应付普通股股利	19,243,699.80	19,151,040.21
期末未分配利润	427,642,292.32	336,433,440.68

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	320,912,688.64	143,114,080.29	273,235,601.93	123,304,968.43
其他业务	2,213,536.85	550,811.83	2,337,108.88	686,482.85
合计	323,126,225.49	143,664,892.12	275,572,710.81	123,991,451.28

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,435,694.98	1,177,429.12
教育费附加	615,704.18	505,619.70
房产税	819,696.90	808,192.22
土地使用税	78,334.69	78,371.22

车船使用税	2,900.00	
印花税	188,467.89	122,146.23
地方教育费附加	400,847.67	337,570.22
其他		27.94
合计	3,541,646.31	3,029,356.65

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,973,383.89	54,224,691.73
劳务费	22,651,115.24	20,280,112.59
业务招待费	5,486,908.22	5,949,144.36
办公费	6,079,828.39	6,535,924.00
差旅费	5,546,239.54	5,600,768.28
交通费	2,816,905.35	2,894,835.67
广告宣传费	211,350.62	528,573.81
运输费	1,137,922.81	1,188,068.86
折旧费	846,397.76	916,455.93
电话费	181,400.32	481,295.80
会议费	245,481.08	453,632.58
其他	323,284.08	232,455.36
合计	104,500,217.30	99,285,958.97

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,016,481.53	11,879,439.25
无形资产摊销	3,155,992.51	2,762,692.22
办公费	5,883,900.26	5,085,825.22
折旧费	2,004,292.03	1,973,205.84
业务招待费	911,944.29	795,150.40
差旅费	757,310.20	765,021.53
聘请中介机构费	1,430,414.57	582,985.29
咨询费	524,070.62	647,196.00

交通费	321,495.96	428,410.82
会议费	274,131.33	203,485.81
电话费	96,381.00	51,218.08
其他	551,552.21	1,120,545.61
合计	30,927,966.51	26,295,176.07

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,444,204.79	41,833,963.15
办公费	191,961.19	313,351.21
材料费	169,838.55	127,741.03
差旅费	965,107.95	1,370,633.91
电话费	9,711.99	97,550.64
折旧费	236,082.82	271,673.41
无形资产摊销	3,317,933.40	2,058,574.38
交通费	7,633.93	46,231.44
专家咨询费		4,600.00
技术图书资料费	3,596.00	3,418.54
试验检测鉴定费	214,944.95	25,822.30
其他	358,757.19	253,331.17
合计	51,919,772.76	46,406,891.18

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,024,285.23	8,398,721.38
减：利息收入	1,487,219.90	2,107,545.84
其他	328,408.02	125,487.22
合计	2,865,473.35	6,416,662.76

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

增值税即征即退	15,844,766.81	10,795,145.25
2011 年郑州市第三批技术与开发经费项目：智能卡 RFID 支付与识别产品产业化	66,666.67	100,000.00
郑州 2009 年度信息化发展专项资金		20,000.00
高新区管委会奖励车辆（豫 A521GX）		9,210.00
基于金融 IC 卡的移动支付信息化服务平台与终端项目	247,250.00	247,250.00
郑州市信息化发展专项资金“金融支付系统及终端项目”		130,000.00
河南省扶持企业自主创新资金“基于 NFC 技术的金融 IC 卡移动支付综合应用系统研发及产业化项目”	370,000.00	61,666.67
小巨人补贴	1,500,000.00	
个税返还手续费	35,660.81	
社区财政高新奖励	937,000.00	
2018 年郑州市建设中国制造强市奖补专项资金（战略性新兴产业培育奖励）	500,000.00	
2018 年度郑州市科技型企业研发费用后补助专项资金	3,000,000.00	
2018 年上半年中小开资金	53,700.00	
2018 年郑州市建设中国制造强市奖补专项资金（智能制造企业培育奖励）	950,000.00	
2018 年下半年高校见习补贴	42,000.00	
2018 年河南省工程技术研究中心（高新区奖补）	500,000.00	
2018 年度河南省企业研究开发财政补助资金（高新区奖补）	1,100,000.00	
河南省知识产权优势企业（高新区奖补）	100,000.00	
专利（郑州市奖补）	13,000.00	
中央财政知识产权运营服务体系建设补助资金	400,000.00	
软件著作权（高新区奖补）	19,000.00	
年产 50 套金融支付系统及 6 万台终端项目（2013 年度郑州市信息化发展专项资金）（郑州市信息化发展专项资金“金融支付系统及终端项目”	130,000.00	
稳岗补贴	10,013.00	

高新区 2017 年度新增限上规上企业奖励金	50,000.00	
合计	25,869,057.29	11,363,271.92

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,665,314.21	937,907.11
对外投资业绩补偿款	150,000.00	3,000,000.00
现金管理收益	5,815,460.38	891,879.38
希嘉购买日需要调整的投资亏损	-299,435.39	
合计	2,000,710.78	4,829,786.49

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-150,000.00	3,402,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-150,000.00	3,402,000.00
合计	-150,000.00	3,402,000.00

43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,573,351.49	-1,584,424.86
合计	-3,573,351.49	-1,584,424.86

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-29,593.38	-155,312.14

合计	-29,593.38	-155,312.14
----	------------	-------------

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	50,000.00	1,869,500.00	50,000.00
其他	5,152.09	15,097.17	5,152.09
合计	55,152.09	1,884,597.17	55,152.09

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
纳税大户奖励	福州高新区 党工委、福州 高新区管委会	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关
科技小巨人 项目	上海市科学 技术委员会	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		1,000,000.00	与收益相关
郑州高新技术 产业开发区管 理委员会财政 局中小企业发 展专项奖励	郑州高新技 术产业开发 区财政国库 集中支付中 心	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关
郑州高新区 管委会付 2017 年高成 长奖励	郑州高新技 术产业开发 区财政国库 集中支付中 心	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家	否	否		400,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
郑州高新技术产业开发区 2017 年度科技优秀企业奖励	郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关
郑州高新技术产业开发区财政 2017 年度科技创新优秀企业奖励(软件著作权资助)	郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否			16,000.00	与收益相关
郑州高新技术产业开发区 2017 年科技创新优秀企业奖励	郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		13,500.00	与收益相关
郑州高新技术产业开发区郑开管(13 号)专利奖励	郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		120,000.00	与收益相关
合计						50,000.00	1,869,500.00	

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		780,000.00	
其他	443,304.82	168,639.22	443,304.82
处置非流动资产损失	27,542.81		27,542.81
合计	470,847.63	948,639.22	470,847.63

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,513,083.60	454,121.51
递延所得税费用	650,092.41	-254,314.33
合计	3,163,176.01	199,807.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,407,384.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,411,107.72
子公司适用不同税率的影响	-201,145.99
调整以前期间所得税的影响	-11,550.15
非应税收入的影响	-1,360,191.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,324,956.20
所得税费用	3,163,176.01

48、其他综合收益

详见附注。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,487,219.90	2,316,641.73
租金收入	2,517,200.00	2,767,200.00
政府补助	9,224,713.00	1,869,600.98
其他	87,757.68	33,430.61
合计	13,316,890.58	6,986,873.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	22,651,115.24	20,307,196.81
差旅费	7,268,657.69	7,962,253.95
办公费	12,155,689.84	12,175,200.21
业务招待费	6,398,852.51	6,757,779.15
广告宣传费	211,350.62	528,573.81
运输费	1,137,922.81	1,207,644.86
交通费	3,146,035.24	3,470,942.17
电话费	287,493.31	648,864.48
会议费	519,612.41	657,118.39
聘请中介机构费	1,430,414.57	582,985.29
银行手续费	328,408.02	125,487.22
其他间接费用	1,621,972.98	4,048,820.15
其他往来	14,695,892.75	12,340,147.36
合计	71,853,417.99	70,813,013.85

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励注销		69,519,170.88
派息手续费、股权登记手续费等	13,853.09	172,328.58
合计	13,853.09	69,691,499.46

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	6,244,208.79	-11,261,313.92
加: 资产减值准备	3,573,351.49	1,584,424.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,486,141.86	5,524,304.57
无形资产摊销	8,736,057.66	7,564,989.37
长期待摊费用摊销	522,044.43	1,489,312.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	29,593.38	155,312.14
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	27,542.81	
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	150,000.00	-3,402,000.00
财务费用(收益以“一”号填列)	4,024,285.23	8,398,721.38
投资损失(收益以“一”号填列)	-2,000,710.78	-4,829,786.49
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-650,092.41	-254,314.33
存货的减少(增加以“一”号填列)	8,538,592.40	-19,837,394.50
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-103,388,169.32	-60,682,761.16
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-76,017,410.11	-97,041,988.31
经营活动产生的现金流量净额	-144,724,564.57	-172,592,493.78
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3.现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	226,152,271.88	71,595,762.61
减: 现金的期初余额	357,129,306.41	593,348,607.36
现金及现金等价物净增加额	-130,977,034.53	-521,752,844.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-681,381.46
其中:	--
本期新增合并子公司货币资金期初余额	-681,381.46
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	

其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-681,381.46

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	226,152,271.88	357,129,306.41
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	226,152,271.88	357,129,306.41

51、所有者权益变动表项目注释

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,437,175.27	保证金
合计	28,437,175.27	--

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年郑州市建设中国 制造强市奖补专项资金（工业和信 息化类）	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年高校毕业生就业见习 补贴	42,000.00	其他收益	42,000.00
支持外贸中小企业开拓市场 项目补助资金	53,700.00	其他收益	53,700.00
2018 年河南省工程技术研究 中心	500,000.00	其他收益	500,000.00

2018 年度河南省企业研究开发财政补助资金	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
中央财政知识产权运营服务体系补助资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
软件著作权	13,000.00	其他收益	13,000.00
电子信息关键制造企业培育奖励	950,000.00	其他收益	950,000.00
郑州高新区 2018 年度知识产权优秀企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
郑州市 2018 年科技型企业研发费用后补助专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
软件著作权（高新区奖补）	19,000.00	其他收益	19,000.00
长宁区支持经济界发展专项资金项目	937,000.00	其他收益	937,000.00
科技小巨人项目补贴	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
高新区 2017 年度新增限上规模以上企业奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	10,013.00	其他收益	10,013.00
纳税大户奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	9,224,713.00		9,224,713.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

54、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京希嘉创智教育科技	2016 年 11 月 08 日	24,000,000.00	20.00%	增资	2019 年 05 月 24 日	达到控制权	2,416,338.99	-370,378.94

有限公司	2017 年 10 月 10 日	10,000,000.00	5.00%	增资				
	2019 年 05 月 14 日	0.00	20.00%	股权转让				
	2019 年 08 月 24 日	8,749,997.00	12.50%	增资				

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	8,749,997.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	35,815,736.00
合并成本合计	44,565,733.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,078,846.53
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,486,886.47

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北京希嘉创智教育科技有限公司	36,115,171.39	35,815,736.00	-299,435.39		-299,435.39

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

(6) 其他说明

2019年5月16日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议分别审议通过《关于对参股子公司增资暨关联交易的议案》。公司与希嘉教育、希嘉教育创始股东希嘉科技、希嘉发展中心、汪浩及希嘉科技股东胡喆签署《新开普电子股份有限公司与北京希嘉创智科技有限公司、汪浩、北京希嘉

科技发展中心（有限合伙）及北京希嘉创智教育科技有限公司关于北京希嘉创智教育科技有限公司之增资协议》。公司以自有资金人民币874.9997万元通过增资扩股的方式投资希嘉教育，认购希嘉教育基于完全摊薄基础上共计12.5%的股权，增资完成后公司持股占希嘉教育增资后注册资本的51%，希嘉教育成为公司控股子公司。

公司聘请北京亚太联华资产评估有限公司对希嘉教育购买日公允价值进行了评估，经评估，购买日的希嘉教育股东全部权益评估价值为8,139.94万元。

根据会计准则相关规定，购买日之前持有的股权应按照公允价值重新计量后，合并成本小于取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的金额计入商誉，如下表：

单位：元

合并成本合计	44,565,733.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,078,846.53
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,486,886.47

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

（2）合并成本

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京迪科远望科技有限公司	华北地区	北京	智能一卡通系统及产品的研发、生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海树维信息科技有限公司	华东地区	上海	智能一卡通系统、数字校园化系统、教务系统的研发、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
福建新开普信息科技有限公司	华东地区	福州	能源监管平台系统研发、生产与销售	90.00%		设立
郑州新开普科技有限公司	华中地区	郑州	网络技术、计算机软硬件技术开发、咨询服务	100.00%		设立
完美数联（北京）科技有限公司	华北地区	北京	科技推广和应用服务	68.19%		设立
北京开普力维科技有限公司	华北地区	北京	软件和信息技术服务	51.00%		设立
北京希嘉创智教育科技有限公司	华北地区	北京	教育领域的大数据产品开发与应用、数据服务与运营	51.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建新开普信息科技有限公司	10.00%	-3,378,907.11		3,403,999.16

北京希嘉创智教育科技有限公司	49.00%	-181,485.68		29,678,582.55
完美数联（北京）科技有限公司	31.81%	-635,053.10		53,442,683.97

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建新开普信息科技有限公司	54,906,974.45	24,002,764.24	78,909,738.69	44,869,746.95		44,869,746.95	54,110,975.67	24,617,010.41	78,727,986.08	36,348,521.07	0.00	36,348,521.07
北京希嘉创智教育科技有限公司	68,913,449.04	15,894,813.59	84,808,262.63	24,239,726.81		24,239,726.81						
完美数联（北京）科技有限公司	164,814,363.61	3,370,797.44	168,185,161.05	182,264.16		182,264.16						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建新开普信息科技有限公司	10,757,970.43	-8,339,473.27	-8,339,473.27	-786,811.35	12,076,789.46	-4,032,555.09	-4,032,555.09	-2,675,396.36
北京希嘉创智教育科技有限公司	2,416,338.99	-370,378.94	-370,378.94	247,005.71				
完美数联（北京）科技有限公司	0.00	-1,996,367.32	-1,996,367.32	-2,662,049.82				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴丹诚开普股权投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资管理	96.67%		权益法
成都兰途网络科技有限公司	成都	成都	销售、集成及服务	35.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

①嘉兴丹城开普股权投资合伙企业（有限合伙）

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	840,471.49	309,851.27
非流动资产	35,600,000.00	34,600,000.00
资产合计	36,440,471.49	34,909,851.27
流动负债		-
非流动负债		
负债合计		-
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	36,440,471.49	34,909,851.27
按持股比例计算的净资产份额	35,227,003.79	33,747,353.22
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	39,020,062.07	37,483,401.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-181,379.78	1,691,365.68
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-181,379.78	1,691,365.68
本年度收到的来自联营企业的股利		

②成都兰途网络科技有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	7,916,434.54	7,269,536.27
非流动资产	30,309.60	98,848.39
资产合计	7,946,744.14	7,368,384.66
流动负债	4,637,044.71	2,713,477.06
非流动负债		
负债合计	4,637,044.71	2,713,477.06
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,309,699.43	4,654,907.60
按持股比例计算的净资产份额	1,158,394.80	1,629,217.66
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,023,830.34	3,043,306.04
净利润	-1,345,208.17	-471,645.70

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,345,208.17	-471,645.70
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,706,881.30	3,713,036.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-31,564.84	-21,515.20
--综合收益总额	-31,564.84	-21,515.20

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都兰途网络科技有限公司	联营企业
北京乐智科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南佳弘信诚企业管理咨询中心（有限合伙）	董事、副总经理尚卫国担任普通合伙人
湖南科瑞特科技有限公司	丹诚开普持股 20%；副总经理杜建平担任董事
职派咨询（北京）有限责任公司	丹诚开普持股 40%
上海渲图信息科技有限公司	公司副总经理杜建平担任其董事、副总经理赵鑫担任其监事
河南瑞弘企业管理咨询中心（有限合伙）	副总经理华梦阳担任普通合伙人、董事、副总经理尚卫国担任有限合伙人
上海序新企业管理合伙企业（有限合伙）	副总经理何伟担任普通合伙人

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南科瑞特科技有限公司	与日常经营相关的关联交易	3,181,011.60		否	570,258.62
上海渲图信息科技有限公司	与日常经营相关的关联交易	383,495.15		否	0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海树维信息科技有限公司	8,000,000.00	2018 年 08 月 14 日	2019 年 08 月 13 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨维国	66,000,000.00	2018 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 07 日	是
杨维国	60,000,000.00	2018 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 18 日	是
杨维国	46,650,000.00	2016 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 13 日	是
杨维国	17,350,000.00	2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 26 日	否
杨维国	82,000,000.00	2016 年 01 月 11 日	2023 年 01 月 12 日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,631,306.00	1,922,388.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都兰途网络科技有限公司	45,120.70	13,536.21	45,120.70	13,536.21
其他应收款	北京乐智科技有限公司	50,551.46	15,165.44	50,551.46	15,165.44

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都兰途网络科技有限公司	729,487.16	920,841.16

7、关联方承诺

项目名称	关联方	期末账面余额（万元）	期初账面余额（万元）
担保			
—提供担保	杨维国	9,935.00	28,000.00

8、其他

(1) 向纳入合并财务报表范围的子公司提供的财务支持或其他支持

①公司于2019年3月26日向公司控股子公司福建新开普（公司原持有其51%的股权，自2019年4月18日起公司持有其90%的股权）提供财务资助500.00万元，借款利率为银行基准利率上浮10%。截至本报告期末，前述款项尚未归还。

②公司分别于2019年4月4日、4月21日向希嘉教育（当时仍为公司参股子公司，公司持有其24%的股权，为公司关联法人）提供财务资助150.00万元、200.00万元，共计350.00万元。上述事项公司已于2019年5月

17日刊登在创业板指定信息披露网站的《关于对参股子公司增资暨关联交易的公告》中进行披露。

根据公司与希嘉教育原股东签署的《2016年增资协议》及相关补充协议约定，由于希嘉教育原股东未完成业绩承诺，2019年4月，希嘉教育原股东将其持有的希嘉教育合计20.00%的股权以0元价格转让给公司，转让完成后公司持有希嘉教育44.00%的股权。2019年5月16日，经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过，公司以自有资金人民币874.9997万元通过增资扩股的方式投资希嘉教育，认购希嘉教育基于完全摊薄基础上共计12.50%的股权，增资完成后公司持股占希嘉教育增资后注册资本的51.00%，希嘉教育成为公司控股子公司。2019年5月24日，希嘉教育完成工商变更登记手续。

公司自2019年6月起将希嘉教育纳入合并报表范围，之后公司分别于2019年6月4日、6月6日向希嘉教育进行财务资助220.00万元、140.17万元，合计360.17万元。

报告期内，公司向希嘉教育提供财务资助及希嘉教育还款明细如下：

单位：万元

借款日期	借款金额	年利率	还款日期	还款金额	备注
2019年4月4日	150.00	8.00%			
2019年4月21日	200.00	8.00%			
2019年6月4日	220.00	5.22%			
2019年6月6日	140.17	6.35%			
			2019年4月29日	54.00	偿还本金
			2019年5月17日	36.00	偿还本金
			2019年5月30日	59.00	偿还本金
			2019年5月30日	1.40	支付利息

截至报告期末，公司向希嘉教育提供财务资助余额为561.17万元。

（2）其他关联方增资子公司

2019年1月6日，公司召开第四届董事会第十八次会议及监事会第十七次会议审议通过了《关于上海云鑫创业投资有限公司增资完美数联（北京）科技有限公司暨关联交易的议案》，公司股东杨维国、付秋生、尚卫国、赵利宾、华梦阳、傅常顺、杜建平、刘恩臣、葛晓阁与上海云鑫签署了《股份转让协议》，上海云鑫合计受让公司无限售条件流通股30,210,000股，约占公司目前总股本的6.28%，转让完成后上海云鑫成为公司第二大股东。同时，公司、完美数联、天维恒瑞、上海云鑫签署了相关交易协议，上海云鑫以人民币25,000.00万元对完美数联进行增资。本次交易前，完美数联注册资本为2,000.00万元，新开普持有85.71%股权，天维恒瑞持有14.29%股权。本次交易交割全部完成后，完美数联注册资本将增加至2,857.00万元，新开普持有60.00%股权，天维恒瑞持有10.00%股权，上海云鑫持有30.00%股权。

（3）公司收购控股子公司股权

2019年1月31日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购控股子公司股权暨关联交易的议案》，同意公司收购控股子公司福建新开普信息科技有限公司股东吴凤辉、王权汉、王爱娟、陈军方、叶泽泉持有的合计39.00%的股权。本次交易完成后，公司将持有福建新开普90.00%的股权，吴凤辉持有福建新开普10.00%的股权。

（4）公司增资参股子公司

2016年11月8日，新开普电子股份有限公司与北京希嘉创智教育科技有限公司、北京希嘉创智科技有限公司、北京希嘉科技发展有限公司（有限合伙）、汪浩及希嘉科技股东等十方签署《关于北京希嘉创智教育科技有限公司之增资协议》。根据上述协议及相关补充协议约定，由于希嘉教育原股东未完成业绩承诺，2019年4月，希嘉教育原股东将其持有的希嘉教育合计20.00%的股权以0元价格转让给公司，转让完成后公司持有希嘉教育44%的股权。

2019年5月16日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于对参股子公司增资暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币874.9997万元通过增资扩股的方式投资希嘉教育，认购希嘉教育基于完全摊薄基础上共计12.5%的股权，增资完成后公司持股占希嘉教育增资后注册资本的51%。

（5）与其他关联方合作成立子公司

2019年3月6日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对外投资并设立控股子公司暨关联交易的议案》，同意公司与上海沅玺企业管理合伙企业（有限合伙）及关联方上海序新企业管理合伙企业（有限合伙）签署《投资合作协议》，共同投资并设立上海新开普志成信息科技有限公司，于2019年6月21日取得了上海市杨浦区市场监督管理局核发的《营业执照》。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2019年6月30日，杨维国先生持有公司股份78,079,108股，占公司总股本的16.23%，累计质押股份数为36,500,365股，占其持有公司股份总数的比例为46.75%，占公司总股本的比例为7.59%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	422,290,877.00	100.00%	63,071,732.76	14.93%	359,219,144.24	367,834,561.23	100.00%	59,399,361.98	16.15%	308,435,199.25
其中：										
合计	422,290,877.00	100.00%	63,071,732.76	14.93%	359,219,144.24	367,834,561.23	100.00%	59,399,361.98	16.15%	308,435,199.25

按组合计提坏账准备：3,672,370.78 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	237,105,008.01	11,860,294.90	5.00%
1-2 年	93,690,209.88	9,369,020.99	10.00%
2-3 年	17,105,645.22	5,131,693.57	30.00%
3 年以上	42,147,643.10	36,710,723.31	87.10%
3-4 年	10,873,839.59	5,436,919.80	50.00%
4-5 年	8,088,895.41	8,088,895.41	100.00%
5 年以上	23,184,908.10	23,184,908.10	100.00%
合计	390,048,506.21	63,071,732.76	--

按组合计提坏账准备：0.00 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方、保证金组合	32,242,370.79	0.00	0.00%
合计	32,242,370.79	0.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	237,105,008.01
1 年以内	237,105,008.01
1 至 2 年	93,690,209.88
2 至 3 年	17,105,645.22
3 年以上	42,147,643.10
3 至 4 年	10,873,839.59
4 至 5 年	8,088,895.41
5 年以上	23,184,908.10
合计	390,048,506.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	59,399,361.98	3,672,370.78			63,071,732.76
合计	59,399,361.98	3,672,370.78			63,071,732.76

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例	坏账准备期末余额 （元）
鹤壁市卓铭能源技术有限公司	货款	23,310,180.00	1年以内	5.52%	1,165,509.00
福建新开普信息科技有限公司	关联方	19,203,966.32	1年以内9,822,905.92元； 1-2年9,381,060.40元	4.55%	1,429,251.34
河南优中贸易有限公司	货款	18,261,926.40	1年以内15,990,266.40元； 1-2年2,271,660.00元	4.32%	1,026,679.32
中国工商银行股份有限公司咸阳文林路支行	货款	14,674,647.80	1年以内6,467,527.80元； 1-2年8,207,120.00元	3.48%	1,144,088.39
国网江西省电力有限公司电力科学研究院	货款	6,666,617.60	1年以内	1.58%	333,330.88
合计		82,117,338.12		19.45%	5,098,858.93

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,316,185.38	30,093,637.60
合计	43,316,185.38	30,093,637.60

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,492,327.00	174,861.50
日常借款	2,380,564.69	1,806,898.13
其他单位	12,934,477.21	12,766,967.32
保证金及其他	31,085,550.59	18,946,805.40
合计	47,892,919.49	33,695,532.35

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,601,894.75			3,601,894.75
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	974,839.36			974,839.36
2019 年 6 月 30 日余额	4,576,734.11			4,576,734.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,988,788.73
1 年以内	5,988,788.73
1 至 2 年	605,359.68
2 至 3 年	5,951,308.62
3 年以上	2,769,584.87
3 至 4 年	676,437.51

4 至 5 年	700,841.03
5 年以上	1,392,306.33
合计	15,315,041.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	3,601,894.75	974,839.36		4,576,734.11
合计	3,601,894.75	974,839.36		4,576,734.11

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州瑞茂通供应链有限公司	其他单位	4,796,000.00	2-3 年	10.01%	1,438,800.00
上海工程技术大学	保证金及其他	799,000.00	1 年以内	1.67%	
广西工业职业技术学院	保证金及其他	764,750.00	1 年以内	1.60%	
江西理工大学	保证金及其他	760,125.00	1 年以内	1.59%	
安徽师范大学	保证金及其他	749,258.00	1 年以内	1.56%	
合计	--	7,869,133.00	--	16.43%	1,438,800.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	653,180,025.39		653,180,025.39	556,852,000.00		556,852,000.00
对联营、合营企	49,905,264.09		49,905,264.09	87,973,749.69		87,973,749.69

业投资						
合计	703,085,289.48		703,085,289.48	644,825,749.69		644,825,749.69

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京迪科远望科技有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
上海树维信息科技有限公司	219,000,000.00			219,000,000.00		
福建新开普信息科技有限公司	17,850,000.00	34,320,000.00		52,170,000.00		
郑州新开普科技有限公司	2,000.00			2,000.00		
北京希嘉创智教育科技有限公司		44,865,168.39		44,865,168.39		
完美数联(北京)科技有限公司		17,142,857.00		17,142,857.00		
合计	556,852,000.00	96,328,025.39		653,180,025.39		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都兰途 网络科技 有限公司	7,649,143 .58			-470,822. 86						7,178,320 .72	
嘉兴丹诚 开普股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	37,483,40 1.90	1,712,000 .00		-175,339. 83						39,020,06 2.07	

北京乐智 科技有限 公司	3,713,036 .44			-6,155.14						3,706,881 .30	
北京希嘉 创智教育 科技有限 公司	39,128,16 7.77	8,749,997 .00		-3,012,99 6.38					-44,865,1 68.39		
小计	87,973,74 9.69	10,461,99 7.00		-3,665,31 4.21					-44,865,1 68.39	49,905,26 4.09	
合计	87,973,74 9.69	10,461,99 7.00		-3,665,31 4.21					-44,865,1 68.39	49,905,26 4.09	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	279,969,771.63	141,890,822.27	235,806,631.12	116,946,775.21
其他业务	2,213,536.85	550,811.83	2,337,108.88	686,482.85
合计	282,183,308.48	142,441,634.10	238,143,740.00	117,633,258.06

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,665,314.21	937,907.11
对外投资业绩补偿款	150,000.00	3,000,000.00
现金管理收益	5,724,550.28	845,046.40
子公司分红款	40,000,000.00	
合计	42,209,236.07	4,782,953.51

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-57,136.19	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）	10,038,629.67	除增值税软件退税外的政府补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-299,435.39	增资控股希嘉教育，购买日长期投资按公允价值计量所形成的投资损益
委托他人投资或管理资产的损益	4,875,599.00	募集资金进行现金管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-402,491.93	
减：所得税影响额	2,168,190.08	
少数股东权益影响额	45,820.41	
合计	11,941,154.67	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.0217	0.0217
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.10%	-0.0031	-0.0031

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2019 年半年度报告原文件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。