



郑州新开普电子股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人杨维国、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、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	11
第四节 重要事项.....	29
第五节 股份变动及股东情况	38
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第七节 财务报告.....	43
第八节 备查文件目录	141

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/新开普	指	郑州新开普电子股份有限公司
正普软件	指	郑州正普软件科技有限公司
福建新开普	指	福建新开普信息科技有限公司
凯里通卡公司	指	凯里智慧城市通卡管理有限公司
《公司章程》	指	《郑州新开普电子股份有限公司章程》
股东大会	指	郑州新开普电子股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州新开普电子股份有限公司董事会
监事会	指	郑州新开普电子股份有限公司监事会
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
保荐机构/持续督导机构/南京证券	指	南京证券有限责任公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国银联	指	中国银联股份有限公司
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
社区/Community	指	世卫组织 WHO 定义为“某一固定的地理区域范围内的社会团体, 其成员有着共同的兴趣, 彼此认识且互相来往, 行使社会功能, 创造社会规范, 形成特有的价值体系和事业”。包括四个要素 (1) 人民 (2) 地方或地理疆界 (3) 社会互动 (4) 社区认同
校园一卡通	指	一卡通系统在校园内的应用形态, 实现学生、教师及职工的“一卡在手, 走遍校园, 一卡通, 一卡多用”
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
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，以实现对物体的智能化识别、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
手机支付	指	指允许移动用户使用其移动终端（通常是手机）对所消费的商品或服务进行账务支付的一种服务方式，可分为远端支付和近场支付，其中近场支付指用户利用 RFID、NFC 和蓝牙红外等技术，使手机和自动售货机、POS 终端、汽车停放收费表等终端设备之间实现本地化通讯
手机一卡通	指	搭载了 RFID 模块能实现近场支付功能的手机即具备了非接触 IC 卡的一般功能，能够满足一卡通应用的多数功能和场景：面向社会个人用户，重点满足小额消费现场便利支付需求；面向企业、学校等社区型客户，可定制内部餐饮、门禁、考勤、停车收费等功能
金融 IC 卡	指	金融 IC 卡是由商业银行（信用社）或支付机构发行的，采用集成电路技术，遵循国家金融行业标准，具有消费信用、转账结算、现金存取全部或部分金融功能，可以具有其他商业服务和社会管理功能的金融工具。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	新开普	股票代码	300248
公司的中文名称	郑州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）	Zhengzhou 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		
注册地址	郑州高新技术产业开发区翠竹街 6 号 863 国家软件基地新开普大厦		
注册地址的邮政编码	450001		
办公地址	郑州高新技术产业开发区翠竹街 6 号 863 国家软件基地新开普大厦		
办公地址的邮政编码	450001		
公司国际互联网网址	http://www.newcapec.com.cn		
电子信箱	zqswb@newcapec.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华梦阳	赵鑫
联系地址	郑州高新技术产业开发区翠竹街 6 号 863 国家软件基地新开普大厦	郑州高新技术产业开发区翠竹街 6 号 863 国家软件基地新开普大厦
电话	0371-67579758	0371-67579758
传真	0371-67579716	0371-67579716
电子信箱	huamengyang@newcapec.net	zhaoxin@newcapec.net

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	81,216,583.66	77,579,248.78	4.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	278,564.43	6,419,756.26	-95.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-130,257.81	4,419,481.04	-102.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,131,491.70	-24,905,307.42	-37.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3789	-0.28	-35.71%
基本每股收益（元/股）	0.003	0.07	-95.71%
稀释每股收益（元/股）	0.003	0.07	-95.71%
净资产收益率（%）	0.06%	1.4%	-1.34%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	-0.03%	0.97%	-1%
	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）	527,269,424.13	548,453,305.04	-3.86%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	482,816,662.65	491,458,098.22	-1.76%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.4127	5.51	-1.77%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-492.59	
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）	490,380.00	
其他营业外支出	-7,582.06	滞纳金
减：所得税影响额	73,483.11	
合计	408,822.24	--

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	278,564.43	6,419,756.26	482,816,662.65	491,458,098.22
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	278,564.43	6,419,756.26	482,816,662.65	491,458,098.22
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无。

七、重大风险提示

(1) 下游应用领域信息化进程风险

公司所处智能一卡通行业主要应用领域为学校、企事业和城市。随着下游应用领域信息化进程的加快，上游芯片制造、电子元器件等行业的不断成熟，以及智能卡技术、RFID技术、系统集成及功能实现技术的不断完善，在最近几年取得了快速发展，并将在“智慧校园”和“智慧城市”建设浪潮及物联网和手机一卡通兴起的推动下，得到更蓬勃的发展。

下游应用领域的发展已对智能一卡通企业整体解决方案提供能力提出更高要求，为行业内的优势企业提供了巨大发展机遇。但是，下游应用领域的信息化进程，还受制于投资体制、具体用户消费习惯提升、上游配套产业的完善程度以及相关技术的发展及成熟度等诸多因素影响，从而对智能一卡通行业的发展速度及方向产生影响。2013年上半年，国内三大电信运营商对一卡通系统建设的投资进度有所趋缓，在一定程度上影响了智能一卡通系统用户建设和升级计划，造成市场需求减少或滞后。

应对措施：公司将密切关注用户行业变革动态，强化与直接用户的沟通与联系，更加贴近市场，贴近实际应用现场，根据市场和需求变化完善配套解决方案，跟踪新的需求增长点，升级产品和开发跟多定制

化方案。同时，强化与运营商、银行、银联等客户的技术与渠道合作，保持对市场的敏感度，缩短获取需求-产品开发-方案提供-用户实施的过程，实现及时获取、及时响应、及时跟进和及时更新。

（2）行业扩张、市场拓展以及模式创新风险

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。公司在拓展企事业及城市领域时，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。此外，公司如更多进行合作模式的创新，也将面临一定的不确定性。同时，公司如进行行业扩张，则也面临规模扩大后的管理、资金等众多考验。

应对措施：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，其竞争优势将逐渐凸显。同时，公司业务模式的创新主要集中于多功能实现、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（如手机一卡通）中，该领域进入门槛较高，竞争相对缓和，公司独特的竞争优势以及近年来与运营商、银行、银联等进行的技术创新以及新合作模式的探讨均已形成了较好的效果，且已迈向成熟。

面临未来公司经营规模和新业务模式的增加，及带来的资产、业务及人员的扩张，公司已经相应开始调整组织架构和管理体系，对资源整合、科研开发、生产管理、市场开拓、资本运作等方面均设置了相应部门和明确任务的事业部及研究中心，以保证公司生产经营是继续保持高效运转。同时，公司将采取以下措施保证资金和融资渠道的畅通，具体包括：①加强应收账款管理，提高经营活动产生的净现金流量，增强公司营运能力；②继续与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行融资渠道；③积极拓宽融资渠道，利用资本市场平台和政策支持的机会，通过更多金融工具和资本运作方式募集资金。

（3）技术升级和产品开发风险

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具有技术更新快、产品生命周期短的特点，客户对软件系统和硬件系统及相关产品的功能要求不断提高，因此，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。虽然自主研发和技术创新能力是本公司的核心竞争优势之一，但如果公司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，将会削弱公司的技术优势和市场优势，从而影响公司未来发展。

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，通过八个产品事业部，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）核心技术人员流失风险

伴随着行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，相关技术人才的竞争也日趋激烈，如果公司不能有效保持和完善核心技术人员的激励机制，将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心技术团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度。公司通过外部引进、内部培养等多种手段，不断强化技术力量，形成了强有力的技术团队。同时，公司建立了一套完整的激励机制和科技人才发展规划，通过提供优厚的薪酬福利待遇为科技人员创造优越的研发环境，充分调动了研发人员的积极性。同时公司引入竞争机制，设定科技人才发展平台，使其在明确的发展路径下通过竞争和努力实现员工与企业的共赢。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年度，公司继续秉承“创新校园、开拓企业、普及社会”的战略目标，持续专注于智能一卡通行业，致力于为更多社区型客户提供智能一卡通整体解决方案及个性化定制服务。报告期内，公司为实现年度经营计划，本着积极拓展、深度挖掘的方针，紧密围绕市场需求、深耕细作，紧抓智慧城市建设、金融IC卡多行业应用以及手机支付等业务领域的发展机遇，完善产品结构，优化市场布局积极推进各项工作的实施。但由于2013年初公司加大对员工的薪酬调整力度，以及加强高端营销、技术人才的引进力度，积极延伸业务领域并进行技术研究及储备，从而影响了公司上半年度整体预期目标的实现。另外，2013年上半年度，中国移动、中国联通、中国电信三大运营商投资一卡通系统建设的进度趋缓，也对公司业绩目标有所影响。

报告期内，公司实现营业收入81,216,583.66元，较上年同期增长4.69%，实现净利润278,564.43元，较上年同期下降95.66%。

2013年上半年度，公司着重从以下几个方面进行工作拓展和推进：

（1）持续专注于主营业务，加大市场拓展力度

在竞争激烈的传统校园一卡通市场，公司通过全面的产品线和优质的服务为客户提供智能一卡通整体解决方案，满足客户的个性化需求，积累了较多优质客户。报告期内，公司新中标项目既有南京师范大学等211工程类院校，也有山西大学、延安大学、西华大学等省属重点类本科院校。同时，报告期内公司积极拓展校园领域内如“标准化考场”等系统集成项目，为校园一卡通市场建设添加了新的活力。

企事业单位是智能一卡通行业的又一重要应用领域，报告期内，公司新增客户主要包括国电南瑞科技股份有限公司、大唐新能源、郑州煤矿机械集团股份有限公司等。

城市一卡通及智慧城市建设始终是公司发展的重要战略，报告期内，公司城市客户继续增加，城市公交系统、旅游一卡通、城市小额支付、城市出租车终端以及城市综合缴费等业务均保持了良好的发展势头。报告期内，公司与湖南省银联继续保持良好的合作关系。同时，公司也积极拓展了海南海岛一卡通、成都天府通等项目的城市公交系统、金融支付系统等业务。

2013年上半年度，凯里市人民政府确定公司与四川泽祥信息技术有限公司（以下简称“泽祥电子”）为贵州省凯里市智慧城市一卡通特许经营权人，并设计、投资建设、运营管理凯里市城市一卡通项目。2013

年7月4日，由公司与泽祥电子双方共同出资设立的凯里智慧城市通卡管理有限公司完成工商登记，作为凯里市智慧城市一卡通项目运营人。凯里智慧城市一卡通项目的顺利实施将使公司在“智慧城市”建设方面积累更多经验，项目的成功建设也将为公司在“智慧城市”领域开拓新局面奠定坚实的基础，增强公司的综合竞争实力。

（2）加大产品创新，增强解决方案开发能力

2013年上半年度，公司根据市场需求及技术发展趋势继续深化研发体系改革，将原技术研发中心与产品事业部进行合并，系统规划新的产品研发中心，同时增设运营商系统事业部，以进一步推进基于自身产品线的整体解决方案及销售支持和培训的功能整合，保证产品竞争力、可靠性及经济效益。报告期内，公司新增外观专利4项，软件著作权4项。报告期内，公司在研项目进展顺利，“Cortex-A8系统平台”已经进入测试阶段，“基于银联标准的金融支付终端”、“教务管理系统”、“智慧云项目（基于云计算的技术架构平台）”等项目已经结项，并开始销售。公司启动的2013年科研项目，目前均按照项目计划进展良好。

（3）提升产品质量，加快高端人才的引进

2013年上半年，公司继续加强产品质量管控及人力资源的优化。目前，公司设立有质控中心，在设计开发、生产制造、原材料采购等方面进行严格管控。公司持续完善产品可靠性设计及产品试验的系列标准、生产工艺规范和生产制造标准、生产原材料供应商的评价和考核标准，全方位确保产品可靠性。在人力资源建设方面，公司通过更加细化的绩效指标，提升员工薪酬水平，为员工创造良好的职业发展环境，使员工与企业共同成长。同时，公司属于知识密集型、智力密集型行业，高端人才储备不足将制约着企业的进一步发展，随着公司业务规模不断扩大，以及互联网、电子信息技术、软件技术等领域的不断进步，对软硬件高级技术人员、营销人员和管理人员具有较大的需求。报告期内，公司陆续引进上述高端人员，从整体上优化公司人力资源结构。

（4）完善公司治理结构，加强内部控制，保证规范运作

报告期内，公司陆续制定了《资产损失制度》、《子公司管理制度》及《子公司财务管理制度》等一系列内控制度，以保障公司的生产经营活动规范、有序开展。

（5）优化产业链条，实现可持续发展

报告期内，公司为进一步拓展、优化资源管控及物联网业务，满足公司经营规模不断扩大对全国市场的需求，设立了控股子公司福建新开普信息科技有限公司。报告期内，公司为发挥在智能卡支付技术、通信技术、智能电表研发等方面的优势，继续整合产业链。公司围绕电力系统行业客户，以国家电网电能信息采集系统的标准为基础，进行载波集中抄表系列解决方案的科研、生产、销售和服务，并结合电力收费专用智能卡和金融IC卡，实现用户售电及电费缴纳，为智慧城市建设拓展电力行业应用方向。

总体来说，报告期内公司发展机遇与挑战并存。公司各项经营活动将继续围绕年度经营计划进行。

报告期内，主要会计科目变动情况：

(1) 资产负债表项目

报表项目	期末余额 (单位：元)	年初余额 (单位：元)	变动比率	变动原因
预付款项	33,200,020.55	9,372,904.99	254.21%	主要系报告期内预付募投项目款
应收利息	3,907,767.56	2,258,849.03	73.00%	系应收取的银行定期存款利息
其他应收款	10,926,490.96	8,402,196.06	30.04%	主要系投标保证金、履约保证金及项目实施借款增加所致
应付职工薪酬	88,878.64	712,598.90	-87.53%	本期支付了上年计提的工会经费所致
应交税费	-1,020,013.20	11,211,837.25	-109.10%	主要系公司支付上年计提的增值税、所得税等各种税款及报告期预缴企业所得税所致

(2) 利润表项目

报表项目	本期金额 (单位：元)	上期金额 (单位：元)	变动比率	变动原因
营业税金及附加	1,144,104.08	844,033.20	35.55%	报告期内服务费收入增加带来营业税增加；随流转税增加带来税金附加的增加
销售费用	31,195,903.54	23,257,549.28	34.13%	主要原因：a、公司加强了营销人员及技术支持人员的投入，引进人才及提升员工薪金，使人工成本大幅度增加；b、人员增长引起的办公费、差旅费及相关费用增加；c、项目实施费增加
营业利润	-7,662,353.83	5,151,886.85	-248.73%	主要系费用的增长超过了收入增长带来的毛利
营业外收入	8,392,312.78	2,386,412.00	251.67%	主要系报告期收到增值税退税款
营业外支出	8,074.65	33,145.03	-75.64%	主要系上年同期处置车辆造成的固定资产处置损失，本报告期内无
所得税费用	521,701.27	1,085,397.56	-51.93%	系报告期内应纳税所得额较上年同期减少所致
净利润	278,564.43	6,419,756.26	-95.66%	主要系营业利润较上年同期下降引起

(3) 现金流量表项目

报表项目	本期金额 (单位：元)	上期金额 (单位：元)	变化比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-33,797,789.45	-24,905,307.42	-35.71%	报告期销售回款增加及收到增值税退税款使得经营活动现金流入较上年同期增长40.81%，但报告期内支付人工成本、

				税款及项目实施费用等较上年同期增长了39.36%，增长金额超过了经营活动带来的现金流入，还使经营活动产生的现金净流量下降了35.71%
投资活动产生的现金流量净额	-27,133,999.39	-18,649,924.00	-45.49%	主要为报告期内募集资金投入及支付投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,477,850.76	-8,972,040.06	27.80%	报告期内子公司收到的少数股东投入股权款

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入81,216,583.66元，较上年同期增长4.69%。公司收入的持续增长源于具备传统优势的校园领域，同时借助自身产品及经营模式优势持续发展新客户、快速布局企事业一卡通应用、大力拓展城市公交、金融一卡通业务，但由于运营商上半年度整体投资进度趋缓，使得公司报告期内营业收入增长幅度不大。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

2013年上半年，公司主营业务范围未发生变化，始终专注于智能一卡通系统的软件及各种智能终端的研发、生产、集成、销售和服务，为校园、企事业及城市客户提供身份识别、小额支付、资源管控、信息集成等多种功能为一体的智能一卡通系统整体解决方案及个性化定制服务。

纵观2013年上半年公司的经营活动，公司在加快拓展企事业一卡通及城市一卡通市场，但由于三大运营商上半年投资传统校园一卡通项目的进度有所放缓，造成报告期内公司校园领域营业收入较上年同期下降13.83%。从长远来看，针对政企、集团等社区型客户的基于手机应用等的信息化建设仍是运营商未来投资的重点。

从公司产品功能模块分析，上半年度为校园一卡通建设非高峰期，且运营商投资一卡通系统建设进度趋缓，故在报告期内，公司加大校园、企事业客户的系统集成业务拓展力度，使信息集成功能模块营业收入较上年同期增长25.02%。

从主营业务收入区域划分分析，报告期内，西北、华东地区营业收入同比下降，主要原因仍为上述两地区运营商投资进度趋缓。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
学校	27,573,841.10	14,071,112.75	48.97%	-13.83%	-11.3%	-1.46%
企事业	16,116,862.56	10,564,012.91	34.45%	5.38%	58.82%	-22.06%
城市	5,882,549.18	3,611,447.23	38.61%	14.14%	103.31%	-26.93%
经销	31,643,330.82	16,749,051.35	47.07%	25.92%	17.22%	3.93%
分产品						
信息集成	44,371,742.75	28,042,875.40	36.8%	25.02%	58.74%	-13.42%
小额支付	16,801,525.14	6,339,640.45	62.27%	-4.32%	-21.24%	8.11%
资源管控	11,916,636.19	8,080,292.54	32.19%	-14.13%	-1.68%	-8.58%
身份识别	8,126,679.58	2,532,815.85	68.83%	-23.71%	-45.49%	12.45%
分地区						
东北	3,415,783.03	1,713,875.57	49.82%	3.32%	23.23%	-8.11%
华北	15,021,754.66	6,171,959.05	58.91%	68.96%	31.78%	11.59%
华东	13,638,400.90	7,030,335.26	48.45%	-29.21%	-30.25%	0.77%
华南	9,702,143.86	4,532,630.40	53.28%	25.1%	51.93%	-8.25%
华中	27,773,224.64	19,148,614.97	31.05%	7.39%	41.79%	-16.73%
西北	3,604,563.50	1,409,059.33	60.91%	-41.73%	-32.97%	-5.11%
西南	8,060,713.07	4,989,149.66	38.11%	27.7%	30.09%	-1.13%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 报告期内，公司企事业业务领域毛利率下降22.06%、公司城市领域业务毛利率同比下降26.93%，主要原因为报告期内项目硬件设备较多，而上年同期多为平台级软件，且上半年城市一卡通业务主要为银行进行投资建设的基于金融IC卡多行业应用业务，对通用设备的采购比重上升。

(2) 报告期内，公司信息集成业务毛利率较上年同期下降13.42%，主要原因为信息集成业务中通用设备占比较大，造成毛利率下降。资源管控业务毛利率同期下降8.58%，主要原因为报告期内，资源管控业务竞争激烈，公司成本优势不明显，目前公司正在加强资源管控中水电类硬件产品的研发，以期保持在这一领域的传统竞争力。

(3) 报告期内，公司华中地区毛利率下降16.73%，主要原因为公司上半年度华中地区系统集成业务比重上升，通用设备占比较大，造成毛利率下降。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

公司每年采购商品主要为电子元器件、基表、智能卡、系统集成设备等，2013年上半年度，公司采购商品种类未发生变化，不存在向单一供应商采购比例超过30%的情况，或严重依赖于少数供应商的情况。报告期内，由于公司系统集成业务上升，故通用设备供应商采购金额占比上升。

供应商名次	供应商名称	2013年1-6月采购额(元)(2013年1-6月前五大供应商)	占公司上半年采购额的比例(%)	供应商名称	2012年1-6月采购额(元)(2012年1-6月前五大供应商)	占公司上半年采购额的比例(%)
1	河南融浩通信工程有限公司	3,698,536.77	10.51%	苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	1,222,547.07	3.96%
2	郑州方正商祺科技有限公司	2,196,581.24	6.24%	北京宏通万达智能科技有限公司	1,215,897.39	3.93%
3	江西三川水表股份有限公司	1,133,623.89	3.22%	河南省精华科技有限公司	1,013,675.21	3.28%
4	郑州成玉多媒体有限公司	1,126,538.68	3.20%	江西三川水表股份有限公司	999,405.13	3.23%
5	利尔达科技集团股份有限公司	1,086,133.36	3.09%	厦门盛华电子科技有限公司	983,247.85	3.18%
合计		9,241,413.94	26.25%		5,434,772.65	17.58%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

公司客户以运营商、银行、企事业及学校为主且客户数量较多。2013年上半年度，公司客户行业分布无变动。公司不存在向单一客户销售比例超过总额的30%，或严重依赖于少数客户的情况。

客户名次	客户名称	2013年1-6月销售额（元）	占公司上半年营业收入的比例(%)	客户名称	2012年1-6月销售额（元）	占公司上半年营业收入的比例(%)
1	河南科技大学	4,934,888.89	6.08%	福建开普科技有限公司	3,688,515.38	4.75%
2	郑州市文化广电新闻出版局	4,186,324.79	5.15%	中国移动通信集团河南有限公司周口分公司	2,393,162.39	3.08%
3	中国联合网络通信有限公司保定市分公司	2,979,858.14	3.67%	中国电信股份有限公司安徽分公司	2,026,974.36	2.61%
4	中国移动通信集团河南有限公司(许昌)	1,345,562.31	1.66%	中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行	1,904,200.85	2.45%
5	中国建设银行股份有限公司云南省分行	1,323,076.92	1.63%	长沙八骏信息科技有限公司	1,784,314.53	2.30%
合计		14,769,711.04	18.19%		11,797,167.51	15.19%

6、主要参股公司分析

（1）郑州正普软件科技有限公司

正普软件是公司全资子公司，注册资本100万元，法定代表人尚卫国。公司住所：郑州高新开发区翠竹街6号新开普大厦。公司主要经营范围：计算机系统集成、计算机及相关产品、各类智能卡应用产品、智能卡机具、智能卡终端、智能卡节能产品、智能卡家电及软件的设计、开发、生产销售、维护。计算机技术咨询、服务（国家法律法规禁止的，不得经营；应经审批的未获审批前不得经营）。正普软件设立之初，定位于从事与智能一卡通行业相关联的纯软件系统的研究与开发，以扩大公司业务范围、提高软件开发技术水平，并主要承担了数字化集成平台的研发工作。截至2013年6月30日，该公司总资产607.72万元，净资产605.14万元，2013年上半年度实现营业收入39.13万元，实现净利润-94.80万元（未经审计）。

为了整合资源，提高管理效率和运作效率，减少中间环节和节约资源，降低管理成本，经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，公司决定注销全资子公司正普软件，其所承担的相关业务及职能将并入母公司。

（2）福建新开普信息科技有限公司

福建新开普成立于2013年5月16日，注册资本500万元，法定代表人尚卫国。福建新开普是公司的控股子公司，公司持有其51%的股份。公司住所：福州市闽侯县上街镇科技东路以南“海西高新技术产业园”创新楼8号楼2层。公司主要经营范围是：计算机系统集成；建筑节能综合改造；太阳能光热光电产品、物联网产品的开发、推广；智能化系统及相关计算机软硬件的开发及应用；对农业、教育的投资及管理。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

福建新开普的设立将促进公司进一步拓展智能一卡通资源管控及物联网业务，满足公司经营规模不断

扩大对全国市场的需求提升公司市场影响力并实现良好盈利。截至2013年6月30日，福建新开普总资产508.02万元，净资产484.00万元，由于该公司2013年5月份成立，2013年上半年度净利润-16.00万元（未经审计）。

7、研发项目情况

报告期内，公司在研项目进展顺利，具体情况详见下表：

序号	项目名称	所处阶段
1	基于银联标准的金融支付终端	结项，已经开始销售
2	教务管理系统	结项，已经开始销售
3	智慧云项目（基于云计算的技术架构平台）	结项，已经开始销售
4	Cortex-A8系统平台	测试阶段
5	城市一卡通运营服务管理平台	立项阶段
6	数据挖掘与决策系统	需求调研阶段
7	新智能车载机	结构设计阶段
8	射频卡一体化水控器	设计阶段
9	金融IC卡校园一卡通	开发阶段
10	校园一卡通多帐户系统改进	可行性分析
11	高校协同社区平台	可行性分析
12	高校学生学习平台	需求调研阶段
13	高校版本教务管理系统	需求调研阶段
14	一卡通增值业务标准化开发	需求调研阶段
15	驾校综合管理系统	开发阶段
16	企业一卡通综合管理平台	需求调研阶段
17	多行业密钥交换管理中心	需求调研阶段

8、核心竞争力不利变化分析

公司的核心竞争力主要集中体现在以下几个方面：（1）符合个性化需求的一站式整体解决方案；（2）自主研发和技术创新能力强；（3）优质客户多、需求黏性大；（4）贴近客户、高效响应的服务优势；（5）业务快速复制能力强；（6）核心团队稳定，凝聚力强。报告期内，公司的上述竞争优势都不同程度地得到了提升。

2013年7月，公司核心技术人员之一王卓先生因个人身体原因，辞去其所担任的信息集成事业部经理职务，公司已配备相关研发人员接替王卓先生的工作，并已实现平稳交接、过渡。王卓先生已按照相关规定履行完脱密手续，并承诺自公司离职后不得以任何方式向公司任何竞争对手及公司利益之外的任何个人或实体披露任何保密信息。

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

（1）行业发展趋势

①物联网、手机支付技术将引领行业持续发展

公司所处智能一卡通行业属于新一代信息技术产业，随着国家大力推进信息化建设，有关智能化建设、节能化建设、RFID技术的应用和推广等方面均得到国家政策的大力支持。

智能一卡通行业在校园一卡通、城市公交和企业门禁考勤等领域发展较快，随着物联网产业的发展，RFID及智能卡技术应用越来越广泛，以及中国电信、中国移动、中国联通三大电信运营商和中国银联手机近场支付业务的纷纷推出，以手机为载体的智能一卡通系统需求和建设将成为行业的热点，三大运营商和中国银联通过与国内一卡通解决方案提供商的合作，以搭建区域运营平台和行业应用为导向快速推广手机一卡通、并提供电信增值服务（SP）等方式来实现其应用范围遍及学校、企业、城市等领域。

2012年12月，中国人民银行发布了《中国金融移动支付行业标准》。其认为移动支付是一种涉及多个行业的新兴支付方式，在国内外发展迅速且发展潜力巨大，因此，央行为系统全面的规范移动支付相关内容，制定了该标准。涵盖了目前市场中已经推广应用的近场支付、非接通讯前端、空中圈存、客户端、智能SD卡、短信支付、短信动态密码等众多概念。包括了应用基础、安全保障、设备、支付应用、联网通用5大类35项标准，从产品形态、业务模式、联网通用、安全保障等方面明确了系统化的技术要求，覆盖中国金融移动支付各个环节的基础要素、安全要求和实现方案，确立了以“联网通用、安全可信”为目标的技术体系架构。这一标准满足了当前和今后一段时期内我国移动支付发展的技术需求，有利于增强我国移动支付安全管理水平和技术风险防范能力，营造产业链各方开放、合作、共赢的良好局面，建立和谐的产业生态环境，推动我国移动支付集约化和规模化发展进程，并为业务拓展、产品创新和与国际市场接轨预留出广阔的空间。

②金融IC卡将成为智慧城市、城市一卡通的更大推动力

住房和城乡建设部办公厅2012年12月5日发布《国家智慧城市试点暂行管理办法》，其中明确，智慧城市建设是贯彻党中央、国务院关于创新驱动发展、推动新型城镇化、全面建成小康社会的重要举措。为加强现代科学技术在城市规划、建设、管理和运行中的综合应用，整合信息资源，提升城市管理能力和服务水平，促进产业转型。包括智能交通、智慧能源、智慧环保、智慧国土、智慧应急、智慧安全、智慧物流、智慧社区、智能家居、智慧支付和智能金融具体十一个专向应用领域。

“十二五”期间，中国众多城市均加大了智慧城市探索和建设力度，预计在未来5年内，以智能交通、智慧社区为代表的智慧化建设市场在中国将达到更大规模。2012年，全国已有320个城市在建设智慧城市，共计投入3000亿元。2013年年初，国家住房和城乡建设部公布了90个首批国家智慧城市试点名单。目前，

住建部已经准备启动第二批国家智慧城市试点城市。

城市一卡通作为智慧城市的一项重要基础设施和科技名片，其发展水平已成为城市信息化和现代化管理水平的重要衡量指标之一，对完善政府为民服务功能、建设节约型社会具有十分重要的现实意义。2011年3月15日，人民银行发布《中国人民银行关于推进金融IC卡应用工作的意见》（银发[2011]64号），决定在全国范围内正式启动银行卡芯片迁移工作，“十二五”期间将全面推进金融IC卡应用，以促进中国银行卡产业升级和可持续发展。目前，人民银行正在筹备，在全国不同地域选择30-40个城市开展金融IC卡工作扩大试点，配合其城市信息化进程，结合其地域经济、文化特征，给予更优惠扶持政策，大力推进试点城市金融IC卡在公共事业缴费、小额消费、公共交通、个人身份识别、金融服务、医疗社保等众多领域的更广泛应用、将与市民密切相关的等功能尽可能通过城市一卡通有效串联，与城市信息化的更深度融合，切实实现便民、利民、惠民。未来，以金融IC卡为载体的城市一卡通、智慧城市领域发展前景广阔。

（2）公司面临的市场格局和机遇

①市场格局

智能一卡通行业的下游各应用领域主要由学校、企事业、城市三大业务板块构成，随着其信息化建设进程的加快，均不同程度的体现出对智能化、智慧化建设的需求。公司面临着良好的产业发展机遇和充分的市场空间。

智能一卡通行业主要是RFID及智能卡技术应用业务，是物联网产业的重要环节，市场化程度较高。总体而言，在门禁、考勤、餐卡、公交卡等传统一卡通业务中，从事企业数量很多，市场竞争较为激烈；而在多功能、智能化程度高、技术含量高的新兴一卡通业务（如手机一卡通）中，主要以研发设计能力和整体解决方案能力强的行业内优质企业为主，竞争相对缓和。随着以电信运营商、银联为主要推动力的手机支付、手机一卡通业务的兴起，未来在这方面的竞争将会成为左右企业行业地位的关键。

在智能一卡通应用最早、发展最快、功能最全的校园一卡通领域，多年的市场竞争淘汰了大多数中小一卡通厂商，市场集中度较高。在企事业一卡通应用领域，由于目标客户数量巨大，且大部分系统功能较为简单，其市场参与者既包括一卡通整体解决方案提供商，也包括门禁、考勤、售饭等众多单系统供应商，呈现出市场空间巨大、参与者众多和竞争较为充分的特点。

在城市一卡通领域，其涉及面广，持卡群体广泛，项目投资金额较大，可应用于公共交通（公交、出租、地铁等）、公用事业（医疗、社保、水电缴费等）、商户小额消费（超市、商场等）等众多公共领域。目前在大中型城市一卡通项目建设中一般采用软硬件分别招标的模式，而在小型城市一般采用项目整体招标方式。该领域的市场参与者以规模企业为主，其中既包括部分一卡通整体解决方案提供商，也包括大型软件企业、POS机等终端机具制造商、IC卡芯片制造商、智能卡制造商、系统集成商等众多企业。此外，很多大中型城市均在当地政府的主导下成立了城市一卡通公司，专门负责城市一卡通项目的建设、管理和

运营。

②公司机遇

当前客户信息化建设需求已经呈现纷繁复杂的多样化、个性化趋势；同时，在满足客户需求的同时，个性化定制也会给企业带来一定的不确定性和风险，因此，个性化定制能力既是智能一卡通行业进入的重要壁垒，也是行业内企业获取竞争地位的核心手段之一。

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前提下，为客户提供多功能实现的整体解决方案和一站式的客户服务，以增加公司产品和服务的经济附加值、不断增强客户黏性、扩大品牌影响度，进而提升自身的盈利能力和利润空间。公司在一卡通行业内积累多年，熟悉众多行业的运作流程与信息化建设需求，同时可以为电信运营商、银行、银联等合作对象带来丰富的客户资源。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司各项经营活动紧紧围绕年度经营计划进行。详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果 1、报告内总体经营情况”。

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

（1）下游应用领域信息化进程风险

公司所处智能一卡通行业主要应用领域为学校、企事业和城市。随着下游应用领域信息化进程的加快，上游芯片制造、电子元器件等行业的不断成熟，以及智能卡技术、RFID技术、系统集成及功能实现技术的不断完善，在最近几年取得了快速发展，并将在“智慧校园”和“智慧城市”建设浪潮及物联网和手机一卡通兴起的推动下，得到更蓬勃的发展。

下游应用领域的发展已对智能一卡通企业整体解决方案提供能力提出更高要求，为行业内的优势企业提供了巨大发展机遇。但是，下游应用领域的信息化进程，还受制于投资体制、具体用户消费习惯提升、上游配套产业的完善程度以及相关技术的发展及成熟度等诸多因素影响，从而对智能一卡通行业的发展速度及方向产生影响。2013年上半年，国内三大电信运营商对一卡通系统建设的投资进度有所趋缓，在一定程度上影响了智能一卡通系统用户建设和升级计划，造成市场需求减少或滞后。

应对措施：公司将密切关注用户行业变革动态，强化与直接用户的沟通与联系，更加贴近市场，贴近实际应用现场，根据市场和需求变化完善配套解决方案，跟踪新的需求增长点，升级产品和开发更多定制化方案。同时，强化与运营商、银行、银联等客户的技术与渠道合作，保持对市场的敏感度，缩短获取需

求-产品开发-方案提供-用户实施的过程，实现及时获取、及时响应、及时跟进和及时更新。

（2）行业扩张、市场拓展以及模式创新风险

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。公司在拓展企事业及城市领域时，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。此外，公司如更多进行合作模式的创新，也将面临一定的不确定性。同时，公司如进行行业扩张，则也面临规模扩大后的管理、资金等众多考验。

应对措施：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，其竞争优势将逐渐凸显。同时，公司业务模式的创新主要集中于多功能实现、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（如手机一卡通）中，该领域进入门槛较高，竞争相对缓和，公司独特的竞争优势以及近年来与运营商、银行、银联等进行的技术创新以及新合作模式的探讨均已形成了较好的效果，且已迈向成熟。

面临未来公司经营规模和新业务模式的增加，及带来的资产、业务及人员的扩张，公司已经相应开始调整组织架构和管理体系，对资源整合、科研开发、生产管理、市场开拓、资本运作等方面均设置了相应部门和明确任务的事业部及研究中心，以保证公司生产经营是继续保持高效运转。同时，公司将采取以下措施保证资金和融资渠道的畅通，具体包括：①加强应收账款管理，提高经营活动产生的净现金流量，增强公司营运能力；②继续与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行融资渠道；③积极拓宽融资渠道，利用资本市场平台和政策支持的机会，通过更多金融工具和资本运作方式募集资金。

（3）技术升级和产品开发风险

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具有技术更新快、产品生命周期短的特点，客户对软件系统和硬件系统及相关产品的功能要求不断提高，因此，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。虽然自主研发和技术创新能力是本公司的核心竞争优势之一，但如果公司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，将会削弱公司的技术优势和市场优势，从而影响公司未来发展。

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，通过八个产品事业部，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）核心技术人员流失风险

伴随着行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，相关技术人才的竞争也日趋激烈，如果公司不能有效保持和完善核心技术人员的激励机制，将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心技术团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度。公司通过外部引进、内部培养等多种手段，不断强化技术力量，形成了强有力的技术团队。同时，公司建立了一套完整的激励机制和科技人才发展规划，通过提供优厚的薪酬福利待遇为科技人员创造优越的研发环境，充分调动了研发人员的积极性。同时公司引入竞争机制，设定科技人才发展平台，使其在明确的发展路径下通过竞争和努力实现员工与企业的共赢。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	29,902.66
报告期投入募集资金总额	4,288.91
已累计投入募集资金总额	12,818.58
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%
募集资金总体使用情况说明	
①募集资金金额及到位情况： 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。

②募集资金的实际使用情况：

公司募集资金总额为 29,902.66 万元，报告期投入募集资金总额为 4,288.91 万元，已累计投入募集资金总额为 12,818.58 万元。

a.截至 2013 年 6 月 30 日，募投项目使用情况：

- i.智能一卡通整体解决方案技术升级及产业化项目支出为 3,704.34 万元；
- ii.研发中心升级扩建项目支出为 1,265.78 万元；
- iii.营销与客服网络扩建项目支出为 848.46 万元。

b.截至 2013 年 6 月 30 日，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。

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

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目	募集资金 承诺投资	调整后投 资总额	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入	截至期末 投资进度	项目达到 预定可使	本报告期 实现的效	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发
-------------------	-------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	(含部分 变更)	总额	(1)		金额(2)	(%)(3)= (2)/(1)	用状态日 期	益		生重大变 化
承诺投资项目										
智能一卡通整体解决方案技术升级及产业化项目	否	10,286.6	10,286.6	1,468.6	3,704.34	36.01%	2013 年 12 月 31 日			
研发中心升级扩建项目	否	3,466.1	3,466.1	482.61	1,265.78	36.52%	2013 年 12 月 31 日			
营销与客服网络扩建项目	否	2,272.4	2,272.4	337.7	848.46	37.34%	2013 年 12 月 31 日			
承诺投资项目小计	--	16,025.1	16,025.1	2,288.91	5,818.58	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--				2,500		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			2,000	4,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			2,000	7,000	--	--		--	--
合计	--	16,025.1	16,025.1	4,288.91	12,818.58	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至 2011 年末，公司三个募投项目的总体投资进度较预计进度有所滞后，其主要原因是公司募投项目中涉及的土建工程原计划于 2010 年完成相关手续，实际情况是公司于 2011 年 4 月 16 日取得郑州市国土资源局颁发的“郑国用（2011）第 0168 号”土地使用权证书，于 2011 年 11 月完成建筑规划审批及建筑商招投标手续，于 2011 年 12 月才正式开工建设，因此无法在原计划工期内完成项目的基本建设，公司需要对募集资金投资项目实施进度进行必要的调整。2012 年 3 月 26 日，经公司第二届董事会第七次会议及第二届监事会第五次会议审议通过，公司对募集资金项目的投资进度进行了调整，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和营销与客服网络扩建项目达到预定可使用状态的日期均延期调整至 2013 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	①公司超募资金金额为 13,877.56 万元； ②为了提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，经 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 万元提前偿还银行贷款； ③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，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决议通过，公司使用部分超募资金 2,500 万元用于永久补充流动资金； ④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。									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
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	适用 为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，提升公司经营效益，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分别审议通过了《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》，公司决定继续使用 2,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自该次董事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期将及时、足额将上述资金归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内无。

（3）募集资金变更项目情况

不适用。

2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

不适用。

（2）持有金融企业股权情况

不适用。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

不适用。

(2) 衍生品投资情况

不适用。

(3) 委托贷款情况

不适用。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

本公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测。本公司在2012年年度报告中披露了2013年的经营计划。计划的执行情况详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果 1、报告内总体经营情况”。

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

公司预计2013年前三季度实现的归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降70%至50%，盈利734.21万元至1223.68万元，上年同期公司实现归属于上市公司股东的净利润2447.36万元。

2013年前三季度，由于2013年初公司加大对员工的薪酬调整力度，以及加强高端营销、技术人才的引进力度，积极延伸业务领域并进行技术研究及储备，造成公司的费用大幅增加。另外，因国内三大电信运营商对一卡通系统建设的投资进度有所趋缓，用户的智能一卡通系统建设和升级计划有所滞后，造成项目验收确认延迟。

2013年前三季度，公司非经常性损益净额预计为55万元。

本次业绩预告是公司初步测算的结果，2013年前三季度业绩预告相关的财务数据未经注册会计师审计。2013年前三季度业绩的具体数据将在公司2013年第三季度报告中详细披露，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

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

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

不适用。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司2012年度实现归属于上市公司股东的净利润为42,133,555.90元，母公司实现的净利润为40,375,395.06元。

根据《公司章程》有关规定，母公司应当提取利润的10%，即4,037,539.51元作为法定公积金。截止2012年12月31日，母公司可供分配的利润为 121,750,792.80 元，资本公积余额为 259,989,044.44元。

考虑到公司业务持续发展，且经营现金流同步增长，根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，公司2013年3月26日召开的第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第九次会议分别审议通过了《关于审议郑州新开普电子股份有限公司2012年度利润分配预案的议案》，拟定以2012年末总股本8,920万股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税）。公司独立董事认为：公司2012年度利润分配预案符合公司实际情况，公司2012年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

2013年4月18日召开的公司2012年年度股东大会审议通过了上述2012年度利润分配方案。2013年5月16日，公司在《巨潮资讯网》上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》，截至2013年5月22日，公司2012年年度权益分派已实施完毕。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用。

2、出售资产情况

不适用。

3、企业合并情况

不适用。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用。

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

4、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生及无以前期间发生延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

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

（2）承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生及无以前期间发生延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

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

（3）租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生及无以前期间发生延续到报告期的租赁或其他公司租赁事项。

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

2、担保情况

报告期内，公司未发生担保事项。

违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用。

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

2013年3月17日，凯里市人民政府与公司、四川泽祥信息技术有限公司签署了《凯里市智慧城市一卡通特许经营合同书》，凯里市人民政府确定公司、泽祥电子为凯里市智慧城市一卡通特许经营权人，由新开普、泽祥电子按照法律法规和《特许经营合同》的规定设计、投资建设、运营管理凯里市城市一卡通项目。

依据《特许经营合同》要求，新开普与泽祥电子应于签订《特许经营合同》后30日内，共同出资在凯里市注册成立具有企业法人资格的项目公司作为凯里市智慧城市一卡通项目运营人，注册资本不低于1,000万元。

2013年4月16日，经公司第二届董事会第十五会议及第二届监事会第九次会议审议通过，公司与泽祥电子签订《投资合作协议》，双方共同出资成立凯里新开普智慧城市信息系统有限公司（暂定名，具体以公司登记机关核准登记的名称为准，以下称“合资公司”）作为凯里市智慧城市一卡通项目运营人。合资公司的注册资本定为人民币1,000万元，公司以现金形式出资，出资额为人民币510万元整，占注册资本的51%；泽祥电子以现金形式出资，出资额为人民币490万元整，占注册资本的49%。

2013年7月4日，合资公司“凯里智慧城市通卡管理有限公司”完成工商注册登记。

截至本定期报告披露日，合资公司运营正常，如后续凯里市智慧城市一卡通项目有相关重大进展或事项，公司将及时披露。

关于上述事项的详细情况，请参阅中国证监会指定创业板信息披露网站相关文件。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告网站链接
关于签署凯里市智慧城市一卡通特许经营合同书的公告	2013-03-21	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-21/62240204.PDF
第二届董事会第十五次会议决议公告	2013-04-17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-17/62374722.PDF
第二届监事会第十次会议决议公告	2013-04-17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-17/62374721.PDF
关于对外投资设立合资公司的公告	2013-04-17	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-17/62374720.PDF
对外投资进展公告	2013-06-06	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-06/62565614.PDF
更正公告	2013-06-08	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-08/62570737.PDF

对外投资进展情况暨控股子公司凯里智慧城市通卡管理有限公司完成工商注册登记的公告	2013-07-08	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-08/62813919.PDF
---	------------	---

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东暨实际控制人杨维国及其一致行动人尚卫国、付秋生、赵利宾、华梦阳、傅常顺、刘恩臣、郎金文、杜建平、葛晓阁等 10 名自然人股。	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2010 年 12 月 17 日	自公司上市之日起三十六个月。	截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	杨维国、尚卫国、付秋生、赵利宾、华梦阳、刘恩臣、王葆玲等 7 名自然人股东。	作为公司的董事、监事或高级管理人员承诺：严格遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖本公司股份行为的相关规定，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；所持发行人股份自发行人股票上市交易之日起十二个月内不得转让；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的发行人股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人股份；在离职后六个月内，不转让本人所持有的发	2010 年 12 月 17 日	自出具承诺之后。	截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		行人股份。			
	公司控股股东暨实际控制人杨维国。	为避免未来可能的同业竞争及减少关联交易，本公司控股股东暨实际控制人杨维国向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：截至本承诺函出具日，本人未控制任何与新开普存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与新开普相同或类似的产品或业务；本人与新开普不存在同业竞争。本人保证自本承诺函出具日起，将不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与新开普生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，不在中国境内外从事任何与新开普业务直接竞争或可能竞争的任何活动，以避免对新开普的生产经营构成直接或间接的业务竞争。本人承诺不会利用新开普的控股股东和实际控制人地位损害新开普及新开普其他股东的合法权益。本人保证自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体出现与新开普业务有竞争的经营业务情况时，新开普可以采取优先收购或委托经营的方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到新开普经营。本人保证自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与新开普主营业务相关的资产、业务或权益时，在同等条件下给予新开普优先购买的权利。如本	2010 年 12 月 17 日	自出具承诺之后。	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		人及其控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，本人将承担因此给新开普造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。			
其他对公司中小股东所作承诺	杨维国、尚卫国、赵利宾、华梦阳、郎金文、杜建平、傅常顺、葛晓阁和刘恩臣等 9 名 2002 年 4 月郑州新开普电子技术有限公司增资股东。	2002 年 4 月，郑州新开普电子技术有限公司注册资本由 51 万元增加至 500 万元，但该次增资并未及时到位，而是于 2002 年 10 月前陆续到位。为此，杨维国、尚卫国、赵利宾、华梦阳、郎金文、杜建平、傅常顺、葛晓阁和刘恩臣等 9 名增资股东于 2010 年 11 月 15 日共同作出书面承诺："（1）有限公司 2002 年 4 月增资时，增资股东用于出资的资金和实物资产均系增资股东自筹资金或自有实物资产，前述资金和实物资产来源真实合法，不存在违法违规的情形，不存在被有关部门收缴、追索等法律风险；如因前述资金和实物资产来源而引起的一切法律责任由杨维国、尚卫国、赵利宾、华梦阳、郎金文、杜建平、傅常顺、葛晓阁和刘恩臣等 9 人承担。（2）各增资股东对前述有限公司 2002 年 4 月增资时其他增资股东的出资方式和出资金额均无任何争议，也不存在任何纠纷或潜在纠纷；（3）若因前述有限公司 2002 年 4 月增资时股东出资没有及时全额到位的问题，致使郑州新开普电子股份有限公司遭受任何处罚，杨维国、尚卫国、赵利宾、华梦阳、郎金文、杜建平、傅常顺、葛晓阁和刘恩臣等 9 人将无条件	2010 年 11 月 15 日	自出具承诺之后。	截至本报告期末，关于此次增资事宜并未出现纠纷及争议情况，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		全额承担因此而产生的任何费用支出、经济赔偿或其他损失。			
	公司控股股东暨实际控制人杨维国。	杨维国于 2011 年 3 月 21 日作出承诺："若根据有权部门的要求或决定，郑州新开普电子股份有限公司及其控股子公司需要为员工补缴社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险金或住房公积金需承担任何罚款或损失，本人将足额补偿郑州新开普电子股份有限公司及其控股子公司因此发生的支出或所受损失，且在承担后不向郑州新开普电子股份有限公司或其控股子公司追偿，确保郑州新开普电子股份有限公司及其控股子公司不会因此遭受任何损失。"	2011 年 03 月 21 日	自出具承诺之后。	截至本报告期末，郑州新开普电子股份有限公司及其控股子公司并未出现需为员工补缴社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险金或住房公积金需承担任何罚款或损失的情况。上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

报告期内，凯里市人民政府确定公司、四川泽祥信息技术有限公司为凯里市智慧城市一卡通特许经营人，有关本事项的具体情况详见本节“五、重大合同及履行情况 4、其他重大合同”。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	55,055,000	61.72%					0	55,055,000	61.72%
3、其他内资持股	54,980,000	61.64%					0	54,980,000	61.64%
境内自然人持股	54,980,000	61.64%					0	54,980,000	61.64%
5、高管股份	75,000	0.08%					0	75,000	0.08%
二、无限售条件股份	34,145,000	38.28%					0	34,145,000	38.28%
1、人民币普通股	34,145,000	38.28%					0	34,145,000	38.28%
三、股份总数	89,200,000	100%					0	89,200,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,915
----------	-------

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨维国	境内自然人	23.77%	21,200,000	0	21,200,000	0		
无锡国联卓成创业投资有限公司	境内非国有法人	7.49%	6,680,000	0	0	6,680,000		
尚卫国	境内自然人	4.9%	4,371,000	0	4,371,000	0		
付秋生	境内自然人	4.72%	4,209,000	0	4,209,000	0		
傅常顺	境内自然人	4.04%	3,600,000	0	3,600,000	0		
葛晓阁	境内自然人	4.04%	3,600,000	0	3,600,000	0		
赵利宾	境内自然人	4.04%	3,600,000	0	3,600,000	0		
郎金文	境内自然人	4.04%	3,600,000	0	3,600,000	0		
杜建平	境内自然人	4.04%	3,600,000	0	3,600,000	0		
华梦阳	境内自然人	4.04%	3,600,000	0	3,600,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，杨维国与尚卫国、付秋生、赵利宾、华梦阳、傅常顺、郎金文、杜建平、葛晓阁及位列第十一位的刘恩臣（境内自然人，持股总数 3,600,000 股，持股比例为 4.04%，其有限售条件股份可上市交易时间同为 2014 年 07 月 29 日）系一致行动人，上述十名自然人（杨维国、尚卫国、付秋生、赵利宾、华梦阳、傅常顺、郎金文、杜建平、葛晓阁、刘恩臣，不包含无锡国联卓成创业投资有限公司）合计持有本公司 61.67% 的股份。						
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	
无锡国联卓成创业投资有限公司		6,680,000					人民币普通股	6,680,000
黄乔萍		450,500					人民币普通股	450,500

陆腾飞	308,000	人民币普通股	308,000
王中	300,300	人民币普通股	300,300
舒震宇	270,000	人民币普通股	270,000
蔡兴胜	226,500	人民币普通股	226,500
李文坚	200,000	人民币普通股	200,000
陈振亚	200,000	人民币普通股	200,000
杨文寿	200,000	人民币普通股	200,000
刘伯新	197,861	人民币普通股	197,861
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	前十名无限售条件股东中无锡国联卓成创业投资有限公司、李文坚、陈振亚、杨文寿等四名股东系本公司首次公开发行股票并在创业板上市前公司股东，其间无关联关系，与公司前十名股东之间亦无关联关系；公司未知除上述四家公司发行前股东外的其他前六名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其间是否存在一致行动人之情形。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
杨维国	董事长;总 经理	现任	21,200,000	0	0	21,200,000	0	0	0
尚卫国	董事;副总 经理	现任	4,371,000	0	0	4,371,000	0	0	0
付秋生	董事;副总 经理	现任	4,209,000	0	0	4,209,000	0	0	0
赵利宾	董事;副总 经理	现任	3,600,000	0	0	3,600,000	0	0	0
高建明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谷建全	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
祝田山	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王世卿	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
甘勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘恩臣	监事会主席	现任	3,600,000	0	0	3,600,000	0	0	0
张国庆	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王葆玲	监事	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
李玉玲	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
华梦阳	董事会秘 书;副总经 理	现任	3,600,000	0	0	3,600,000	0	0	0
合计	--	--	40,680,000	0	0	40,680,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,844,301.36	277,253,940.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	400,000.00	430,510.00
应收账款	145,416,363.95	129,608,517.88
预付款项	33,200,020.55	9,372,904.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,907,767.56	2,258,849.03
应收股利		
其他应收款	10,926,490.96	8,402,196.06
买入返售金融资产		
存货	50,667,773.99	51,871,911.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	454,362,718.37	479,198,830.29

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,550,000.00	
投资性房地产		
固定资产	27,262,745.96	27,836,182.28
在建工程	29,163,615.81	27,271,816.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,591,311.59	10,822,024.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,796.37	5,685.35
递延所得税资产	3,335,236.03	3,318,766.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	72,906,705.76	69,254,474.75
资产总计	527,269,424.13	548,453,305.04
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	23,730,562.65	25,084,886.91
预收款项	5,165,921.14	7,132,595.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	88,878.64	712,598.90
应交税费	-1,020,013.20	11,211,837.25

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,109,828.65	4,364,113.70
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	33,075,177.88	48,506,031.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,005,965.00	8,489,175.00
非流动负债合计	9,005,965.00	8,489,175.00
负债合计	42,081,142.88	56,995,206.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	89,200,000.00	89,200,000.00
资本公积	259,989,044.44	259,989,044.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,518,976.99	14,518,976.99
一般风险准备		
未分配利润	119,108,641.22	127,750,076.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	482,816,662.65	491,458,098.22
少数股东权益	2,371,618.60	
所有者权益（或股东权益）合计	485,188,281.25	491,458,098.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	527,269,424.13	548,453,305.04

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

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,751,203.73	276,962,283.80
交易性金融资产		
应收票据	400,000.00	430,510.00
应收账款	145,416,363.95	129,608,517.88
预付款项	35,973,055.96	9,372,904.99
应收利息	3,907,767.56	2,258,849.03
应收股利		
其他应收款	10,903,454.96	8,396,196.06
存货	50,471,649.19	51,871,911.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	451,823,495.35	478,901,173.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,100,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	27,262,626.76	27,835,950.04
在建工程	29,163,615.81	27,271,816.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,591,311.59	10,821,977.05
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,796.37	5,685.35
递延所得税资产	3,335,079.78	3,318,641.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	76,456,430.31	70,254,070.31
资产总计	528,279,925.66	549,155,243.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	32,138,655.98	28,679,908.43
预收款项	5,125,121.14	7,132,595.06
应付职工薪酬	88,755.14	712,475.40
应交税费	-1,034,180.81	11,198,161.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,108,743.65	7,484,113.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	41,427,095.10	55,207,254.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,005,965.00	8,489,175.00
非流动负债合计	9,005,965.00	8,489,175.00
负债合计	50,433,060.10	63,696,429.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	89,200,000.00	89,200,000.00
资本公积	259,989,044.44	259,989,044.44
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	14,518,976.99	14,518,976.99
一般风险准备		
未分配利润	114,138,844.13	121,750,792.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	477,846,865.56	485,458,814.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	528,279,925.66	549,155,243.44

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

3、合并利润表

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	81,216,583.66	77,579,248.78
其中：营业收入	81,216,583.66	77,579,248.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	88,878,937.49	72,427,361.93
其中：营业成本	44,995,624.24	38,579,808.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,144,104.08	844,033.20
销售费用	31,195,903.54	23,257,549.28
管理费用	15,395,590.79	13,579,599.60
财务费用	-3,962,001.04	-3,969,382.68
资产减值损失	109,715.88	135,754.30
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,662,353.83	5,151,886.85
加：营业外收入	8,392,312.78	2,386,412.00
减：营业外支出	8,074.65	33,145.03
其中：非流动资产处置损失	492.59	33,145.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	721,884.30	7,505,153.82
减：所得税费用	521,701.27	1,085,397.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	200,183.03	6,419,756.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	278,564.43	6,419,756.26
少数股东损益	-78,381.40	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.003	0.07
（二）稀释每股收益	0.003	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	200,183.03	6,419,756.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	278,564.43	6,419,756.26
归属于少数股东的综合收益总额	-78,381.40	

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

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	81,216,583.66	77,579,248.78
减：营业成本	45,029,693.68	39,333,084.44

营业税金及附加	1,136,121.92	822,918.32
销售费用	31,109,730.44	23,257,549.28
管理费用	14,184,823.34	12,640,535.79
财务费用	-3,960,161.66	-3,966,489.59
资产减值损失	109,590.88	135,254.30
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-6,393,214.94	5,356,396.24
加：营业外收入	8,231,073.44	2,386,412.00
减：营业外支出	8,074.65	33,145.03
其中：非流动资产处置损失	492.59	33,145.03
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,829,783.85	7,709,663.21
减：所得税费用	521,732.52	1,085,522.56
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,308,051.33	6,624,140.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.07
（二）稀释每股收益	0.01	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,308,051.33	6,624,140.65

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

5、合并现金流量表

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	76,974,045.32	58,147,699.58
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	7,901,932.78	
收到其他与经营活动有关的现金	3,305,299.61	4,477,772.89
经营活动现金流入小计	88,181,277.71	62,625,472.47
购买商品、接受劳务支付的现金	39,042,911.84	39,507,934.74
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	33,074,603.11	23,557,589.78
支付的各项税费	21,628,620.94	10,799,170.61
支付其他与经营活动有关的现金	28,232,931.27	13,666,084.76
经营活动现金流出小计	121,979,067.16	87,530,779.89
经营活动产生的现金流量净额	-33,797,789.45	-24,905,307.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450.00	54,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	450.00	54,070.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,551,449.39	18,703,994.00

投资支付的现金	2,550,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,033,000.00	
投资活动现金流出小计	27,134,449.39	18,703,994.00
投资活动产生的现金流量净额	-27,133,999.39	-18,649,924.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	2,450,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,920,000.00	8,920,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,850.76	52,040.06
筹资活动现金流出小计	8,927,850.76	8,972,040.06
筹资活动产生的现金流量净额	-6,477,850.76	-8,972,040.06
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	-67,409,639.60	-52,527,271.48
加：期初现金及现金等价物余额	277,253,940.96	297,151,329.68
六、期末现金及现金等价物余额	209,844,301.36	244,624,058.20

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

6、母公司现金流量表

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	76,933,245.32	58,147,699.58
收到的税费返还	7,740,693.44	
收到其他与经营活动有关的现金	3,302,182.23	4,476,149.66
经营活动现金流入小计	87,976,120.99	62,623,849.24
购买商品、接受劳务支付的现金	39,042,911.84	39,507,934.74
支付给职工以及为职工支付的现金	32,938,597.66	23,554,316.44
支付的各项税费	21,550,334.13	10,610,884.04
支付其他与经营活动有关的现金	28,098,657.28	13,570,156.64
经营活动现金流出小计	121,630,500.91	87,243,291.86
经营活动产生的现金流量净额	-33,654,379.92	-24,619,442.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450.00	54,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	450.00	54,070.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,496,299.39	18,703,994.00
投资支付的现金	5,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,033,000.00	
投资活动现金流出小计	29,629,299.39	18,703,994.00
投资活动产生的现金流量净额	-29,628,849.39	-18,649,924.00
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		
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		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,920,000.00	8,920,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,850.76	52,040.06
筹资活动现金流出小计	8,927,850.76	8,972,040.06
筹资活动产生的现金流量净额	-8,927,850.76	-8,972,040.06
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	-72,211,080.07	-52,241,406.68
加：期初现金及现金等价物余额	276,962,283.80	295,741,516.88
六、期末现金及现金等价物余额	204,751,203.73	243,500,110.20

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		127,750,076.79			491,458,098.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		127,750,076.79			491,458,098.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,641,435.57		2,371,618.60	-6,269,816.97
（一）净利润							278,564.43		-78,381.40	200,183.03
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							278,564.43		-78,381.40	200,183.03
（三）所有者投入和减少资本									2,450,000	2,450,000.

									.00	00
1. 所有者投入资本									2,450,000.00	2,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-8,920,000.00			-8,920,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,920,000.00			-8,920,000.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		119,108,641.22		2,371,618.60	485,188,281.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	44,600,000.00	304,589,044.44			10,481,437.48		98,574,060.40			458,244,542.32
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	44,600,000.00	304,589,044.44			10,481,437.48		98,574,060.40		458,244,542.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,600,000.00	-44,600,000.00			4,037,539.51		29,176,016.39		33,213,555.90
（一）净利润							42,133,555.90		42,133,555.90
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							42,133,555.90		42,133,555.90
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配					4,037,539.51		-12,957,539.51		-8,920,000.00
1．提取盈余公积					4,037,539.51		-4,037,539.51		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-8,920,000.00		-8,920,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转	44,600,000.00	-44,600,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	44,600,000.00	-44,600,000.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		127,750,076.79			491,458,098.22
----------	---------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	----------------

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：郑州新开普电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		121,750,792.80	485,458,814.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		121,750,792.80	485,458,814.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,611,948.67	-7,611,948.67
（一）净利润							1,308,051.33	1,308,051.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-8,920,000.00	-8,920,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-8,920,000.00	-8,920,000.00
4．其他								

(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		114,138,844.13	477,846,865.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	44,600,000.00	304,589,044.44			10,481,437.48		94,332,937.25	454,003,419.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	44,600,000.00	304,589,044.44			10,481,437.48		94,332,937.25	454,003,419.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	44,600,000.00	-44,600,000.00			4,037,539.51		27,417,855.55	31,455,395.06
(一) 净利润							40,375,395.06	40,375,395.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,375,395.06	40,375,395.06
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,037,539.51		-12,957,539.55	-8,920,000.04

					51		9.51	00
1. 提取盈余公积					4,037,539.51		-4,037,539.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,920,000.00	-8,920,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	44,600,000.00	-44,600,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,600,000.00	-44,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	89,200,000.00	259,989,044.44			14,518,976.99		121,750,792.80	485,458,814.23

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

三、公司基本情况

1、历史沿革

郑州新开普电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“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”）整体变更为股份有限公司而设立。有限公司系由杨维国、尚卫国、赵利宾、杜建平、傅常顺、刘桂林、郎金文、尹涛、王为真、葛晓阁、华梦阳、刘恩臣等12个自然人共同出资组建，于2000年4月25日在郑州市设立，领有注册号码为4101002114985《企业法人营业执照》，注册资本为人民币51.00万元，实收资本为51.00万元。经2002年2月1日有限公司股东会第七次决议，原股东刘桂林、尹涛、王为真分别将其持有的股份全部转让给股东杨维国。经2002年4月15日有限公司股东会第十次决议通过，有限公司决定新增注册资本449.00万元，变更后注册资本为人民币500.00万元。经2002年10月15日有限公司第十二次股东会决议通过，新增注册资本50.00万元，变更后注册资本为550.00万元。经2004年1月18日有限公司股东会第十五次决议通过，新增注册资本458.00万元，变更后注册资本为人民币1,008.00万元。根

据有限公司2008年3月12日召开的股东会决议及2008年3月12日召开的公司发起人会议暨创立大会决议和修改后的章程规定，同意有限公司整体改制为股份有限公司，由全体股东以有限公司2007年12月31日的净资产进行出资并于公司成立日（即2008年3月12日）一次缴足。本公司于2008年5月12日在郑州市工商行政管理局办理工商登记，取得企业法人营业执照（注册号：410199100002906号），股份公司设立时股本为2,745.00万元。2008年10月10日，根据本公司2008年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司按每股1.00元的价格向公司员工进行定向增资，申请增加注册资本人民币105.00万元，每股面值1元，计增加股本105.00万元，变更后注册资本为人民币2,850.00万元。公司法定代表人为杨维国。注册地：郑州高新技术产业开发区翠竹街6号863国家软件基地新开普大厦。

增加注册资本后，各股东认缴注册资本额和出资比例为：

<u>投资方</u>	<u>认缴注册资本额（万元）</u>	<u>出资比例%</u>
杨维国	988.20	34.67
尚卫国	234.60	8.23
赵利宾	219.60	7.71
华梦阳	219.60	7.71
傅常顺	219.60	7.71
刘恩臣	192.15	6.74
付秋生	192.15	6.74
杜建平	164.70	5.78
葛晓阁	164.70	5.78
郎金文	164.70	5.78
陈振亚	15.00	0.53
于照永	15.00	0.53
王 卓	15.00	0.53
杨文寿	15.00	0.53
邵彦超	15.00	0.53
李永革	<u>15.00</u>	<u>0.53</u>
合计	<u>2,850.00</u>	<u>100.00</u>

2010年3月4日，根据本公司2010年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司按每股2.20元的价格向公司员工进行定向增资，申请增加注册资本人民币156.00万元，每股面值1元，计增加股本156.00

万元，变更后注册资本为人民币3,006.00万元。2010年3月24日，根据本公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司按每股5.38元的价格向无锡国联卓成创业投资有限公司进行定向增资，申请增加注册资本人民币334.00万元，每股面值1元，计增加股本334.00万元，变更后注册资本为人民币3,340.00万元。根据本公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的章程及股份转让合同规定，股份转让方华梦阳、赵利宾、傅常顺、尚卫国、刘恩臣分别将其持有本公司股份共计147.00万股以147.00万的价格转让给张振京等43位公司员工。股权转让已经河南产权交易中心鉴证（豫产交鉴[2010]18号）。

增加注册资本及股份转让后，各股东认缴注册资本额和出资比例为：

<u>投资方</u>	<u>认缴注册资本额（万元）</u>	<u>出资比例%</u>
杨维国	1,060.00	31.7365
无锡国联卓成创业投资有限公司	334.00	10.0000
尚卫国	218.55	6.5434
付秋生	210.45	6.3009
赵利宾	180.00	5.3892
华梦阳	180.00	5.3892
刘恩臣	180.00	5.3892
傅常顺	180.00	5.3892
杜建平	180.00	5.3892
葛晓阁	180.00	5.3892
郎金文	180.00	5.3892
吴凤辉	20.00	0.5988
李永革	15.00	0.4491
陈振亚	15.00	0.4491
于照永	15.00	0.4491
王卓	15.00	0.4491
杨文寿	15.00	0.4491
邵彦超	15.00	0.4491
李文坚	15.00	0.4491
张振京	5.00	0.1497

焦征海	5.00	0.1497
秦天福	5.00	0.1497
王勇军	5.00	0.1497
韩雪	5.00	0.1497
张建英	5.00	0.1497
郭永旺	5.00	0.1497
苏扬鸣	5.00	0.1497
杨长昆	5.00	0.1497
陈卫国	5.00	0.1497
吴冠军	5.00	0.1497
马东亚	5.00	0.1497
沈延晓	5.00	0.1497
张翀	5.00	0.1497
王葆玲	5.00	0.1497
李军艳	5.00	0.1497
张晋	2.00	0.0599
秦玉昆	2.00	0.0599
郭伍	2.00	0.0599
刘建新	2.00	0.0599
崔红松	2.00	0.0599
肖难	2.00	0.0599
陈传兵	2.00	0.0599
高永辉	2.00	0.0599
毕强伟	2.00	0.0599
关虎	2.00	0.0599
冯一新	2.00	0.0599
于滨	2.00	0.0599
丁广勇	2.00	0.0599

阎玉玺	2.00	0.0599
曾劲松	2.00	0.0599
马超锋	2.00	0.0599
徐亚飞	2.00	0.0599
彭勇平	2.00	0.0599
尚勤强	2.00	0.0599
华燚	2.00	0.0599
任海伦	2.00	0.0599
刘建军	2.00	0.0599
李江	2.00	0.0599
谢伟	2.00	0.0599
袁胜兵	2.00	0.0599
赵鑫	<u>2.00</u>	<u>0.0599</u>
合计	<u>3,340.00</u>	<u>100.00</u>

2010年11月18日，根据本公司2010年第五次临时股东大会决议及修改后的公司章程（草案），本公司申请增加注册资本人民币1,120.00万元，每股面值1元，计增加股本1,120.00万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1067号《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》批准的发行方案，本公司于2011年07月20日以公开发售方式发行A股，公开发售结束后本公司股份为4,460.00万股，变更后的注册资本为4,460.00万元。

增加注册资本后，各股东认缴注册资本额和出资比例为：

<u>投资方</u>	<u>认缴注册资本额（万元）</u>	<u>出资比例%</u>
杨维国	1,060.00	23.7669
无锡国联卓成创业投资有限公司	334.00	7.4888
尚卫国	218.55	4.9003
付秋生	210.45	4.7187
赵利宾	180.00	4.0359
华梦阳	180.00	4.0359
刘恩臣	180.00	4.0359

傅常顺	180.00	4.0359
杜建平	180.00	4.0359
葛晓阁	180.00	4.0359
郎金文	180.00	4.0359
吴凤辉	20.00	0.4486
李永革	15.00	0.3364
陈振亚	15.00	0.3364
于照永	15.00	0.3364
王卓	15.00	0.3364
杨文寿	15.00	0.3364
邵彦超	15.00	0.3364
李文坚	15.00	0.3364
张振京	5.00	0.1121
焦征海	5.00	0.1121
秦天福	5.00	0.1121
王勇军	5.00	0.1121
韩雪	5.00	0.1121
张建英	5.00	0.1121
郭永旺	5.00	0.1121
苏扬鸣	5.00	0.1121
杨长昆	5.00	0.1121
陈卫国	5.00	0.1121
吴冠军	5.00	0.1121
马东亚	5.00	0.1121
沈延晓	5.00	0.1121
张翀	5.00	0.1121
王葆玲	5.00	0.1121
李军艳	5.00	0.1121

张晋	2.00	0.0448
秦玉昆	2.00	0.0448
郭伍	2.00	0.0448
刘建新	2.00	0.0448
崔红松	2.00	0.0448
肖难	2.00	0.0448
陈传兵	2.00	0.0448
高永辉	2.00	0.0448
毕强伟	2.00	0.0448
关虎	2.00	0.0448
冯一新	2.00	0.0448
于滨	2.00	0.0448
丁广勇	2.00	0.0448
阎玉玺	2.00	0.0448
曾劲松	2.00	0.0448
马超锋	2.00	0.0448
徐亚飞	2.00	0.0448
彭勇平	2.00	0.0448
尚勤强	2.00	0.0448
华焱	2.00	0.0448
任海伦	2.00	0.0448
刘建军	2.00	0.0448
李江	2.00	0.0448
谢伟	2.00	0.0448
袁胜兵	2.00	0.0448
赵鑫	2.00	0.0448
社会公众A股股东	<u>1,120.00</u>	<u>25.1122</u>
合 计	<u>4,460.00</u>	<u>100.00</u>

2012年5月9日，根据本公司2011年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币4,460.00万元，按每10.00股转增10.00股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额4,460.00万股，每股面值1.00元，计增加股本4,460.00万元，变更后的注册资本为人民币8,920万元。2012年7月30日，部分已解禁的外部个人股东、外部单位股东、员工股东出售其持有股份，该部分股份转入社会公众股股东，经变更后，各股东认缴注册资本额和出资比例为：

<u>投资方</u>	<u>认缴注册资本额（万元）</u>	<u>出资比例%</u>
杨维国	2,120.00	23.7669
尚卫国	437.10	4.9003
付秋生	420.90	4.7187
赵利宾	360.00	4.0359
华梦阳	360.00	4.0359
刘恩臣	360.00	4.0359
傅常顺	360.00	4.0359
杜建平	360.00	4.0359
葛晓阁	360.00	4.0359
郎金文	360.00	4.0359
社会公众A股股东	<u>3,422.00</u>	<u>38.3628</u>
合 计	<u>8,920.00</u>	<u>100.00</u>

2、所处行业

本公司所属行业为计算机系统服务业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：计算机系统集成，计算机及相关产品、仪器仪表、各类智能卡应用产品、智能卡机具、智能卡终端、智能卡节能产品、智能卡家电及软件的设计、开发、生产、销售、维护；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和互联网信息服务、截止2015年10月20日）计算机技术咨询、服务（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）；电力智能抄表系统的生产与销售。

4、主营业务

本公司主营业务为智能一卡通系统的应用软件及各种智能终端的研发、生产和销售，主要面向广大学

校、企事业、城市等社区型客户，为其提供身份识别、小额支付、资源管控、系统集成等多种功能为一体的智能一卡通系统整体解决方案及个性化定制服务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况及2013年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制

下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商

誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

②合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩

余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

①外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

②对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计

量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

③ 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

④ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑤ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上

与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于100万元，其他应收款余额大于50万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

对于其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，主要根据账龄因素进行分类。对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及其他不重大应收款项，通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 50 万
------------------	--------------------------------

	元的应收款款项划分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	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，主要根据账龄因素进行分类。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对于其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，主要根据账龄因素进行分类。对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及其他不重大应收款项，通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、发出商品、产成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。b、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。c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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。b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c.与被投资单位之间发生重要交易。d.向被投资单位派出管理人员。e.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

①固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：a.为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；b.使用寿命超过一个会计年度。

②固定资产同时满足下列条件的予以确认：a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b.该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；

不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	9.5%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	10	5%	9.5%
其他设备	10	5%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、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。借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按资产的可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定计提无形资产

减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债。

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

①亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

②重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，

将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

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

具体收入确认时点如下：

销售模式	直销模式	经销模式
收入确 认时点	1、附安装义务销售：在履行完毕安装义务，经客户验收合格后，开具发票账单交付客户，确认收入。 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。	1、无需安装调试或经销商可自行安装调试的产品：经销商收到货物，验收合格、账目核对并确认付款后，开具发票交付经销商，确认收入。 2、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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

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

①在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

②在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同

费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的可抵扣暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。

此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。

（2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的应纳税暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（2）融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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

为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

（3）售后租回的会计处理

无。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

无。

（2）持有待售资产的会计处理方法

无。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期内，公司会计政策、会计估计未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%； 3%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%； 25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2008年11月，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）规定，河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定本公司为高新技术企业，领有编号GR200841000005的《高新技术企业批准证书》。本公司自2008年1月1日起按15%税率征收企业所得税。

3、其他说明

（1）根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）的规定：“对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010年底前按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产。

国务院办公厅2009年4月发布的《电子信息产业调整和振兴规划》中明确规定：“继续实施《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）明确的政策，抓紧研究进一步支持软件产业和集成电路产业发展的政策措施”。国务院办公厅2011年1月28日又发布了《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），继续实施软件增值税优惠政策。

根据《关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92号）规定：增值税一般纳税人随同计算机网络、计算机硬件和机器设备等一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，如果能够按照《财政部国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号）第一条第三款的规定，分别核算嵌入式软件与计算机硬件、机器设备等的销售额，可以享受软件产品增值税优惠政策。

（2）本公司广州分公司、石家庄分公司、成都分公司尚未申请为一般纳税人，增值税税率为3%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

郑州正普软件科技有限公司是公司全资子公司，注册资本100万元，法定代表人尚卫国。公司住所：郑州高新开发区翠竹街6号新开普大厦。公司主要经营范围：计算机系统集成、计算机及相关产品、各类智能卡应用产品、智能卡机具、智能卡终端、智能卡节能产品、智能卡家电及软件的设计、开发、生产销售、维护。计算机技术咨询、服务（国家法律法规禁止的，不得经营；应经审批的未获审批前不得经营）。

福建新开普信息科技有限公司注册资本500万元，实收资本500万元，法定代表人尚卫国，成立于2013

年5月16日。福建新开普是公司的控股子公司，公司持有其51%的股份。公司住所：福州市闽侯县上街镇科技东路以南“海西高新技术产业园”创新楼8号楼2层。公司主要经营范围是：计算机系统集成；建筑节能综合改造；太阳能光热光电产品、物联网产品的开发、推广；智能化系统及相关计算机软硬件的开发及应用；对农业、教育的投资及管理。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

凯里智慧城市通卡管理有限公司注册资本1000万元，实收资本255万元，公司法定代表人赵利宾，成立于2013年7月4日。截至2013年6月30日，公司投资255万元，占该公司实收资本的100%。凯里通卡公司是公司的控股子公司，公司持有其51%的股份。公司住所：凯里职业技术学院（原卫校办公室）。公司主要经营范围是：城市一卡通：智能交通、公用事业、金融应用、旅游消费、医疗、社保、加油、加气、税收一卡通软硬件开发服务、以及城市一卡通相关业务；投资管理；计算机系统集成、计算机及相关设备产品、仪器仪表、智能卡相关产品及软件的开发、设计、生产、销售、维护；一卡通应用服务；IT工程、国内广告设计、制作、发布。【需许可和资质的项目，凭有效许可证、资质证开展经营活动】。

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
郑州正 普软件 科技有 限公司	一人有 限责任 公司	郑州	软件开 发	1,000,0 00.00	计算机 系统集 成、计 算机及	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

					相关软件的设计、开发等								
福建新开普信息科技有限公司	有限责任公司	福州	计算机服务	5,000,000.00	计算机系统集成；建筑节能综合改造；太阳能光热光电产品、物联网产品的开发、推广等	2,550,000.00		51%	51%	是	2,450,000.00		
凯里智慧城市通卡管理有限公司	其他有限责任公司	凯里	计算机服务、投资运营	10,000,000.00	城市一卡通：智能交通、公用事业、金融应用、旅游消费、医疗、社保、加油、加气、税收一卡通软硬件开发服务、以及城市一卡通相关服务；投资管理	2,550,000.00		51%	100%	否	0.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													额后的 余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司于2013年3月26日召开了第二届董事会第十四会议，审议并通过了《关于审议郑州新开普电子股份有限公司使用自有资金对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与吴凤辉、王爱娟、王权汉、陈军方、叶泽泉等五名自然人出资人共同出资成立福建新开普信息科技有限公司，注册资本500万元人民币，并持有合资公司51%股权。2013年5月29日取得了福州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。根据本公司的会计政策，在本期将福建新开普信息科技有限公司纳入合并报表范围。

☒ 适用 ☐ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

公司于2013年3月26日召开了第二届董事会第十四会议，审议并通过了《关于审议郑州新开普电子股份有限公司使用自有资金对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与吴凤辉、王爱娟、王权汉、陈军方、叶泽泉等五名自然人出资人共同出资成立福建新开普信息科技有限公司，注册资本500万元人民币，并持有合资公司51%股权。2013年5月29日取得了福州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。根据本公司的会计政策，在本期将福建新开普信息科技有限公司纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，因为

不适用。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
福建新开普信息科技有限责任公司	4,840,037.95	-159,962.05

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

公司于2013年3月26日召开了第二届董事会第十四会议，审议并通过了《关于审议郑州新开普电子股份有限公司使用自有资金对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与吴凤辉、王爱娟、王权汉、陈军方、叶泽泉等五名自然人出资人共同出资成立福建新开普信息科技有限公司，注册资本500万元人民币，并持有合资公司51%股权。2013年5月29日取得了福州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	104,946.82	--	--	58,539.32
人民币	--	--	104,946.82	--	--	58,539.32
银行存款：	--	--	209,739,354.54	--	--	277,195,401.64
人民币	--	--	209,739,354.54	--	--	277,195,401.64
合计	--	--	209,844,301.36	--	--	277,253,940.96

本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,000.00	100,000.00
商业承兑汇票		330,510.00
合计	400,000.00	430,510.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

定期存款	2,258,849.03	3,169,486.14	1,520,567.61	3,907,767.56
合计	2,258,849.03	3,169,486.14	1,520,567.61	3,907,767.56

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

无。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	158,408,495.52		12,992,131.57	8.2%	142,501,161.58	100%	12,892,643.70	9.05%
组合小计	158,408,495.52		12,992,131.57	8.2%	142,501,161.58	100%	12,892,643.70	9.05%
合计	158,408,495.52	--	12,992,131.57	--	142,501,161.58	--	12,892,643.70	--

应收账款种类的说明

公司对期末余额100万以上的单项金额重大应收账款单独进行减值测试，未出现减值情况。对于单项金额非重大的应收账款，与经单独测试未减值的应收账款一起，按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

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	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	133,349,901.97	84.18%	6,667,495.10	108,685,278.63	76.27%	5,434,263.93
1 至 2 年	16,100,482.18	10.16%	1,610,048.22	22,905,373.78	16.07%	2,290,537.38
2 至 3 年	4,223,439.85	2.67%	1,267,031.96	6,029,238.65	4.23%	1,808,771.59
3 年以上	4,734,671.52	2.99%	3,447,556.30	4,881,270.52	3.43%	3,359,070.80
3 至 4 年	2,574,230.44	1.63%	1,287,115.22	3,044,399.44	2.14%	1,522,199.72
4 至 5 年	1,370,814.08	0.87%	1,370,814.08	1,043,314.08	0.73%	1,043,314.08
5 年以上	789,627.00	0.5%	789,627.00	793,557.00	0.56%	793,557.00
合计	158,408,495.52	--	12,992,131.57	142,501,161.58	--	12,892,643.70

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

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南科技大学	非关联方	6,690,445.00	1 年以内	4.22%
安徽新开普智能技术有限公司	非关联方	4,574,690.00	1 年以内	2.89%

福建开普科技有限公司	非关联方	3,916,884.25	1 年以内	2.47%
中国移动通信集团内蒙古有限公司呼和浩特分公司	非关联方	3,046,043.00	1 年以内	1.92%
中国工商银行股份有限公司河南省分行	非关联方	2,403,960.00	1 年以内	1.52%
合计	--	20,632,022.25	--	13.02%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法组合	6,081,341.55	52.07%	753,183.64	12.39%	5,676,005.03	62.07%	742,955.63	13.09%
合并范围内关联方及保证金组合	5,598,333.05	47.93%			3,469,146.66	37.93%		
组合小计	11,679,674.60	100%	753,183.64	6.45%	9,145,151.69	100%	742,955.63	8.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

合计	11,679,674.60	--	753,183.64	--	9,145,151.69	--	742,955.63	--
----	---------------	----	------------	----	--------------	----	------------	----

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,511,759.70	74.19%	225,587.99	3,909,147.15	68.95%	195,632.36
1 至 2 年	906,418.57	14.9%	90,641.86	1,103,694.58	19.47%	110,369.47
2 至 3 年	124,949.69	2.05%	37,484.90	124,949.71	2.2%	37,484.91
3 年以上	538,213.59	8.85%	399,468.89	538,213.59	9.49%	399,468.89
3 至 4 年	277,489.40	4.56%	138,744.70	277,489.40	4.89%	138,744.70
4 至 5 年	260,724.19	4.29%	260,724.19	260,724.19	4.6%	260,724.19
合计	6,081,341.55	--	753,183.64	5,676,005.03	--	742,955.63

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宋继东	非关联方	800,000.00	1 年以内	6.85%
郑州高新技术产业开发区会计服务中心	非关联方	467,500.00	1 年以内	4%
云南中医学院	非关联方	359,857.80	3-4 年	3.08%
中国共产党四川省委员会党校	非关联方	260,900.00	1 年以内	2.23%
上海业务部	驻外机构	204,256.19	1 年以内	1.75%
合计	--	2,092,513.99	--	17.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	33,200,020.55	100%	9,372,904.99	100%
合计	33,200,020.55	--	9,372,904.99	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南六建建筑集团有限公司	非关联公司	9,295,000.00	1 年以内	未到结算期
金丰环球装饰工程（天津）有限公司	非关联公司	7,240,000.00	1 年以内	未到结算期
河南省豫美装饰工程有限公司	非关联公司	4,420,000.00	1 年以内	未到结算期
鸿大工程有限公司	非关联公司	1,980,000.00	1 年以内	未到结算期
法凯涑玛冷暖设备（杭州）有限公司	非关联公司	900,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	23,835,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明

公司本期末预付账款的前五大单位均为预付工程款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 预付款项的说明

①本报告期预付款项中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

②本公司将一年以上的预付款项转入其他应收款，同时对其计提坏账准备，一年以内的预付款项不计提坏账准备。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,845,471.00		10,845,471.00	11,265,650.84		11,265,650.84
在产品	4,125,789.38		4,125,789.38	2,319,275.60		2,319,275.60
库存商品	10,849,916.81		10,849,916.81	7,251,737.94		7,251,737.94
发出商品	15,176,269.02		15,176,269.02	21,752,516.25		21,752,516.25
半成品	9,670,327.78		9,670,327.78	9,282,730.74		9,282,730.74
合计	50,667,773.99		50,667,773.99	51,871,911.37		51,871,911.37

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货跌价准备情况

无。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
凯里智慧城市通卡管理有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	51%	100%				
合计	--	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

公司于2013年6月对凯里智慧城市通卡管理有限公司进行现金投资255万，注册资本500万元人民币，持有该公司51%股权；于2013年7月4日完成工商注册登记，实收资本255万元，全部系公司投入，故目前持有该公司100%的表决权。因本期报告截止日为2013年6月30日，故在本报告期末将凯里智慧城市通卡管理有限公司纳入合并范围。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	40,285,184.07	1,276,439.45		12,518.00	41,549,105.52
其中：房屋及建筑物	17,659,690.46				17,659,690.46
机器设备	11,580,976.29	549,694.42		12,518.00	12,118,152.71
运输工具	7,353,706.33	605,697.50			7,959,403.83
办公设备及其他	3,690,810.99	121,047.53			3,811,858.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	12,449,001.79		1,848,933.18	11,575.41	14,286,359.56
其中：房屋及建筑物	4,253,203.72		431,442.33		4,684,646.05
机器设备	4,028,683.58		894,572.87	11,575.41	4,911,681.04
运输工具	1,745,922.58		359,747.81		2,105,670.39
办公设备及其他	2,421,191.91		163,170.17		2,584,362.08
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	27,836,182.28	--			27,262,745.96
其中：房屋及建筑物	13,406,486.74	--			12,975,044.41
机器设备	7,552,292.71	--			7,206,471.67
运输工具	5,607,783.75	--			5,853,733.44
办公设备及其他	1,269,619.08	--			1,227,496.44
办公设备及其他		--			

五、固定资产账面价值合计	27,836,182.28	--	27,262,745.96
其中：房屋及建筑物	13,406,486.74	--	12,975,044.41
机器设备	7,552,292.71	--	7,206,471.67
运输工具	5,607,783.75	--	5,853,733.44
办公设备及其他	1,269,619.08	--	1,227,496.44

本期折旧额 1,848,933.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 50,427.35 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无。

（5）期末持有待售的固定资产情况

无。

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

10、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研大楼及生产中心	26,248,160.64		26,248,160.64	25,286,810.13		25,286,810.13
设备工程	1,948,210.94		1,948,210.94	1,380,700.00		1,380,700.00
模具	967,244.23		967,244.23	604,306.59		604,306.59
合计	29,163,615.81		29,163,615.81	27,271,816.72		27,271,816.72

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
科研大楼及生产中心	60,000,000.00	25,286,810.13	961,350.51				43.75%					26,248,160.64
合计	60,000,000.00	25,286,810.13	961,350.51			--	--			--	--	26,248,160.64

在建工程项目变动情况的说明

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
科研大楼及生产中心	43.75%	工程进度以投入额占预算的比例为基础进行估计

(5) 在建工程的说明

无。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	11,851,295.77	68,376.06		11,919,671.83
软件	2,567,014.17	68,376.06		2,635,390.23
土地使用权	5,591,081.60			5,591,081.60
商标权	3,693,200.00			3,693,200.00

二、累计摊销合计	1,029,271.52	299,088.72		1,328,360.24
软件	833,584.20	243,177.90		1,076,762.10
土地使用权	195,687.32	55,910.82		251,598.14
商标权				
三、无形资产账面净值合计	10,822,024.25	-230,712.66		10,591,311.59
软件	1,733,429.97	-174,801.84		1,558,628.13
土地使用权	5,395,394.28	-55,910.82		5,339,483.46
商标权	3,693,200.00			3,693,200.00
软件				
土地使用权				
商标权				
无形资产账面价值合计	10,822,024.25	-230,712.66		10,591,311.59
软件	1,733,429.97	-174,801.84		1,558,628.13
土地使用权	5,395,394.28	-55,910.82		5,339,483.46
商标权	3,693,200.00			3,693,200.00

本期摊销额 299,088.72 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

12、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入房屋改良支出	5,685.35		1,888.98		3,796.37	
合计	5,685.35		1,888.98		3,796.37	--

长期待摊费用的说明

无。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	2,061,859.78	2,045,389.90
递延收益	1,273,376.25	1,273,376.25
小计	3,335,236.03	3,318,766.15
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,335,236.03		3,318,766.15	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,635,599.33	109,715.88			13,745,315.21

合计	13,635,599.33	109,715.88			13,745,315.21
----	---------------	------------	--	--	---------------

资产减值明细情况的说明

无。

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
应付经营货款	23,627,575.65	25,020,787.91
应付外包劳务费	102,987.00	64,099.00
合计	23,730,562.65	25,084,886.91

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
云南省通信产业服务有限公司	1,359,791.00	还未与对方结算	否
合 计	1,359,791.00		

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
预收货款	5,165,921.14	7,132,595.06
合计	5,165,921.14	7,132,595.06

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	123.50	28,908,716.35	28,883,608.44	25,231.41
二、职工福利费		39,066.80	39,066.80	
三、社会保险费		3,577,242.54	3,577,242.54	
养老保险		2,288,006.45	2,288,006.45	
医疗保险		897,796.86	897,796.86	
失业保险		221,228.25	221,228.25	
工伤保险		55,801.79	55,801.79	
生育保险		107,823.90	107,823.90	
住房公积金		889,105.20	889,105.20	
残疾保障金		6,585.29	6,585.29	
四、住房公积金		889,105.20	889,105.20	
六、其他	712,475.40	763,136.70	1,411,964.87	63,647.23
工会经费	712,475.40	547,286.86	1,196,115.03	63,647.23
职工教育经费		215,849.84	215,849.84	
合计	712,598.90	34,177,267.59	34,800,987.85	88,878.64

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 712,475.40 元，非货币性福利金额 39,066.80 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间为每月10号。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,809,550.38	7,045,426.14
营业税	8,166.40	65,402.71
企业所得税	-3,223,579.90	3,304,343.07
个人所得税	91,305.41	20,722.61

城市维护建设税	127,329.16	408,155.53
教育费附加	54,569.60	174,923.76
地方教育费附加	36,379.73	116,615.83
房产税	37,610.30	37,610.30
土地使用税	38,637.30	38,637.30
应交价格调控基金	18.42	
合计	-1,020,013.20	11,211,837.25

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付保证金	5,052,893.95	4,241,204.00
应付代垫款项	56,934.70	122,909.70
合计	5,109,828.65	4,364,113.70

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	9,005,965.00	8,489,175.00
合计	9,005,965.00	8,489,175.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

其中，递延收益明细如下：		
项 目	期末数	年初数
与资产相关的政府补助		
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支撑二期款”	500,000.00	500,000.00
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	676,000.00	1,000,000.00
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
郑州市财政局2009年河南省高新技术产业化项目资金	400,000.00	500,000.00
郑州市财政局2009年度科技经费	200,000.00	250,000.00
2009年电子信息产业振兴和技术改造项目建设中央投资地方专项资金	2,268,000.00	2,268,000.00
郑州2009年度信息化发展专项资金	200,000.00	200,000.00
收到郑州市高新区重大科技专项资金	500,000.00	500,000.00
郑州市财政局产业技术创新专项资金	500,000.00	500,000.00
高新区管委会奖励车辆（豫A521GX）	151,965.00	161,175.00
收郑州市财政局基于金融IC卡的移动支付信息化服务平台与终端项目资金_基于金融IC卡的移动支付信息化服务平台与	1,610,000.00	1,610,000.00
河南省财政厅、河南省科学技术厅基于电信运营的小额支付支撑平台	-	
与收益相关的政府补助	-	
郑州市高新区管委会科技局2012年度技术研究与开发经费（重大科技攻关）	1,000,000.00	
合 计	9,005,965.00	8,489,175.00

21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	89,200,000.00						89,200,000.00

22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	259,989,044.44			259,989,044.44
合计	259,989,044.44			259,989,044.44

23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,518,976.99			14,518,976.99
合计	14,518,976.99			14,518,976.99

24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	127,750,076.79	--
调整后年初未分配利润	127,750,076.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	278,564.43	--
应付普通股股利	8,920,000.00	
期末未分配利润	119,108,641.22	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

25、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,216,583.66	77,579,248.78
营业成本	44,995,624.24	38,579,808.23

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
学校	27,573,841.10	14,071,112.75	32,000,019.21	15,863,063.35
企事业	16,116,862.56	10,564,012.91	15,294,721.99	6,651,583.85
城市	5,882,549.18	3,611,447.23	5,153,952.96	1,776,313.71
经销	31,643,330.82	16,749,051.35	25,130,554.62	14,288,847.32
合计	81,216,583.66	44,995,624.24	77,579,248.78	38,579,808.23

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息集成	44,371,742.75	28,042,875.40	35,490,644.59	17,665,646.73
小额支付	16,801,525.14	6,339,640.45	17,559,679.25	8,049,595.74
资源管控	11,916,636.19	8,080,292.54	13,877,020.78	8,218,359.40
身份识别	8,126,679.58	2,532,815.85	10,651,904.16	4,646,206.36
合计	81,216,583.66	44,995,624.24	77,579,248.78	38,579,808.23

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,415,783.03	1,713,875.57	3,306,170.34	1,390,846.22
华北	15,021,754.66	6,171,959.05	8,890,753.56	4,683,584.82
华东	13,638,400.90	7,030,335.26	19,265,926.64	10,080,027.28
华南	9,702,143.86	4,532,630.40	7,755,731.39	2,983,310.65
华中	27,773,224.64	19,148,614.97	25,862,700.03	13,504,710.85
西北	3,604,563.50	1,409,059.33	6,185,834.19	2,102,032.49
西南	8,060,713.07	4,989,149.66	6,312,132.63	3,835,295.92
合计	81,216,583.66	44,995,624.24	77,579,248.78	38,579,808.23

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南科技大学	4,934,888.89	6.08%
郑州市文化广电新闻出版局	4,186,324.79	5.15%
中国联合网络通信有限公司保定市分公司	2,979,858.14	3.67%
中国移动通信集团河南有限公司(许昌)	1,345,562.31	1.66%
中国建设银行股份有限公司云南省分行	1,323,076.92	1.63%

合计	14,769,711.05	18.19%
----	---------------	--------

营业收入的说明

26、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	61,241.50	30,163.29	5%
城市维护建设税	631,651.58	474,757.45	7%
教育费附加	270,707.83	203,467.46	3%
地方教育费附加	180,472.49	135,645.00	2%
价格调控基金	30.68		0.7‰（成都分公司营业收入）
合计	1,144,104.08	844,033.20	--

营业税金及附加的说明

本半年度较上年同期增长35.55%，主要原因：①随营业收入增加而同比增加；②本年客户量增加，造成年度维护费增加，从而导致营业税增加。

27、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	17,836,329.82	11,488,500.25
施工费	4,287,613.80	3,909,680.51
差旅费	1,623,209.71	1,512,008.38
办公费	1,693,895.85	1,884,869.63
招待费	1,806,012.34	1,357,833.87
交通费	1,281,725.63	1,138,920.33
广告宣传费	625,241.66	157,240.06
运杂费	472,670.32	435,422.24
折旧费	334,304.23	257,636.17
电话费	535,410.26	516,114.12
会议费	158,899.09	130,283.00
维修费	536,273.83	468,040.72
其他	4,317.00	1,000.00
合计	31,195,903.54	23,257,549.28

28、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	7,912,696.98	6,302,942.55
人工费用	4,148,664.78	4,254,835.96
办公费	780,765.94	346,649.78
无形资产摊销	179,615.84	213,714.27
折旧费	836,134.88	786,104.06
交通费	181,547.29	306,872.74
业务招待费	143,583.50	152,730.00
中介费	568,433.80	601,485.06
董事会费	104,000.00	103,000.00
会议费	5,421.00	13,570.00
咨询费	20,631.07	112,180.00
差旅费	173,796.26	81,541.10
电话费	82,961.91	117,889.53
财产保险费	25,599.80	27,521.35
税费	205,528.14	158,359.00
其他	26,209.60	204.20
合计	15,395,590.79	13,579,599.60

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	21,267.69	17,271.00
其他	1,923.00	5.00
减：利息收入	-3,985,191.73	-3,986,658.68
合计	-3,962,001.04	-3,969,382.68

30、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	109,715.88	135,754.30

合计	109,715.88	135,754.30
----	------------	------------

31、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	8,386,942.78	2,386,410.00	
其他	5,370.00	2.00	
合计	8,392,312.78	2,386,412.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度技术与研究与开发经费		300,000.00	
政府奖励商务车一辆的摊销	9,210.00	9,210.00	
郑州市知识产权局专利申请资助费		3,200.00	
郑州市财政局 2009 年科技经费摊销	50,000.00	50,000.00	
郑州市财政局 2009 年河南省高新技术产业化项目资金摊销	100,000.00	100,000.00	
智能卡与射频识别工程中心建设补助资金	324,000.00	324,000.00	
政府上市奖励资金		1,600,000.00	
高新区科技局专利申请补贴	1,800.00		
软件产品增值税退税	7,901,932.78		
合计	8,386,942.78	2,386,410.00	--

32、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
非流动资产处置损失合计	492.59	33,145.03	

其中：固定资产处置损失	492.59	33,145.03	
其他	7,582.06		
合计	8,074.65	33,145.03	

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	538,171.15	1,105,810.71
递延所得税调整	-16,469.88	-20,413.15
合计	521,701.27	1,085,397.56

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年上半年
归属于公司普通股股东的净利润	1	278,564.43
非经常性损益	2	408,822.24
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-130,257.81
期初股份总数	4	89,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	89,200,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.003
稀释每股收益	14=1/12	0.003

35、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	2,288,420.62
政府补助	1,000,000.00
其他	16,878.99
合计	3,305,299.61

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
办公费	2,695,710.47
业务招待费	1,949,595.84
交通费	12,341,324.89
电话费	618,372.17
差旅费	1,797,005.97
研究与开发费	7,912,696.98
其他间接费用	895,034.26
银行手续费	23,190.69
合计	28,232,931.27

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
投标保证金	1,033,000.00
合计	1,033,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
派息手续费	7,850.76
合计	7,850.76

37、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	200,183.03	6,419,756.26
加：资产减值准备	109,715.88	135,754.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,848,933.18	1,643,359.35
无形资产摊销	299,088.72	293,222.65
长期待摊费用摊销	1,888.98	5,185.64
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）	492.59	33,145.03
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-16,469.88	-20,413.15
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,204,137.38	2,865,448.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,070,055.39	-33,056,445.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-15,375,703.94	-3,224,320.78
经营活动产生的现金流量净额	-33,797,789.45	-24,905,307.42
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：	--	--
现金及现金等价物净增加额	-67,409,639.60	-52,527,271.48

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：库存现金	104,946.82	58,539.32
可随时用于支付的银行存款	209,739,354.54	277,195,401.64
三、期末现金及现金等价物余额	209,844,301.36	277,253,940.96

现金流量表补充资料的说明

无。

38、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
郑州正普软件科技有限公司	控股子公司	软件开发	郑州	尚卫国	计算机系统集成、计算机及相关软件的设计、开发等	1,000,000.00	100%	100%	79062734-1
福建新开普信息科技有限公司	参股公司		福州	尚卫国		5,000,000.00			

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
无锡国联卓成创业投资有限公司	曾持有本公司 7.49%股份	69931944-4
马冬丽	实际控制人配偶	

本企业的其他关联方情况的说明

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	158,408,495.52	100%	12,992,131.57	8.2%	142,501,161.58	100%	12,892,643.70	9.05%
组合小计	158,408,495.52	100%	12,992,131.57	8.2%	142,501,161.58	100%	12,892,643.70	9.05%
合计	158,408,495.52	--	12,992,131.57	--	142,501,161.58	--	12,892,643.70	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	133,349,901.97	84.18%	6,667,495.10	108,685,278.63	76.27%	5,434,263.93
1 至 2 年	16,100,482.18	10.16%	1,610,048.22	22,905,373.78	16.07%	2,290,537.38
2 至 3 年	4,223,439.85	2.67%	1,267,031.96	6,029,238.65	4.23%	1,808,771.60
3 年以上	4,734,671.52	2.99%	3,447,556.30	4,881,270.52	3.43%	3,359,070.80
3 至 4 年	2,574,230.44	1.63%	1,287,115.22	3,044,399.44	2.14%	1,522,199.72
4 至 5 年	1,370,814.08	0.87%	1,370,814.08	1,043,314.08	0.73%	1,043,314.08
5 年以上	789,627.00	0.5%	789,627.00	793,557.00	0.56%	793,557.00
合计	158,408,495.52	--	12,992,131.57	142,501,161.58	--	12,892,643.70

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

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
河南科技大学	非关联方	6,690,445.00	1 年以内	4.22%
安徽新开普智能技术有限公司	非关联方	4,574,690.00	1 年以内	2.89%
福建开普科技有限公司	非关联方	3,916,884.25	1 年以内	2.47%

中国移动通信集团内蒙古有限公司呼和浩特分公司	非关联方	3,046,043.00	1 年以内	1.92%
中国工商银行股份有限公司河南省分行	非关联方	2,403,960.00	1 年以内	1.52%
合计	--	20,632,022.25	--	13.02%

(7) 应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法组合	6,073,841.55	52.11 %	752,558.64	12.39 %	5,669,505.03	62.04 %	742,455.63	13.1 %
合并范围内关联方及保证金组合	5,582,172.05	47.89 %			3,469,146.66	37.96 %		
组合小计	11,656,013.60	100%	752,558.64	6.46%	9,138,651.69	100%	742,455.63	8.12%
合计	11,656,013.60	--	752,558.64	--	9,138,651.69	--	742,455.63	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,509,259.70	74.24%	225,462.99	3,902,647.04	68.84%	195,632.36
1 至 2 年	901,418.57	14.84%	90,141.86	1,103,694.70	19.47%	110,369.47
2 至 3 年	124,949.69	2.06%	37,484.91	124,949.70	2.2%	37,484.91
3 年以上	538,213.59	8.86%	399,468.89	538,213.59	9.49%	399,468.89
3 至 4 年	277,489.40	4.57%	138,744.70	277,489.40	4.89%	138,744.70
4 至 5 年	260,724.19	4.29%	260,724.19	260,724.19	4.6%	260,724.19
合计	6,073,841.55	--	752,558.64	5,669,505.03	--	742,455.63

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宋继东	非关联方	800,000.00	1 年以内	6.86%

郑州高新技术产业开发区会计服务中心	非关联方	467,500.00	1 年以内	4.01%
云南中医学院	非关联方	359,857.80	3-4 年	3.09%
中国共产党四川省委员会党校	非关联方	260,900.00	1 年以内	2.24%
上海业务部	驻外机构	204,256.19	1 年以内	1.75%
合计	--	2,092,513.99	--	17.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
郑州正普软件科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
福建新开普信息科技有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	51%	51%				
凯里智慧城市通卡管理有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	51%	100%				
合计	--	6,100,000	1,000,000	5,100,000	6,100,000	--	--	--			

		.00	.00	.00	.00						
--	--	-----	-----	-----	-----	--	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

公司于 2013 年 4 月对福建新开普信息科技有限公司进行现金投资 255 万，该公司注册资本 500 万元人民币，实收资本 500 万元人民币，公司持有该公司 51% 股权。建新开普成立于 2013 年 5 月 16 日，是公司的控股子公司。

公司于 2013 年 6 月对凯里智慧城市通卡管理有限公司进行现金投资 255 万，注册资本 500 万元人民币，持有该公司 51% 股权；于 2013 年 7 月 4 日完成工商注册登记，实收资本 255 万元，全部系公司投入，故目前持有该公司 100% 的表决权。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,216,583.66	77,579,248.78
合计	81,216,583.66	77,579,248.78
营业成本	45,029,693.68	39,333,084.44

(2) 主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
学校	27,573,841.10	14,095,507.60	32,000,019.21	16,311,682.65
企事业	16,116,862.56	10,573,687.50	15,294,721.99	7,068,719.79
城市	5,882,549.18	3,611,447.23	5,153,952.96	1,765,048.90
经销	31,643,330.82	16,749,051.35	25,130,554.62	14,187,633.10
合计	81,216,583.66	45,029,693.68	77,579,248.78	39,333,084.44

(3) 主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息集成	44,371,742.75	28,076,944.84	35,490,644.59	18,418,922.94

小额支付	16,801,525.14	6,339,640.45	17,559,679.25	8,049,595.74
资源管控	11,916,636.19	8,080,292.54	13,877,020.78	8,218,359.40
身份识别	8,126,679.58	2,532,815.85	10,651,904.16	4,646,206.36
合计	81,216,583.66	45,029,693.68	77,579,248.78	39,333,084.44

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,415,783.03	1,713,875.57	3,306,170.34	1,380,548.15
华北	15,021,754.66	6,171,959.05	8,890,753.56	4,654,534.21
华东	13,638,400.90	7,064,404.70	19,265,926.64	10,005,309.22
华南	9,702,143.86	4,532,630.40	7,755,731.39	2,962,408.33
华中	27,773,224.64	19,148,614.97	25,862,700.03	14,434,956.62
西北	3,604,563.50	1,409,059.33	6,185,834.19	2,086,306.67
西南	8,060,713.07	4,989,149.66	6,312,132.63	3,809,021.24
合计	81,216,583.66	45,029,693.68	77,579,248.78	39,333,084.44

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南科技大学	4,934,888.89	6.08%
郑州市文化广电新闻出版局	4,186,324.79	5.15%
中国联合网络通信有限公司保定市分公司	2,979,858.14	3.67%
中国移动通信集团河南有限公司(许昌)	1,345,562.31	1.66%
中国建设银行股份有限公司云南省分行	1,323,076.92	1.63%
合计	14,769,711.05	18.19%

营业收入的说明

5、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	1,308,051.33	6,624,140.65
加：资产减值准备	109,590.88	135,254.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,848,820.14	1,643,133.27
无形资产摊销	299,041.52	293,081.05
长期待摊费用摊销	1,888.98	5,185.64
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）	492.59	33,145.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,438.63	-20,288.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,400,262.18	2,865,448.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,825,929.80	-32,962,018.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,780,159.11	-3,236,524.06
经营活动产生的现金流量净额	-33,654,379.92	-24,619,442.62
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：	--	--
现金及现金等价物净增加额	-72,211,080.07	-52,241,406.68

6、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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）	-492.59	
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）	490,380.00	
其他营业外支出	-7,582.06	滞纳金
减：所得税影响额	73,483.11	
合计	408,822.24	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	278,564.43	6,419,756.26	482,816,662.65	491,458,098.22
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	278,564.43	6,419,756.26	482,816,662.65	491,458,098.22
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.05%	0.003	-0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.03%	-0.001	-0.001

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）预付账款：期末余额较期初增长 254.21%，主要系报告期内预付募投项目款；
- （2）应收利息：期末余额较期初增长 73%，系应收取的银行定期存款利息；
- （3）其他应收款：期末余额较期初增长 30.04%，主要系投标保证金、履约保证金及项目实施借款增

加所致；

(4) 应付职工薪酬：期末较期初下降 87.53%，系报告期支付了上年计提的工会经费所致；

(5) 应交税费：期末较期初下降 109.10%，主要系报告期支付上年计提的增值税、所得税等各种税款及报告期预缴了部分企业所得税所致；

(6) 营业税金及附加：报告期公司营业税金及附加较上年同期增长 35.55%，原因系报告期内服务收入增加带来营业税增加；随流转税增加带来税金附加的增加；

(7) 销售费用：报告期销售费用较上年同期增长 34.13%，主要原因：a、公司加强了营销人员及技术支持人员的投入，引进人才及提升员工薪金，使人工成本大幅度增加；b、人员增长引起的办公费、差旅费及相关费用增加；c、项目实施费增加；

(8) 营业利润：报告期公司营业利润较上年同期下降 248.73%，主要系报告期内费用的增长超过了收入增长带来的毛利；

(9) 营业外收入：报告期营业外收入较上年同期增长 251.67%，主要系报告期公司收到软件产品增值税退税款所致；

(10) 营业外支出：较上年同期下降 75.64 万，主要系上年同期处置车辆造成的固定资产处置损失，本报告期内无；

(11) 所得税费用：公司上半年所得税费用较上年同期下降 51.93%，原因系报告期内应纳税所得额较上年同期减少所致

(12) 净利润：本半年度较上年同期下降 96.88%，主要营业利润较上年同期下降引起；

(13) 销售商品、提供劳务收到的现金：报告期较上年同期增长 32.38%，原因系报告期内公司加大收款力度所致；

(14) 收到的税费返还：报告期内公司收到软件产品增值税退税款 790 万元，上年同期无。

(15) 支付给职工以及为职工支付的现金：报告期较上年同期增长 40.40%，

(16) 支付的各项税费：报告期公司支付的各项税费较上年同期增长 100.28%，主要原因系报告期初应交税费金额较大，报告期清缴税款较上年同期上升所致；

(17) 支付的其他与经营活动有关的现金：报告期较上年同期增长 106.59%，主要系报告期内项目实施费用及人员增长带来的办公、差旅、招待等费用支出的增加所致；

(18) 经营活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期下降 35.71%，原因系报告期内支付人工成本、税款及项目实施费用等经营活动现金较上年同期增长，使得经营活动现金支出超过了流入所致；

(19) 投资所支付的现金：报告期发生额系对凯里智慧城市通卡管理有限公司投资款，因报告期末该子公司注册尚未完成，未列入合并范围，暂未进行抵销形成；

(20) 支付其他与投资活动有关的现金：报告期发生额为支付的募投项目的投标保证金；

(21) 投资活动产生的现金流量净额：本半年度较上年同期下降 45.49%，主要为报告期内募集资金投入及支付投资款所致；

(22) 吸收投资收到的现金：报告期发生额为子公司收到的少数股东投资款；

(23) 筹资活动产生的现金流量净额：本半年度较上年同期增加 27.8%，原因系报告期子公司收到少数股东投入的股权款引起。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人杨维国先生签名的半年度报告及摘要文本原件；
- 二、载有公司法定代表人杨维国先生、主管会计工作负责人李玉玲女士及会计机构负责人张翀先生签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

郑州新开普电子股份有限公司

法定代表人：杨维国

二〇一三年八月十五日