

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

2018 年半年度报告

股票代码：300248

股票简称：新开普

披露日期：2018 年 8 月 25 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、行业竞争加剧的风险

公司所处智能一卡通行业的市场化程度较高，其竞争力主要体现在适应行业特点、贴近客户需求的整体解决方案提供能力上。从市场竞争格局来看，在门禁、考勤、餐卡、公交卡等传统一卡通业务中，从事企业数量较多，市场竞争较为激烈；而在多功能实现、智能化程度高、技术含量高的智能一卡通整体解决方案或新兴一卡通业务中，进入门槛较高，竞争相对缓和。

公司现已在对智能一卡通个性化需求最多、功能要求最全的学校领域，建立了较高的市场竞争地位，并正紧随智能一卡通在下游领域应用的发展趋势，积极开拓企事业和城市领域。虽然随企事业、城市信息化进程的加快、功能需求的增加，公司凭借对智能一卡通行业应用深入的理解和一站式的整体解决方案提供能力，其竞争优势逐渐凸显，但是，公司在拓展企事业及城市领域时，仍将面临原有市场进入者较激烈的竞争；同时，智能一卡通市场快速增长所带来的盈利空间，也可能吸引更多的有实力企业的加入，使公司面临市场竞争加剧的风险。

2、生产经营季节性波动风险

学校是公司的主要下游客户，校园一卡通行业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 月启动一卡通建设计划；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 月为校园一卡通系统建设高峰期，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，由于一卡通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，对部分校园一卡通项目而言，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。

3、应收账款较高的风险

公司主要业务为一卡通项目建设，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。随着近几年一卡通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。

4、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。由于智能一卡通行业的技术更新快，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。

5、核心技术及知识产权保护风险

公司拥有的智能一卡通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核心技术人员持股、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。

6、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“专注、创新”的企业文化来吸引、培养人才，公司核心骨干人员也持有公司股份。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。

7、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	18
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 优先股相关情况	55
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	56
第九节 公司债相关情况	58
第十节 财务报告.....	59
第十一节 备查文件目录	154

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
深交所	指	深圳证券交易所
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
上海微令	指	上海微令信息科技有限公司
郑州佳辰	指	郑州佳辰企业管理咨询中心（有限合伙）
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
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
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，一卡通用，一卡多用"
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	新开普电子股份有限公司旗下平台软件，"完美校园"是由原有的面向高校的移动端产品"玩校"升级而来，基于智慧校园服务平台，在校园卡、移动支付、学习、生活服务的基础上，增加了人才成长体系，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	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	数字化校园结合物联网技术所形成的高端校园信息化形态
智慧城市	指	指充分借助物联网、传感网，运用 RFID、信息技术等，使城市的关键基础设施通过组成服务，使城市的服务更有效，为市民提供人与社会、人与人的和谐共处，涉及到智能楼宇、智能家居、路网监控、智能医院等数字生活等诸多领域，构建城市发展的智慧环境，形成基于海量信息和智能过滤处理的新的生活、产业发展、社会管理等模式，面向未来构建全新的城市形态
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订购和获得所需的应用软件服务，并按订购的服务多少和时间长短向软件厂商支付相关费用
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《新开普电子股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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	zqswb@newcapec.net	zqswb@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 2017 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 2017 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	2017年12月19日	郑州市工商行政管理局	91410100721832659Y	91410100721832659Y	721832659
报告期末注册	2018年04月25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）	2018年04月28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），公告编号：2018-050				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	275,572,710.81	271,009,323.53	1.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,462,093.21	22,088,433.77	-142.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-16,057,149.20	21,039,272.66	-176.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-172,592,493.78	-115,364,102.89	-49.61%
基本每股收益（元/股）	-0.0148	0.0463	-131.97%
稀释每股收益（元/股）	-0.0148	0.0463	-131.97%
加权平均净资产收益率	-0.70%	1.83%	-2.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,833,358,062.27	2,038,092,539.69	-10.05%

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,332,991,025.04	1,361,604,158.46	-2.10%
------------------	------------------	------------------	--------

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：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）	-155,312.14	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,437,626.67	主要系除增值税软件退税外的政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	6,402,000.00	对外投资业绩补偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-933,643.15	主要系迪科远望对外捐赠款
减：所得税影响额	1,162,600.70	
少数股东权益影响额（税后）	-6,985.31	
合计	6,595,055.99	--

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

公司是一家以学校信息化为基础，多行业应用和覆盖的行业信息化企业。报告期内，公司依托信息化手段，持续专注为学校提供集智慧校园、智慧教育及校园移动互联服务在内的综合解决方案，同时为除学校以外的其他行业客户（包括企事业、城市与金融等）提供的信息化综合解决方案。

1、主营业务

（1）智慧校园业务：主要服务于校园管理职能的信息化业务，公司提供的智慧校园产品主要包括校园一卡通、数字化校园平台及应用、教务管理系统、在线缴费平台等。公司以强大的研发能力、不断完善的产品线、遍布全国办事处提供的贴身服务，在此领域业已建立起了强大的竞争壁垒，有极强的竞争优势。公司从最初创立时就拥有的校园智能一卡通应用售饭系统出发，逐步紧随一卡通、校园管理信息化内涵拓展的趋势，根据客户的个性化需求陆续开发多种产品，这些产品应用了人脸识别、虚拟卡、扫码付、大数据等技术，目前已经覆盖了校园管理、后勤服务、能源管控、学生服务等校园生活管理领域及教务管理、缴费管理、资产管理等校园工作管理领域。公司通过新客户开拓、现有客户拓展新产品应用及不断升级产品（如，借助移动互联技术由一卡通向一码通升级），满足了学校层出不穷的各类需求，不断增长收入的同时持续扩大市场空间。

（2）智慧教育业务领域（智能教学软硬件信息化产品+职业教育服务）：智慧教育是在智慧校园的基础上，开发推广服务于教学职能的智能化教学系统和课程服务体系。公司依托在高校市场建立起来的客户资源优势及智能硬件、大数据、云计算等IT技术积累及新工科相关的产业背景，开发出针对教育教学的一系列软硬件产品，并结合公司的职业教育板块，响应国家引进社会力量举办职业教育的号召，广泛开展校企合作，为学校提供产品+服务的专业教学解决系统方案。公司多年的实业经验带来的对于职业人才要求的理解，信息化的应用技术，积累多年的职业教育经验，给学校教学各方面带来了效率上的提升。目前本板块主要聚焦在新工科教育领域。

（3）校园移动互联业务：校园移动互联服务是通过“完美校园”APP及公众号，打造的基于学校线下解决方案的线上服务业务。公司依托成熟的高校信息化服务能力和业界领先的一卡通用户数，不断创新服务形式与内容，打造以高校互联网+大学生生活服务、就业服务、金融服务为内容的“完美校园”服务平台，在提供基于社区的社区服务的同时，通过双边型平台建设，引入优质的社会产品和增值服务，加速推进高

校、学生与外部资源的链接，助力智慧型校园建设。

凭借如上三个针对学校领域的主营业务的持续耕耘，新开普从校园管理信息化即智慧校园的单应用到不断增多的多应用，从校园管理信息化到以教学信息化为主要特征的智慧教育，加上校园移动互联业务为线下业务搭建起了线上平台，在学校市场已形成了以客户为中心的智慧校园+智慧教育+移动互联的综合解决方案、建立起了以多业务协同一体化为特征的校园产品生态体系，将能够增强客户粘性、不断提高ARPU值，取得较快的增长速度，巩固行业领先地位。

2、成长业务

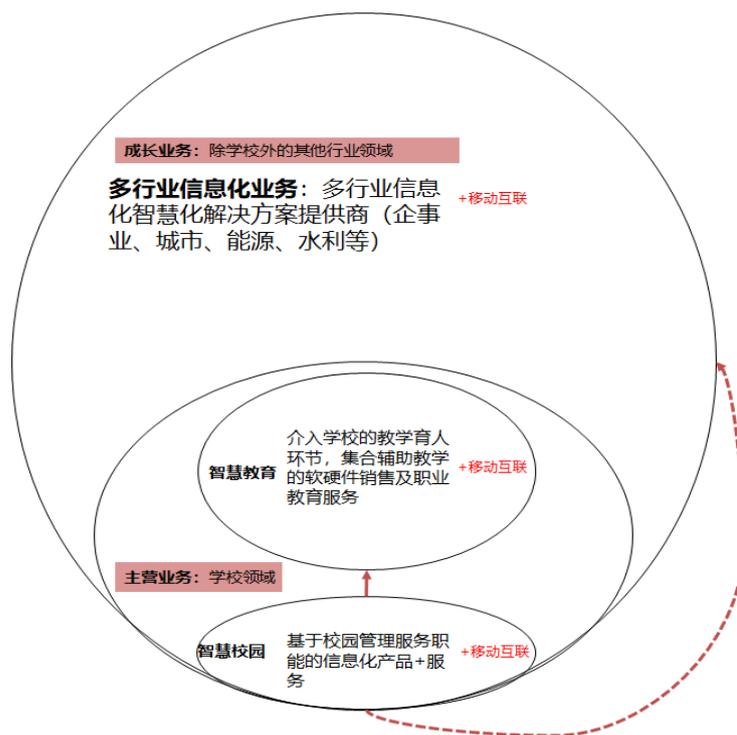
(1) 企事业信息化（智慧企业）业务：公司运用生物识别、云计算、物联网、AI等新兴信息技术打造的针对新一代智慧型企业、产业园区、政府机关的信息化系统正在不断拓展市场。随着中国制造2025计划的实施和推行，大型集团企业及制造业对智慧企业、信息化管理、精细管理、个性化智造等需求增加，企事业业务正逐渐从传统的企业一卡通业务转变为企业信息化服务业务，以企业信息化融合和中国制造2025的信息化建设为导向进行企业行业的解决方案设计和整体解决方案的供应，在企业园区安防、人员管理、员工后勤服务、能耗监控分析、企业人员生产效率分析、企业制造等多方面，为企业提供管理运营的全方位服务。

(2) 城市与金融（智慧城市）业务：公司以城市一卡通、行业卡应用交易数据清分清算为服务切入点，建设覆盖公共交通、公共事业缴费、金融、商业、社保、卫生、旅游、住区、养老等领域的智能支付应用，通过二维码、扫码付等移动支付技术为市民便捷城市生活服务，同时基于大数据技术，对沉淀的大量用户数据进行深度挖掘，不断完善产品和服务。

(3) 电力、燃气及智慧水利业务：公司研发生产销售电力载波通讯模块、智能缴费终端及系统、智能膜式燃气表（含IC卡燃气表、无线远传集抄燃气表、物联网燃气表）及燃气信息化管理系统等智慧能源解决方案。与此同时，公司还紧抓国家农业水价综合改革、水资源费改税、河长制、山洪灾害预警及防治等政策机会，推出了囊括综合平台、顶层平台、智能硬件、金融支付到运营维护的完整智慧水利信息化产品和服务解决方案。

(4) 其他行业移动互联业务延伸：报告期内，结合如上企业、城市等业务，公司的互联网化产品如“完美企业APP、智能公交APP”也在不断优化和进步。此外，公司还积极依托基于社区的互联网平台技术和经验的积累，为多业务线下产品和服务提供互联网服务，形成协同。

公司业务图示（在智慧校园继续深度挖掘的同时，加紧打造智慧教育的竞争力以开拓市场，并向更广大的多行业信息化业务布局和迈进以获得更大的增长空间）



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	主要系报告期向丹诚开普和希嘉教育支付投资款所致。
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	主要系（1）本报告期内限制性股票的回购注销，支付员工的限制性股票回购款；（2）公司理财产品较期初增加；（3）经营性现金净流量较上期减少。
衍生金融资产	主要系对外投资业绩补偿款
其他流动资产	系报告期内母公司现金管理所致
开发支出	系报告期内子公司研发费用资本化支出

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、符合个性化需求的一站式智慧校园整体解决方案使得公司优质客户多、需求黏性大

公司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同时，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。

经过多年经营，公司凭借完善的整体解决方案和优质的一站式客户服务，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。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。此外，由于智能一卡通系统的使用一般具有延续性，再加上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。50%以上的客户购买安装了公司的智能一卡通系统后，未来仍会选择公司的其他功能系统或后续产品升级，其中校园一卡通领域客户黏度尤高。

近年来，公司不断深化校园信息化服务和内容，校园一卡通+数字化校园平台+教务系统+各类功能软件+高校移动互联网服务+教育科技平台及产品的全产品线和全生命周期生态圈建设理念，满足了学校层出不穷的各类需求，随着客户的不断增加，销售收入和市场空间亦不断扩大。同时，线下业务多年的经营积累为公司开展基于高校的移动互联网服务提供了良好的保障，使公司快速将线下资源向线上转移。公司以一卡通为切入点，通过持续占领高校市场不断扩大线下用户群体规模，同时公司面向高校自主运营的移动互联网产品“完美校园”，包含校园生活平台、聚合支付平台、兼职就业平台、学习成长平台等，致力于全面提升校园管理信息化水平及学生综合能力素质提升，切实解决学校和学生的实际问题。从各个方面带给学校和学生提供更完善、更全面的服务体验。

同时，在智慧校园解决方案的基础上，公司基于新工科建设、教育部协同育人等机遇，研发了针对教育教学的一系列软硬件产品，并结合公司的职业教育板块，响应国家引进社会力量举办职业教育的号召，广泛开展校企合作，为学校提供产品+服务的专业教学解决系统方案。

基于上述公司在智慧校园、智慧教育等领域的整体解决方案，高校客户的需求旺盛，黏性不断增强，客户满意度及忠诚度持续保持在较高水平。

2、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。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，长期从事一卡通的研究与开发，在智能卡、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。

3、贴近客户、高效响应的服务优势

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客户服务。目前，公司已经在全国范围内设立30多家分支机构，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技术支持，能够第一手掌握客户的动态，发现新的个性化需求，成为公司创新的来源，同时给予客户最及时的技术反馈和维护。

结合公司业务的快速增长、产品应用领域的扩张以及技术升级带来的营销、客服需求，公司也拟扩建、新建营销客服网络，为客户提供更优质、更快速、更贴身的技术支持与服务，同时将更多新产品、新技术向更多客户推广，加快创新技术成果转化能力，使得产品和服务能第一时间满足客户日益增加的智慧化需求。

4、并购整合优势

相对于行业内其他竞争对手，公司融资渠道众多、融资能力强、资本运作手段灵活的优势较为明显，便于公司借助资本市场的力量迅速拓展市场，推动主营业务发展，不断强化竞争优势。随着公司近年来不断开展“融合创新”、“多业务一体化运营”等经营方略，充分发挥并购双方在采购、生产、技术与研发、营销服务、产品与业务内容等多方面的整合效应，提高公司的核心竞争力和持续盈利能力。

5、核心团队优势

公司核心团队主要由公司创业股东构成，团队成员均为较早意识到智慧校园行业的巨大发展空间并积极创新产品研发、开拓应用领域的专业人士。公司核心团队长期精诚合作，战略目标一致，专业优势互补，职责分工明确。

公司的创业团队具有较强的创新意识、学习能力和执行能力，多年来专注于智慧校园领域并积累了丰富的行业经验，对客户的差异化需求有着非常深刻的理解，对市场发展有着前瞻性的把握，能够敏锐地捕捉到行业发展的机会，对业务模式进行了大胆创新，从而形成了公司独特的经营模式及多项竞争优势，为公司快速发展奠定了坚实的基础。

公司核心管理层坚持开放式的管理思维和模式，公司已制定积极的人才发展战略，未来将充分发挥公司的长效激励机制，进一步加大人才引进和培养力度，使公司的核心竞争力得以更好地发挥，促进公司未

来可持续发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年度，公司全面贯彻年初制定的发展战略，在智慧校园业务领域不断拓展客户，实现中标、签约。公司不断引领、深化高校信息化建设内涵，在加快平台系统迭代、产品功能叠加的同时，紧抓行业发展趋势，打造和完善智慧校园全产品线和全生命周期生态建设。同时，报告期内公司进一步拓展智慧教育领域业务，积极打造智慧教育综合解决方案及服务体系，与高校开展校企合作、专业共建，面向新本科、新工科学校建设，为学校提供全方位的教学体系、教学内容、实习实训体系等教育服务。同时，“完美校园”平台合作院校数和用户数持续增长，所提供的服务不断丰富和深化，变现能力不断增强。综上，报告期内，公司基于在智慧校园领域积累多年的行业建设能力、服务能力，通过产品、模式的创新，提高公司技术和产品可复制性，围绕广阔的教育行业持续开启了新的业务增长方向。

报告期内，公司实现营业收入27,557.27万元，比上年同期增长1.68%，实现归属于上市公司股东的净利润-946.21万元，比上年同期变化-142.84%。2018年上半年，公司整体经营平稳，智慧校园建设需求不断增大，公司通过产品创新、技术升级、系统扩建等方式，深耕既有客户的同时，也一直在积极拓展新市场，增加客户数量，扩大在校园一卡通市场占有率和产品渗透率。但由于报告期内呈现出单体项目建设金额增大趋势，导致公司实施及验收周期拉长、收入确认延缓。同时，由于校园业务季节性特征明显，公司上半年收入占比较低，但各季度费用发生较为均衡，且上年度业务增长使得上半年费用同比增速加快。另外，智慧教育及高校移动互联业务方面仍处于投入期，报告期公司软件增值税退税收入较去年同期大幅下降。综上，本报告期净利润较上年同期大幅下降。

报告期内公司保持与子公司的进一步融合创新，遵循多业务一体化运营的经营思路，在原有业务、产品基础上将产品研发及销售推广深度整合，加强公司“硬件+软件”、“产品+服务”、“平台+内容”、“线上+线下”的生态体系建设，为公司长期良性发展奠定了坚实基础。

（一）主营业务

1、校园管理信息化业务

在校园管理信息化领域，公司紧跟客户需求的变化，凭借完整的解决方案、贴身的服务、智能硬件、移动互联线上产品等竞争优势，与子公司进行深度融合，从而实现不断提高学校市场占有率，产品渗透率的经营成果。公司及子公司共新增江西理工大学、华东交通大学等37所高校一卡通客户，结合目前数字化校园建设的快速推进，公司同时具备了较强的校园一卡通建设经验、数字化校园平台及应用整体解决方案、

高校教务系统、在线缴费系统、高校移动互联网的研发、集成、服务能力，并且拥有集合完美校园的二维码、扫码付移动支付等创新方案，在智慧校园产业升级建设中具备较强的优势。截至报告期末，公司高校信息化产品市场占有率持续增加，继续引领校园信息化建设理念和方向。

2、校园互联网业务

报告期内，“完美校园”通过校区移动信息化服务、缴费云服务、个性化应用定制等多种方式，不断满足学校、学生的需求，促进学校接入和学生注册上线。“完美校园”持续深化校园生活、移动聚合支付、学习成长、兼职就业等服务能力，同时积极与第三方互联网企业进行互联网增值业务探索，围绕校内信息化+高校普惠金融+精准撮合人岗匹配+大学生综合信用体系深做文章。

报告期内，“完美校园”主要从校区云服务、增值互联网服务、行业产品云服务、BI大数据应用等方面工作，提供综合的校园信息化及多行业移动信息化服务，提升收入水平，促进用户日活跃、周活跃、越活跃度均保持在较高水平。

结合“完美校园”，公司紧抓移动支付行业发展机遇，在虚拟校园卡扫码付等多个方面取得进展，在具备了移动支付多个关键环节提供相应解决方案的能力和技术储备的基础上，在多个虚拟卡扫码付项目上取得突破，同时实现了支付宝、微信、银联、银行及其他第三方支付的聚合支付应用，逐步实现了一卡通到一码通的升级。

同时，秉承“开放分享，合作共赢”的企业发展理念，与金融机构共建校园生态圈，“完美校园”持续接入商业银行及第三方支付机构，继续丰富“完美校园”支付通道，构建高校校园市场的聚合支付能力。

“完美校园”通过连接、运营用户，可直接获取用户痛点，通过业务数据的积累，也不断探索校园普惠金融、教育培训、就业服务等方向的互联网服务，帮助大学生改善校园生活质量、提升就业能力和素质。公司经过移动互联网业务的积淀，为“完美校园”准确切入消费互联网积累了大量的资源基础。“完美校园”未来将持续围绕聚合内容、聚合支付、精准用户服务等业务开展人才成长各项服务升级，成为链接企业、金融机构、社会产品及增值服务、第三方互联网服务机构及内容服务商与高校、学生的多应用、多服务的双边型平台。

3、智慧教育

报告期内，公司借助自身雄厚的技术产业背景及对技术应用体系、技术革新理念的深刻理解，结合公司在高校市场的客情资源等优势，针对在校及毕业大学生持续开展泛IT类职业教育服务的同时，通过技术创新和模式创新积极与高校开展校企合作、专业共建，面向新本科、新工科学术建设，为学校提供全方位的教学体系、教学内容、实习实训体系等教育服务。目前，公司自主研发了已成体系、成规模的教育软硬件产品线，包括工业机器人实训系统、PCB激光成型机、大数据教学实验平台、虚拟现实教学科研平台、网络教学服务平台、物联网教学实验系统等产品。报告期内，公司已经中标包括重庆工商大学、华北水利

水电大学、郑州航空工业管理学院等大数据实习实训平台项目，以及南京航空航天大学等工业机器人实习实训平台项目。

公司还着力搭建市场招生、教研教学、教质管理、就业管理等系列体系，为智慧教育业务未来持续快速的发展打好了基础。通过平台建设及内容创新，公司的智慧教育综合解决方案将呈现以服务为主、支撑教育教学全过程、融合创新的新形态。

（二）成长业务

1、智慧企业一卡通

报告期内，企事业一卡通销售进展顺利，伊利集团，爱好笔业，建鼎电子等一批项目先后中标。另外，公司响应市场需求，陆续开发出基于人脸识别、二维码、扫码付、移动互联网技术的人脸识别系统，完美企业APP，无线门锁等创新性产品。在考勤管理、楼宇门禁、办公室门锁、厂区出入通道、餐饮消费管理、能源管控等产品的基础上，丰富了针对于企业的产品和解决方案，正逐步由传统的一卡通服务提供商转变为更加综合的企业信息化服务商。公司以企业信息化融合和中国制造2025的信息化建设为导向进行企事业行业的解决方案设计和供应，不断提升了为不同类别企业提供更加贴身的定制化系统服务的能力，持续提升竞争力和盈利水平。

2、紧抓智慧城市建设、智慧住区、智慧养老及交通部公交卡互联互通业务趋势，拓展业务及完善平台及产品的建设能力

报告期内，公司不断进行产品创新，积极布局智慧城市、智慧住区、智慧景区、智慧养老等领域。智能公交应用领域推出了全支付车载终端，实现了金融电子现金、金融双免、金融ODA、银联、支付宝、微信、自发二维码扫码付的全面乘车消费支撑，结合前期发布的智能公交APP产品，确保了公交领域互联网金融消费能力的社会化服务保障水平，为与第三方支付机构以及金融机构合作铺垫了产品基础。报告期内，荆州公交、娄底公交等多个项目进展顺利。公司通过行业应用能力的提升，已由线下应用解决方案供应商逐步转为“线上+线下”、“产品+服务”相结合的城市综合服务商，将为智慧城市建设提供详实的消费大数据，让城市生活更美好。

3、智慧能源、智慧水利

在电力业务板块，随着电网公司智能电表改造工作的推进，电力事业部电力载波模块及相关产品在电网公司得到了更为有效的推广。同时，对基于多频通信技术的双频载波模块、宽带载波进行深入研发并取得成功，在多个试点运行良好。基于多模通信技术的双模载波模块项目得到启动。

在燃气业务板块，公司不仅在原来基础上升级了IC卡燃气表、温补燃气表、金融IC卡燃气表等产品，同时开发了LoRa物联网燃气表和GPRS物联网燃气表等新产品。公司产品成功入围国内多个燃气气团或公司的采购名录并实现销售。

在智慧水利业务板块，公司针对水利信息化领域的行业需求，持续研发、优化“水资源税综合管理平台”、“河长制信息化管理平台”、“农业水价综合改革信息化平台”“山洪灾害预警及防治系统”等软件平台系统。

4、持续产品和模式创新，强化研发能力

报告期内，公司在关注前沿技术进展的同时，结合客户需求、公司资源现状和行业特点前瞻性地进行了研发项目的规划，并通过与子公司研发能力进行深度整合，架构调整，实现了优势互补。公司通过设立在上海的集团软件研究院、设立在北京的一卡通研发中心，利用北京上海的高端人才优势全面提升公司全系列产品的技术水平。

持续创新是企业发展的核心动力，报告期内，公司继续不断完善研发管理制度，研发部门与营销、客服部门建立有效的沟通机制，将研发过程和销售过程、服务过程也更紧密结合起来，始终保持研发部门对业务的支持能力。为增强自身把握市场需求趋势的能力，营销部门和研发部门联合建立主动的客户需求调研机制，努力制造出具有行业特点、公司特色和富有竞争力的产品。

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、智慧教育及智慧产业能力建设，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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	275,572,710.81	271,009,323.53	1.68%	
营业成本	123,991,451.28	120,855,564.17	2.59%	
销售费用	99,285,958.97	80,969,714.67	22.62%	
管理费用	72,702,067.25	62,084,802.19	17.10%	
财务费用	6,416,662.76	426,861.00	1,403.22%	主要系支付限制性股票退款的同期银行利息及银行借款利息支出增加。
所得税费用	199,807.18	3,434,904.17	-94.18%	主要系本期利润总额较上期减少。
研发投入	57,294,462.27	45,803,662.37	25.09%	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	-172,592,493.78	-115,364,102.89	-49.61%	系报告期内（1）收到的退税收入较上期大幅度减少（2）随公司业务规模扩大，支付给供应商的货款也随之增加。
投资活动产生的现金流量净额	-255,741,824.33	-361,763,799.19	29.31%	系报告期内（1）现金管理到期赎回较上期增加；（2）支付的并购款较上期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-93,418,526.64	-3,499,409.63	-2,569.55%	系报告期内（1）偿还银行的借款较上期增加；（2）支付员工的限制性股票回购款。
现金及现金等价物净增加额	-521,752,844.75	-480,627,311.71	-8.56%	

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：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
身份识别	29,256,757.55	9,576,180.68	67.27%	17.20%	41.03%	-5.53%
小额支付	41,668,651.62	14,932,337.66	64.16%	8.08%	8.66%	-0.19%
信息集成	161,267,601.25	78,061,891.69	51.59%	6.01%	9.59%	-1.58%
资源管控	43,379,700.39	21,421,041.25	50.62%	-21.65%	-26.37%	3.17%
分行业						
学校	173,807,304.99	78,271,652.22	54.97%	-0.93%	-6.12%	2.49%
企事业	58,707,649.45	26,961,223.74	54.08%	22.70%	82.59%	-15.06%
城市	6,691,020.80	2,232,389.38	66.64%	-40.84%	-51.70%	7.50%
经销商	36,366,735.57	16,526,185.94	54.56%	-0.12%	-8.67%	4.26%
分地区						
东北	9,095,569.08	5,882,205.21	35.33%	-28.89%	-40.33%	12.40%

华北	43,304,495.42	18,493,293.63	57.29%	-3.72%	-15.77%	6.11%
华东	69,373,253.67	34,009,660.50	50.98%	20.08%	48.41%	-9.36%
华南	29,936,423.12	8,900,733.94	70.27%	-19.19%	-38.77%	9.51%
华中	80,725,686.29	34,271,042.13	57.55%	-0.13%	8.95%	-3.54%
西北	15,716,353.91	9,378,974.61	40.32%	-2.97%	-6.48%	2.24%
西南	27,420,929.32	13,055,541.26	52.39%	28.19%	29.22%	-0.38%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	4,829,786.49	143.66%	(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	3,402,000.00	130.76%	对外投资业绩补偿款	否
资产减值	1,584,424.86	114.32%	主要系计提应收款项坏账准备	是
营业外收入	1,884,597.17	117.04%	主要系除增值税退税外的政府补助	是
营业外支出	948,639.22	18.58%	主要系报告期内子公司迪科远望对外捐赠支出	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：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	71,595,762.61	3.91%	106,949,046.82	6.36%	-2.45%	主要系本报告期限制性股票的回购注销，支付员工的限制性股票回购款所致
应收账款	361,232,894.32	19.70%	271,298,071.28	16.13%	3.57%	主要系项目回款周期较长
存货	219,635,488.67	11.98%	176,184,555.53	10.47%	1.51%	主要系发出商品较上年同期增加
投资性房地产	16,141,858.66	0.88%	16,720,210.14	0.99%	-0.11%	

长期股权投资	85,162,673.51	4.65%	47,252,240.33	2.81%	1.84%	主要系向丹诚开普和希嘉教育支付投资款所致。
固定资产	142,983,306.50	7.80%	149,338,041.80	8.88%	-1.08%	
在建工程	1,956,073.05	0.11%	582,613.36	0.03%	0.08%	主要系新增宽带载波通信芯片模具开发
短期借款	170,000,000.00	9.27%	20,250,000.00	1.20%	8.07%	主要系报告期末流动资金借款增加所致
长期借款	52,623,200.00	2.87%	90,009,933.35	5.35%	-2.48%	主要系长期借款分期归还所致
衍生金融资产	3,402,000.00	0.19%			0.19%	主要系对外投资业绩补偿款
应交税费	6,634,090.93	0.36%	11,891,534.85	0.71%	-0.35%	主要系随本报告期较上年同期利润总额大幅较少对应应交所得税相应减少
其他应付款	5,965,953.86	0.33%	128,043,590.06	7.61%	-7.28%	主要系限制性股票注销及支付树维的并购款
股本	481,092,495.00	26.24%	324,587,301.00	19.30%	6.94%	主要系权益分派每 10 股送（转）5.088139 股所致
资本公积	475,937,522.18	25.96%	689,027,663.38	40.96%	-15.00%	主要系权益分派每 10 股送（转）5.088139 股，资本公积转增股本所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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
23,472,000.00	18,942,774.00	19.30%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	1,416.84
已累计投入募集资金总额	52,470.81
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募集资金金额及到位情况：

a.中国证监会监督管理委员会《关于核准郑州新开普电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]1067号）核准，向社会公众发行人民币普通股 1,120 万股，股票面值为人民币 1.00 元，发行价格每股人民币 30.00 元，公司募集资金总额为人民币 33,600 万元，扣除各项发行费用合计人民币 3,697.34 万元，实际募集资金净额为人民币 29,902.66 万元，其中其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）人民币 13,877.56 万元。利安达会计师事务所有限责任公司已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具利安达验字[2011]第 1067 号《验资报告》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，公司与保荐机构南京证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行、交通银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行两家银行签订《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金进行监管，并开设了募集资金专用账户。

b.经中国证券监督管理委员会《关于核准新开普电子股份有限公司向刘永春等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1417号）核准，本公司非公开向郑州佳辰、罗会军、柳楠、吴凤辉发行人民币普通股 5,645,729 股，每股面值 1 元，每股发行价 14.17 元，募集资金总额为 79,999,979.93 元，扣除支付的各项发行费用 9,045,931.19 元后的实际募集资金净额 70,954,048.74 元，已于 2015 年 9 月 9 日全部到位，该募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字(2015)第 711441 号验资报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，公司与独立财务顾问南京证券股份有限公司及中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行签订《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金进行监管，并开设了募集资金专用账户。

c.经中国证监会监督管理委员会《关于核准新开普电子股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可【2016】1324 号文核准，公司以非公开发行的方式发行 13,000,000 股人民币普通股（A 股），发行价格为 25.00 元/股，募集资金总额为 325,000,000.00 元，扣除各项发行费用共计 11,213,679.30 元（含进项税 577,387.85 元），实际募集资金净额为 313,786,320.70

元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2016 年 11 月 25 日对公司本次非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了“信会师报字【2016】第 712073 号”《验资报告》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，公司于 2016 年 12 月 23 日连同保荐机构南京证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司郑州行政区支行、中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行签订《募集资金三方监管协议》就公司创业板非公开发行股票募集资金进行专户存储与管理。

②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。报告期投入募集资金总额为 1,416.84 万元，已累计投入募集资金总额为 52,470.81 万元。

a.截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金投资项目资金使用情况：

i.智能一卡通整体解决方案技术升级及产业化项目支出金额为 0 万元；

ii.研发中心升级扩建项目支出金额为 0 万元；

iii.营销与客服网络扩建项目支出金额为 0 万元；

iv.收购迪科远望 100%股权项目支出金额为 0 万元；

v.高校移动互联服务平台项目支出金额为 768.20 万元；

vi.职业教育产业基地建设项目支出金额为 648.64 万元；

vii.补充流动资金支出金额为 0 万元。

鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“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”三个募集资金投资项目建设已达到预期目的，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司对上述三个募集资金投资项目进行结项，并将账户剩余的募集资金共计约 926.24 万元（含节余资金 117.74 万元、应付未付金额 808.50 万元）永久性补充流动资金，募集资金专户已经注销，故募集资金投资项目应付未付金额由公司自有资金进行支付，截至 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目应付未付金额 37.23 万元。公司 2016 年非公开发行股票募集资金于 2016 年 11 月到位，本次非公开发行股票的募集资金总额为 32,500 万元，扣除承销费用及其他发行费用后，实际募集资金净额为 31,378.63 万元，实际募集资金净额少于拟投入的募集资金总额。公司根据本次非公开发行股票的发行结果及实际募集资金净额，并经过第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过，公司调整了募集资金投资项目的具体投资金额，募集资金不足部分通过公司自筹资金解决。“高校移动互联服务平台项目”、“职业教育产业基地建设项目”于募集资金到位后开始建设。

b.截至 2018 年 6 月 30 日，公司首次公开发行股票并在创业板上市超募资金使用情况：

i.2011 年 8 月 3 日，公司第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款暨超募资金使用计划的议案》，决定使用 2,500 万元超募资金偿还银行贷款；剩余超募资金公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主营业务合理规划资金用途，谨慎、认真地制订使用计划；公司在实际使用超募资金前，将履行相应的董事会、股东大会等审议程序，并及时披露。前述 2,500 万元银行贷款已全部偿还完毕；

ii.2011 年 8 月 3 日，公司第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 2,000 万元用于暂时性补充流动资金，补充流动资金使用期限自董事会批准之日起期限不超过 6 个月，到期前，公司及时、足额将上述资金归还至募集资金专户。2012 年 1 月 6 日，公司已将合计 2,000 万元一次性归还至公司募集资金专户，并于 2012 年 1 月 10 日予以公告，同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人；

iii.2012 年 3 月 18 日，公司第二届董事会第六次会议及第二届监事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用部分闲置募集资金 2,000 万元暂时补充流动资金计划，使用计划自公告之日起开始实施，使用期限不超过六个月。2012 年 9 月 17 日，公司将合计 2,000 万元人民币一次性归还至公司募集资金专户，并于 2012 年 9 月 18 日予以公告，同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人；

iv.2012 年 8 月 14 日，公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 2,500 万元用于永久补充流动资金，剩余超募资金公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主营业务合理规划资金用途，谨慎、认真地制订使用计划。

v.2013 年 5 月 29 日，公司第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用部分闲置募集资金 2,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期将及时、足额将上述资金归还至募集资金专户。2013 年 11 月 28 日，公司将合计 2,000 万元人民币一次性归还至公司募集资金专户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

vi.为满足公司业务发展的资金需求，合理分配资源，提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，同时在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，2013 年 10 月 24 日，经公司第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十四次会议通过，公司使用部分超募资金 2,500 万元用于永久补充流动资金。该事项已经由公司 2013 年 11 月 12 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过。剩余超募资金公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主营业务合理规划资金用途，谨慎、认真地制订使用计划；

vii.2015 年 3 月 10 日，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司使用部分超募资金 2,000.00 万元用于永久补充流动资金；

viii. 2015 年 8 月 25 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金支付收购上海树维信息科技有限公司 100%股权部分现金对价的议案》，计划使用剩余全部超募资金及其利息收入（具体金额以资金转出日当日银行结息余额为准）支付收购上海树维信息科技有限公司 100%股权部分现金对价，2015 年度，公司共使用超募资金支付上海树维股权转让价款 5,344.44 万元。

③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。

④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											
1.智能一卡通整体解决方案技术升级及产业化项目	否	10,286.6	10,286.6	0	10,540.6	102.47%	2014年06月30日	455.79	23,222.96	否	否
2.研发中心升级扩建项目	否	3,466.1	3,466.1	0	3,957.58	114.18%	2014年06月30日			不适用	否
3.营销与客服网络扩建项目	否	2,272.4	2,272.4	0	2,379.3	104.70%	2014年06月30日			不适用	否
4.收购迪科远望100%股权项目	否	7,095.4	7,095.4	0	7,095.4	100.00%				不适用	否
5.高校移动互联服务平台项目	否	9,018.25	9,018.25	768.2	2,256.67	25.02%	2019年11月30			不适用	否

							日				
6.职业教育产业基地建设项目	否	13,360.38	13,360.38	648.64	2,396.82	17.94%	2019年11月30日			不适用	否
7.补充流动资金	否	9,000	9,000	0	9,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,499.13	54,499.13	1,416.84	37,626.37	--	--	455.79	23,222.96	--	--
超募资金投向											
1. 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%				不适用	否
2.归还银行贷款					2,500						
3.永久性补充流动资金					7,000						
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	1,416.84	52,470.81	--	--	455.79	23,222.96	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>智能一卡通整体解决方案技术升级及产业化项目本报告期实现的收益及累计实现的收益低于承诺的累计收益，主要原因为：</p> <p>1、受一卡通行业竞争加剧及其他宏观因素的影响，项目毛利率水平未达预期；</p> <p>2、随着公司客户维护和运营成本增加、技术研发投入增加、市场推广费用增加，实际期间费用率水平高于预期；</p> <p>3、公司一卡通业务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 月启动一卡通建设计划；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 月为校园一卡通系统建设高峰期并开始逐步验收结转收入；10-12 月进入项目验收结转销售收入的高峰期。受季节性因素的影响，公司全年利润发生时间不均衡。</p>										
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	<p>适用</p> <p>1、公司超募资金金额为13,877.56万元；</p> <p>2、2011年8月3日，公司第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议审议通过，公司使用超募资金2,500.00万元提前偿还银行贷款；</p> <p>3、2012年8月14日，经公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第七次会议审议通过，公司使用部分超募资金2,500.00万元用于永久补充流动资金；</p> <p>4、2013年11月12日，经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，公司使用部分超募资金2,500.00万元用于永久补充流动资金；</p> <p>5、2015年3月10日，经公司2014年年度股东大会审议通过，公司使用部分超募资金2,000.00万元用于永久补充流动资金；</p>										

	<p>6、2015 年 8 月 25 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金支付收购上海树维信息科技有限公司 100%股权部分现金对价的议案》，计划使用剩余全部超募资金及其利息收入（具体金额以资金转出日当日银行结息余额为准）支付收购上海树维信息科技有限公司 100%股权部分现金对价，公司于 2015 年 9 月 6 日、2015 年 10 月 22 日、2015 年 12 月 31 日分别使用超募资金向上海树维支付 500.00 万元、3,480.00 万元、1,364.44 万元的股权转让对价款，共计 5,344.44 万元。</p> <p>6、2015 年 8 月 25 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金支付收购上海树维信息科技有限公司 100%股权部分现金对价的议案》，计划使用剩余全部超募资金及其利息收入（具体金额以资金转出日当日银行结息余额为准）支付收购上海树维信息科技有限公司 100%股权部分现金对价，公司于 2015 年 9 月 6 日、2015 年 10 月 22 日、2015 年 12 月 31 日分别使用超募资金向上海树维支付 500.00 万元、3,480.00 万元、1,364.44 万元的股权转让对价款，共计 5,344.44 万元。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、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”已经于 2014 年 12 月 31 日结项；</p> <p>2、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；</p> <p>3、鉴于上述三个项目结项后，公司将募集资金专户内剩余的募集资金共计约 926.24 万元（含节余资金 117.74 万元、应付未付金额 808.50 万元）永久性补充流动资金，且募集资金专户已经注销，故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应付未付金额由公司自有资金进行支付。</p> <p>4、截至 2018 年 6 月 30 日，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应付未付金额 37.23 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、公司于 2016 年 4 月 20 日办理了 2015 年重大资产重组募集配套资金专户的注销手续，账户内利息余额 0.32 万元转入公司基本户内。</p> <p>2、公司于 2018 年 4 月在郑州银行经济技术开发区支行购买结构性存款 11,000.00 万元，在渤海银行郑州分行购买结构性存款 6,700.00 万元。</p> <p>3、公司创业板非公开发行股票募集资金投资项目尚未使用的资金存储于募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披	不适用

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

(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	16,500	10,500	0
银行理财产品	暂时闲置募集资金	17,700	17,700	0
合计		34,200	28,200	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

公司报告期末未出售重大资产。

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：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	106,935,304.06	90,204,127.41	18,961,269.99	-4,964,819.48	-6,150,462.28
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	69,587,666.00	46,059,427.61	20,159,209.66	-3,952,606.41	-2,818,275.30
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	66,550,323.00	35,110,936.83	12,076,789.46	-4,025,923.20	-4,032,555.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、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、投资管理等。

丹诚开普合伙企业2018年1-6月净利润169.14万元（未经审计），报告期内为公司贡献利润163.50万元。

2、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120万元，公司持有其35%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）。

成都兰途2018年1-6月实现营业收入304.33万元，实现净利润-47.16万元（未经审计），报告期内为公司贡献利润-16.51万元。

3、北京希嘉创智教育科技有限公司

希嘉教育是公司的参股公司，注册资本1,135.789万元，公司持有其24%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。）

希嘉教育2018年1-6月实现营业收入727.99万元，实现净利润-219.94万元。报告期为公司贡献利润-52.79万元。

4、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19.5%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。）

北京乐智2018年1-6月实现营业收入3.04万元，实现净利润-2.15万元（未经审计），报告期内为公司贡献利润-0.42万元。

5、上海微令信息科技有限公司

上海微令是公司参股公司，注册资本1,077.1811万元，公司持有其17.80%的股份。公司主要经营范围是：从事信息科技、网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机及网络设备的研究、开发、安装与维护；计算机系统集成、销售；设计、制作、发布、代理各类广告；计算机软件的开发、销售；电脑网络工程；电子产品、数码产品、计算机及辅助设备（除计算机信息系统安

全专用产品)的销售;企业管理咨询;商务信息咨询;房屋建筑工程。(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)

上海微令截至2017年12月31日已足额计提减值。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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

业绩预告情况:同向大幅下降

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数(万元)	0	--	924.85	4,624.24	下降	-100.00%	--	-80.00%
基本每股收益(元/股)	0	--	0.0191	0.0969	下降	-100.00%	--	-80.26%
业绩预告的说明	1、2018年前三季度公司整体经营平稳,智慧校园建设需求增大,单体项目金额增大、实施及验收周期拉长、收入确认延缓,智慧教育及高校移动互联业务仍处于投入期; 2、公司前三季度研发及市场投入持续增加,费用增长较快; 3、报告期内,母公司收到软件增值税退税款较上年同期大幅度减少; 4、2018年前三季度,公司非经常性损益净额约为700.00万元,上年同期为185.04万元。							

应同时披露预测7月1日至9月30日期间的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

业绩预告情况:同向大幅下降

业绩预告填写数据类型:区间数

	7月至9月		上年同期	增减变动				
净利润的预计数(万元)	946.21	--	1,871.06	2,415.39	下降	-77.46%	--	-39.17%
业绩预告的说明	1、2018年7月-9月,由于智慧校园建设需求增大,单体项目金额增大,故实施及验收周期拉长、收入确认延缓; 2、公司研发及市场投入持续增加,费用增长较快。							

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-017
2017 年年度股东大会	年度股东大会	0.18%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2018-038

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预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期末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
由新开普控股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,凯里通卡公司也已无力持续经营,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交副本,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

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

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

2016年7月18日，公司召开三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象人数、授予数量的议案》，公司拟首次授予限制性股票的465名激励对象中，有2名激励对象因个人原因自愿放弃认购本次限制性股票，放弃认购的限制性股票数量合计为1.72万股。调整后，公司本次激励对象人数由465名变更为463名，股权激励计划授予的限制性股票总量由1034.66万股调整为1032.94万

股，减少1.72万股，其中首次授予的限制性股票数量由954.66股变更为952.94万股，减少1.72万股。

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

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

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

公司本次首次授予的限制性股票已于2016年8月1日上市。

2017年4月20日，公司第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销激励对象陈广、钱喜江等11名离职人员、余立道等4名个人绩效考核结果未达标人员以及1名去世人员已获授但尚未解锁的限制性股票共计111,900股，回购价格为12.37元/股，公司合计应支付回购价款人民币1,384,203元。公司已于2017年7月11日办理完毕回购注销手续。

2017年7月14日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于取消授予预留限制性股票的议案》，同意公司取消授予预留的限制性股票共计80万股。

2017年7月14日，公司第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，同意对符合解锁条件的449名激励对象的375.986万股限制性股票按规定解锁，并为其办理相应的解锁手续，公司独立董事对本次解锁发表了独立意见，北京国枫律师事务所出具了法律意见书。本次解锁的限制性股票已于2017年7月27日上市流通。

2017年10月10日，公司第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销激励对象罗旭涛、张湧峰等6名离职人员已获授但尚未解锁的36,900股限制性股票。公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.37元/股，公司已于2017年6月实施了向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.55元，因此回购价格应调整为12.315元/股。罗旭涛、张湧峰等6人未解锁的股份2016年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，因此，实际回购价格仍为12.37元/股，公司合计应支付回购价款人民币456,453元。公司已于2017年12月26日办理完毕回购注销手续。

2018年2月13日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对

象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象李莘、王鹏飞等10名离职人员已获授但尚未解锁的共计45,600股限制性股票。公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.37元/股，鉴于公司于2017年6月实施了向全体股东按每10股派发现金人民币0.55元，因此回购价格应调整为12.315元/股。由于李莘、王鹏飞等10名离职人员2016年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，因此，实际回购价格仍为12.37元/股。

2018年2月13日，公司第四届董事会第九次会议与第四届监事会第八次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于终止执行<新开普电子股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，同意公司终止实施激励计划并回购注销剩余435名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计5,575,140股。公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.37元/股，鉴于公司于2017年6月实施了向全体股东按每10股派发现金人民币0.55元，因此回购价格应调整为12.315元/股。由于2016年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，因此，实际回购价格仍为12.37元/股，并以银行同期存款利率为准计息。上述事项已于2018年3月1日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年4月20日对本次回购注销事项出具了《验资报告》（信会师报字[2018]第ZG11028号）。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，截至2018年5月7日，公司上述限制性股票回购注销事宜已办理完成。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南科瑞特科技有限公司	公司副总经理担任其董事	销售商品	销售机器人	遵循公平、公正、合理的价格和条件进行	市场价	223.97		680.8	否	转账	223.97		

合计	--	--	223.97	--	680.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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)
河南佳弘信诚企业管理咨询中心(有限合伙)	关联法人	北京开普力维科技有限公司	智慧水务的应用系统、应用软件技术开发	1,000.00 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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	2018 年 03 月 15 日	800	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			800	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				800
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			800	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				800
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）			800	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				800
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			800	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				800
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.60%				
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

(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

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	120,156,509	37.03%			58,280,253	-5,615,116	52,665,137	172,821,646	35.92%
3、其他内资持股	120,156,509	37.03%			58,280,253	-5,615,116	52,665,137	172,821,646	35.92%
其中：境内法人持股	3,775,582	1.16%			1,921,069		1,921,069	5,696,651	1.18%
境内自然人持股	116,380,927	35.87%			56,359,184	-5,615,116	50,744,068	167,124,995	34.74%
二、无限售条件股份	204,318,992	62.97%			103,957,481	-5,624	103,951,857	308,270,849	64.08%
1、人民币普通股	204,318,992	62.97%			103,957,481	-5,624	103,951,857	308,270,849	64.08%
三、股份总数	324,475,501	100.00%			162,237,734	-5,620,740	156,616,994	481,092,495	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据2016年6月24日公司召开的2016年第四次临时股东大会的决议，公司实施了限制性股票激励计划，向包含公司高级管理人员和核心业务骨干在内的共463名激励对象授予952.94万股限制性股票。本次限制性股票激励计划的限制性股票来源为公司向激励对象定向发行的人民币A股普通股；

2017年4月20日召开第四届董事会第二次会议，审议《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》第十三章，二（三），“激励对象因辞职、公司裁员而离职，董事会可以决定对激励对象根据本计划在情况发生之日，激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，并由公司按照授予价格回购注销。”、第十三章，二（六）2，“当激励对象因其他原因而死亡，已解锁的限制性股票不作变更，由其制定的财产继承人或法定继承人继承，激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司按照授予价格回购注销。”以及第八章，二（四），

“在解锁期内，因个人绩效考核未获解锁的限制性股票由公司统一回购注销。”之规定，董事会同意回购注销原激励对象中11名离职人员、4名个人绩效考核结果未达标人员以及1名去世人员已获授但尚未解锁的111,900股限制性股票。2017年7月11日，该部分股份已注销完毕。

2017年10月10日召开第四届董事会第六次会议，审议《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》第十三章，二（三），“激励对象因辞职、公司裁员而离职，董事会可以决定对激励对象根据本计划在情况发生之日，激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，并由公司按照授予价格回购注销。”之规定，董事会同意回购公司限制性股票激励计划原激励对象中6名离职人员已获授但尚未解锁的36,900股限制性股票。2017年12月26日，该部分股份已注销完毕。

2018年2月13日召开第四届董事会第九次会议，审议《关于回购注销不符合激励条件的激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》第十三章，二（三），“激励对象因辞职、公司裁员而离职，董事会可以决定对激励对象根据本计划在情况发生之日，激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，并由公司按照授予价格回购注销。”之规定，董事会同意回购注销原激励对象中10名离职人员已获授但尚未解锁的共计45,600股限制性股票。

2018年2月13日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于终止执行<新开普电子股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，同意公司终止实施激励计划并回购注销剩余435名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 5,575,140股。截至2018年5月7日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

2、2017年年度权益分派方案经2018年4月10日召开的2017年年度股东大会审议通过后，公司回购注销了445名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计5,620,740股。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在权益分派实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。因此，公司按最新股本计算的2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本318,854,761股为基数，向全体股东每10股派0.610576元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.088139股。2018年5月21日，2017年年度权益分派实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年2月13日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象李莘、王鹏飞等10名离职人员已获授但尚未解锁的共计45,600股限制性股票。公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.37元/股，鉴于公司于2017年6月实施了向全体股东按每10股派发现金人民币0.55元，因此回购价格应调整为12.315元/股。由于李莘、王鹏飞等10名离职人员2016年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，因此，实际回购价格仍为12.37元/股。根据2016年第四次临时股东大会的授权，公司董事会依法办理了限制性股票的回购注销手续并履行信息披露义务。

2018年2月13日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于终止执行<新开普电子股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，同意公司终止实施激励计划并回购注销剩余435名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计5,575,140股，公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.37元/股，鉴于公司于2017年6月实施了向全体股东按每10股派发现金人民币0.55元，因此回购价格应调整为12.315元/股。由于2016年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，因此，实际回购价格仍为12.37元/股，并以银行同期存款利率为准计息。上述限制性股票已于2018年5月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

2018年4月10日，2017年年度股东大会审议通过了《关于审议新开普电子股份有限公司 2017 年度利润分配预案的议案》，公司回购注销445名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计5,620,740股的回购注销手续于2018年5月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在权益分派实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。因此，公司按最新股本计算的2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本318,854,761股为基数，向全体股东每10股派0.610576元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.088139股。2018年5月21日，2017年年度权益分派实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2018年回购注销不符合激励条件的激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票和因终止实施2016年限制性股票激励计划回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票于2018年5月7日完成回购注销手续。根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，2018年3月1日，经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，

公司将注册资本由32,447.5501万元减少至31,885.4761万元，公司股本由32,447.5501万股减少至31,885.4761万股。

公司2017年年度权益分派于2018年5月21日实施完毕，根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，2018年8月23日，经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，公司将注册资本由31,885.4761万元增加至48,109.2495万元，公司股本由31,885.4761万股增加至为48,109.2495万股。

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

项目	股份不变动	股份变动
基本每股收益（元/股）	-0.0197	-0.0148
稀释每股收益（元/股）	-0.0197	-0.0148
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	4.1081	3.3094

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	49,380,000		25,125,231	74,505,231	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
尚卫国	9,365,400		4,765,245	14,130,645	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
付秋生	8,301,600		4,223,969	12,525,569	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
华梦阳	8,115,000		4,129,025	12,244,025	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
傅常顺	7,515,000		3,823,736	11,338,736	高管锁定；	任职期间每年转

						让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
赵利宾	7,515,000		3,823,736	11,338,736	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
杜建平	7,515,000		3,823,737	11,338,737	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
刘恩臣	7,140,000		3,632,931	10,772,931	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
刘永春	3,798,165		1,932,560	5,730,725	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
王葆玲	222,375		113,147	335,522	高管锁定；	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
李玉玲	22,500		11,448	33,948	股权激励； 高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
杨长昆	108,000	99,513		8,487	股权激励； 高管锁定	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
郑州佳辰企业管理咨询中心（有限合伙）	3,775,582		1,921,069	5,696,651	非公开发行	2018 年 9 月 29 日
罗会军	762,173		387,804	1,149,977	非公开发行	2018 年 9 月 29 日
柳楠	705,716		359,078	1,064,794	非公开发行	2018 年 9 月 29 日
吴凤辉	402,258		204,674	606,932	非公开发行	2018 年 9 月 29 日
2016 年限制性股	5,620,740	5,620,740		0	股权激励	公司 2018 年第一

票激励计划授予的激励对象						次临时股东大会审议同意终止实施 2016 年限制性股票激励计划并于 2018 年 5 月 7 日回购注销完成已获授但尚未解锁的限制性股票。
合计	120,264,509	5,720,253	58,277,390	172,821,646	--	--

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		26,659	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	19.57%	94,159,108		74,505,231	19,653,877	质押	30,484,741
尚卫国	境内自然人	3.92%	18,840,860		14,130,645	4,710,215		
付秋生	境内自然人	3.47%	16,700,759		12,525,569	4,175,190	质押	11,503,104
华梦阳	境内自然人	3.39%	16,325,367		12,244,025	4,081,342	质押	5,929,638
葛晓阁	境内自然人	3.24%	15,570,959		0	15,570,959	质押	11,264,116
江西和信融智资产管理有限公司一和信融智 PIPE16 号私募投资基金	其他	3.19%	15,367,270		0	15,367,270		
傅常顺	境内自然人	3.14%	15,118,315		11,338,736	3,779,579		
赵利宾	境内自然人	3.14%	15,118,315		11,338,736	3,779,579	质押	11,693,304
杜建平	境内自然人	3.14%	15,118,315		11,338,737	3,779,578	质押	6,810,530
刘恩臣	境内自然人	2.99%	14,363,908		10,772,931	3,590,977	质押	3,949,923

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)	前十名股东中杨维国、尚卫国、付秋生、华梦阳、葛晓阁、傅常顺、赵利宾、杜建平、刘恩臣 9 名自然人与郎金文(13,911,264 股)系一致行动人,前述十名股东合计持有公司 48.8944%的股份。截至 2018 年 1 月 29 日,前述十名股东的一致行动协议期限已届满,截至报告期末,前述股东尚未续签《一致行动协议书》。		
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
杨维国	19,653,877	人民币普通股	19,653,877
葛晓阁	15,570,959	人民币普通股	15,570,959
江西和信融智资产管理有限公司一和信融智 PIPE16 号私募投资基金	15,367,270	人民币普通股	15,367,270
郎金文	13,911,264	人民币普通股	13,911,264
丛伟滋	7,640,966	人民币普通股	7,640,966
尚卫国	4,710,215	人民币普通股	4,710,215
付秋生	4,175,190	人民币普通股	4,175,190
华梦阳	4,081,342	人民币普通股	4,081,342
傅常顺	3,779,579	人民币普通股	3,779,579
赵利宾	3,779,579	人民币普通股	3,779,579
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	前十名股东中杨维国、葛晓阁、郎金文、尚卫国、付秋生、华梦阳、傅常顺、赵利宾 8 名自然人与杜建平、刘恩臣系一致行动人,前述十名股东合计持有公司 48.8944%的股份。截至 2018 年 1 月 29 日,前述十名股东的一致行动协议期限已届满,截至报告期末,前述股东尚未续签《一致行动协议书》。		
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	65,840,000			94,159,108			
付秋生	董事,常务副总经理	现任	11,068,800			16,700,759			
尚卫国	董事,副总经理	现任	12,487,200			18,840,860			
赵利宾	董事,副总经理	现任	10,020,000			15,118,315			
司志刚	董事	现任							
刘汴生	独立董事	现任							
王玉辉	独立董事	现任							
张英瑶	独立董事	现任							
毕会静	独立董事	现任							
刘恩臣	监事会主席	现任	9,520,000			14,363,908			
王葆玲	监事	现任	296,500			447,363			
张建英	职工代表监事	现任							
华梦阳	董事会秘书、副总经理	现任	10,820,000			16,325,367			
李玉玲	财务总监	现任	150,000			90,529	150,000	0	0
傅常顺	副总经理	现任	10,020,000			15,118,315			
杜建平	副总经理	现任	10,020,000			15,118,315			
刘永春	副总经理	现任	5,064,220			7,640,966			
杨长昆	副总经理	现任	152,500			65,633	180,000	0	0
何伟	副总经理	现任							

合计	--	--	145,459,220	0	0	213,989,438	330,000	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
杨长昆	副总经理	聘任	2018年03月17日	董事会聘任
何伟	副总经理	聘任	2018年03月17日	董事会聘任

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	71,595,762.61	594,278,568.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	3,402,000.00	
应收票据	260,000.00	615,610.00
应收账款	361,232,894.32	316,223,819.76
预付款项	25,813,293.27	20,641,971.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,527,094.52	57,605,184.03
买入返售金融资产		

存货	219,635,488.67	199,798,094.17
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	283,999,235.30	60,085,841.15
流动资产合计	1,028,465,768.69	1,249,249,088.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	18,060,000.00	18,060,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	85,162,673.51	60,752,766.40
投资性房地产	16,141,858.66	16,492,066.84
固定资产	142,983,306.50	147,322,185.56
在建工程	1,956,073.05	1,783,603.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,764,262.12	55,214,461.24
开发支出	3,535,052.75	
商誉	469,584,839.57	469,584,839.57
长期待摊费用	3,590,938.57	3,774,552.65
递延所得税资产	16,113,288.85	15,858,974.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	804,892,293.58	788,843,450.71
资产总计	1,833,358,062.27	2,038,092,539.69
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	145,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	136,080,723.74	174,962,218.66
预收款项	46,450,474.66	68,225,497.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,460,356.20	12,055,978.80
应交税费	6,634,090.93	41,934,169.18
应付利息		
应付股利		317,324.70
其他应付款	5,965,953.86	80,990,373.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	41,720,066.68	46,053,400.01
其他流动负债		
流动负债合计	412,311,666.07	569,538,962.69
非流动负债：		
长期借款	52,623,200.00	69,149,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,359,948.33	18,928,075.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,983,148.33	88,077,975.00
负债合计	483,294,814.40	657,616,937.69
所有者权益：		
股本	481,092,495.00	324,475,501.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	475,937,522.18	702,083,069.98
减：库存股		69,528,553.80
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,527,567.18	39,527,567.18
一般风险准备		
未分配利润	336,433,440.68	365,046,574.10
归属于母公司所有者权益合计	1,332,991,025.04	1,361,604,158.46
少数股东权益	17,072,222.83	18,871,443.54
所有者权益合计	1,350,063,247.87	1,380,475,602.00
负债和所有者权益总计	1,833,358,062.27	2,038,092,539.69

法定代表人：杨维国

主管会计工作负责人：李玉玲

会计机构负责人：张翀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,701,636.30	528,656,517.20
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	
应收票据	220,000.00	575,610.00
应收账款	280,616,470.96	220,191,875.62
预付款项	21,938,694.79	12,113,285.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,458,947.39	30,693,961.12
存货	189,557,660.72	185,298,064.53
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	277,084,791.50	60,084,791.50

流动资产合计	870,980,201.66	1,037,614,105.57
非流动资产：		
可供出售金融资产	18,060,000.00	18,060,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	644,014,673.51	619,602,766.40
投资性房地产	16,141,858.66	16,492,066.84
固定资产	116,837,143.91	120,582,279.48
在建工程	1,956,073.05	1,783,603.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,469,552.08	28,900,147.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,590,938.57	3,774,552.65
递延所得税资产	12,953,969.62	12,637,647.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	840,024,209.40	821,833,064.29
资产总计	1,711,004,411.06	1,859,447,169.86
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	145,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	118,885,106.76	148,426,180.53
预收款项	32,108,234.64	54,186,647.90
应付职工薪酬	161,077.49	65,775.70
应交税费	4,070,632.75	20,770,194.85
应付利息		
应付股利		317,324.70
其他应付款	9,444,787.94	79,555,063.88

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	41,720,066.68	46,053,400.01
其他流动负债		
流动负债合计	376,389,906.26	494,374,587.57
非流动负债：		
长期借款	52,623,200.00	69,149,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,039,948.33	17,608,075.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,663,148.33	86,757,975.00
负债合计	446,053,054.59	581,132,562.57
所有者权益：		
股本	481,092,495.00	324,475,501.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	475,937,522.18	702,083,069.98
减：库存股		69,528,553.80
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,527,567.18	39,527,567.18
未分配利润	268,393,772.11	281,757,022.93
所有者权益合计	1,264,951,356.47	1,278,314,607.29
负债和所有者权益总计	1,711,004,411.06	1,859,447,169.86

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	275,572,710.81	271,009,323.53
其中：营业收入	275,572,710.81	271,009,323.53
利息收入		0.00
已赚保费		0.00
手续费及佣金收入		0.00
二、营业总成本	307,009,921.77	270,742,921.77
其中：营业成本	123,991,451.28	120,855,564.17
利息支出		0.00
手续费及佣金支出		0.00
退保金		0.00
赔付支出净额		0.00
提取保险合同准备金净额		0.00
保单红利支出		0.00
分保费用		0.00
税金及附加	3,029,356.65	3,063,677.71
销售费用	99,285,958.97	80,969,714.67
管理费用	72,702,067.25	62,084,802.19
财务费用	6,416,662.76	426,861.00
资产减值损失	1,584,424.86	3,342,302.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,402,000.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,829,786.49	-1,860,216.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-155,312.14	-25,556.39
其他收益	11,363,271.92	24,290,372.45
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,997,464.69	22,671,001.39
加：营业外收入	1,884,597.17	815,962.07
减：营业外支出	948,639.22	1,986.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,061,506.74	23,484,977.11
减：所得税费用	199,807.18	3,434,904.17

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,261,313.92	20,050,072.94
（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）		
归属于母公司所有者的净利润	-9,462,093.21	22,088,433.77
少数股东损益	-1,799,220.71	-2,038,360.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-11,261,313.92	20,050,072.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,462,093.21	22,088,433.77
归属于少数股东的综合收益总额	-1,799,220.71	-2,038,360.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0148	0.0463

(二) 稀释每股收益	-0.0148	0.0463
------------	---------	--------

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	238,143,740.00	217,736,357.56
减：营业成本	117,633,258.06	101,916,027.21
税金及附加	2,614,903.69	2,498,692.19
销售费用	82,477,809.95	68,413,063.71
管理费用	36,522,849.02	31,006,999.18
财务费用	6,462,054.94	466,203.89
资产减值损失	2,676,940.88	2,570,780.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,402,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	4,782,953.51	-2,022,898.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-138,540.69	-25,556.39
其他收益	7,155,450.88	22,554,313.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,957,787.16	31,370,448.96
加：营业外收入	873,939.23	609,519.51
减：营业外支出	135,653.15	1,986.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,696,073.24	31,977,982.12
减：所得税费用	-91,716.15	2,596,125.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,787,789.39	29,381,856.84
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,787,789.39	29,381,856.84
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	236,916,916.06	203,517,518.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	10,766,655.77	23,723,912.45
收到其他与经营活动有关的现金	6,986,873.32	7,742,114.62
经营活动现金流入小计	254,670,445.15	234,983,545.36
购买商品、接受劳务支付的现金	172,948,886.67	128,044,319.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	128,004,398.91	109,714,568.61
支付的各项税费	55,496,639.50	50,015,324.95
支付其他与经营活动有关的现金	70,813,013.85	62,573,435.57
经营活动现金流出小计	427,262,938.93	350,347,648.25
经营活动产生的现金流量净额	-172,592,493.78	-115,364,102.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	62,800,000.00
取得投资收益收到的现金	3,741,326.13	162,681.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,388.00	126,842.32
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	123,846,714.13	63,089,524.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,116,538.46	6,210,549.42
投资支付的现金	365,472,000.00	352,942,774.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	8,000,000.00	65,700,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	379,588,538.46	424,853,323.42
投资活动产生的现金流量净额	-255,741,824.33	-361,763,799.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,660,000.00	37,600,000.00
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	45,660,000.00	37,600,000.00
偿还债务支付的现金	41,520,033.33	17,968,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,866,993.85	20,531,056.12
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	69,691,499.46	2,600,020.18
筹资活动现金流出小计	139,078,526.64	41,099,409.63
筹资活动产生的现金流量净额	-93,418,526.64	-3,499,409.63
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	-521,752,844.75	-480,627,311.71
加：期初现金及现金等价物余额	593,348,607.36	586,298,137.20
六、期末现金及现金等价物余额	71,595,762.61	105,670,825.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,196,246.89	146,918,048.90
收到的税费返还	6,587,324.21	21,987,853.21
收到其他与经营活动有关的现金	5,884,663.04	6,752,890.66
经营活动现金流入小计	177,668,234.14	175,658,792.77
购买商品、接受劳务支付的现金	128,008,712.14	84,487,059.13

支付给职工以及为职工支付的现金	85,185,505.92	69,079,040.57
支付的各项税费	34,136,697.83	33,930,319.91
支付其他与经营活动有关的现金	51,625,362.96	51,502,095.75
经营活动现金流出小计	298,956,278.85	238,998,515.36
经营活动产生的现金流量净额	-121,288,044.71	-63,339,722.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	115,000,000.00	5,800,000.00
取得投资收益收到的现金	3,694,493.15	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,388.00	9,717.32
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	118,799,881.15	5,809,717.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,647,382.11	5,901,369.42
投资支付的现金	355,472,000.00	315,942,774.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		65,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	8,002,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	369,121,382.11	387,544,143.42
投资活动产生的现金流量净额	-250,321,500.96	-381,734,426.10
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	45,000,000.00	37,350,000.00
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	45,000,000.00	37,350,000.00
偿还债务支付的现金	40,860,033.33	17,968,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,865,802.44	20,520,628.66
支付其他与筹资活动有关的现金	69,691,499.46	2,600,020.18
筹资活动现金流出小计	138,417,335.23	41,088,982.17
筹资活动产生的现金流量净额	-93,417,335.23	-3,738,982.17
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	-465,026,880.90	-448,813,130.86
加：期初现金及现金等价物余额	527,728,517.20	535,192,548.74
六、期末现金及现金等价物余额	62,701,636.30	86,379,417.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	324,475,501.00				702,083,069.98	69,528,553.80			39,527,567.18		365,046,574.10	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	324,475,501.00				702,083,069.98	69,528,553.80			39,527,567.18		365,046,574.10	18,871,443.54	1,380,475,602.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	156,616,994.00				-226,145,547.80	-69,528,553.80					-28,613,133.42	-1,799,220.71	-30,412,354.13
（一）综合收益总额											-9,462,093.21	-1,799,220.71	-11,261,313.92
（二）所有者投入和减少资本	156,616,994.00				-226,145,547.80	-69,528,553.80							
1. 股东投入的普通股	-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. 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
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	481,092,495.00				475,937,522.18			39,527,567.18		336,433,440.68	17,072,222.83		1,350,063,247.87

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	324,587,301.00				689,027,663.38	117,420,988.00			30,018,196.80		272,739,063.88	18,314,348.38	1,217,265,585.44
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	324,587,301.00				689,027,663.38	117,420,988.00			30,018,196.80		272,739,063.88	18,314,348.38	1,217,265,585.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,234,097.21	-2,038,360.83	2,195,736.38
（一）综合收益总额											22,088,433.77	-2,038,360.83	20,050,072.94
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-17,854,336.56		-17,854,336.56
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											-17,854,336.56		-17,854,336.56
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	324,587,301.00				689,027,663.38	117,420,988.00			30,018,196.80		276,973,161.09	16,275,987.55	1,219,461,321.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,475,501.00				702,083,069.98	69,528,553.80			39,527,567.18	281,757,022.93	1,278,314,607.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,475,501.00				702,083,069.98	69,528,553.80			39,527,567.18	281,757,022.93	1,278,314,607.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,616,994.00				-226,145,547.80	-69,528,553.80				-13,363,250.82	-13,363,250.82
（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. 股东投入的普通股	-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. 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

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,587,301.00				689,027,663.38	117,420,988.00			30,018,196.80	214,027,026.04	1,140,239,199.22

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,587,301.00				689,027,663.38	117,420,988.00			30,018,196.80	214,027,026.04	1,140,239,199.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,527,520.28	11,527,520.28
（一）综合收益总额										29,381,856.84	29,381,856.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-17,854,336.56	-17,854,336.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,854,336.56	-17,854,336.56
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,587, 301.00				689,027,6 63.38	117,420,9 88.00			30,018,19 6.80	225,554 ,546.32	1,151,766 ,719.50

三、公司基本情况

新开普电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由郑州新开普电子技术有限公司（以下简称“有限公司”）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。公司的统一社会信用代码为91410100721832659Y。2011年7月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。截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数481,092,495.00股，注册资本为481,092,495.00元，注册地：郑州高新技术产业开发区迎春街18号，总部地址：郑州高新技术产业开发区迎春街18号。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；金融支付系统及终端的生产与销售；互联网信息技术、计算机技术咨询、服务、培训（非学历培训；国家法律法规禁止的不得经营；应经审批的未获批准前不得经营），从事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）；电信业务经营；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），本公司的实际控制人为杨维国。

截至2018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
北京迪科远望科技有限公司
上海树维信息科技有限公司
福建新开普信息科技有限公司
山西新开普信息科技有限公司
郑州新开普科技有限公司

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

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下

降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：公允价值下跌幅度累计超过20%。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：公允价值连续下跌时间超过12个月。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
合并范围内关联方及保证金组合	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
合并范围内关联方及保证金组合	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	单独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。
坏账准备的计提方法	单独确认减值损失。

12、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。

13、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。

14、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“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“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。

15、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—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。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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。

新建的母公司办公楼和子公司福建新开普办公楼是按40-50年折旧年限计提折旧。

(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。

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。

17、在建工程

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。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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）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。

(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、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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。

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	<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>

2、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。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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）；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%、5%、6%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
山西新开普信息科技有限公司	25%
郑州新开普科技有限公司	25%

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，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；对增值税一般纳税人随同计算机硬件、机器设备一并销售嵌入式软件产品，如果按组成计税价格计算确定计算机硬件、机器设备销售额的，应当分别核算嵌入式软件产品与计算机硬件、机器设备部分的成本，凡未分别核算或核算不清的，不得享受通知规定的增值税政策。

2、新开普及子公司享受的所得税优惠政策

新开普电子股份有限公司于2017年8月29日被评定为高新技术企业，已办理《高新技术企业批准证书》证书编号为GR201741000424，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	424,125.07	107,673.02
银行存款	71,171,637.54	593,240,934.34
其他货币资金		929,960.99
合计	71,595,762.61	594,278,568.35

2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对外投资业绩补偿款	3,402,000.00	
合计	3,402,000.00	

3、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	220,000.00	575,610.00
商业承兑票据	40,000.00	40,000.00
合计	260,000.00	615,610.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,823,872.83	
商业承兑票据	2,638,630.60	
合计	8,462,503.43	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据其他说明

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,722,314.41	100.00%	63,489,420.09	14.95%	361,232,894.32	378,711,017.68	100.00%	62,487,197.92	16.50%	316,223,819.76
合计	424,722,314.41	100.00%	63,489,420.09	14.95%	361,232,894.32	378,711,017.68	100.00%	62,487,197.92	16.50%	316,223,819.76

	314.41		20.09		94.32	,017.68		7.92		9.76
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	276,491,897.94	13,824,594.90	5.00%
1 年以内小计	276,491,897.94	13,824,594.90	5.00%
1 至 2 年	85,645,618.26	8,564,561.82	10.00%
2 至 3 年	20,560,737.02	6,168,221.10	30.00%
3 年以上	42,024,061.19	34,932,042.26	83.12%
3 至 4 年	14,184,037.87	7,092,018.94	50.00%
4 至 5 年	6,692,575.67	6,692,575.67	100.00%
5 年以上	21,147,447.65	21,147,447.65	100.00%
合计	424,722,314.41	63,489,420.09	14.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,002,222.17 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国工商银行股份有限公司咸阳文林路	8,207,120.00	1.93%	

支行			410,356.00
中国建设银行股份有限公司平顶山分行	5,022,260.00	1.18%	253,038.00
湖北荆州农村商业银行股份有限公司	4,866,920.00	1.15%	243,346.00
福建师范大学	5,867,926.90	1.38%	293,396.35
西安工业大学	4,978,777.00	1.17%	248,938.85
合计	28,943,003.90	6.82%	1,449,075.20

(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

5、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	23,961,496.25	92.83%	18,044,135.36	87.42%
1 至 2 年	862,798.71	3.34%	1,560,681.08	7.56%
2 至 3 年	988,998.31	3.83%	1,037,155.08	5.02%
合计	25,813,293.27	--	20,641,971.52	--

(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	占预付款项期末余额合计数的比例%
库卡机器人（上海）有限公司	873,000.00	3.38%
北京风桥科技有限公司	680,000.00	2.63%
深圳市鑫赛科技发展有限公司	367,078.14	1.42%
阿里云计算有限公司	366,785.67	1.42%
北京前景无忧电子科技有限公司	360,952.68	1.40%
合计	2,647,816.49	10.26%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,320,915.09	100.00%	3,793,820.57	5.72%	62,527,094.52	60,816,801.92	100.00%	3,211,617.89	5.28%	57,605,184.03
合计	66,320,915.09	100.00%	3,793,820.57	5.72%	62,527,094.52	60,816,801.92	100.00%	3,211,617.89	5.28%	57,605,184.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	11,808,186.69	590,409.33	5.00%
1 年以内小计	11,808,186.69	590,409.33	5.00%
1 至 2 年	7,277,673.19	727,767.32	10.00%
2 至 3 年	1,570,353.74	471,106.12	30.00%
3 年以上	2,404,262.23	2,004,537.79	83.37%
3 至 4 年	799,448.88	399,724.44	50.00%
4 至 5 年	535,611.82	535,611.82	100.00%
5 年以上	1,069,201.53	1,069,201.53	100.00%
合计	23,060,475.85	3,793,820.57	16.45%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 582,202.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,528,714.11	4,511,195.41
日常借款	8,460,719.98	2,208,992.05
其他单位	13,071,041.76	14,630,838.34
保证金及其他	43,260,439.24	39,465,776.12
合计	66,320,915.09	60,816,801.92

(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	往来款	4,796,000.00	1-2 年	7.23%	479,600.00
甘肃工业职业技术学院	保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.02%	
北京中医药大学	保证金	1,710,418.00	1 年以内； 1-2 年	2.58%	
西北工业大学	保证金	1,417,250.00	1 年以内	2.14%	
长江工程职业技术学院	保证金	1,226,430.00	1-2 年	1.85%	
合计	--	11,150,098.00	--	16.82%	479,600.00

(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

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,890,237.26		38,890,237.26	26,446,695.47		26,446,695.47
在产品	8,968,390.24		8,968,390.24	3,895,924.46		3,895,924.46
库存商品	30,704,662.18		30,704,662.18	28,094,853.49		28,094,853.49
发出商品	121,814,115.33		121,814,115.33	126,633,184.47		126,633,184.47
半成品	19,258,083.66		19,258,083.66	14,727,436.28		14,727,436.28
合计	219,635,488.67		219,635,488.67	199,798,094.17		199,798,094.17

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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	282,000,000.00	60,000,000.00

待抵扣增值税进项税	1,999,235.30	85,841.15
合计	283,999,235.30	60,085,841.15

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	22,273,936.41	4,213,936.41	18,060,000.00	22,273,936.41	4,213,936.41	18,060,000.00
按成本计量的	22,273,936.41	4,213,936.41	18,060,000.00	22,273,936.41	4,213,936.41	18,060,000.00
合计	22,273,936.41	4,213,936.41	18,060,000.00	22,273,936.41	4,213,936.41	18,060,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海微令信息科技有限公司	2,768,953.07			2,768,953.07	2,768,953.07			2,768,953.07	17.80%	
河南华夏海纳创业投资集团有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					3.12%	
北京新洞察信息服务有限责任公司	60,000.00			60,000.00					10.00%	
凯里智慧城市通卡管理有限公司	1,444,983.34			1,444,983.34	1,444,983.34			1,444,983.34	35.00%	
合计	22,273,936.41			22,273,936.41	4,213,936.41			4,213,936.41	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

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	7,986,518.92			-165,076.00						7,821,442.92	
嘉兴丹诚开普股权投资合伙企业（有限合伙）	23,539,245.77	11,472,000.00		1,635,043.20						36,646,288.97	
北京乐智科技有限公司	3,725,512.37			-4,195.46						3,721,316.91	
北京希嘉创智教育科技有限公司	25,501,489.34	12,000,000.00		-527,864.63						36,973,624.71	
小计	60,752,766.40	23,472,000.00		937,907.11						85,162,673.51	
合计	60,752,766.40	23,472,000.00		937,907.11						85,162,673.51	

11、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	9,008,185.94			9,008,185.94
2.本期增加金额	350,208.18			350,208.18
(1) 计提或摊销	350,208.18			350,208.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,358,394.12			9,358,394.12
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	16,141,858.66			16,141,858.66

2.期初账面价值	16,492,066.84			16,492,066.84
----------	---------------	--	--	---------------

(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

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	128,346,728.97	22,675,825.57	13,497,776.65	29,704,400.54	194,224,731.73
2.本期增加金额	0.00	529,676.33	168,904.80	827,793.07	1,526,374.20
(1) 购置	0.00	226,257.53	168,904.80	827,793.07	1,222,955.40
(2) 在建工程转入		303,418.80	0.00	0.00	303,418.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	36,609.69	903,784.00	123,038.78	1,063,432.47
(1) 处置或报废	0.00	36,609.69	903,784.00	123,038.78	1,063,432.47
4.期末余额	128,346,728.97	23,168,892.21	12,762,897.45	30,409,154.83	194,687,673.46
二、累计折旧					
1.期初余额	13,376,635.91	9,257,465.93	7,104,231.85	17,164,212.48	46,902,546.17
2.本期增加金额	1,922,945.10	1,160,072.50	661,990.18	1,779,296.79	5,524,304.57
(1) 计提	1,922,945.10	1,160,072.50	661,990.18	1,779,296.79	5,524,304.57
3.本期减少金额	0.00	23,616.93	585,100.67	113,766.18	722,483.78
(1) 处置或报废	0.00	23,616.93	585,100.67	113,766.18	722,483.78
4.期末余额	15,299,581.01	10,393,921.50	7,181,121.36	18,829,743.09	51,704,366.96

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	113,047,147.96	12,774,970.71	5,581,776.09	11,579,411.74	142,983,306.50
2.期初账面价值	114,970,093.06	13,418,359.64	6,393,544.80	12,540,188.06	147,322,185.56

(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

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程	627,298.92		627,298.92	483,889.63		483,889.63
模具	1,328,774.13		1,328,774.13	1,299,714.30		1,299,714.30
合计	1,956,073.05		1,956,073.05	1,783,603.93		1,783,603.93

(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

14、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	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	5,591,081.60	19,910,000.00		3,693,200.00	62,847,158.48	92,041,440.08
2.本期增加金额				0.00	114,790.25	114,790.25
(1) 购置				0.00	114,790.25	114,790.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
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	62,961,948.73	92,156,230.33
二、累计摊销						
1.期初余额	754,795.52	1,659,166.67		0.00	34,413,016.65	36,826,978.84
2.本期增加金额	55,910.82	2,008,999.99		0.00	5,500,078.56	7,564,989.37
(1) 计提	55,910.82	2,008,999.99		0.00	5,500,078.56	7,564,989.37
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	810,706.34	3,668,166.66		0.00	39,913,095.21	44,391,968.21
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	4,780,375.26	16,241,833.34		3,693,200.00	23,048,853.52	47,764,262.12
2.期初账面 价值	4,836,286.08	18,250,833.33		3,693,200.00	28,434,141.83	55,214,461.24

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

15、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
DI 数据集成 平台软件 V1.0		889,895.23						889,895.23
树维移动教 务管理软件 v1.0		1,160,525.03						1,160,525.03
树维智慧点 餐系统 V1.0		871,402.56						871,402.56
基于微服务 架构的离校 系统		228,063.79						228,063.79
智慧校园一 校通		385,166.14						385,166.14
合计		3,535,052.75						3,535,052.75

16、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 技术有限公司	280,076,227.00					280,076,227.00
上海树维信息科 技术有限公司	189,508,612.57					189,508,612.57
合计	469,584,839.57					469,584,839.57

(2) 商誉减值准备

17、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	2,289,493.99	528,999.50	618,598.80		2,199,894.69
智能燃气表及远程 运营监控系统		776,699.03	388,349.52		388,349.51
车辆租赁	410,000.00		30,000.00		380,000.00
法定披露及网站域 名邮箱等服务	1,075,058.66		452,364.29		622,694.37
合计	3,774,552.65	1,305,698.53	1,489,312.61		3,590,938.57

18、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	71,497,177.07	10,728,964.32	69,867,602.66	10,480,140.41
内部交易未实现利润	2,645,653.88	396,848.08	3,069,978.67	460,496.80
递延收益	18,359,948.33	2,753,992.25	18,928,075.00	2,839,211.25
无形资产摊销	4,087,804.39	613,170.66	3,058,750.12	458,812.52

股权激励财务成本	10,802,090.25	1,620,313.54	10,802,090.25	1,620,313.54
合计	107,392,673.92	16,113,288.85	105,726,496.70	15,858,974.52

(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		16,113,288.85		15,858,974.52

(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

19、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	170,000,000.00	145,000,000.00
合计	170,000,000.00	145,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、2017年6月1日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签订流动资金借款合同，贷款额度6,000万元，合同编号为Z1706LN15678475，保证人杨维国，担保合同编号为C170601GR4113511，最高担保额6,000万元。授信期限自2017年6月1日至2018年2月10日，全部贷款的到期日不迟于2018年8月10日，贷款利率在放款时的基准利率上加上（下）浮幅度确定。截止到2018年6月30日，贷款余额为4500万元整。

2、2017年7月21日，公司与招商银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同，贷款额度8,000万元，合同编号为2017年GS3706信字第006号，保证人杨维国，担保合同编号为2017年GS3706最高额保字第006号，最高担保额8,000万元。授信期限12个月，贷款利率为人民银行同期同档次贷款基准利率4.35%上浮12%。

3、2018年5月8日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签订流动资金借款合同，贷款额度1,500万元，合同编号为Z1805LN15693030，保证人杨维国，担保合同编号为C180508GR4111624，最高担保额6,600万元。授信期限自2018年5月8日至2019年5月7日，全部贷款的到期日不迟于2019年11月7日，贷款利率在放款时的基准利率上加上（下）浮幅度确定。

4、2018年5月25日，公司与中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行签订法人账户透支流动资金借款合同，贷款

金额3000万元，合同编号为2017年KFQ7131字043号，保证人杨维国，担保合同编号为2017年KFQ7131高保字043号，最高担保额3,000万元。贷款期限为2018年5月25日至2018年8月28日，贷款利率为人民银行同期同档次贷款基准利率4.35%上浮15%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

20、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	134,506,012.95	164,709,786.86
应付外包劳务费	1,574,710.79	10,252,431.80
合计	136,080,723.74	174,962,218.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	46,450,474.66	68,225,497.47
合计	46,450,474.66	68,225,497.47

(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

22、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	11,794,872.46	113,082,644.56	119,674,845.82	5,202,671.20
二、离职后福利-设定提存计划	261,106.34	8,326,131.75	8,329,553.09	257,685.00
合计	12,055,978.80	121,408,776.31	128,004,398.91	5,460,356.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,580,555.04	100,656,254.20	107,350,484.83	4,886,324.41
2、职工福利费	0.00	2,134,232.50	2,134,232.50	0.00
3、社会保险费	115,922.38	4,274,296.72	4,277,760.16	112,458.94
其中：医疗保险费	104,854.85	3,703,669.78	3,705,800.89	102,723.74
工伤保险费	2,117.64	203,609.59	204,741.34	985.89
生育保险费	8,949.89	367,017.35	367,217.93	8,749.31
4、住房公积金	44,163.16	4,231,700.22	4,224,819.42	51,043.96
5、工会经费和职工教育经费	54,231.88	1,478,302.09	1,379,690.08	152,843.89
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	0.00	307,858.83	307,858.83	0.00
合计	11,794,872.46	113,082,644.56	119,674,845.82	5,202,671.20

(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	246,350.93	8,060,294.83	8,063,382.64	243,263.12
2、失业保险费	14,755.41	265,836.92	266,170.45	14,421.88
合计	261,106.34	8,326,131.75	8,329,553.09	257,685.00

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,095,630.22	24,383,669.51
企业所得税	420,018.51	13,587,574.66
个人所得税	308,603.94	818,362.59
城市维护建设税	232,929.49	1,573,824.43
房产税	346,572.61	346,572.61
教育费附加	113,446.21	681,049.78

地方教育费附加	53,300.82	459,809.14
土地使用税	38,637.30	38,637.30
印花税	24,951.83	44,669.16
合计	6,634,090.93	41,934,169.18

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		317,324.70
合计		317,324.70

25、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	1,388,432.74	727,636.00
应付代垫款项	4,577,521.12	2,077,701.46
待付并购款项		8,000,000.00
股权激励回购义务		69,528,553.80
其他		656,482.61
合计	5,965,953.86	80,990,373.87

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

26、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	41,720,066.68	46,053,400.01
合计	41,720,066.68	46,053,400.01

其他说明：

1、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郑州分行于2015年12月25日签订授信协议（编号2015年3725信字第042号），获得一次性额度90,000,000.00元，授信期间36个月，即从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。借据金额90,000,000.00元，截至2018年6月30日，一

年内到期的还款金额为30,000,066.68元。

2、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郑州南阳路支行于2016年1月7日签订并购借款合同（编号2016年郑工银南阳路并（借）字第001号），借款98,000,000.00元，借款期限84个月，即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82,000,000.00元，截至2018年6月30日，一年内到期的还款金额为11,720,000.00元。

27、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	52,623,200.00	69,149,900.00
合计	52,623,200.00	69,149,900.00

长期借款分类的说明：

1、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郑州分行于2015年12月25日签订授信协议（编号2015年3725信字第042号），获得一次性额度90,000,000.00元，授信期间36个月，即从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。借据金额90,000,000.00元，截止2018年6月30日，已还款23,440,000.00元。

2、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郑州南阳路支行于2016年1月7日签订并购借款合同（编号2016年郑工银南阳路并（借）字第001号），借款98,000,000.00元，借款期限84个月，即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82,000,000.00元，截至2018年6月30日已还款54,216,733.32元。

3、综上，将一年内到期的长期借款共计41,720,066.68元转入一年内到期的非流动负债。

28、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	18,928,075.00		568,126.67	18,359,948.33	
合计	18,928,075.00		568,126.67	18,359,948.33	--

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	本期计入营业外收入金	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
高新区科技局研发经费“重大科技专项基于电信运营的小额支付”	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2011 年郑州市第三批技术研究与发展经费项目：智能卡 RFID 支付与识别产品产业化	266,666.67			100,000.00			166,666.67	与资产相关
高新区财政局 2011 年物联网发展专项资金款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
郑州 2009 年度信息化发展专项资金	20,000.00			20,000.00			0.00	与资产相关
郑州市财政局产业技术创新专项资金	500,000.00						500,000.00	与资产相关
高新区管委会奖励车辆（豫 A521GX）	69,075.00			9,210.00			59,865.00	与资产相关
河南省财政厅高新技术产业产业化专项资金“基于金融 IC 卡的移动支付信息化服务平台与终端项目”	989,000.00			247,250.00			741,750.00	与资产相关
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						1,000,000.00	与资产相关

远距离射频识别技术的终端产品研究与开发项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
物联网通信与组网关键技术的研究与应用	700,000.00						700,000.00	与资产相关
高新区管委会技术研究及开发经费项目“驾校综合管理系统研发项目”	200,000.00						200,000.00	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						300,000.00	与资产相关
郑州市信息化发展专项资金“金融支付系统及终端项目”	888,333.33			130,000.00			758,333.33	与资产相关
郑州市科技计划经费“基于物联网与金融 IC 卡的智能终端产业化项目”	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
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”	3,700,000.00			61,666.67			3,638,333.33	与资产相关
2014 年省先进制造业专	2,975,000.00						2,975,000.00	与资产相关

项引导资金 “基于金融 IC 卡智能终端 产业化项目”								
基于大数据 行为分析系 统的移动校 园 APP	1,320,000.00						1,320,000.00	与资产相关
合计	18,928,075.0 0			568,126.67			18,359,948.3 3	--

29、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	324,475,501.00			162,237,734.00	-5,620,740.00	156,616,994.00	481,092,495.00

30、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）	697,786,339.83		226,145,547.80	471,640,792.03
其他资本公积	4,296,730.15			4,296,730.15
合计	702,083,069.98		226,145,547.80	475,937,522.18

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	69,528,553.80		69,528,553.80	
合计	69,528,553.80		69,528,553.80	

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	39,527,567.18			39,527,567.18
合计	39,527,567.18			39,527,567.18

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	365,046,574.10	272,739,063.88
调整后期初未分配利润	365,046,574.10	272,739,063.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,462,093.21	22,088,433.77
应付普通股股利	19,151,040.21	17,854,336.56
期末未分配利润	336,433,440.68	276,973,161.09

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	273,235,601.93	123,304,968.43	268,929,217.14	120,243,684.83
其他业务	2,337,108.88	686,482.85	2,080,106.39	611,879.34
合计	275,572,710.81	123,991,451.28	271,009,323.53	120,855,564.17

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	1,177,429.12	1,080,350.88
教育费附加	505,619.70	463,686.79
房产税	808,192.22	808,192.22
土地使用税	78,371.22	78,371.22
印花税	122,146.23	323,602.84
地方教育费附加	337,570.22	309,124.50

其他	27.94	349.26
合计	3,029,356.65	3,063,677.71

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,224,691.73	43,710,368.82
劳务费	20,280,112.59	15,950,936.14
业务招待费	5,949,144.36	5,839,024.70
办公费	6,535,924.00	5,402,062.60
差旅费	5,600,768.28	4,826,152.39
交通费	2,894,835.67	2,664,948.26
广告宣传费	528,573.81	188,377.81
运输费	1,188,068.86	969,402.04
折旧费	916,455.93	683,595.96
电话费	481,295.80	437,221.23
会议费	453,632.58	210,901.20
其他	232,455.36	86,723.52
合计	99,285,958.97	80,969,714.67

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	43,954,783.41	36,111,838.51
职工薪酬	11,879,439.25	11,773,996.90
折旧费	1,973,205.84	1,793,247.08
办公费	5,085,825.22	3,844,488.69
交通费	428,410.82	410,734.00
业务招待费	795,150.40	623,654.29
聘请中介机构费	582,985.29	830,492.66
会议费	203,485.81	270,695.00
咨询费	647,196.00	189,290.33
差旅费	765,021.53	698,270.95
电话费	51,218.08	66,091.30

无形资产摊销	5,214,799.99	4,570,258.91
其他	1,120,545.61	901,743.57
合计	72,702,067.25	62,084,802.19

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,398,721.38	3,244,066.33
减：利息收入	2,107,545.84	2,885,753.60
其他	125,487.22	68,548.27
合计	6,416,662.76	426,861.00

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,584,424.86	2,858,506.43
三、可供出售金融资产减值损失		483,795.60
合计	1,584,424.86	3,342,302.03

40、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,402,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,402,000.00	
合计	3,402,000.00	0.00

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	937,907.11	-2,022,898.34
对外投资业绩补偿款	3,000,000.00	
现金管理收益	891,879.38	162,681.91

合计	4,829,786.49	-1,860,216.43
----	--------------	---------------

42、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	-155,312.14	-25,556.39

43、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	10,795,145.25	23,723,912.45
见习补贴		60,000.00
2011 年郑州市第三批技术研究与开发经费项目：智能卡 RFID 支付与识别产品产业化	100,000.00	100,000.00
郑州 2009 年度信息化发展专项资金	20,000.00	20,000.00
高新区管委会奖励车辆（豫 A521GX）	9,210.00	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	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”	61,666.67	
合计	11,363,271.92	24,290,372.45

44、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	1,869,500.00	808,190.83	
其他	15,097.17	7,771.24	
合计	1,884,597.17	815,962.07	

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
郑州高新区 2016 年企业成长奖励							250,000.00	
科技局财政局发放河南省科技创新创业券省级奖补资金(大型科学仪器设施共享)							191,500.00	
郑州高新技术产业开发区财政国库知识产权奖励							18,000.00	
高新区技术开发区知识产权补贴							90,000.00	
高新技术产业开发区财政拨付知识产权奖励款							2,000.00	
个税手续费返还							70,342.83	
高新技术企业政府奖励金							100,000.00	
就业补助							18,792.00	
贴息款							67,556.00	
科技小巨人项目						1,000,000.00		
收到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						300,000.00		

收郑州高新区管委会付 2017 年高成长奖励						400,000.00		
收郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心付 2017 年度科技优秀企业奖励						20,000.00		
收郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心汇 2017 年度科技创新优秀企业奖励(软件著作权资助)						16,000.00		
收郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心付科技局 2017 年科技创新优秀企业奖励						13,500.00		
收郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心付郑开管(13 号)专利奖励						120,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,869,500.00	808,190.83	--

45、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	1,000.00	780,000.00
其他	168,639.22	986.35	168,639.22
合计	948,639.22	1,986.35	948,639.22

46、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	454,121.51	4,433,113.58
递延所得税费用	-254,314.33	-998,209.41
合计	199,807.18	3,434,904.17

(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	-11,061,506.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,659,226.01
子公司适用不同税率的影响	-5,372.36
调整以前期间所得税的影响	208,078.83
非应税收入的影响	-1,614,998.37
其他	3,271,325.09
所得税费用	199,807.18

47、其他综合收益

详见附注。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,316,641.73	2,885,753.60
租金收入	2,767,200.00	2,517,848.00
政府补助	1,869,600.98	2,267,200.00

其他	33,430.61	71,313.02
合计	6,986,873.32	7,742,114.62

(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	20,307,196.81	17,357,826.09
差旅费	7,962,253.95	7,852,889.24
办公费	12,175,200.21	9,867,013.68
业务招待费	6,757,779.15	7,144,980.25
广告宣传费	528,573.81	188,377.81
运输费	1,207,644.86	969,402.04
交通费	3,470,942.17	3,177,154.98
电话费	648,864.48	612,791.01
会议费	657,118.39	671,170.00
聘请中介机构费	582,985.29	922,775.68
银行手续费	125,487.22	68,548.27
其他间接费用	4,048,820.15	2,494,388.94
其他往来	12,340,147.36	11,246,117.58
合计	70,813,013.85	62,573,435.57

(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
财务顾问费		1,500,000.00
股权激励注销	69,519,170.88	
派息手续费、股权登记手续费等	172,328.58	25,067.18
限制性股票回购		1,074,953.00
合计	69,691,499.46	2,600,020.18

49、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	-11,261,313.92	20,050,072.94
加：资产减值准备	1,584,424.86	3,342,302.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,524,304.57	5,121,810.78
无形资产摊销	7,564,989.37	4,932,360.95
长期待摊费用摊销	1,489,312.61	883,439.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	155,312.14	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,402,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,398,721.38	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,829,786.49	1,860,216.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-254,314.33	-996,961.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,837,394.50	-787,552.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,682,761.16	-56,572,942.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,041,988.31	-93,196,849.31
经营活动产生的现金流量净额	-172,592,493.78	-115,364,102.89
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	71,595,762.61	105,670,825.49
减：现金的期初余额	593,348,607.36	586,298,137.20
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-521,752,844.75	-480,627,311.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(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	71,595,762.61	593,348,607.36
三、期末现金及现金等价物余额	71,595,762.61	593,348,607.36

50、所有者权益变动表项目注释

51、所有权或使用权受到限制的资产

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

适用 不适用

53、套期

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

(2) 合并成本及商誉

(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

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(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

本报告期公司未发生合并范围的变更。

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	100.00%		非同一控制下企业合并

			的研发、销售			
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	51.00%		设立
山西新开普信息科技有限公司	华北地区	太原	智能一卡通系统及产品的销售	100.00%		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

(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	49.00%	-1,773,412.37		17,098,031.17

(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	41,652,810.99	24,897,512.01	66,550,323.00	31,439,386.17		31,439,386.17	40,605,518.33	25,559,020.64	66,164,538.97	27,021,047.05		27,021,047.05

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	12,076,789.46	-4,032,555.09	-4,032,555.09	-2,675,396.36	7,927,158.34	-4,159,920.05	-4,159,920.05	-2,230,716.63

(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

(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

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

其他说明：

公司控股股东、实际控制人为杨维国，现直接持有本公司19.57%的股权，通过郑州佳辰企业管理资咨询中心（有限合伙）间接持有本公司0.44%的股权。其担任本公司董事长兼总经理。

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
凯里智慧城市通卡管理有限公司	参股企业

上海微令信息科技有限公司	参股企业
成都兰途网络科技有限公司	参股企业
北京乐智科技有限公司	参股企业
嘉兴丹诚开普股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业
河南华夏海纳创业投资集团有限公司	参股企业
北京希嘉创智教育科技有限公司	参股企业
北京新洞察信息服务有限责任公司	参股企业

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
马冬丽	实际控制人配偶
漫时尚品（北京）电子商务有限公司	实际控制人担任董事
郑州佳辰企业管理咨询中心（有限合伙）	实际控制人及其一致行动人设立
河南瑞弘企业管理咨询中心（有限合伙）	董事会秘书、副总经理华梦阳担任普通合伙人
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
珠海文景科技有限公司	董事、副总经理赵利宾担任监事
上海渲图信息科技有限公司	副总经理杜建平担任董事
成都数聚城堡科技有限公司	副总经理杜建平担任董事
湖南科瑞特科技有限公司	副总经理杜建平担任董事
上海皓石资产管理有限公司	副总经理何伟担任执行董事、法定代表人

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
成都兰途网络科技有限公司	与日常经营相关的关联交易	0.00		否	22,230.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南科瑞特科技有限公司	与日常经营相关的关联交易	570,258.62	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

(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	1,922,388.00	1,772,134.56

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都兰途网络科技有限公司	4,850.00		4,850.00	
应收账款	北京希嘉创智教育科技有限公司	2,820,804.00	141,040.20	2,918,304.00	145,915.20
其他应收款	北京乐智科技有限公司	50,551.46		50,551.46	
其他应收款	成都兰途网络科技有限公司	45,120.70		45,120.70	

(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	444,567.61	740,567.61

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

2018年2月13日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象李莘、王鹏飞等10名离职人员已获授但尚未解锁的共计45,600股限制性股票。公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.37元/股，鉴于公司于2017年6月实施了向全体股东按每10股派发现金人民币0.55元，因此回购价格应调整为12.315元/股。由于李莘、王鹏飞等10名离职人员2016年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，因此，实际回购价格仍为12.37元/股。根据2016年第四次临时股东大会的授权，公司董事会依法办理了限制性股票的回购注销手续并履行信息披露义务。

2018年2月13日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于终止执行<新开普电子股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，同意公司终止实施激励计划并回购注销剩余435名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计5,575,140股，公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.37元/股，鉴于公司于2017年6月实施了向全体股东按每10股派发现金人民币0.55元，因此回购价格应调整为12.315元/股。由于2016年度的现金分红目前均由公司代管，未实际派发，因此，实际回购价格仍为12.37元/股，并以银行同期存款利率为准计息。上述限制性股票已于2018年5月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	331,836,851.03	100.00%	51,220,380.07	15.44%	280,616,470.96	269,181,451.27	100.00%	48,989,575.65	18.20%	220,191,875.62
合计	331,836,851.03	100.00%	51,220,380.07	15.44%	280,616,470.96	269,181,451.27	100.00%	48,989,575.65	18.20%	220,191,875.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	189,633,809.69	9,481,690.48	5.00%
1 年以内小计	189,633,809.69	9,481,690.48	5.00%
1 至 2 年	72,366,348.47	7,236,634.85	10.00%
2 至 3 年	14,741,158.51	4,422,347.55	30.00%
3 年以上	34,992,990.61	30,079,707.19	85.96%
3 至 4 年	9,826,566.85	4,913,283.43	50.00%
4 至 5 年	5,614,186.08	5,614,186.08	100.00%
5 年以上	19,552,237.68	19,552,237.68	100.00%
合计	311,734,307.28	51,220,380.07	16.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末余额		
应收账款	坏账准备	计提比例（%）
20,102,543.75		
20,102,543.75	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,230,804.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
福建新开普信息科技有限公司	16,452,324.95	4.96%	-
中国工商银行股份有限公司 咸阳文林路支行	8,207,120.00	2.47%	410,356.00
中国建设银行股份有限公司 平顶山分行	5,022,260.00	1.51%	253,038.00
湖北荆州农村商业银行股份 有限公司	4,866,920.00	1.47%	243,346.00
中国工商银行山西省分行	4,544,000.00	1.37%	277,200.00
合计	39,092,624.95	11.78%	1,183,940.00

(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

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,542,389.77	100.00%	3,083,442.38	8.00%	35,458,947.39	33,331,267.04	100.00%	2,637,305.92	7.91%	30,693,961.12
合计	38,542,389.77	100.00%	3,083,442.38	8.00%	35,458,947.39	33,331,267.04	100.00%	2,637,305.92	7.91%	30,693,961.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,641,819.81	182,090.99	5.00%
1 年以内小计	3,641,819.81	182,090.99	5.00%
1 至 2 年	6,996,201.69	699,620.17	10.00%
2 至 3 年	1,473,259.34	441,977.80	30.00%
3 年以上	2,123,066.74	1,759,753.42	82.89%
3 至 4 年	726,626.65	363,313.33	50.00%
4 至 5 年	466,661.06	466,661.06	100.00%
5 年以上	929,779.03	929,779.03	100.00%
合计	14,234,347.58	3,083,442.38	21.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方及保证金等组合	24,308,042.19		
合计	24,308,042.19		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 446,136.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,483,814.11	81,456.19
日常借款	2,154,705.70	1,463,336.23
其他单位	10,595,827.77	6,714,861.43
保证金及其他	24,308,042.19	25,071,613.19
合计	38,542,389.77	33,331,267.04

(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	往来款	4,796,000.00	1-2 年	12.44%	479,600.00
福建新开普信息科技有限公司	关联往来	2,000,000.00	1 年以内	5.19%	
山西新开普信息科技有限公司	关联往来	1,254,445.04	1-2 年	3.25%	
长江工程职业技术学院	保证金	1,226,430.00	1-2 年	3.18%	
中国建设银行股份有限公司河南省分行	保证金	948,217.00	1 年以内, 1-2 年	2.46%	
合计	--	10,225,092.04	--	26.52%	479,600.00

(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	558,852,000.00		558,852,000.00	558,850,000.00		558,850,000.00
对联营、合营企业投资	85,162,673.51		85,162,673.51	60,752,766.40		60,752,766.40
合计	644,014,673.51		644,014,673.51	619,602,766.40		619,602,766.40

(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			17,850,000.00		
山西新开普信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
郑州新开普科技有限公司		2,000.00		2,000.00		
合计	558,850,000.00	2,000.00		558,852,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

一、合营企业										
二、联营企业										
成都兰途网络科技有限公司	7,986,518.92			-165,076.00						7,821,442.92
嘉兴丹诚开普股权投资合伙企业（有限合伙）	23,539,245.77	11,472,000.00		1,635,043.20						36,646,288.97
北京乐智科技有限公司	3,725,512.37			-4,195.46						3,721,316.91
北京希嘉创智教育科技有限公司	25,501,489.34	12,000,000.00		-527,864.63						36,973,624.71
小计	60,752,766.40	23,472,000.00		937,907.11						85,162,673.51
合计	60,752,766.40	23,472,000.00		937,907.11						85,162,673.51

(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	235,806,631.12	116,946,775.21	215,656,251.17	101,304,147.87
其他业务	2,337,108.88	686,482.85	2,080,106.39	611,879.34
合计	238,143,740.00	117,633,258.06	217,736,357.56	101,916,027.21

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	937,907.11	-2,022,898.34
对外投资业绩补偿款	3,000,000.00	

现金管理收益	845,046.40	
合计	4,782,953.51	-2,022,898.34

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	-155,312.14	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,437,626.67	主要系除增值税软件退税外的政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	6,402,000.00	对外投资业绩补偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-933,643.15	主要系迪科远望对外捐赠款
减：所得税影响额	1,162,600.70	
少数股东权益影响额	-6,985.31	
合计	6,595,055.99	--

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	-0.70%	-0.0148	-0.0148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.19%	-0.0250	-0.0250

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2018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。