

# 新大陆数字技术股份有限公司

## 2019 年半年度报告



2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

四、本半年报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

五、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以上述指定媒体刊登的信息为准，本报告第四节“经营情况讨论和分析”分析了公司未来可能面临的风险，敬请投资者查阅并注意投资风险。

六、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司或新大陆	指	新大陆数字技术股份有限公司
新大陆集团	指	新大陆科技集团有限公司，为公司控股股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中国证券登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《新大陆数字技术股份有限公司章程》
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年 1-6 月
近三年	指	2019 年度、2018 年度、2017 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
新大陆支付公司	指	福建新大陆支付技术有限公司
新大陆识别公司	指	福建新大陆自动识别技术有限公司
新大陆软件公司	指	福建新大陆软件工程有限公司
新大陆地产公司	指	福建新大陆地产有限公司
新大陆溯源公司	指	北京新大陆智能溯源科技有限公司
新大陆智慧公司	指	北京新大陆智慧物联网科技有限公司
新大陆台湾公司	指	台湾新大陆资讯科技股份有限公司
新大陆香港公司	指	香港新大陆贸易有限公司
新大陆新兴公司	指	北京新大陆新兴技术有限公司
新大陆国兴公司	指	北京新大陆国兴数码科技有限公司
新大陆云商有限合伙	指	福建新大陆云商股权投资企业（有限合伙）
福建英吉公司	指	福建英吉微电子设计有限公司
国通星驿公司	指	福建国通星驿网络科技有限公司
国通世纪公司	指	福州国通世纪网路工程有限公司
和君盛观	指	福建和君盛观投资管理有限公司

新大陆翼码	指	上海新大陆翼码信息科技股份有限公司
永益创投	指	福建永益物联网产业创业投资有限公司
新大陆教育	指	北京新大陆时代教育科技有限公司
鑫宇电子	指	福州鑫宇电子有限公司
福州八闽通公司	指	福州八闽通信息服务有限公司
江苏智联公司	指	江苏智联天地科技有限公司
深圳民德公司	指	深圳市民德电子科技股份有限公司
兴业服务	指	兴业数字金融服务（上海）股份有限公司
弘卓通信公司	指	福州弘卓通信科技有限公司
福建智锐公司	指	福建智锐信息技术有限公司
福建瑞之付公司	指	福建瑞之付微电子有限公司
北京蓝新公司	指	北京蓝新科技有限责任公司
北京亚大公司	指	北京亚大通讯网络有限责任公司
网商小贷公司	指	广州市网商小额贷款有限责任公司
上海奋新公司	指	上海新大陆奋新科技信息服务有限公司
新大陆北美公司	指	福建新大陆北美公司
新大陆欧洲公司	指	福建新大陆欧洲公司
新大陆江苏公司	指	江苏新大陆科技有限公司
新大陆物业公司	指	福建新大陆物业服务服务有限公司
四川新大陆公司	指	四川新大陆信息工程有限公司
深圳科脉公司	指	深圳市科脉技术股份有限公司
网商保理公司	指	广州网商商业保理有限责任公司
益农公司	指	益农控股（广东）有限公司
云势科技	指	福建云势数据科技服务有限公司
香港支付	指	香港新大陆支付技术有限公司
新大陆公共服务公司	指	新大陆（福建）公共服务有限公司
思必拓公司	指	北京思必拓科技有限责任公司
巴西支付	指	巴西新大陆支付技术有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新大陆	股票代码	000997
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新大陆数字技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新大陆		
公司的外文名称（如有）	NEWLAND DIGITAL TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NEWLAND		
公司的法定代表人	王晶		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	2,796,986,469.26	2,604,464,117.37	7.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	440,579,439.20	337,333,138.46	30.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	381,467,499.89	322,041,995.89	18.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,623,758.63	-174,108,941.62	115.87%
基本每股收益（元/股）	0.4359	0.3337	30.63%
稀释每股收益（元/股）	0.4220	0.3337	26.46%
加权平均净资产收益率	7.94%	6.74%	1.20%
	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）	12,087,535,622.28	11,056,666,125.68	9.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,786,920,868.21	5,257,001,543.60	10.08%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	718,627.36	
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）	28,240,838.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	35,655,402.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,915.63	
减：所得税影响额	4,776,157.24	
少数股东权益影响额（税后）	816,687.71	
合计	59,111,939.31	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退的增值税	19,130,896.82	符合相关税收政策的经常性业务



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务是为商户提供以支付服务为支点、叠加金融服务等增值服务的商户综合运营服务，为电子支付行业和信息识别行业客户提供终端产品和系统解决方案，为综合信息技术服务行业和高速公路行业客户提供软件和系统开发等信息化服务。报告期内，公司主要业务经营情况如下：

#### 1、商户运营服务集群

##### （1）商户服务平台业务

公司旨在打造行业领先的线下商户一站式服务中台。公司通过“星 POS”商户服务平台，以支付为基础，依托公司的智能收款设备，为商户提供支付、营销和金融等服务，通过大数据分析，帮助商户尤其是中小微商户增加收入、提升经营效率、降低运营与融资成本。公司业务推广采用直营与联营两种模式，联营伙伴有渠道代理商、商户软件服务商、聚合支付服务商等，同时由金字塔式的垂直推广模式向扁平化方向转变，加快渠道下沉。

##### （2）支付服务业务

国通星驿公司是拥有全国性银行卡收单业务牌照的第三方支付机构，具有丰富的支付及增值服务经验。国通星驿的主营业务是向商户提供扫码支付、银行卡支付、NFC 支付等综合支付服务。公司围绕“星驿付”、“星通宝”、“星支付”、“星伙伴”、“邮政便民服务站”等子品牌，推出针对各类商户和企业的专业化解决方案。

##### （3）金融服务业务

网商小贷公司和网商保理公司以金融科技和大数据运用为核心基础，以小微金融为主要方向，基于商户服务平台的数据优势，为小微企业、个体工商户和个人消费者提供小微信贷、保理融资等普惠金融服务，为金融机构提供金融科技服务。

#### 2、物联网设备集群

##### （1）电子支付设备业务

新大陆支付公司与北京亚大公司主要从事金融 POS 终端设备的设计、研发、销售和运维服务，为商业银行与第三方支付等支付服务机构提供电子支付技术综合解决方案。电子支付终端产品包括智能通用型收银 CPOS 设备、智能 POS 设备、标准 POS 设备、MPOS 设备、新型扫码 POS 设备等，应用场景丰富，能够满足餐饮、商超、物流等各类行业的需求，公司 POS 设备销售覆盖国内外市场。

##### （2）信息识别设备业务

新大陆识别公司、江苏智联公司、思必拓公司主要从事条码识别设备的设计、研发和销售，公司拥有

自主研发的二维码（条码）解码芯片，同时在智能终端设计研发环节，公司拥有自主的主板设计能力，能够定制化满足各类场景需求，产品和整体解决方案上具备较强市场竞争力，产品类别包括数据识读引擎、扫码枪、PDA、固定式扫描器及专业智能平板等，适用于移动支付、物流快递、智能制造、电子检票、零售商超、医疗健康、特种作业等诸多应用场景。生产方面，公司主要采用委托加工方式；销售方面，国内产品的销售包括直销、渠道和网络电商销售，海外产品的销售主要通过新大陆欧洲公司、新大陆北美公司和新大陆台湾公司进行。

### 3、行业信息化集群

#### （1）综合信息技术服务业务

新大陆软件公司致力于为客户提供综合信息技术解决方案，主要从事运营商业务支撑域、网络支撑运营域核心系统的研发、交付和服务。主要产品线包括大数据处理和分析平台、客户关系管理系统（CRM）、业务支撑系统（BOSS）、通信网络管理系统、移动互联网产品、PaaS 平台、人工智能平台和相关应用产品等，同时提供相关系统的咨询、运营、集成、维护和第三方测试等服务。综合信息技术服务以软件为载体，较少涉及到原材料采购。公司采取顾问直销的业务模式，分区域、分客户进行销售，销售模式分为客户单一采购、选择性洽谈和公开招投标三类，目前公司的主要客户是电信运营商。

益农公司系由广东省农业农村厅按照国家农业农村部要求，遴选的唯一一家全省“信息进村入户工程”的运营商，承担广东省益农信息公共服务平台的搭建与运营，协助政府完成全省范围内益农信息社的建设与运营等工作，向广大农户提供公益服务、便民服务、电子商务服务和培训体验服务，打造“粤农优品”，实现农产品上行与工业品下行等工作。益农信息社作为农业农村部信息进村入户工程的落地抓手，旨在统筹城乡均衡发展、缩小数字鸿沟，将农业信息资源服务延伸到乡村和农户，通过开展各类服务提高农民的现代信息技术应用水平，为农民和农企解决生活、生产问题，实现普通农户不出村、新型农业经营主体不出户就可享受到便捷、经济、高效的生活信息服务。

#### （2）高速公路信息化服务业务

新大陆信息事业部主要从事 ITS 和高速公路机电信息技术研发、系统集成和工程实施，是国内一流的道路机电工程系统承建商和智能交通云数据服务解决方案提供商。公司独立完成高速公路信息化服务的方案设计、设备采购、安装调试、项目验收和售后服务等工作。系统安装完毕后，公司进行调试与试运行，对用户进行使用培训，工程验收后正式投入使用。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期无重大变化
固定资产	本期无重大变化

无形资产	本期无重大变化
在建工程	本期无重大变化
应收票据	主要系本报告期公司收到以承兑汇票结算的货款减少所致
其他流动资产	主要系本报告期内公司执行新金融工具准则，理财产品由其他流动资产划分至交易性金融资产所致
发放委托贷款及垫款	主要系本报告期内公司金融服务业务发展迅速，发放贷款金额增长所致
投资性房地产	主要系本报告期内对外出租的办公楼租赁面积增加所致
其他非流动资产	主要系公司根据战略需要，支付思必拓公司的股权收购款项所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、全方位的数字商业产业链能力。公司依靠长期的自主创新形成了较强的产业核心技术、行业专家与产业竞争优势，在物联网的信息识别、信息传输、信息智能处理等产业环节中，具备突出的技术、产品和服务能力。同时，公司在战略推进过程中积极布局商户运营服务相关能力与牌照资源，特别是在商户运营服务中关键性的支付服务、金融服务两个领域，公司都具有完备的支撑性牌照。在此基础上公司还拥有优秀的运营团队和完善的全周期风控体系保证业务的稳健发展，这些稀缺性能力为公司的商户服务平台业务创造了独特优势。在商户物联网应用推进和商业模式创新方面，公司充分发挥技术和行业的交叉优势，具备较强的数字商业场景应用解决方案综合优势。

2、坚定的发展战略和健康的品牌形象。公司坚定以物联网、特别是商户物联网为核心的发展战略，明确商户运营服务为公司未来火车头业务，信息识别、电子支付为重点支撑性业务；随着公司技术和业务的不断发展，公司作为物联网龙头企业的形象得到产业、国家、地方政府与社会各界的认可。

3、行业和技术的交叉优势。公司在长期经营中积累了条码核心技术、电子支付应用技术、无线通信应用技术、软件开发技术等多个领域的应用技术，同时，公司在信息识别、电子支付、移动通信和交通信息化等领域拥有长期的服务经验，上述交叉优势保证了公司面对新应用、新需求时具备快速集成与融合和创新的能力，而这些能力在商户运营、支付服务和金融服务中逐渐显现。

4、稳定、持续的关键行业客户战略合作关系。公司长期坚持面向行业应用，与移动通信、金融、税务、政府部门等关键行业客户形成了稳定、长期而持续的战略合作关系，公司的技术和服务能力得到高度认可，保证了公司业务的未来持续性。

5、稳定、团结的经营团队和积极向上的企业文化。公司在创业和发展过程中，凝聚和团结了一批由各层次骨干人才组成的经营团队，配合默契、协作高效，保障了公司的稳定和持续发展。公司“科技创新、共

享卓越”的经营理念和坚持不懈形成的企业文化，得到经营团队和员工的高度认同，形成强有力的凝聚力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，中国GDP总量达到45.09万亿，同比增长6.3%，保持总体稳中有进的发展态势。随着国民经济从高速发展向高质量发展转型，场景的数字化与融合、下沉逐渐成为商业经营领域的重要课题，公司利用自身资源与优势，持续打造和培育从硬件、支付、软件到金融的**数字商业生态圈**，助力中小商户与各类商户服务商提升数字化经营能力。报告期内，**公司实现营业总收入27.97亿元，同比增长7.39%；公司归属上市公司股东的净利润为4.41亿元，同比增加30.61%。若剔除报告期内股权激励成本摊销影响（不考虑所得税），则归属上市公司股东的净利润为4.76亿元，同比增长40.98%。**

#### 1、商户运营服务集群

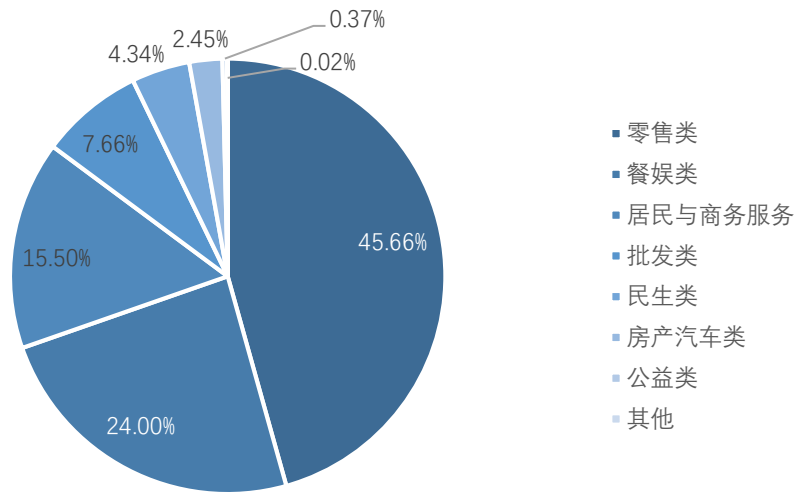
商户运营服务集群主要包括商户服务平台业务，以及为平台提供核心支撑的支付服务、金融服务两项通用类SaaS业务。报告期内，公司商户运营服务集群实现营业总收入15.55亿元，同比增长38.45%，对公司整体收入贡献占比达到55.59%。其中，**支付类服务收入达到11.73亿元，同比增长27.52%，增值类服务收入达到3.82亿元，同比增长87.93%。**

##### （1）商户服务平台业务

报告期内，公司持续完善商户一站式服务平台“星POS”的建设工作，正式发布ALL IN ONE（简称“AIO”）商户解决方案，以智能通用型收银终端CPOS、智能POS、新型扫码POS等多种终端为载体，在底层连接支付、ERP、营销、金融等各类商户服务，建立数据中台，进行数据采集、统计与分析，实现系统性埋点、后台数据统计与分析以及用户行为分析等能力，为商户、特别是广大中小商户提供一站式经营支撑服务，助力其数字化转型，实现智慧经营。同时报告期内，公司积极运用自身场景能力和在数据处理上的优势，联合行业合作伙伴，为商户打造“进店即会员”等基于图像识别与人工智能的智慧营销支撑系统。截至2019年6月，公司签约AIO合作机构21家，遍布全国13座城市。

业务方面，公司继续以赋能者的角色团结各类商户服务商，搭建商户服务联盟，实现渠道共享、产品共享与服务共享。报告期内，公司围绕银联活动、聚合支付等与合作银行开展联合收单，与超过270家的SaaS合作伙伴、480家ISV合作伙伴以及750家渠道合作伙伴展开了深度的业务合作，共同建设覆盖各类商户的经营服务场景。截至2019年6月，公司PaaS平台服务商户数量超过85万家，较2018末增加约35万家。

截至2019年6月平台商户结构



### (2) 支付服务业务

报告期内，公司高度重视规范化经营，持续强化自身在系统技术、资金清算、交易安全等环节的系统管理能力，公司新增近百条风控规则，持续优化风控系统，有效识别高风险商户，进一步优化商户等级额度。同时公司持续加强交易系统处理能力，核心交易系统日交易处理峰值能力较2018年增长220%。

业务方面，随着公司对商户服务维度与黏性的不断提升，支付服务业务进入良性的发展状态，公司在零售、餐饮、娱乐、交通、物流等垂直领域继续深化布局，目前存量服务商户数量超过850万户，6月日均交易笔数超过400万笔，7月单日交易流水峰值突破50亿元。报告期内，公司支付服务业务总交易量超7400亿元，同比增长约17%，其中扫码支付贡献了较大增量，交易量同比增长323.62%，截至2019年6月，在公司单月发生的交易次数中，扫码支付的占比已超过78%。

### (3) 金融服务业务

报告期内，公司持续加强金融业务核心能力建设，以数据与科技为重心，完善全周期智能风控系统，继续深入挖掘商户场景，积极开拓汽车、物流、SaaS等数字化场景，进一步提高大规模客户的运营能力。

业务方面，公司为多种场景推出定制化的数据模型与金融服务，报告期内，公司以支付为主要抓手，协同商户场景、车交易场景、物流场景等几大平台数据资源，建立用户数据肖像，深耕“陆商贷”和“陆车贷”两大产品线。随着金融科技能力的不断成熟，全流程线上作业已逐渐成为公司规模扩张的主要形式，截至2019年6月，公司线上放款金额超过当月放款总额的68%，当月线上用户占比超过80%。合作金融机构方面，公司数据挖掘与风控能力得到市场与合作伙伴高度认可，上半年与建设银行、民生银行等大型银行，以及新网银行、富民银行等民营银行建立了较为全面的业务合作关系，通过助贷和金融科技服务输出两种模式，共同为商户提供金融服务。截至2019年6月，公司累计服务用户超9.4万户，累计放款余额22.84亿元，较2018年底增加39.92%。

## 2、物联网设备集群

物联网设备集群主要包括电子支付设备业务和信息识别设备业务。报告期内，物联网设备集群营业总



收入**8.10亿元**，**同比减少24.17%**，持续为公司的服务类业务单位与生态合作伙伴提供了良好的支撑。

#### (1) 电子支付设备业务

报告期内，公司继续加大研发投入，在快速适应新兴消费市场变迁的同时，继续保持在行业内的前瞻与创新优势。公司陆续推出FPOS系列F7人脸识别受理终端、CPOS系列X3/X5智能一体化收银终端、VB72/VB73云音箱等多款新品，为各类线下支付场景提供更全面、贴身的解决方案。2019年2月，公司智能MINI收银机N850荣获德国汉诺威工业设计论坛颁发的“IF”设计大奖。

业务方面，公司上半年智能POS、标准POS、新型扫码POS等产品合计销量超过500万台。2019年上半年，公司在银行和互联网市场中取得良好进展，先后入围中国银行、民生银行、华夏银行、兴业银行以及城商行农信社等多家银行类客户的设备供应商名单，在智能一体化收银终端方面与京东、苏宁等互联网企业展开深度合作，同时积极拓展了中石油、中石化、烟草、电信等非金融行业客户。在国际市场上，公司进一步深耕海外市场，设立巴西子公司，完成Visa PIN认证与首批订单生产出货，实现海外产品本地化改造与批量供货。报告期内，海外出货量超32万台，实现销售数量翻番，销售收入同比增长超150%。

#### (2) 信息识别设备业务

报告期内，公司继续巩固自身在行业的技术领先优势，不断夯实民族条码产业领军者地位。技术研发方面，公司继续强化图像识别技术，自主研发推出E5光学模组器具，有效提升成像质量与解码速度。公司上半年完成ISO9001、ISO14001、OHSAS18001的三个体系的年度监督审核，并新增获得银联企业资质认证，报告期内共获得专利授权4项，新申请专利7项。2019年4月，公司收购并增资思必拓公司获得51%股权，进一步强化公司在PDA与工业平板设计领域的产品、技术、解决方案优势以及海外渠道能力。

业务方面，公司依托快速的市场反应力、优质全面的产品线以及品牌优势，继续保持国内产品第一品牌竞争力和市场地位。公司持续深耕垂直行业场景，在物流、零售、移动支付、公共交通等民用场景提供更专业的定制化产品，解决客户对多样化、高效率场景的要求。公司保持与第三方支付机构和快递物流等行业头部客户的长期稳定的合作关系，同时在新零售领域取得较大进展。公司在商用场景下不断发力，持续布局智能制造行业，针对各类工业应用场景和客制需求，先后推出多款NVH/NVF工业级系列产品，强化复杂工业场景下的条码算法适应能力，以实现工业全场景覆盖的目标，目前除已经形成先发优势的电子产品、集成电路制造业外，已拓展至新能源、医疗器械、汽车制造、地理信息、煤炭特种作业等行业，为多家全球500强、行业头部客户提供产品与服务。同时，公司进一步扩大布局医疗行业，深入医疗信息化配套应用，推出医疗专用版新产品，目前已推广至国内、北美等多个地区医院。国际市场上，公司业务版图继续保持全球化延伸，欧洲公司稳步提升，在公共停车场管理、博彩机具配套、零售自助机具等行业保持领先，并在俄罗斯等国家新设办事处；北美公司为全球500强客户提供技术与定制产品，竞争力持续增加；台湾公司实现印度市场销售收入翻三番，并借助东京奥运会契机有望进一步打开日本市场。

### 3、行业信息化集群

行业信息化集群包括综合信息技术服务业务和高速公路信息化服务业务，报告期内，**集群营业收入3.97亿元**，**同比增长38.36%**，在保持业绩较好发展的同时，对新兴领域展开积极探索。

#### (1) 综合信息技术服务业务

报告期内，公司继续以电信行业支撑系统全域产品为运营基础，提供全方位的信息化商业解决方案。同时，公司进一步加大基于人工智能技术的核心产品研发力度，以云计算、大数据、物联网为技术核心，围绕公司战略，布局产业生态，积极为政府、企业客户提供数字化、智慧化解决方案及运营服务。数字乡村建设方面，公司继续履行广东省信息进村入户工程运营商的相关职责，持续平台建设优化，推出“广东益农信息公共服务平台”3.0版本，对接24家第三方资源与平台，向广大农户提供公益服务、便民服务、电子商务服务和培训体验服务。

业务层面，公司在运营商大数据领域继续保持行业第一梯队，报告期内公司成功中标江苏移动资源池基础软件平台（PaaS）、中移在线第三方测试、新疆移动医疗大数据战略入口平台等项目。同时，在非传统运营商业务方面取得一定突破，中标东方红卫星通讯业务运营支撑系统和新疆奎屯旅游大数据平台。数字乡村方面，公司完成1098家益农信息社与公共服务平台的对接，信息社通过平台开始为当地农户和农企开展相关服务。报告期内，公司提前完成广东省农业农村厅2018-2019年度示范社建设任务，实现102家益农信息示范社建设工作，投放108台检测箱，激活率超80%以上。同时，公司着力打造“粤农优品”品牌，提供农产品供应链信息化服务，包括下单、追溯、快速检测和认证服务，报告期内“粤农优品”新增商户25家，农产品56种，在为益农信息社农产品打造口碑与提升品质的同时，让已认证的标准农产品无缝对接流通销售渠道，帮助农民直接对接市场，实现由产品向商品的转变，最终达到农产品品质提升、价值增长、流通提速与农产品安全可溯源的总体目标。

## （2）高速公路信息化业务

报告期内，公司中标“广东河惠莞高速公路龙川至紫金段机电工程项目”、“福州高速公路长乐前塘至福清庄前段机电工程项目”、“广州新白云国际机场第二高速公路北段工程项目机电工程”、“湖北宜都至来凤高速公路鹤峰至宣恩段机电工程项目”，合计金额3.6亿元。随着我国高速公路ETC服务全面改造的开启，公司业务迎来较好的增长机遇，7月陆续中标多项高速公路ETC项目，合计金额超7000万元。

## 2019年下半年公司的经营计划：

公司将继续贯彻商业数字化发展战略、持续优化商户运营服务集群的生态融合，打造深入各类场景的数字商业生态圈，同时，公司将充分发挥自身在物联网设备与行业信息化两大底层领域的优势，全力构建基于大数据、人工智能等前沿技术的数字新大陆公共平台与数字新大陆生态系统，致力于成为数字中国建设的领军企业。

商户运营服务方面，公司将进一步加强商户服务系统与网络建设项目和智能支付研发中心建设，致力于打造行业第一的线下商户一站式服务中台，完善包括各类商户增值服务在内的SaaS生态，与合作伙伴一起继续优化商户和消费者的使用体验，提供从硬件、支付、软件到金融的全方位、一站式解决方案，帮助商户更好地提升经营效率、降低经营成本。另一方面，公司将继续强化金融科技和大数据服务能力，扩大场景金融服务的纵深，围绕商户场景、车交易场景、物流场景，形成“一体两翼”的业务布局，启动业务中台建设，进一步提升智能风控能力与业务核心竞争力。同时，公司将继续与战略合作金融机构加大合作空间和合作规模，共同向市场的各类商户服务机构输出金融科技服务。

物联网设备方面，公司将继续加大研发投入，进一步巩固行业地位，提升行业技术水准。国内市场上，



公司将积极探索新经济领域的各类场景应用，不断优化电子支付设备与信息识别设备产品线，致力于打造国内商户物联网设备第一品牌。国际市场上，公司将加大海外布局和战略性投入，深化与海外渠道商合作，夯实海外渠道体系建设。

行业信息化方面，公司将继续加大在云计算、大数据、人工智能的研发和深度应用，为数字中国、智慧农业、智能城市等新兴领域的探索与拓展提供技术支撑，同时积极参加我国的ETC升级建设工作。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 1、主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,568,064,635.54	2,542,294,227.66	1.01%	
营业成本	1,662,915,641.45	1,758,293,139.32	-5.42%	
销售费用	87,440,457.70	98,190,555.37	-10.95%	
管理费用	220,392,241.14	130,808,420.53	68.48%	主要系本报告期内股权激励及职工薪酬费用增加所致
财务费用	2,389,180.52	-7,473,035.77	131.97%	主要系本报告期内借款增加导致利息支出增加所致
所得税费用	56,293,774.27	64,271,919.40	-12.41%	
研发投入	244,901,973.57	190,357,487.50	28.65%	主要系本报告期内股份支付及职工薪酬费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	27,623,758.63	-174,108,941.62	115.87%	主要系本报告期内收取利息手续费及佣金的现金增加及清分净收款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-289,390,859.93	161,275,690.97	-279.44%	主要系本报告期内收回理财产品投资款较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	276,490,388.89	417,052,554.37	-33.70%	主要系本报告期偿还的银行借款较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	15,681,532.94	403,415,885.20	-96.11%	主要系本报告期内收回理财产品投资款较上年同期减少及偿还的银行借款较上年同期增加综合所致
税金及附加	18,619,907.62	28,247,556.21	-34.08%	主要系本报告期子公司新大陆地产公司原房地产业务已开发完成，存量项目已经收尾，相关税金及附加减少所致
其他收益	47,602,320.55	25,546,672.01	86.33%	主要系本报告期收到的与经营活动

				相关的政府补助增加所致
信用减值损失	-91,733,970.46	-	-	主要系本报告期执行新金融工具准则所致

## 2、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

## 3、主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服务业	1,951,855,305.64	1,075,497,182.57	44.90%	38.43%	24.20%	6.31%
制造业	810,421,199.28	594,639,911.89	26.63%	-24.17%	-29.63%	5.71%
分产品						
商户运营及增值服务	1,554,982,690.24	910,391,247.70	41.45%	38.45%	23.54%	7.06%
电子支付产品及信息识读产品	810,421,199.28	594,639,911.89	26.63%	-24.17%	-29.63%	5.71%
行业应用与软件开发及服务	396,872,615.40	165,105,934.87	58.40%	38.36%	27.94%	3.39%
分地区						
境内	2,482,833,068.18	1,510,706,733.65	39.15%	7.90%	-5.25%	8.44%
境外	279,443,436.74	159,430,360.81	42.95%	57.30%	36.77%	8.56%

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,673,222,826.60	22.12%	2,399,258,734.57	20.59%	1.53%	
应收账款	875,919,295.69	7.25%	1,022,674,618.23	8.78%	-1.53%	
存货	973,495,932.08	8.05%	1,379,383,993.11	11.84%	-3.79%	

投资性房地产	86,987,522.99	0.72%	45,714,460.15	0.39%	0.33%	主要系本报告期内对外出租的办公楼租赁面积增加所致
长期股权投资	216,040,643.96	1.79%	223,504,459.24	1.92%	-0.13%	
固定资产	664,567,204.55	5.50%	341,544,258.56	2.93%	2.57%	主要系公司大力发展商户运营服务平台建设，布点商户运营机具，以及办公楼竣工结转固定资产所致
在建工程	1,352,824.69	0.01%	181,496,239.59	1.56%	-1.55%	主要系新大陆科技园区内办公楼竣工结转固定资产所致
短期借款	767,909,036.28	6.35%	693,920,984.21	5.96%	0.39%	
长期借款	433,666,666.64	3.59%	183,333,333.32	1.57%	2.02%	主要系本报告期内借入银行长期借款所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	143,423,780.38	9,502,284.83			510,000,000.00	282,299,808.32	380,626,256.89
2.其他非流动金融资产	408,547,626.01	24,697,099.24				144,723,972.06	288,520,753.19
上述合计	551,971,406.39	34,199,384.07			510,000,000.00	427,023,780.38	669,147,010.08

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,885,181.30	详见附注五、1
小额贷款应收债权	222,224,482.55	详见附注五、30
存货	3,970,013.58	说明

说明：子公司新大陆地产为商品房承购人提供抵押借款担保，承购人被法院起诉冻结房产，子公司已赎回房产，暂未解封。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,793,116.19	80,000,000.00	-62.76%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计 计量 模式	期初账面价值	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期购 买金额	本期出售 金额	报告期损益	期末账面价值	会计核 算科目	资金 来源
境内外股 票	300656	民德电子	36,778,836.00	公允 价值 计量	137,993,625.00	22,693,770.00	0.00	0.00	0.00	22,693,770.00	160,687,395.00	交易性 金融资 产	自有 资金
合计			36,778,836.00	--	137,993,625.00	22,693,770.00	0.00	0.00	0.00	22,693,770.00	160,687,395.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2015年06月24日												
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）													

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国通星驿公司	子公司	计算机网络技术研发、开发；银行卡收单等	10,000 万元	4,037,054,921.97	817,460,330.51	1,328,241,314.06	296,685,465.09	261,094,471.28
新大陆支付公司	子公司	支付终端设备制造、技术开发及服务	17,000 万元	1,302,884,527.53	479,005,723.48	848,271,544.10	70,859,739.17	63,346,990.71

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
巴西新大陆支付技术有限公司	设立	有助于公司深耕南美市场，实现产品当地化改造与批量供货
福州八闽通信息服务有限公司	注销	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

本期新增两个纳入合并范围结构化主体：云南信托信托产品-至善157号及云南信托信托产品-至善201号，控制判断的依据：本报告期公司对所持有或管理的结构化主体综合考虑公司在该等结构化主体中拥有的权力及参与其相关活动而享有可变回报等控制因素。截至2019年6月30日止经判断公司共控制4个结构化主体，因此纳入合并范围。

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、国内市场风险

物联网行业是国家政策重点扶持的战略性新兴产业，潜在市场需求巨大。虽然公司具备较强的竞争优势，但在某些领域，市场变化迅速、参与对手众多、竞争相对激烈，未来市场状况仍存在较大的不确定性。

同时，随着物联网、云计算、大数据、移动互联网的发展，催生出大量新技术、新商业模式，公司在市场开拓的过程中，势必存在机遇与风险并存的局面。公司将密切关注市场环境及竞争格局情况，前瞻性地规划和调整战略方向，加强技术与产品研发工作，以适应市场不断变化的需求。

## 2、海外市场风险

国际化与全球运营是公司的一项重要经营目标，公司已在北美、欧洲、台湾、巴西设立相应的直属公司以作为海外市场窗口，并通过这些窗口逐步建立相关营销体系。但拓展海外市场时仍可能面临当地政治经济形势是否稳定，法律体系、市场变化和监管制度是否发生重大变化等无法预期的风险。公司将密切关注国家对外出口方针政策，以及主要出口国的宏观环境变化，积极制定应对措施。

## 3、政策风险

物联网属于新兴技术产业，是我国中长期战略规划中政策重点扶持产业，但某些技术创新、商业模式创新涉及的业务尚缺乏相关的行业标准和有关制度，甚至有些是跨多行业、涉及多主管部门的业务，新生市场缺乏相关的政府政策，新兴业务需要相关政策支持。公司将持续关注政策动向，积极拥抱监管，坚决遵守相关行业政策与制度。

## 4、技术人员风险

人才资源是企业生存和发展必备的重要资源，特别是随着知识经济的到来，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司员工工资及福利也呈上涨趋势，在人力成本上给公司造成一些压力，另外 IT 行业内激烈的人才竞争，给公司人才带来一定的流失风险。公司将致力于优化员工薪酬体系，制订有效的绩效激励机制，加强企业文化建设，树立优秀雇主品牌效应。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度 股东大会	年度股东大会	34.75%	2019 年 06 月 19 日	2019 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《新大陆数字技术股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-030)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	钱志明	不减持承诺	自 2016 年 1 月 8 日起未来三年内不减持其所持公司股票	2016 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 07 日	报告期内履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

## 八、诉讼事项

### 1、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 2、其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

2018年9月，公司启动限制性股票激励计划。公司股权激励的首次限制性股票授予日为2018年11月14日，公司于2018年12月完成限制性股票首次授予，向258名激励对象授予3,336.07万股限制性股票。

报告期内，股权激励计划实施情况如下：

公司于2019年4月19日分别召开第七届董事会第十九次会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司同意按照相关规定回购并注销因个人原因离职的2位员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计20.50万股。该回购注销事项于2019年6月19日经公司2018年年度股东大会审议通过。（公告编号：2019-013、2019-014、2019-030）

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



## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
符合商户云贷产品标准的国通星驿代理商	2019年05月29日	30,000	2019年07月01日	0	连带责任保证	主债务履行完毕	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		30,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建新大陆自动识别技术有限公司	2019年04月10日	2,000	2019年05月07日	323.9	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆自动识别技术有限公司	2018年12月06日	3,000	2019年01月20日	132.39	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2017年11月21日	20,000	2018年08月14日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2019年03月16日	20,624.1	2019年03月16日	2,535.5	连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2018年12月07日	15,000	2019年01月20日		连带责任保证	一年	否	否
福建新大陆支付技术有限公司	2018年10月29日	15,000	2019年03月29日	14,790.9	连带责任保证	一年	否	否
广州网商商业保理有限责任公司	2018年02月07日	50,000	2018年03月21日	508.99	连带责任保证	债务履行期届满之日起另加两年	否	否
广州网商商业保理有限责任公司	2018年05月18日	20,000	2018年05月18日	1,149.12	连带责任保证	主债务履行期限届满日另加两年	否	否
广州网商商业保	2018年05	30,000	2018年05月	15,039.36	连带责任保证	五年	否	否

理有限责任公司	月 18 日		31 日					
广州网商商业保理有限责任公司	2018 年 06 月 09 日	5,000	2018 年 06 月 14 日	4,168.02	连带责任保证	付款义务到期之日起两年	否	否
广州网商商业保理有限责任公司	2018 年 08 月 23 日	30,000	2018 年 08 月 22 日	430.61	连带责任保证	主债务履行期限届满日另加两年	否	否
广州网商商业保理有限责任公司	2018 年 09 月 12 日	5,000	2019 年 09 月 12 日	5,000	连带责任保证	主债务履行期限届满日另加两年	否	否
广州网商商业保理有限责任公司	2019 年 01 月 11 日	10,000	2019 年 01 月 11 日	6,541.18	连带责任保证	主债务履行期限届满日另加两年	否	否
广州网商商业保理有限责任公司	2019 年 01 月 11 日	5,000	2019 年 01 月 11 日		连带责任保证	主债务履行期限	否	否
广州网商小额贷款有限责任公司	2019 年 03 月 16 日	40,000	2019 年 03 月 16 日		连带责任保证	主债务履行期限	否	否
广州网商商业保理有限责任公司	2019 年 04 月 10 日	30,000	2019 年 04 月 10 日	5,951.6	连带责任保证	主债务履行期限	否	否
广州网商小额贷款有限责任公司	2019 年 05 月 29 日	20,000	2019 年 06 月 27 日	20,000	连带责任保证	主债务履行期限	否	否
福建国通星驿网络科技有限公司	2019 年 04 月 10 日	5,000	2019 年 06 月 11 日		连带责任保证	主债务履行期限	否	否
福建国通星驿网络科技有限公司	2019 年 04 月 10 日	6,500			连带责任保证	主债务履行期限	否	否
江苏智联天地科技有限公司	2018 年 08 月 23 日	2,000	2018 年 09 月 07 日	231.82	连带责任保证	三年	否	否
江苏智联天地科技有限公司	2018 年 08 月 23 日	2,000	2018 年 08 月 26 日		连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			139,124.10	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				107,813.82
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			336,124.10	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				81,803.39
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			169,124.10	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				107,813.82
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			366,124.10	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				81,803.39
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.14%				

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、其他重大合同

适用  不适用

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

公司及子公司不属于重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司自成立以来，始终本着“科技创新，共享卓越”的办业核心理念，在为股东创造经济价值以及为客户提供优质产品和服务的同时，积极投身社会公共服务事业、关注社会困难群体的生活，切实履行社会责任，全力推动社区、企业和区域经济的共同进步。为响应党中央国务院的号召，贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》（中发〔2015〕34号）以及中央扶贫开发工作会议精神，并根据福建省统战部、福建省工商联、福建省扶贫办、福建省光彩会组织开展的“百企帮百村”精准扶贫行动的部署，开展精准扶贫活动。公司于2016年3月份确定与福建省永泰县同安镇西安村、安溪县蓬莱镇上智村为结对帮扶对象，并根据扶贫对象村庄的具体情况制定了精准扶贫规划，规划内容如下：

#### a.基本方略

首先，充分发挥公司科技能力的作用，服务国家脱贫战略，就西安村、上智村及两村贫困户开展精准扶贫工作，根据西安村、上智村具有的自然气候良好、人口众多、社会风俗淳朴等优势特点，以经济发展为导向，以直接捐赠和产业建设为方法，对两村进行帮扶。其次，充分利用公司丰富的专业人才优势，对贫困村的经济建设进行专业指导，保证贫困村经济的可持续发展。最后，将具体的方略进行准确的落实，

以福建新大陆自动识别技术有限公司联系西安村、福建新大陆地产有限公司联系上智村，建立长效帮扶机制，帮助贫困村发展经济，实现脱贫目标。

#### b.总体目标

根据贫困县实际的情况，按照“脱贫、增收”的总体目标，实现“一年有起色、三年见成效、六年上台阶”的效果，确保贫困户实现脱贫、吃穿不愁，确保全村经济收入快速增长、文化水平同步提高、业余生活不断丰富、村民的信心指数和幸福指数持续提高、确保环境得到进一步改善。

#### c.主要任务

在公司精准扶贫的总体方略下，通过实施产业帮扶与直接帮扶等多种方式来实现扶贫目标。产业帮扶方面，在西安村确立并推动土鸡养殖业发展项目、光伏发电项目和饮用水改善项目，在上智村确立和推进民宿旅游产业项目以及其他种植、养殖等项目；直接帮扶方面，公司分别针对两村建立了“帮扶基金”，对于村里的贫困户，直接从“帮扶基金”中拨款对其进行帮扶，拨款主要用于购置日常生活必需品、修缮破旧危险的住房，同时公司还发动本公司以及关联公司的员工积极捐款来帮助两村脱贫，保证贫困户的生存需要。

#### d.保障措施

公司成立专门的扶贫小组，确定扶贫小组的负责人，落实小组成员的责任来保障精准扶贫工作能够有效开展。公司确立了新大陆自动识别有限公司总经理与西安村驻村第一书记共同为西安村扶贫领导小组组长，确立了福建新大陆地产有限公司总经理与上智村党支部书记共同为上智村扶贫领导小组的组长。两组长带领各自组员分工协作，共同实现扶贫的目标。同时公司还积极争取各类帮扶项目与资金，加强与项目涉及部门的对接协调，统筹解决好项目实施中的困难和问题，确保项目有序推进。最后，公司不定期对扶贫的进度进行考核，保证扶贫实际工作达到预期目标。

## (2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司按照精准扶贫的战略规划，积极开展各项扶贫项目，各项目得到顺利的开展。经过三年帮扶，在新大陆集团与西安村和上智村的共同努力下，两村已实现脱贫，村民在此基础上收入稳定增加。

#### a、西安村扶贫工作开展情况

饮用水改善项目。公司为西安村增建一个饮用水储水池，预计于2019年内完工。

爱心捐赠项目。公司组织员工春节慰问孤寡老人、残疾人、贫困户等，并为西安村贫困户发放慰问金及慰问品。

银杏树种植项目。公司帮助西安村种植300株银杏树，预计5年后，为西安村带来稳定可观的收入。

#### b、上智村扶贫工作项目开展情况

民宿游产业项目。项目对上智村白头格古民居所承载的建筑文化、华侨文化、宗族文化、宗教文化、海丝文化等历史文化进行挖掘。公司聘请华侨大学教授等专家学者，收集历史资料，走访熟悉白头格历史文化的宗族老人和地方志人士逾50人（次），收集了大量的文献资料和口述资料。目前，编制的历史文化文集已数易其稿，现仍在审定中，预计于2019年内完成。

爱心捐赠项目。公司组织员工春节慰问孤寡老人、残疾人、贫困户等，并为上智村贫困户每户发放慰问金及慰问品。

#### c、闽宁协作消费扶贫活动项目

为响应市委、市政府的号召，公司积极参与闽宁协作消费扶贫活动，出资采购宁夏“黄土地”粉丝，将其作为工会在节日期间为职工选购、发放的福利用品，帮助宁夏的困难群众加快产业脱贫。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	50
2.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	24
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	科技扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	35
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	24

注：所有出资均来自于 2018 年成立的帮扶基金。

### （4）后续精准扶贫计划

2019年下半年，公司将遵循精准扶贫规划中有关保障措施的总体思路 and 理念，将各类具体的保障措施切实落实到位，确保精准扶贫工作的总体规划和年度工作安排有序推进，产生实效。公司将积极争取各类帮扶项目、帮扶资金，加强与项目涉及部门的对接协调，引导扶贫资源、资金向贫困组、贫困户聚集，全面整合现有各渠道的项目、资金、技术等资源；建立政府引导、贫困村主导、公司参与的多元化投入机制，广泛吸收社会资金投入精准扶贫工作；在公司组织架构上保障推进脱贫攻坚，履行社会责任，落实公司精

准扶贫工作有效开展；把精准帮扶与基层组织建设结合起来，协助当地加强以党支部为核心的基层组组建设，让基层组织建设成为发展生产、减贫摘帽的主力军。

就西安村与上智村的扶贫工作而言，公司将在产业帮扶和直接帮扶方面持续发力。产业帮扶方面，在西安村继续帮扶发展种养殖产业，为村集体财政和贫困户增加收入；在上智村，继续对古民居进行抢救性修缮，推进民宿旅游产业项目。直接帮扶方面，对于村里的贫困户，使用“帮扶基金”购置日常生活必需品，进一步改善生活环境。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十七、公司子公司重大事项

公告主要事项	公告编号	公告日期	披露索引
全资子公司新大陆识别公司收购并增资北京思必拓科技有限责任公司获得51%股权	2019-010	2019年4月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《新大陆数字技术股份有限公司关于全资子公司收购并增资北京思必拓科技有限责任公司获得51%股权的公告》（公告编号：2019-010）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,788,761	3.81%	0	0	0	-2,137,300	-2,137,300	37,651,461	3.61%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	39,788,761	3.81%	0	0	0	-2,137,300	-2,137,300	37,651,461	3.61%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	39,788,761	3.81%	0	0	0	-2,137,300	-2,137,300	37,651,461	3.61%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,004,335,956	96.19%	0	0	0	2,137,300	2,137,300	1,006,473,256	96.39%
1、人民币普通股	1,004,335,956	96.19%	0	0	0	2,137,300	2,137,300	1,006,473,256	96.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,044,124,717	100.00%	0	0	0	0	0	1,044,124,717	100.00%

(1) 股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

(2) 股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用



(6) 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

(7) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首发后个人类限售股	2,156,900	2,099,800	0	57,100	根据《股权转让协议》相关条款约定，自愿锁定	《股权转让协议》等协议中约定的解锁日
股权激励限售股	33,360,700	0	0	33,360,700	股权激励限售	《福建新大陆电脑股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》中约定的解锁日
高管锁定股	4,271,161	37,500	0	4,233,661	高管锁定	按照高管解除限售规定执行
合计	39,788,761	2,137,300	0	37,651,461	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	72,980		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新大陆科技集团有限公司	境内非国有法人	29.58%	308,879,440	0	0	308,879,440	质押	108,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.74%	28,568,700	0	0	28,568,700		
长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司	其他	2.64%	27,611,596	0	0	27,611,596		

公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金								
香港中央结算有限公司	境外法人	2.30%	23,983,505	17,012,413	0	23,983,505		
中车金证投资有限公司	国有法人	0.88%	9,203,865	0	0	9,203,865		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.84%	8,772,347	1,134,660	0	8,772,347		
福建省创新电子信息产业投资发展有限公司	国有法人	0.78%	8,191,440	0	0	8,191,440		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	0.76%	7,960,417	2,719,792	0	7,960,417		
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	其他	0.74%	7,777,055	4,544,805	0	7,777,055		
平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉	其他	0.73%	7,610,021	2,314,623	0	7,610,021		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金、中车金证投资有限公司、福建省创新电子信息产业投资发展有限公司系认购公司非公开发行股票的股东，该 4 个股东与上述其他股东无关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

新大陆科技集团有限公司	308,879,440	人民币普通股	308,879,440
中央汇金资产管理有限责任公司	28,568,700	人民币普通股	28,568,700
长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金	27,611,596	人民币普通股	2,761,159
香港中央结算有限公司	23,983,505	人民币普通股	23,983,505
中车金证投资有限公司	9,203,865	人民币普通股	9,203,865
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,772,347	人民币普通股	8,772,347
福建省创新电子信息产业投资发展有限公司	8,191,440	人民币普通股	8,191,440
挪威中央银行—自有资金	7,960,417	人民币普通股	7,960,417
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	7,777,055	人民币普通股	7,777,055
平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉	7,610,021	人民币普通股	7,610,021
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	新大陆科技集团有限公司系本公司控股股东，长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金、中车金证投资有限公司、福建省创新电子信息产业投资发展有限公司系认购公司非公开发行股票的股东，该 4 个股东与上述其他股东无关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

##### 1、控股股东报告期内变更

适用  不适用

##### 2、实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王晶	董事长兼总经理	现任	906,975	0	0	906,975	0	0	0
林学杰	副董事长	现任	1,124,574	0	0	1,124,574	0	0	0
胡钢	董事	现任	3,105,144	0	0	3,105,144	0	0	0
徐强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章晓洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林整榕	监事会主席	现任	74,520	0	0	74,520	0	0	0
许成建	监事	现任	35,969	0	0	35,969	0	0	0
陈继胜	监事	现任	21,700	0	0	21,700	0	0	0
梁健	副总经理	现任	750,000	0	0	750,000	0	0	0
徐志凌	副总经理兼财务总监	现任	420,000	0	0	420,000	0	0	0
王栋	副总经理	现任	456,000	0	0	456,000	0	0	0
吴春昉	董事会秘书	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
合计	--	--	6,994,882	0	0	6,994,882	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

## 二、财务报表

## 1、资产负债表

## 合并及公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：新大陆数字技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日		2018年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,673,222,826.60	1,235,691,221.26	2,630,793,022.95	1,806,647,892.60
交易性金融资产	五、2	380,626,256.89	378,932,010.31	不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用		
衍生金融资产					
应收票据	五、3	8,535,224.40	300,000.00	49,180,640.59	2,295,126.25
应收账款	五、4及十五、1	875,919,295.69	353,445,275.58	741,503,716.05	343,270,323.82
应收款项融资				不适用	不适用
预付款项	五、5	68,390,104.76	48,214,783.97	62,173,324.54	38,741,317.77
其他应收款	五、6及十五、2	3,126,733,798.50	1,385,248,862.23	3,124,864,143.77	808,431,386.01
其中：应收利息	五、6及十五、2	44,213,350.82	6,556,603.07	24,744,093.85	12,851,999.01
应收股利	五、6及十五、2		38,212,500.00		-
存货	五、7	973,495,932.08	254,350,774.78	1,083,601,710.12	307,181,488.21
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8	134,253,360.47	40,460,746.43	274,667,731.24	177,773,422.63
<b>流动资产合计</b>		<b>8,241,176,799.39</b>	<b>3,696,643,674.56</b>	<b>7,966,784,289.26</b>	<b>3,484,340,957.29</b>
非流动资产：					
发放贷款及垫款	五、9	1,712,736,384.13		1,029,351,273.20	
债权投资				不适用	不适用
可供出售金融资产	五、10	不适用	不适用	339,711,584.23	349,897,503.62
其他债权投资				不适用	不适用
持有至到期投资		不适用	不适用		
长期应收款					
设定受益计划净资产					
长期股权投资	五、11及十五、3	216,040,643.96	2,330,602,359.01	235,374,278.78	2,303,184,935.39
其他权益工具投资				不适用	不适用
其他非流动金融资产	五、12	288,520,753.19	356,706,672.58	不适用	不适用
投资性房地产	五、13	86,987,522.99	81,868,529.34	62,523,366.99	86,054,022.98
固定资产	五、14	664,567,204.55	39,362,431.11	591,076,452.56	37,023,299.76
在建工程	五、15	1,352,824.69			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、16	185,360,256.29	50,668,708.81	193,638,707.30	55,025,241.11
开发支出					
商誉	五、17	552,745,414.55		552,745,414.55	
长期待摊费用	五、18	20,722,901.97	13,561,356.04	17,192,162.57	13,791,606.33
递延所得税资产	五、19	84,272,128.68	12,539,622.06	65,802,446.78	13,608,457.66
其他非流动资产	五、20	33,052,787.89	1,030,795.70	2,466,149.46	394,901.86
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,846,358,822.89</b>	<b>2,886,340,474.65</b>	<b>3,089,881,836.42</b>	<b>2,858,979,968.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,087,535,622.28</b>	<b>6,582,984,149.21</b>	<b>11,056,666,125.68</b>	<b>6,343,320,926.00</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



## 合并及公司资产负债表（续）

2019年6月30日

项 目	附注	2019年6月30日		2018年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、21	767,909,036.28	570,000,000.00	610,000,000.00	510,000,000.00
交易性金融负债				不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用		
衍生金融负债					
应付票据	五、22	164,681,032.01	769,500.00	61,628,607.82	1,775,414.50
应付账款	五、23	782,346,402.49	297,487,604.08	943,330,064.42	338,461,291.12
预收款项	五、24	282,998,945.45	183,377,302.00	296,081,456.94	186,076,538.08
应付职工薪酬	五、25	40,076,867.91	6,167,893.45	120,987,142.21	14,895,638.57
应交税费	五、26	64,116,961.42	565,917.39	64,947,228.90	833,723.37
其他应付款	五、27	3,303,563,817.23	523,537,245.45	3,128,926,840.92	505,545,777.99
其中：应付利息	五、27	3,062,976.78	2,878,258.31	2,707,827.57	2,583,973.40
应付股利	五、27	13,902,603.92		4,615,103.92	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、28	128,666,666.68	98,666,666.68	97,666,666.68	97,666,666.68
其他流动负债	五、29			513,766.98	
<b>流动负债合计</b>		<b>5,534,359,729.47</b>	<b>1,680,572,129.05</b>	<b>5,324,081,774.87</b>	<b>1,655,255,050.31</b>
非流动负债：					
长期借款	五、30	433,666,666.64	263,666,666.64	233,999,999.98	233,999,999.98
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、31	1,062,500.00	742,500.00	2,045,000.00	1,485,000.00
递延所得税负债	五、19	44,850,390.28	29,179,088.55	31,497,881.24	15,182,218.35
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>479,579,556.92</b>	<b>293,588,255.19</b>	<b>267,542,881.22</b>	<b>250,667,218.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,013,939,286.39</b>	<b>1,974,160,384.24</b>	<b>5,591,624,656.09</b>	<b>1,905,922,268.64</b>
股本	五、32	1,044,124,717.00	1,044,124,717.00	1,044,124,717.00	1,044,124,717.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、33	1,812,928,828.40	1,967,987,673.78	1,774,156,949.22	1,932,232,579.28
减：库存股	五、34	240,864,254.00	240,864,254.00	240,864,254.00	240,864,254.00
其他综合收益	五、35	2,231,416.90	-	88,255,740.58	86,032,570.65
专项储备					
盈余公积	五、36	144,340,413.28	256,077,348.52	130,681,180.28	242,418,115.52
未分配利润	五、37	3,024,159,746.63	1,581,498,279.67	2,460,647,210.52	1,373,454,928.91
归属于母公司股东权益合计		5,786,920,868.21	4,608,823,764.97	5,257,001,543.60	4,437,398,657.36
少数股东权益		286,675,467.68		208,039,925.99	
<b>股东权益合计</b>		<b>6,073,596,335.89</b>	<b>4,608,823,764.97</b>	<b>5,465,041,469.59</b>	<b>4,437,398,657.36</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>12,087,535,622.28</b>	<b>6,582,984,149.21</b>	<b>11,056,666,125.68</b>	<b>6,343,320,926.00</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 2、利润表

## 合并及公司利润表

2019年1-6月

编制单位：新大陆数字技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、营业总收入</b>		<b>2,796,986,469.26</b>	<b>169,279,734.43</b>	<b>2,604,464,117.37</b>	<b>169,961,469.02</b>
其中：营业收入	五、38及十五、4	2,568,064,635.54	169,279,734.43	2,542,294,227.66	169,961,469.02
利息收入	五、39	172,244,147.17		27,032,361.35	
手续费及佣金收入	五、40	56,677,686.55		35,137,528.36	
<b>二、营业总成本</b>		<b>2,261,028,307.67</b>	<b>171,765,315.32</b>	<b>2,190,616,416.13</b>	<b>159,929,647.13</b>
其中：营业成本	五、38及十五、4	1,662,915,641.45	103,362,349.44	1,758,293,139.32	100,296,750.82
利息支出	五、39	650,485.64		323,997.62	
手续费及佣金支出	五、40	23,718,420.03		2,901,091.60	
税金及附加	五、41	18,619,907.62	2,590,964.04	28,247,556.21	994,244.29
销售费用	五、42	87,440,457.70	8,901,518.30	98,190,555.37	19,543,031.80
管理费用	五、43	220,392,241.14	36,097,095.63	130,808,420.53	30,395,314.37
研发费用	五、44	244,901,973.57	21,982,182.06	179,324,691.25	16,097,765.64
财务费用	五、45	2,389,180.52	-1,168,794.15	-7,473,035.77	-7,397,459.79
其中：利息费用	五、45	22,714,419.15	18,409,633.27	16,046,380.00	13,286,975.01
利息收入	五、45	22,960,365.86	19,693,149.15	22,447,856.26	20,856,132.25
加：其他收益	五、46	47,602,320.55	11,120,436.77	25,546,672.01	8,193,011.13
投资收益(损失以“-”号填列)	五、47及十五、5	-16,851,460.77	42,074,127.67	6,148,566.62	396,690,564.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、47及十五、5	-19,333,634.82	680,123.62	-11,973,461.80	-854,534.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				不适用	不适用
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、48	34,199,384.07	33,854,178.59	-	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、49	-91,733,970.46	9,372,178.82	不适用	不适用
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、50	-6,970,057.91		-24,630,594.21	2,734,836.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、51	731,031.70	518,966.98	-115,537.55	4,783.14
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>502,935,408.77</b>	<b>94,454,307.94</b>	<b>420,796,808.11</b>	<b>417,655,017.21</b>
加：营业外收入	五、52	345,422.47	101,537.38	256,053.86	14,875.20
减：营业外支出	五、53	498,496.38	10,398.48	18,317,821.60	2,660.65
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>502,782,334.86</b>	<b>94,545,446.84</b>	<b>402,735,040.37</b>	<b>417,667,231.76</b>
减：所得税费用	五、54	56,293,774.27	9,435,192.99	64,271,919.40	7,657,171.48
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>446,488,560.59</b>	<b>85,110,253.85</b>	<b>338,463,120.97</b>	<b>410,010,060.28</b>
(一) 按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		446,488,560.59	85,110,253.85	338,463,120.97	410,010,060.28
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二) 按所有权归属分类：					
其中：归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		440,579,439.20	85,110,253.85	337,333,138.46	410,010,060.28
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		5,909,121.39		1,129,982.51	
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-44,401.50</b>	<b>-</b>	<b>-64,017,818.70</b>	<b>-63,844,605.00</b>
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		8,246.97		-64,037,095.34	-63,844,605.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		8,246.97	-	-64,037,095.34	-63,844,605.00
1、可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	不适用	-63,844,605.00	-63,844,605.00
2、外币财务报表折算差额		8,246.97		-192,490.34	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-52,648.47		19,276.64	
<b>六、综合收益总额</b>		<b>446,444,159.09</b>	<b>85,110,253.85</b>	<b>274,445,302.27</b>	<b>346,165,455.28</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		440,587,686.17	85,110,253.85	273,296,043.12	346,165,455.28
归属于少数股东的综合收益总额		5,856,472.92		1,149,259.15	
<b>七、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	十六、2	0.4359		0.3337	
(二) 稀释每股收益	十六、2	0.4220		0.3337	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 3、现金流量表

## 合并及公司现金流量表

2019年1-6月

编制单位：新大陆数字技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,524,283,843.06	211,054,956.43	2,375,137,694.63	199,692,990.23
收取利息、手续费及佣金的现金		198,492,324.05		74,285,636.98	
收到的税费返还		31,269,158.10	1,359,057.70	19,969,706.91	847,454.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、55	835,687,813.40	297,249,227.52	3,087,105,667.05	171,891,613.16
经营活动现金流入小计		3,589,733,138.61	509,663,241.65	5,556,498,705.57	372,432,058.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,630,022,148.95	157,683,784.76	1,854,701,386.75	272,106,036.06
客户贷款及垫款净增加额		783,584,728.41		166,959,686.44	
支付利息、手续费及佣金的现金		38,530,171.81		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		457,742,847.98	44,948,289.02	369,527,113.41	48,995,044.30
支付的各项税费		121,057,272.71	5,253,026.12	133,500,675.22	8,822,374.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、55	531,172,210.12	793,083,755.89	3,205,918,785.37	348,662,929.56
经营活动现金流出小计		3,562,109,379.98	1,000,968,855.79	5,730,607,647.19	678,586,384.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,623,758.63</b>	<b>-491,305,614.14</b>	<b>-174,108,941.62</b>	<b>-306,154,325.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		427,000,000.00	360,000,000.00	1,428,000,000.00	1,170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,038,240.48	2,172,375.00	12,239,093.84	255,639,425.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		625,341.73	615,022.16	94,049.25	74,648.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、55	-		5,300,000.00	
投资活动现金流入小计		429,663,582.21	362,787,397.16	1,445,633,143.09	1,425,714,073.83
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,261,325.95	12,456,703.02	178,877,452.12	17,581,954.63
投资支付的现金		545,793,116.19	500,000,000.00	1,105,480,000.00	1,027,480,000.00
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	五、55				
投资活动现金流出小计		719,054,442.14	512,456,703.02	1,284,357,452.12	1,045,061,954.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-289,390,859.93</b>	<b>-149,669,305.86</b>	<b>161,275,690.97</b>	<b>380,652,119.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		4,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		4,000,000.00			
取得借款收到的现金		997,909,036.28	650,000,000.00	670,000,000.00	620,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、55	19,109,001.22	10,229,111.14	32,214,551.04	9,815,458.87
筹资活动现金流入小计		1,021,018,037.50	660,229,111.14	702,214,551.04	629,815,458.87
偿还债务支付的现金		609,333,333.34	559,333,333.34	185,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,912,258.55	18,644,769.55	17,891,716.67	11,099,872.91
其中：子公司支付少数股东的现金股利				4,265,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、55	113,282,056.72	7,729,269.52	82,270,280.00	5,273,486.17
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		744,527,648.61	585,707,372.41	285,161,996.67	176,373,359.08
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>276,490,388.89</b>	<b>74,521,738.73</b>	<b>417,052,554.37</b>	<b>453,442,099.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>958,245.35</b>	<b>-1,478.46</b>	<b>-803,418.52</b>	<b>-11,065.31</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>15,681,532.94</b>	<b>-566,454,659.73</b>	<b>403,415,885.20</b>	<b>527,928,827.73</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,545,656,112.36	1,787,381,686.57	1,923,374,823.47	1,258,211,902.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,561,337,645.30</b>	<b>1,220,927,026.84</b>	<b>2,326,790,708.67</b>	<b>1,786,140,730.17</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 4、股东权益变动表

## 合并股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：新大陆数字技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
<b>一、上年年末余额</b>	1,044,124,717.00	-	-	-	1,774,156,949.22	240,864,254.00	88,255,740.58	-	130,681,180.28	-	2,460,647,210.52	208,039,925.99	5,465,041,469.59
加：会计政策变更							-86,032,570.65		13,659,233.00		122,933,096.91		50,559,759.26
前期差错更正													
同一控制下企业合并													-
其他													-
<b>二、本年初余额</b>	1,044,124,717.00	-	-	-	1,774,156,949.22	240,864,254.00	2,223,169.93	-	144,340,413.28	-	2,583,580,307.43	208,039,925.99	5,515,601,228.85
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	38,771,879.18	-	8,246.97	-	-	-	440,579,439.20	78,635,541.69	557,995,107.04
（一）综合收益总额							8,246.97				440,579,439.20	5,856,472.92	446,444,159.09
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	38,771,879.18	-	-	-	-	-	-	86,320,166.56	125,092,045.74
1. 股东投入的普通股					-							86,484,287.35	86,484,287.35
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额					37,904,972.25							702,786.14	38,607,758.39
4. 其他					866,906.93							-866,906.93	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,541,097.79	-13,541,097.79
1. 提取盈余公积													-
2. 对股东的分配												-13,541,097.79	-13,541,097.79
3. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
<b>四、本期末余额</b>	1,044,124,717.00	-	-	-	1,812,928,828.40	240,864,254.00	2,231,416.90	-	144,340,413.28	-	3,024,159,746.63	286,675,467.68	6,073,596,335.89

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：新大陆数字技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
<b>一、上年年末余额</b>	1,010,809,917.00				1,553,999,003.76	224,400.00	184,305,264.73		83,326,433.42		2,002,998,917.09	121,629,917.52	4,956,845,053.52
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
<b>二、本年初余额</b>	1,010,809,917.00	-	-	-	1,553,999,003.76	224,400.00	184,305,264.73	-	83,326,433.42	-	2,002,998,917.09	121,629,917.52	4,956,845,053.52
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-64,037,095.34	-	-	-	256,468,345.10	-9,408,740.85	183,022,508.91
（一）综合收益总额							-64,037,095.34				337,333,138.46	1,149,259.15	274,445,302.27
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-80,864,793.36	-10,558,000.00	-91,422,793.36
1. 提取盈余公积													-
2. 对股东的分配											-80,864,793.36	-10,558,000.00	-91,422,793.36
3. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
<b>四、本期末余额</b>	1,010,809,917.00	-	-	-	1,553,999,003.76	224,400.00	120,268,169.39	-	83,326,433.42	-	2,259,467,262.19	112,221,176.67	5,139,867,562.43

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 公司股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：新大陆数字技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,044,124,717.00	-	-	-	1,932,232,579.28	240,864,254.00	86,032,570.65	-	242,418,115.52	1,373,454,928.91	4,437,398,657.36
加：会计政策变更							-86,032,570.65		13,659,233.00	122,933,096.91	50,559,759.26
前期差错更正											
其他											-
二、本年初余额	1,044,124,717.00	-	-	-	1,932,232,579.28	240,864,254.00	-	-	256,077,348.52	1,496,388,025.82	4,487,958,416.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	35,755,094.50	-	-	-	-	85,110,253.85	120,865,348.35
（一）综合收益总额										85,110,253.85	85,110,253.85
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	35,755,094.50	-	-	-	-	-	35,755,094.50
1. 股东投入的普通股					27,337,300.00						27,337,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额					8,417,794.50						8,417,794.50
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											-
2. 对股东的分配											-
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	1,044,124,717.00	-	-	-	1,967,987,673.78	240,864,254.00	-	-	256,077,348.52	1,581,498,279.67	4,608,823,764.97

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 公司股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：新大陆数字技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年年末余额</b>	1,010,809,917.00				1,711,895,804.76	224,400.00	183,333,111.90		195,063,368.66	1,028,095,708.86	4,128,973,511.18
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
<b>二、本年初余额</b>	1,010,809,917.00	-	-	-	1,711,895,804.76	224,400.00	183,333,111.90	-	195,063,368.66	1,028,095,708.86	4,128,973,511.18
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-63,844,605.00	-	-	329,145,266.92	265,300,661.92
（一）综合收益总额							-63,844,605.00			410,010,060.28	346,165,455.28
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-80,864,793.36	-80,864,793.36
1. 提取盈余公积											-
2. 对股东的分配										-80,864,793.36	-80,864,793.36
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
<b>四、本期期末余额</b>	1,010,809,917.00	-	-	-	1,711,895,804.76	224,400.00	119,488,506.90	-	195,063,368.66	1,357,240,975.78	4,394,274,173.10

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

2000 年 7 月，经中国证券监督管理委员会核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股 3,100 万股，每股发行价格为人民币 15.88 元，2000 年 8 月 7 日在深圳证券交易所正式挂牌交易。本次公开发行后，本公司股本总额增至 116,000,000.00 元。经过股权分置、历次增资、减资及转增，公司现有股本总额增至 1,044,124,717.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、证券部、审计部等部门，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司拥有福建新大陆支付技术有限公司（以下简称“新大陆支付公司”）、福建新大陆自动识别技术有限公司（以下简称“新大陆识别公司”）、福建国通星驿网络科技有限公司（以下简称“国通星驿公司”）等 32 家子公司。

本公司的主营业务主要是通过商户服务平台，为商户提供第三方支付服务、金融服务等商户综合运用服务；为电子支付行业和信息识别行业客户提供终端产品和系统解决方案；为移动通信行业和高速公路行业客户提供软件和系统开发等信息化服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十二次会议于 2019 年 8 月 27 日批准。

#### 2、合并财务报表范围

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

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定无形资产摊销、资产减值损失以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、18、附注三、20 及附注三、25。



## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

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

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）同一控制下的企业合并

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## （2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

## 9、金融工具

### （1）金融工具的确认

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

i 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

ii 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

i 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

ii 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具以及衍生金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司的金融资产主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、发放贷款及垫款。金融资产在初始确认时以公允价值计量，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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

发放贷款及垫款是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司贷款按实际贷出的金额入账，确认为资产。客户提前还款时，应先归还所有应还利息，再归还本金；客户逾期归还的款项应按照逾期的时间由远及近归还，先到期的先归还，同一时间到期的先还利息，再还本金；贷款到期收回时，先进行结息，然后收回贷款的应收利息及本金。贷款应收利息的计提：在合同约定还款日，按照贷款合同本金和合同利率及利息天数计提应收利息；对于逾期贷款，还应按照逾期金额和合同约定的逾期利率、逾期天数和复利期次计提相应的罚息和复利。

#### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

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

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### （5）金融资产减值

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对各项金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### ⑤各类金融资产信用损失的确定方法

##### a 应收票据

对应收票据组合，坏账准备计提方法如下：结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备，商业承兑汇票根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### b 应收款项

##### i 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

##### ii 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

---

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

---

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	-----------------------------

---



## iii 按组合计提坏账准备应收款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	预期信用损失率
金融服务风险保证金	金融服务风险保证金	按照 5%比例计提坏账准备
关联方和保证金及员工借款组合	关联方、保证金及员工借款	不计提坏账准备
应收票据	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	其他方法

其中：对账龄组合，采用预期信用损失率法计提坏账准备的比例如下：

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

## c 发放贷款及垫款

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

公司按季计提一般性减值准备：

项 目	正常	关注	次级	可疑	损失
贷款损失准备率%	1.50	3.00	30.00	60.00	100.00

## ⑥已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### ⑦预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑧核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

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

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、 公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

## 11、 存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、在途物资、建造合同形成的资产、出租开发产品等。

### （2）发出存货的计价方法

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

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

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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



#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

#### (6) 房地产开发企业特定存货的核算方法

##### ① 开发用土地的核算方法

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

##### ② 公共配套设施费用的核算方法

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

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

##### ③ 房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的会计处理方法

房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用在开发成本中单独核算。

## 12、 持有待售和终止经营

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (2) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 13、 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 投资成本确定

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

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

## 15、 固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40-50	3.00	2.43-1.94
机器设备	5-10	3.00	19.40-9.70
运输设备	5.00	3.00	19.40
电子设备	3-5	3.00	32.33-19.40
办公设备	5.00	3.00	19.40

其他设备	5.00	3.00	19.40
运营机具	2-5	0.00-3.00	19.40-50.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

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

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

(5) 大修理费用

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

## 16、 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 17、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 18、 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、软件著作权、专利、商标、业务许可证、特许经营权等。

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

(1) 使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

(2) 特许经营权

本公司采用建设经营移交方式(“BOT”)参与公共基础设施业务，是指公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定的部门。按照合同规定，本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，将该收费权确认为金融资产；收费金额不确定的，收费权确认为无形资产，并在从事经营期限内按直线法摊销。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。按照合同规定，本公司将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

本公司采用建设—经营—移交方式(“BOT”)参与公共基础设施业务，参照 BOT 方式进行核算。

摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
特许经营权	授予期限	直线法	

使用寿命不确定的无形资产系银行卡收单业务许可证，本公司预计可以在银行卡收单业务许可证有效期届满时申请延期，结合市场状况等因素综合判断，该业务许可证将在不确定的期间内为本公司带来经济利益。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 19、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。



研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 20、 资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、 长期待摊费用

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

## 22、 职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

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

### (2) 短期薪酬

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

### (3) 离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

## 24、 股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、 收入

### (1) 一般原则

#### ① 销售商品

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

#### ② 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

#### ③ 让渡资产使用权

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



#### ④ 建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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。

##### (2) 收入确认的具体方法

① 电子支付产品及信息识读产品的收入：货物发出，对方验收或双方结算并开具增值税发票后确认销售收入。

② 商户运营及增值业务收入包括收单服务收入和便民服务收入，其中：

收单服务收入：根据银行卡收单业务许可，为特约商户提供授权请求、账单结算、资金结算等服务，按照 POS 机实际发生的交易资金及签约费率确认服务收入的实现。

便民服务收入：根据与便民业务服务提供商签订的合同，按照便民 POS 机实际发生的交易量及约定的分成费用率确认服务收入的实现。

③ 行业应用与软件开发及服务的收入包括系统集成项目收入、技术服务项目收入和软件开发收入，其中：

系统集成项目收入：一般系统集成项目为一次性确认收入，即服务已经提供，并经接受服务方验收合格，取得相关的收款依据时确认收入。复杂的系统集成项目，按工程项目服务已经提供，根据工程进度确认工程结算报告，开出结算票据或已取得收款的依据时确认收入。

技术服务项目收入：根据服务合同，在服务期内维护及支持服务已提供并验收合格，开出结算票据或已取得收款的依据时确认收入。

软件开发收入：根据与客户签订的合同，项目组开始实施，按照合同条款和实施进度确认收入。

④ 房地产及物业费收入包括房产销售收入和物业管理收入，其中：

房产销售收入：售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时确认销售收入。

物业管理收入：在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

⑤ 利息收入：根据金融工具的实际利率或适用的浮动利率按权责发生制确认。利息收入包括任何折价或溢价摊销，或生息工具的初始账面金额与其按实际利率基准计算的到期日可收回数额之间的差异。

⑥ 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入按权责发生制原则在提供相关服务时确认，收入金额按照有关合同或协议约定的方法计算确定。

## 26、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## 27、 递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 28、 经营租赁

本公司租赁均为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

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

### (2) 本公司作为承租人

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

## 29、 回购股份

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

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

## 30、 限制性股票

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

## 31、 维修基金

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

## 32、 质量保证金

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

## 33、 重大会计判断和估计

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

## 34、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

#### ①一般企业报表格式的修改

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受重要影响的报表项目名称和金额
2019年4月30日，财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合本通知附件1和附件2的要求对财务报表项目进行相应调整。	该会计政策变更由本公司于2019年8月27日召开的第七届董事会第二十二次会议批准。本公司已采用上述通知编制2019年1-6月财务报表。	见下表

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目和金额：

原列报表项目及金额		新列报表项目及金额	
应收票据及应收账款	790,684,356.64	应收票据	49,180,640.59
		应收账款	741,503,716.05
应付票据及应付账款	1,004,958,672.24	应付票据	61,628,607.82
		应付账款	943,330,064.42

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目和金额：

原列报表项目及金额		新列报表项目及金额	
应收票据及应收账款	345,565,450.07	应收票据	2,295,126.25
		应收账款	343,270,323.82
应付票据及应付账款	340,236,705.62	应付票据	1,775,414.50
		应付账款	338,461,291.12

#### ②新金融工具准则

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融

资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”), 本公司于 2019 年 4 月 19 日召开的第七届董事会第十九次会议, 批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 已采用新金融工具准则编制 2019 年 1-6 月财务报表, 对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 2018 年度的比较财务报表未重列。

2019 年 1 月 1 日, 金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下:

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	137,993,625.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	137,993,625.00
	以成本计量(权益工具)	66,347,959.23	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	125,830,028.95
	以成本计量(期限大于一年的理财产品)	135,370,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	144,723,972.06
其他流动资产	以成本计量(理财产品)	140,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	143,423,780.38
应收票据	摊余成本	21,056,031.64	应收票据	摊余成本	21,056,031.64
应收账款	摊余成本	883,658,812.53	应收账款	摊余成本	883,658,812.53
其他应收款	摊余成本	3,221,489,080.21	其他应收款	摊余成本	3,208,711,327.77

2019 年 1 月 1 日, 执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下:

项目	调整前账面金额 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019 年 1 月 1 日)
<b>资产:</b>				
交易性金融资产		143,423,780.38		143,423,780.38
应收票据	21,056,031.64			21,056,031.64
应收账款	883,658,812.53			883,658,812.53
其他应收款	3,221,489,080.21	-12,777,752.44		3,208,711,327.77
其他流动资产	274,667,731.24	-140,000,000.00		134,667,731.24
可供出售金融资产	339,711,584.23	-339,711,584.23		
其他非流动金融资产		349,065,556.29	59,482,069.72	408,547,626.01
<b>负债:</b>				
递延所得税负债	267,542,881.22		8,922,310.46	276,465,191.68
<b>股东权益:</b>				
其他综合收益	88,255,740.58	-86,032,570.65		2,223,169.93
盈余公积	130,681,180.28	8,603,257.07	5,055,975.93	144,340,413.28
未分配利润	2,460,647,210.52	77,429,313.58	45,503,783.33	2,583,580,307.43

以上受会计政策变更影响的项目, 本附注五同时披露 2018 年 12 月 31 日(调整前)的金额以及 2019 年 1 月 1 日(调整后)的金额。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,630,793,022.95	2,630,793,022.95	
交易性金融资产		143,423,780.38	143,423,780.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	49,180,640.59	49,180,640.59	
应收账款	741,503,716.05	741,503,716.05	
应收款项融资			
预付款项	62,173,324.54	62,173,324.54	
其他应收款	3,124,864,143.77	3,112,086,391.33	-12,777,752.44
其中：应收利息	24,744,093.85	11,966,341.41	-12,777,752.44
应收股利			
存货	1,083,601,710.12	1,083,601,710.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	274,667,731.24	134,667,731.24	-140,000,000.00
流动资产合计	7,966,784,289.26	7,957,430,317.20	-9,353,972.06
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	1,029,351,273.20	1,029,351,273.20	
债权投资			
可供出售金融资产	339,711,584.23		-339,711,584.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
设定受益计划净资产			
长期股权投资	235,374,278.78	235,374,278.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		408,547,626.01	408,547,626.01
投资性房地产	62,523,366.99	62,523,366.99	
固定资产	591,076,452.56	591,076,452.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	193,638,707.30	193,638,707.30	
开发支出			
商誉	552,745,414.55	552,745,414.55	
长期待摊费用	17,192,162.57	17,192,162.57	
递延所得税资产	65,802,446.78	65,802,446.78	
其他非流动资产	2,466,149.46	2,466,149.46	
非流动资产合计	3,089,881,836.42	3,158,717,878.20	68,836,041.78



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>资产总计</b>	<b>11,056,666,125.68</b>	<b>11,116,148,195.40</b>	<b>59,482,069.72</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	610,000,000.00	610,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,628,607.82	61,628,607.82	
应付账款	943,330,064.42	943,330,064.42	
预收款项	296,081,456.94	296,081,456.94	
应付职工薪酬	120,987,142.21	120,987,142.21	
应交税费	64,947,228.90	64,947,228.90	
其他应付款	3,128,926,840.92	3,128,926,840.92	
其中: 应付利息	2,707,827.57	2,707,827.57	
应付股利	4,615,103.92	4,615,103.92	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	97,666,666.68	97,666,666.68	
其他流动负债	513,766.98	513,766.98	
流动负债合计	5,324,081,774.87	5,324,081,774.87	
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	233,999,999.98	233,999,999.98	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,045,000.00	2,045,000.00	
递延所得税负债	31,497,881.24	40,420,191.70	8,922,310.46
其他非流动负债			
非流动负债合计	267,542,881.22	276,465,191.68	8,922,310.46
<b>负债合计</b>	<b>5,591,624,656.09</b>	<b>5,600,546,966.55</b>	<b>8,922,310.46</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	1,044,124,717.00	1,044,124,717.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,774,156,949.22	1,774,156,949.22	
减: 库存股	240,864,254.00	240,864,254.00	
其他综合收益	88,255,740.58	2,223,169.93	-86,032,570.65
专项储备			
盈余公积	130,681,180.28	144,340,413.28	13,659,233.00
未分配利润	2,460,647,210.52	2,583,580,307.43	122,933,096.91
归属于母公司所有者权益合计	5,257,001,543.60	5,307,561,302.86	50,559,759.26

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
少数股东权益	208,039,925.99	208,039,925.99	
股东权益合计	5,465,041,469.59	5,515,601,228.85	50,559,759.26
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>11,056,666,125.68</b>	<b>11,116,148,195.40</b>	<b>59,482,069.72</b>

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,806,647,892.60	1,806,647,892.60	
交易性金融资产		143,423,780.38	143,423,780.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,295,126.25	2,295,126.25	
应收账款	343,270,323.82	343,270,323.82	
应收款项融资			
预付款项	38,741,317.77	38,741,317.77	
其他应收款	808,431,386.01	796,002,674.67	-12,428,711.34
其中：应收利息	12,851,999.01	423,287.67	-12,428,711.34
应收股利			
存货	307,181,488.21	307,181,488.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	177,773,422.63	37,773,422.63	-140,000,000.00
流动资产合计	3,484,340,957.29	3,475,336,026.33	-9,004,930.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	349,897,503.62		-349,897,503.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
设定受益计划净资产			
长期股权投资	2,303,184,935.39	2,303,184,935.39	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		418,384,504.30	418,384,504.30
投资性房地产	86,054,022.98	86,054,022.98	
固定资产	37,023,299.76	37,023,299.76	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	55,025,241.11	55,025,241.11	
开发支出			



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
商誉			
长期待摊费用	13,791,606.33	13,791,606.33	
递延所得税资产	13,608,457.66	13,608,457.66	
其他非流动资产	394,901.86	394,901.86	
非流动资产合计	2,858,979,968.71	2,927,466,969.39	68,487,000.68
<b>资产总计</b>	<b>6,343,320,926.00</b>	<b>6,402,802,995.72</b>	<b>59,482,069.72</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	510,000,000.00	510,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,775,414.50	1,775,414.50	
应付账款	338,461,291.12	338,461,291.12	
预收款项	186,076,538.08	186,076,538.08	
应付职工薪酬	14,895,638.57	14,895,638.57	
应交税费	833,723.37	833,723.37	
其他应付款	505,545,777.99	505,545,777.99	
其中: 应付利息	2,583,973.40	2,583,973.40	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	97,666,666.68	97,666,666.68	
其他流动负债			
流动负债合计	1,655,255,050.31	1,655,255,050.31	-
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	233,999,999.98	233,999,999.98	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,485,000.00	1,485,000.00	
递延所得税负债	15,182,218.35	24,104,528.81	8,922,310.46
其他非流动负债			
非流动负债合计	250,667,218.33	259,589,528.79	8,922,310.46
<b>负债合计</b>	<b>1,905,922,268.64</b>	<b>1,914,844,579.10</b>	<b>8,922,310.46</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	1,044,124,717.00	1,044,124,717.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,932,232,579.28	1,932,232,579.28	
减: 库存股	240,864,254.00	240,864,254.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他综合收益	86,032,570.65		-86,032,570.65
专项储备			
盈余公积	242,418,115.52	256,077,348.52	13,659,233.00
未分配利润	1,373,454,928.91	1,496,388,025.82	122,933,096.91
归属于母公司所有者权益合计	4,437,398,657.36	4,487,958,416.62	50,559,759.26
少数股东权益			
股东权益合计	4,437,398,657.36	4,487,958,416.62	50,559,759.26
负债和股东权益总计	6,343,320,926.00	6,402,802,995.72	59,482,069.72

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	2019 年 3 月 31 日之前按照销售额的 16%、10%、6%、5%或 3%计算销项税，2019 年 4 月 1 日之后按照销售额的 13%、9%、6%、5%或 3%计算销项税，按规定扣除进项税后计算缴纳
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税（说明）	应纳税所得额	15%、20%、25%

说明：

- ① 新大陆北美公司适用双重税率，首先按照联邦累进税率 15%-39%计算；同时按照加州税率 8.84%计算缴纳。
- ② 新大陆台湾公司适用 20%的企业所得税税率。
- ③ 新大陆欧洲公司适用 20%的企业所得税税率。
- ④ 巴西支付公司适用 34%的企业所得税税率。

### 2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）、《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）和《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），本公司及子公司自行开发生产的软件产品的销售，按 13% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

(2) 孙公司福建瑞之付微电子有限公司（以下简称“福建瑞之付公司”）系新办软件生产企业，按照《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【2011】4号）规定，自盈利之日起享受“两免三减半”的所得税优惠政策，公司 2017 年度实现盈利，即 2017 年和 2018 年度免征所得税，2019 年至 2021 年减半征税。

(3) 孙公司北京蓝新科技有限责任公司（以下简称“北京蓝新公司”）系新办软件生产企业，按照《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【2011】4号）规定，自盈利之日起享受“两免三减半”的所得税优惠政策，公司 2015 年度实现盈利，即 2015 年和 2016 年度免征所得税，2017 年至 2019 年减半征税。

(4) 本公司、子公司福建新大陆软件工程有限公司（以下简称“新大陆软件公司”）、新大陆识别公司、北京亚大通讯网络有限责任公司（以下简称“北京亚大公司”）、新大陆支付公司、福建英吉微电子设计有限公司（以下简称“福建英吉公司”）、

江苏智联天地科技有限公司（以下简称“江苏智联公司”）和国通星驿公司取得《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》的规定，2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

（5）全资子公司北京新大陆国兴数码科技有限公司（以下简称“新大陆国兴公司”）、控股子公司益农控股（广东）有限公司（以下简称“益农控股”）根据财政部、国家税务总局财税[2018] 77 号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的规定，属于小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			41,048.84			57,473.62
美元	300.00	6.8747	2,062.41			
新台币	10,000.00	0.2220	2,220.00	28,269.00	0.2231	6,306.81
小计			45,331.25			63,780.43
银行存款：						
人民币			2,501,467,462.19			2,446,245,149.50
美元	14,089,460.43	6.8747	96,860,813.62	19,956,997.91	6.8632	136,968,868.06
欧元	1,261,976.92	7.8170	9,864,873.58	152,238.42	7.8473	1,194,660.55
新台币	37,131,321.00	0.2220	8,243,153.26	25,424,333.00	0.2231	5,672,168.69
港币	69,421.97	0.8797	61,070.51	73,599.06	0.8762	64,487.50
新加坡币	0.04	5.0805	0.20	4,719.37	5.0062	23,626.11
雷亚尔	1,100,474.08	1.7999	1,980,743.30			
小计			2,618,478,116.66			2,590,168,960.41
其他货币资金：						
人民币			54,699,378.69			40,560,282.11
<b>合 计</b>			<b>2,673,222,826.60</b>			<b>2,630,793,022.95</b>
其中：存放在境外的款项总额			63,215,317.27			39,548,303.52

说明：

- ① 其他货币资金期末余额 54,699,378.69 元，主要为保函、银行承兑汇票、银行授信担保等保证金及存出投资款，其中不能随时用于支付的货币资金为 54,621,590.09 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。
- ② 银行存款中 433,604.26 元属于专项账户的资金，56,829,986.95 为三个月以上定期存款，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。
- ③ 截至 2019 年 6 月 30 日，除上述受限资金外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
理财类金融产品（短期）	380,626,256.89	143,423,780.38
合 计	380,626,256.89	143,423,780.38

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,106,294.42	47,997,654.02
商业承兑汇票	428,929.98	1,182,986.57
合 计	8,535,224.40	49,180,640.59

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

### （3）期末公司已质押的应收票据

期末本公司不存在已质押的应收票据。

### （4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,725,005.92	

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

### （5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末本公司不存在因出票人未履约而转为应收账款的票据。

### （6）本期实际核销的应收票据情况

无。

## 4、应收账款

### （1）应收账款分类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,841,520.00	0.61	5,841,520.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	949,650,748.51	99.00	77,455,606.60	8.16	872,195,141.91
关联方组合	3,724,153.78	0.39			3,724,153.78
组合小计	953,374,902.29	99.39	77,455,606.60	8.12	875,919,295.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>959,216,422.29</b>	<b>100.00</b>	<b>83,297,126.60</b>	<b>8.68</b>	<b>875,919,295.69</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,841,520.00	0.70	5,841,520.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	820,082,663.83	98.23	87,487,389.04	10.67	732,595,274.79
关联方组合	8,908,441.26	1.07			8,908,441.26
组合小计	828,991,105.09	99.30	87,487,389.04	10.55	741,503,716.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>834,832,625.09</b>	<b>100.00</b>	<b>93,328,909.04</b>	<b>11.18</b>	<b>741,503,716.05</b>

说明：

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	预期信用损失率%	计提理由
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	5,841,520.00	5,841,520.00	100.00	经营状况不善，被多家公司起诉，已申请法院强制执行仍无力偿还债务，本公司预计无法收回

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例%	期末数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率%	
1 年以内					
其中：电信运营商等风险较小客户	464,875,349.21	48.95	0.00		464,875,349.21

其他客户	266,051,378.03	28.02	13,302,568.94	5.00	252,748,809.09
1 年以内小计	730,926,727.24	76.97	13,302,568.94	1.82	717,624,158.30
1 至 2 年	86,205,785.26	9.08	8,620,578.52	10.00	77,585,206.74
2 至 3 年	71,996,410.20	7.58	10,799,461.53	15.00	61,196,948.67
3 至 5 年	31,577,656.42	3.33	15,788,828.22	50.00	15,788,828.20
5 年以上	28,944,169.39	3.04	28,944,169.39	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>949,650,748.51</b>	<b>100.00</b>	<b>77,455,606.60</b>	<b>8.16</b>	<b>872,195,141.91</b>

(续上表)

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	预期信用损失率%	
1 年以内					
其中：电信运营商等风险较小客户	335,584,978.50	40.92			335,584,978.50
其他客户	224,963,939.96	27.43	11,248,196.97	5.00	213,715,742.99
1 年以内小计	560,548,918.46	68.35	11,248,196.97	2.01	549,300,721.49
1 至 2 年	101,106,950.28	12.33	10,110,695.03	10.00	90,996,255.25
2 至 3 年	79,981,814.03	9.75	11,997,272.10	15.00	67,984,541.93
3 至 5 年	48,627,512.28	5.93	24,313,756.16	50.00	24,313,756.12
5 年以上	29,817,468.78	3.64	29,817,468.78	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>820,082,663.83</b>	<b>100.00</b>	<b>87,487,389.04</b>	<b>10.67</b>	<b>732,595,274.79</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,841,529.99 元, 本期收回或转回坏账准备金额 16,829,006.43 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 44,306.00 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 220,811,497.24 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 23.02%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,456,265.00 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末, 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	53,047,076.27	77.57	46,107,074.20	74.16
1 至 2 年	5,556,273.28	8.12	6,201,783.97	9.97
2 至 3 年	5,343,855.17	7.81	4,548,794.33	7.32
3 年以上	4,442,900.04	6.50	5,315,672.04	8.55
<b>合 计</b>	<b>68,390,104.76</b>	<b>100.00</b>	<b>62,173,324.54</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过 1 年的预付款项，主要系货款未结算所致。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 18,855,703.81 元，占预付款项期末余额合计数的比例 27.57%。

## 6、其他应收款

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	44,213,350.82	11,966,341.41	24,744,093.85
应收股利			
其他应收款	3,082,520,447.68	3,100,120,049.92	3,100,120,049.92
<b>合 计</b>	<b>3,126,733,798.50</b>	<b>3,112,086,391.33</b>	<b>3,124,864,143.77</b>

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
定期存款利息	6,556,603.07	423,287.67	423,287.67
贷款利息	37,656,747.75	11,543,053.74	11,543,053.74
理财产品利息			12,777,752.44
<b>合 计</b>	<b>44,213,350.82</b>	<b>11,966,341.41</b>	<b>24,744,093.85</b>

## 2) 重要逾期利息

无。

## (2) 应收股利

无。



## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按种类披露

种 类	2019 年 6 月 30 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,891,810,335.40	93.58	276,848.45	0.01	2,891,533,486.95
金融服务风险保证金	85,361,457.85	2.76	4,268,072.89	5.00	81,093,384.96
关联方、保证金及员工借款组合	109,893,575.77	3.56			109,893,575.77
组合小计	3,087,065,369.02	99.90	4,544,921.34	0.15	3,082,520,447.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,084,138.92	0.10	3,084,138.92	100.00	
<b>合 计</b>	<b>3,090,149,507.94</b>	<b>100.00</b>	<b>7,629,060.26</b>	<b>0.25</b>	<b>3,082,520,447.68</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	2018 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	3,003,358,209.72	96.69	305,232.20	0.01	3,003,052,977.52
金融服务风险保证金	52,827,391.70	1.70	2,641,369.59	5.00	50,186,022.11
关联方、保证金及员工借款组合	46,881,050.29	1.51			46,881,050.29
组合小计	3,103,066,651.71	99.90	2,946,601.79	0.09	3,100,120,049.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,084,138.92	0.10	3,084,138.92	100.00	
<b>合 计</b>	<b>3,106,150,790.63</b>	<b>100.00</b>	<b>6,030,740.71</b>	<b>0.19</b>	<b>3,100,120,049.92</b>

说明：A、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	2,946,601.79		3,084,138.92	6,030,740.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,641,710.08			1,641,710.08
本期转回	43,390.53			43,390.53
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 06 月 30 日余额	4,544,921.34		3,084,138.92	7,629,060.26

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内	2,891,358,213.69	99.9844			2,891,358,213.69
1 至 2 年	157,674.75	0.0055	15,767.48	10.00	141,907.27
2 至 3 年	19,432.05	0.00067	2,914.81	15.00	16,517.24
3 至 5 年	33,697.50	0.00117	16,848.75	50.00	16,848.75
5 年以上	241,317.41	0.0083	241,317.41	100.00	
合计	2,891,810,335.40	100.00	276,848.45	0.01	2,891,533,486.95

(续上表)

账龄	2018 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
1 年以内	3,002,619,625.99	99.9754			3,002,619,625.99
1 至 2 年	451,198.66	0.015	45,119.87	10.00	406,078.79
2 至 3 年	12,111.16	0.0004	1,816.67	15.00	10,294.49
3 至 5 年	33,956.50	0.0011	16,978.25	50.00	16,978.25
5 年以上	241,317.41	0.008	241,317.41	100.00	
合计	3,003,358,209.72	100.00	305,232.20	0.01	3,003,052,977.52

## C、其他应收款按款项性质披露

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收清分款	2,847,391,688.19	2,960,023,520.29
保证金及员工借款等	108,650,662.17	53,799,840.75
金融服务风险保证金	85,361,457.85	52,827,391.70
小贷结算备付金	13,589,943.10	23,451,797.79
清算保证金	1,100,000.00	1,100,000.00
其他单位往来款等	34,055,756.63	14,948,240.10
<b>合 计</b>	<b>3,090,149,507.94</b>	<b>3,106,150,790.63</b>

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,641,710.08 元, 本期收回或转回坏账准备金额 43,390.53 元。

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	应收清分款	2,845,076,025.82	一年以内	92.07	
	清算保证金	1,000,000.00	一年以内	0.03	
第二名	金融服务风险保证金	29,737,127.79	一年以内	0.96	1,486,856.39
	其他单位往来款	3,161,869.78	一年以内	0.10	1,611,711.62
第三名	金融服务风险保证金	13,000,000.00	一年以内	0.42	650,000.00
	其他单位往来款	1,613,159.61	一年以内	0.05	
第四名	金融服务风险保证金	12,010,000.00	一年以内	0.39	600,500.00
	金融服务风险保证金	12,000,000.00	一年以内	0.39	600,000.00
第五名	其他单位往来款	39,983.70	一年以内		
	<b>合 计</b>	<b>2,917,638,166.70</b>		<b>94.41</b>	<b>4,949,068.01</b>

## 5) 涉及政府补助的应收款项

公司无未能在预计时点收到预计金额的政府补助。

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 7、 存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	195,349,303.85	17,024,883.11	178,324,420.74	191,584,423.94	13,093,870.33	178,490,553.61
在产品	120,789,325.63	1,457,065.17	119,332,260.46	121,342,147.05	1,457,065.17	119,885,081.88
半成品	27,303,685.55	4,682,831.30	22,620,854.25	30,119,084.18	3,746,040.79	26,373,043.39
库存商品	239,626,665.67	16,373,817.18	223,252,848.49	295,293,489.64	15,101,264.26	280,192,225.38
发出商品	120,811,893.08	8,100,001.58	112,711,891.50	108,143,014.18	7,355,105.86	100,787,908.32
开发产品	153,515,474.47		153,515,474.47	170,581,980.52		170,581,980.52
建造合同形成的已完工尚未结算资产	147,921,859.54		147,921,859.54	195,115,459.24		195,115,459.24
出租开发产品	15,609,190.73		15,609,190.73	11,968,879.32		11,968,879.32
其他	207,131.90		207,131.90	206,578.46		206,578.46
<b>合计</b>	<b>1,021,134,530.42</b>	<b>47,638,598.34</b>	<b>973,495,932.08</b>	<b>1,124,355,056.53</b>	<b>40,753,346.41</b>	<b>1,083,601,710.12</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,093,870.33	3,931,012.78				17,024,883.11
在产品	1,457,065.17					1,457,065.17
半成品	3,746,040.79	936,790.51				4,682,831.30
库存商品	15,101,264.26	1,357,358.90			84,805.98	16,373,817.18
发出商品	7,355,105.86	744,895.72				8,100,001.58
<b>合计</b>	<b>40,753,346.41</b>	<b>6,970,057.91</b>			<b>84,805.98</b>	<b>47,638,598.34</b>

## (3) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
江滨新世纪花园	2019年8月31日	170,581,980.52	1,104,372.40	18,170,878.45	153,515,474.47	

## (4) 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	期末数
累计已发生成本	1,524,246,168.49
累计已确认毛利	453,963,490.12
减：已办理结算的价款	1,830,287,799.07
建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值	147,921,859.54

## 8、其他流动资产

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
理财产品			140,000,000.00
待抵扣及待认证进项税额	106,938,411.48	97,411,176.14	97,411,176.14
预缴企业所得税	26,623,717.18	36,374,188.04	36,374,188.04
预缴营业税	653,682.43	721,082.43	721,082.43
预缴城市维护建设税	2,772.72	95,812.10	95,812.10
预缴教育费附加	8,363.82	65,472.53	65,472.53
预缴其他税费	26,412.84		
<b>合 计</b>	<b>134,253,360.47</b>	<b>134,667,731.24</b>	<b>274,667,731.24</b>

## 9、发放贷款及垫款

项 目	期末数	期初数
发放贷款及垫款	1,785,247,568.40	1,068,799,629.81
减：贷款损失准备	72,511,184.27	39,448,356.61
<b>发放贷款及垫款账面价值</b>	<b>1,712,736,384.13</b>	<b>1,029,351,273.20</b>

## (1) 按个人和企业分布情况

项 目	期末数	期初数
个人贷款和垫款	1,785,247,568.40	1,068,799,629.81
减：贷款减值准备	72,511,184.27	39,448,356.61
其中：组合计提数	72,511,184.27	39,448,356.61
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,712,736,384.13</b>	<b>1,029,351,273.20</b>

## (2) 按行业分布情况

行 业	期末数		期初数	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
个人贷款	1,785,247,568.40	100.00	1,068,799,629.81	100.00
减：贷款减值准备	72,511,184.27		39,448,356.61	
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,712,736,384.13</b>		<b>1,029,351,273.20</b>	

## (3) 按担保方式分布情况

项 目	期末数	期初数
信用贷款	1,785,247,568.40	1,068,799,629.81
减：贷款减值准备	72,511,184.27	39,448,356.61
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,712,736,384.13</b>	<b>1,029,351,273.20</b>

## (4) 逾期贷款

## ① 本金部分或全部逾期 1 天及以上的贷款

项 目	期末数				合计
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	
信用贷款	104,002,940.61	71,651,026.87			175,653,967.48

(续上表)

项 目	期初数				合计
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	
信用贷款	41,369,218.93	34,699,980.28	3,010,032.21		79,079,231.42

## ② 利息逾期 1 天及以上但本金未逾期的贷款

项 目	期末数				合计
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	
信用贷款	1,264,809.87				1,264,809.87

(续上表)

项 目	期初数				合计
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	
信用贷款	—	—	—	—	—

## (5) 贷款减值准备

项 目	本期发生额			上年发生额		
	单项计提减值准备	组合计提减值准备	合计	单项计提减值准备	组合计提减值准备	合计
期初余额		39,448,356.61	39,448,356.61		5,030,785.87	5,030,785.87
本期计提		100,199,617.48	100,199,617.48		48,066,030.85	48,066,030.85
本期转回或核销		67,136,789.82	67,136,789.82		13,648,460.11	13,648,460.11
期末余额		72,511,184.27	72,511,184.27		39,448,356.61	39,448,356.61

说明：本期核销发放贷款及垫款金额为 67,136,789.82 元。

## 10、可供出售金融资产

项 目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	—	—	—			
可供出售权益工具	—	—	—	339,711,584.23		339,711,584.23
其中：按公允价值计量	—	—	—	137,993,625.00		137,993,625.00
按成本计量	—	—	—	201,717,959.23		201,717,959.23
其他	—	—	—			
合 计	—	—	—	339,711,584.23		339,711,584.23

## 11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其 他		
<b>联营企业</b>							
福建和君盛观投资管理有限公司（以下简称“和君盛观”）	1,797,512.86			83,390.74		1,880,903.60	
上海新大陆翼码信息科技股份有限公司（以下简称“新大陆翼码”）	38,692,942.08			423,856.23		39,116,798.31	
福建永益物联网产业创业投资有限公司（以下简称“永益创投”）	55,629,951.98			-262,257.82		55,367,694.16	
福州鑫宇电子有限公司（以下简称“鑫宇电子”）							
兴业数字金融服务（上海）股份有限公司（以下简称“兴业服务”）	51,638,108.74			-20,013,758.44		31,624,350.30	
北京新大陆时代教育科技有限公司（以下简称“新大陆教育”）	8,050,893.08			46,422.76		8,097,315.84	
深圳市科脉技术股份有限公司（以下简称“深圳科脉公司”）	79,564,870.04			388,711.71		79,953,581.75	
合 计	235,374,278.78			-19,333,634.82		216,040,643.96	

## 12、其他非流动金融资产

种类	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
理财类金融产品（长期）		144,723,972.06	—
权益工具投资	288,520,753.19	263,823,653.95	—
合 计	288,520,753.19	408,547,626.01	—

其他非流动金融资产按项目列示

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
理财类金融产品（长期）		144,723,972.06	—
福建海峡银行股份有限公司	126,019,277.58	124,015,948.34	—
深圳市民德电子科技股份有限公司	160,687,395.00	137,993,625.00	—
SpirePaymentsHoldings, S. a. r. l.	1,814,080.61	1,814,080.61	—
合 计	288,520,753.19	408,547,626.01	—



## 13、 投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1. 期初余额	86,434,371.08
2. 本期增加金额	28,937,845.04
其中：固定资产转入	28,937,845.04
3. 本期减少金额	4,467,937.79
其中：转为自用房地产	4,467,937.79
4. 期末余额	110,904,278.33
二、累计折旧和累计摊销	
1. 期初余额	23,911,004.09
2. 本期增加金额	1,385,189.10
其中：计提	740,905.09
固定资产转入	644,284.01
3. 本期减少金额	1,379,437.85
其中：其他转出	1,379,437.85
4. 期末余额	23,916,755.34
三、账面价值	
1. 期末账面价值	86,987,522.99
2. 期初账面价值	62,523,366.99

说明：本公司投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 14、 固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	664,567,204.55	591,076,452.56
固定资产清理		
合计	664,567,204.55	591,076,452.56

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	运营机具	其他设备	合 计
<b>一、账面原值：</b>								
1.期初余额	293,764,722.10	20,543,738.89	52,280,882.73	76,649,689.57	28,617,807.17	318,594,203.50	47,004,465.28	837,455,509.24
2.本期增加金额	4,587,288.79	223,689.39	611,994.04	7,976,790.62	384,806.43	170,733,739.76	4,920,516.82	189,438,825.85
(1) 购置	119,351.00	223,689.39	611,994.04	7,976,790.62	384,806.43	170,733,739.76	4,920,516.82	184,970,888.06
(2) 在建工程转入								
(3) 其他	4,467,937.79							4,467,937.79
3.本期减少金额	28,937,845.04		2,959,405.87	470,033.05	120,042.81	51,889.85	677,807.99	33,217,024.61
(1) 处置或报废			2,959,405.87	470,033.05	120,042.81	51,889.85	677,807.99	4,279,179.57
(2) 其他	28,937,845.04							28,937,845.04
4.期末余额	269,414,165.85	20,767,428.28	49,933,470.90	84,156,447.14	28,882,570.79	489,276,053.41	51,247,174.11	993,677,310.48
<b>二、累计折旧</b>								
1.期初余额	26,935,345.44	16,971,058.99	34,373,198.98	40,487,604.45	21,411,312.33	90,870,862.79	15,327,471.17	246,376,854.15
2.本期增加金额	6,234,575.58	564,445.76	2,220,708.07	4,797,540.14	993,569.06	67,841,328.39	4,292,791.27	86,944,958.27
(1) 计提	4,855,137.73	564,445.76	2,220,708.07	4,797,540.14	993,569.06	67,841,328.39	4,292,791.27	85,565,520.42
(2) 其他	1,379,437.85							1,379,437.85
3.本期减少金额	644,284.01		2,870,249.69	393,453.70	135,911.05	21,598.52	148,412.05	4,213,909.02
(1) 处置或报废			2,870,249.69	393,453.70	135,911.05	21,598.52	148,412.05	3,569,625.01
(2) 其他减少	644,284.01							644,284.01
4.期末余额	32,525,637.01	17,535,504.75	33,723,657.36	44,891,690.89	22,268,970.34	158,690,592.66	19,471,850.39	329,107,903.40
<b>三、减值准备</b>								
1.期初余额				2,202.53				2,202.53
2.本期增加金额								

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	运营机具	其他设备	合 计
3.本期减少金额								
4.期末余额				2,202.53				2,202.53
四、账面价值								
1.期末账面价值	236,888,528.84	3,231,923.53	16,209,813.54	39,262,553.72	6,613,600.45	330,585,460.75	31,775,323.72	664,567,204.55
2.期初账面价值	266,829,376.66	3,572,679.90	17,907,683.75	36,159,882.59	7,206,494.84	227,723,340.71	31,676,994.11	591,076,452.56

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

公司无暂时闲置的固定资产。

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

公司无通过融资租赁租入的固定资产。

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

公司无通过经营租赁租出的固定资产。

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因	原值	累计折旧	减值准备	备注（坐落地或规格）
南京新城科技园 06 栋 6 层房屋	15,144,609.33	正在办理中	17,850,000.00	2,705,390.67		06 栋 6 层房屋

## 15、 在建工程

项 目	期末数	期初数
在建工程	1,352,824.69	
工程物资		
合计	1,352,824.69	

## (1) 在建工程情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
弘卓通信生产中心	1,047,304.69		1,047,304.69			
马尾区立体停车场	305,520.00		305,520.00			
合计	1,352,824.69		1,352,824.69			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	期末数
弘卓通信生产中心		1,047,304.69				1,047,304.69
马尾区立体停车场		305,520.00				305,520.00
合计		1,352,824.69				1,352,824.69

## 16、 无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	专利	商标	软件著作权	业务许可证	BOT 特许经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	49,774,421.67	53,690,923.10	1,633,333.32	21,625,333.32	41,103,030.39	82,100,000.00	8,584,833.03	258,511,874.83
2. 本期增加金额		2,679,200.54						2,679,200.54
(1) 购置		2,679,200.54						2,679,200.54
3. 本期减少金额								
4. 期末余额	49,774,421.67	56,370,123.64	1,633,333.32	21,625,333.32	41,103,030.39	82,100,000.00	8,584,833.03	261,191,075.37
二、累计摊销								
1. 期初余额	11,788,716.00	15,007,205.12	437,500.08	9,012,666.63	15,469,442.48		457,670.52	52,173,200.83
2. 本期增加金额	543,142.32	5,342,618.08	37,666.81	2,178,000.00	2,617,269.30		238,955.04	10,957,651.55
(1) 计提	543,142.32	5,342,618.08	37,666.81	2,178,000.00	2,617,269.30		238,955.04	10,957,651.55
3. 本期减少金额								

项 目	土地使用权	软件使用权	专利	商标	软件著作权	业务许可证	BOT 特许经营权	合计
(1) 处置								
4. 期末余额	12,331,858.32	20,349,823.20	475,166.89	11,190,666.63	18,086,711.78		696,625.56	63,130,852.38
三、减值准备								
1. 期初余额					12,699,966.70			12,699,966.70
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额					12,699,966.70			12,699,966.70
四、账面价值								
1. 期末账面价值	37,442,563.35	36,020,300.44	1,158,166.43	10,434,666.69	10,316,351.91	82,100,000.00	7,888,207.47	185,360,256.29
2. 期初账面价值	37,985,705.67	38,683,717.98	1,195,833.24	12,612,666.69	12,933,621.21	82,100,000.00	8,127,162.51	193,638,707.30

说明 1：于 2018 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 82,100,000.00 元的业务许可证的使用寿命不确定，系前期非同一控制下企业合并国通星驿公司产生，以取得时的公允价值进行初始计量。本公司预计可以在业务许可证有效期届满时申请延期，结合市场状况等因素综合判断，该业务许可证将在不确定的期间内为本公司带来经济利益；

说明 2：BOT 特许经营权系本公司于 2016 年 7 月承接的马尾区图书馆立体停车场 BOT 项目，经营许可期限为 20 年，该 BOT 项目已于 2018 年 1 月进入经营期。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期企业合并增加	本期处置减少	期末余额
新大陆欧洲公司	2,985,120.66			2,985,120.66
江苏智联公司	12,182,240.05			12,182,240.05
新大陆台湾公司	3,394,836.05			3,394,836.05
北京亚大公司	150,196,676.33			150,196,676.33
国通星驿公司	399,153,902.17			399,153,902.17
合 计	567,912,775.26			567,912,775.26

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期计提增加	本期处置减少	期末余额
新大陆欧洲公司	2,985,120.66			2,985,120.66
江苏智联公司	12,182,240.05			12,182,240.05
新大陆台湾公司				
北京亚大公司				

被投资单位名称	期初余额	本期计提增加	本期处置减少	期末余额
国通星驿公司				
合计	15,167,360.71			15,167,360.71

说明：①本期商誉减值测试资产组的认定为：以受益于企业合并的经营性长期资产的公允价值持续计算的账面价值。

②本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，本期计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.05%至 11.64%，稳定增长率为 2%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，对新大陆欧洲公司以及江苏智联公司的商誉，以前年度已全额计提减值准备，无需列入商誉减值测试范围，其余公司本期期末商誉未发生减值。

## 18、 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
房屋租赁费	12,000,000.00		375,000.00		11,625,000.00
装修费	3,825,612.77	860,585.75	1,171,490.12		3,514,708.40
模具	1,366,549.80		367,712.53		998,837.27
财产保险等待摊项目		5,915,705.14	1,331,348.84		4,584,356.30
合计	17,192,162.57	6,776,290.89	3,245,551.49		20,722,901.97

## 19、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产与递延所得税负债

项目	2019年6月30日		2019年1月1日		2018年12月31日	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>						
资产减值准备	190,623,442.12	34,806,990.11	166,335,176.72	28,694,724.44	166,335,176.72	28,694,724.44
可抵扣亏损	99,667,443.70	15,754,821.83	92,123,179.66	14,545,242.98	92,123,179.66	14,545,242.98
未实现损益	111,065,700.55	17,965,322.53	98,982,255.97	16,361,739.10	98,982,255.97	16,361,739.10
股权激励	71,688,437.55	11,265,818.61	13,752,021.89	2,161,126.52	13,752,021.89	2,161,126.52
递延收益	1,062,500.00	159,375.00	2,045,000.00	306,750.00	2,045,000.00	306,750.00
待可抵扣捐赠支出	14,656,971.73	3,664,242.93	14,931,454.96	3,732,863.74	14,931,454.96	3,732,863.74
资产折旧摊销税会差异	4,349,515.45	655,557.67				
小计	493,114,011.10	84,272,128.68	388,169,089.20	65,802,446.78	388,169,089.20	65,802,446.78
<b>递延所得税负债：</b>						
非同一控制下评估增值	103,900,002.40	15,585,000.36	108,771,085.93	16,315,662.89	108,771,085.93	16,315,662.89

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	194,872,462.41	29,265,389.92	160,696,858.72	24,104,528.81		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动					101,214,789.00	15,182,218.35
<b>小 计</b>	<b>298,772,464.81</b>	<b>44,850,390.28</b>	<b>269,467,944.65</b>	<b>40,420,191.70</b>	<b>209,985,874.93</b>	<b>31,497,881.24</b>

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	71,996,601.92	62,954,078.86
资产减值准备	5,801,217.22	19,757,241.46
<b>合 计</b>	<b>77,797,819.14</b>	<b>82,711,320.32</b>

说明：北京新大陆溯源科技有限责任公司（以下简称“新大陆溯源公司”）、江苏新大陆科技有限公司（以下简称“新大陆江苏公司”）等子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2019 年	1,548,015.98	7,812,157.56
2020 年	14,103,865.79	26,564,226.75
2021 年	137,246.43	9,622,721.52
2022 年	91,731.50	7,796,669.29
2023 年及以后年度	56,115,742.22	11,158,303.74
<b>合 计</b>	<b>71,996,601.92</b>	<b>62,954,078.86</b>

## 20、 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款		2,051,871.60
预付房屋、设备款	2,228,876.00	19,376.00
预付投资款	29,793,116.19	
无形资产预付款	1,030,795.70	394,901.86
<b>合 计</b>	<b>33,052,787.89</b>	<b>2,466,149.46</b>

说明：预付投资款系本公司预付北京思必拓科技有限责任公司股权转让股，截至 2019 年 6 月 30 日尚未完成股权变更登记。



## 21、 短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	570,000,000.00	510,000,000.00
保证借款	197,909,036.28	100,000,000.00
合 计	767,909,036.28	610,000,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 22、 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	164,681,032.01	61,628,607.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、 应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	期末数	期初数
货款、工程款及购建固定资产款等	782,346,402.49	943,330,064.42

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
第一名	88,536,727.82	工程款，未结算
第二名	32,089,881.39	材料款，未结算
第三名	6,983,898.00	工程款，未结算
第四名	3,608,618.02	材料款，未结算
第五名	3,406,426.11	工程款，未结算
合 计	134,625,551.34	

## 24、 预收款项

## 预收款项列示

项 目	期末数	期初数
预收房产销售款	47,449,529.47	48,003,194.22

销售货款等	235,549,415.98	248,078,262.72
<b>合 计</b>	<b>282,998,945.45</b>	<b>296,081,456.94</b>

其中预收款项中预收房产销售款情况列示如下:

项目名称	期末数	期初数
江滨新世纪花园	47,449,529.47	48,003,194.22

## 25、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	120,415,813.68	361,005,938.37	442,075,027.69	39,346,724.36
离职后福利-设定提存计划	571,328.53	14,017,079.49	13,933,075.55	655,332.47
辞退福利		535,311.08	460,500.00	74,811.08
<b>合 计</b>	<b>120,987,142.21</b>	<b>375,558,328.94</b>	<b>456,468,603.24</b>	<b>40,076,867.91</b>

### (2) 短期薪酬列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	86,920,321.45	315,830,534.39	401,079,460.62	1,671,395.22
职工福利费	698.30	3,841,034.95	3,841,219.95	513.30
社会保险费	294,854.88	12,202,207.77	11,982,469.06	514,593.59
其中：1. 医疗保险费	248,836.54	10,982,589.05	10,779,854.20	451,571.39
2. 工伤保险费	26,895.03	303,654.32	303,483.07	27,066.28
3. 生育保险费	19,123.31	915,964.40	899,131.79	35,955.92
住房公积金	1,161,132.17	20,686,566.25	20,387,089.25	1,460,609.17
工会经费和职工教育经费	32,038,806.88	8,445,595.01	4,784,788.81	35,699,613.08
<b>合 计</b>	<b>120,415,813.68</b>	<b>361,005,938.37</b>	<b>442,075,027.69</b>	<b>39,346,724.36</b>

### (3) 设定提存计划列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	571,328.53	14,017,079.49	13,933,075.55	655,332.47
其中：1. 基本养老保险费	549,489.45	13,600,891.19	13,518,722.26	631,658.38
2. 失业保险费	21,839.08	416,188.30	414,353.29	23,674.09
<b>合 计</b>	<b>571,328.53</b>	<b>14,017,079.49</b>	<b>13,933,075.55</b>	<b>655,332.47</b>

## 26、 应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	47,225,920.75	49,363,986.60
增值税	10,771,279.19	8,913,090.89
个人所得税	2,276,058.93	2,290,027.92
城市维护建设税	522,560.48	673,819.11
教育费附加	380,849.27	477,465.06
土地增值税	1,167,452.42	139,614.63
其他	1,772,840.38	3,089,224.69
<b>合 计</b>	<b>64,116,961.42</b>	<b>64,947,228.90</b>

## 27、 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	3,062,976.78	2,707,827.57
应付股利	13,902,603.92	4,615,103.92
其他应付款	3,286,598,236.53	3,121,603,909.43
<b>合 计</b>	<b>3,303,563,817.23</b>	<b>3,128,926,840.92</b>

## (1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,596,458.32	1,876,192.15
短期借款应付利息	1,466,518.46	831,635.42
<b>合 计</b>	<b>3,062,976.78</b>	<b>2,707,827.57</b>

## (2) 应付股利

股东名称	期末数	期初数
子公司自然人股东	13,902,603.92	4,615,103.92

## (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付清分款	2,438,527,172.81	2,185,555,453.99
押金、投标保证金及个人往来款等	343,564,059.76	361,629,300.91
限制性股票购买义务款	239,384,154.00	240,864,254.00
购房定金	8,213,448.88	7,618,189.00
代理业务负债-受托贷款资金	256,909,401.08	325,936,711.53
<b>合 计</b>	<b>3,286,598,236.53</b>	<b>3,121,603,909.43</b>

## 28、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	128,666,666.68	97,666,666.68
<b>合 计</b>	<b>128,666,666.68</b>	<b>97,666,666.68</b>

一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押保证借款	30,000,000.00	
信用借款	98,666,666.68	97,666,666.68
<b>合 计</b>	<b>128,666,666.68</b>	<b>97,666,666.68</b>

## 29、 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额		513,766.98

## 30、 长期借款

## (1) 长期借款分类

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
委托贷款	30,000,000.00	3%	40,000,000.00	3%
并购贷款	153,333,333.32	随基准利率浮动	191,666,666.66	随基准利率浮动
信用借款	179,000,000.00	随基准利率浮动	100,000,000.00	随基准利率浮动
质押保证借款	200,000,000.00	8.5%		
减：一年内到期的长期借款	128,666,666.68		97,666,666.68	
<b>合 计</b>	<b>433,666,666.64</b>		<b>233,999,999.98</b>	

长期借款分类的说明：

- ① 本公司与华福证券有限责任公司、兴业银行股份有限公司福州分行签订《委托贷款合同（三方协议）》，委托贷款金额 6,000.00 万元，委托贷款借款用于智能支付研发中心项目，借款期限从 2016 年 12 月 27 日至 2020 年 12 月 27 日，年利率 3%。
- ② 公司与招商银行股份有限公司福州分行签订《并购贷款合同》，并购贷款金额 2.3 亿，用于收购少数股东持有的福建国通星驿网络科技有限公司 60% 的股权和福州国通世纪网络工程有限公司（以下简称“国通世纪公司”）100% 的股权，借款期限从 2018 年 4 月 26 日至 2021 年 4 月 26 日，年利率随基准利率浮动。
- ③ 本公司及下属子公司广州市网商小额贷款有限责任公司（以下简称“网商小贷公司”）与中国民生银行股份有限公司（下称“民生银行”）、华宝信托有限责任公司签订了《债权收益权转让及回购合同》、《应收账款质押合同》、《差额补足协议》和《保证合同》等法律文件，民生银行将其合法所有的资金 2 亿元，以认购【华宝信托-民睿 16 号单一资金信托】（下称“单一信托”）的方式委托华宝信托有限责任公司进行管理，并享有信托受益权。网商小贷公司以其小额贷款应收债权 222,224,482.55 元进行质押，单一信托最终以债权收益权转让及回购的方式向网商小贷公司提供融资，本公司按照相关合同约定对

信托融资的偿付提供连带责任担保,并对单一信托的本金、预期收益之实现、直至民生银行最终基于信托受益权所实现之信托利益与预期额的差额部分承担差额付款补足义务。本次融资期限从 2019 年 6 月 27 日至 2020 年 12 月 18 日,年化融资利率 8.5%。

### 31、 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,045,000.00		982,500.00	1,062,500.00	与收益相关

说明:计入递延收益的政府补助详见附注五、59、政府补助。

### 32、 股本(单位:万股)

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,412.47						104,412.47

### 33、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,714,801,758.90	866,906.93		1,714,801,758.90
其他资本公积	59,355,190.32	37,904,972.25		98,127,069.50
合计	1,774,156,949.22	38,771,879.18		1,812,928,828.40

说明:①本期资本公积-股本溢价增加 866,906.93 元系子公司益农公司吸收少数股东增资;

②本期资本公积-其他资本公积增加 37,904,972.25 元系实施限制性股票激励计划增加。

### 34、 库存股

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存股	240,864,254.00			240,864,254.00

### 35、 其他综合收益

项目	2018年12月31日	会计政策变更的影响	2019年1月1日	本期发生额					2019年6月30日
				本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益									

一、不能重分类进损益的其他综合收益

## 二、将重分类

进损益的其他	88,255,740.58	-86,032,570.65	2,223,169.93	-44,401.50	8,246.97	-52,648.47	2,231,416.90
综合收益							
1. 金融资产重							
分类计入其他							
综合收益的金	86,032,570.65	-86,032,570.65		-			
额							
2. 外币财务报							
表折算差额	2,223,169.93		2,223,169.93	-44,401.50	8,246.97	-52,648.47	2,231,416.90
其他综合收							
益合计	88,255,740.58	-86,032,570.65	2,223,169.93	-44,401.50	8,246.97	-52,648.47	2,231,416.90

## 36、 盈余公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更的影响	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	122,296,915.84	13,659,233.00	135,956,148.84			135,956,148.84
任意盈余公积	8,384,264.44		8,384,264.44			8,384,264.44
合计	130,681,180.28	13,659,233.00	144,340,413.28			144,340,413.28

## 37、 未分配利润

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-12 月	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,460,647,210.52	2,002,998,917.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	122,933,096.91		
调整后期初未分配利润	2,583,580,307.43	2,002,998,917.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	440,579,439.20	585,836,541.95	
减：提取法定盈余公积		47,354,746.86	母公司 10.00%
应付普通股股利		80,833,501.66	
期末未分配利润	3,024,159,746.63	2,460,647,210.52	

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 122,933,096.91 元。

## 38、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,563,500,483.37	1,661,885,012.15	2,539,153,765.66	1,757,801,883.02
其他业务	4,564,152.17	1,030,629.30	3,140,462.00	491,256.30
合 计	2,568,064,635.54	1,662,915,641.45	2,542,294,227.66	1,758,293,139.32

## (1) 主营业务（分产品）

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
商户运营及增值服务	1,326,060,856.52	886,022,342.03	1,060,994,116.28	733,677,459.00
电子支付产品及信息识读产品	810,421,199.28	594,639,911.89	1,068,665,515.96	845,050,781.58
行业应用与软件开发及服务	396,872,615.40	165,105,934.87	286,840,541.81	129,049,318.02
房地产及物业费收入	30,145,812.17	16,116,823.36	122,653,591.61	50,024,324.42
<b>合 计</b>	<b>2,563,500,483.37</b>	<b>1,661,885,012.15</b>	<b>2,539,153,765.66</b>	<b>1,757,801,883.02</b>

## (2) 主营业务（分地区）

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
境内	2,284,057,046.63	1,502,454,651.34	2,361,500,524.22	1,641,237,693.65
境外	279,443,436.74	159,430,360.81	177,653,241.44	116,564,189.37
<b>合 计</b>	<b>2,563,500,483.37</b>	<b>1,661,885,012.15</b>	<b>2,539,153,765.66</b>	<b>1,757,801,883.02</b>

## 39、 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
金融机构往来利息收入		
各项贷款利息收入	172,244,147.17	27,032,361.35
减：利息支出	650,485.64	323,997.62
<b>合 计</b>	<b>171,593,661.53</b>	<b>26,708,363.73</b>

## 40、 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	56,677,686.55	35,137,528.36
手续费及佣金支出	23,718,420.03	2,901,091.60
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>32,959,266.52</b>	<b>32,236,436.76</b>

## 41、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	3,836,275.43	17,274,126.01
城市维护建设税	4,720,794.11	3,696,635.06
教育费附加	3,119,809.35	2,617,549.30
房产税	2,260,115.52	1,061,774.03
印花税	1,213,446.37	1,097,514.46
营业税		774,964.87
土地使用税	317,510.40	
其他	3,151,956.44	1,724,992.48
<b>合 计</b>	<b>18,619,907.62</b>	<b>28,247,556.21</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。



## 42、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,156,709.23	43,455,967.97
业务费	9,916,917.95	9,782,204.98
运杂费	10,752,002.34	12,591,284.96
差旅费	4,570,546.51	7,748,108.24
广告宣传费	2,834,750.96	2,941,091.71
股份支付	1,346,819.38	
其他	18,862,711.33	21,671,897.51
<b>合 计</b>	<b>87,440,457.70</b>	<b>98,190,555.37</b>

## 43、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,420,203.97	70,632,984.55
折旧与摊销	17,009,834.25	5,141,363.88
房租物业费	9,354,694.20	9,016,705.73
业务招待费	11,959,515.44	11,285,908.93
中介机构费	3,851,205.95	1,625,577.64
差旅费	6,579,477.21	5,796,679.10
股份支付	15,572,515.58	
其他	20,644,794.54	27,309,200.70
<b>合 计</b>	<b>220,392,241.14</b>	<b>130,808,420.53</b>

## 44、 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,892,184.56	138,459,603.11
委外费用	11,250,359.74	5,952,238.34
测试检验费	4,345,154.10	4,220,025.58
折旧与摊销	13,579,257.18	6,889,669.69
差旅费	7,883,183.65	6,556,573.41
设计费用	532,936.80	816,641.25
材料动力费	4,637,582.15	4,094,179.99
股份支付	18,084,533.63	
其他	14,696,781.76	12,335,759.88
<b>合 计</b>	<b>244,901,973.57</b>	<b>179,324,691.25</b>

## 45、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,714,419.15	16,046,380.00
减：利息收入	22,960,365.86	22,447,856.26
汇兑损益	1,363,770.35	-3,410,063.99
保理费用	-	1,677,732.00
承兑汇票贴息	11,579.10	
手续费及其他	1,259,777.78	660,772.48
<b>合 计</b>	<b>2,389,180.52</b>	<b>-7,473,035.77</b>

## 46、 其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税退税款	19,130,896.82	9,164,953.02	与收益相关
与收益相关的政府补助	28,240,838.53	16,165,667.95	与收益相关
个税手续费返还	230,585.20	216,051.04	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>47,602,320.55</b>	<b>25,546,672.01</b>	

## 47、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		17,231,028.42
权益法核算的长期股权投资收益	-19,333,634.82	-11,973,461.80
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		891,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,002,375.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,479,799.05	
<b>合 计</b>	<b>-16,851,460.77</b>	<b>6,148,566.62</b>

## 48、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,502,284.83	
其他非流动金融资产	24,697,099.24	
<b>合 计</b>	<b>34,199,384.07</b>	

## 49、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
发放贷款减值准备	-100,274,522.40	
坏账损失	8,540,551.94	
<b>合 计</b>	<b>-91,733,970.46</b>	

## 50、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
发放贷款减值准备		-11,860,306.53
坏账损失		-4,471,857.89
存货跌价损失	-6,970,057.91	-8,298,429.79
合 计	-6,970,057.91	-24,630,594.21

## 51、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	731,031.70	-115,537.55

## 52、 营业外收入

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
其他	345,422.47	256,053.86	345,422.47

## 53、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		18,000,000.00	
固定资产报废损失	12,404.34	45,729.20	12,404.34
其他	486,092.04	272,092.40	486,092.04
合 计	498,496.38	18,317,821.60	498,496.38

## 54、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

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	66,901,970.53	62,659,165.91
递延所得税费用	-10,608,196.26	1,612,753.49
合 计	56,293,774.27	64,271,919.40

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	502,782,334.86
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	75,417,350.23
某些子公司适用不同税率的影响	8,084,803.82
对以前期间当期所得税的调整	1,780,258.08

权益法核算的合营企业和联营企业损益	-102,018.54
无须纳税的收入（以“-”填列）	-150,356.25
不可抵扣的成本、费用和损失	2,508,119.75
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-4,079,201.44
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	947,843.56
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-28,113,024.94
其他	
<b>所得税费用</b>	<b>56,293,774.27</b>

## 55、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,213,653.88	19,343,616.88
收政府补助款	26,844,612.36	12,855,277.72
收回的往来款、保证金、押金及清分净收款等	791,629,547.16	3,054,906,772.45
<b>合 计</b>	<b>835,687,813.40</b>	<b>3,087,105,667.05</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用中除职工薪酬、折旧、税费外的日常支出	219,062,821.68	410,118,531.56
支付往来款、保证金、押金及清分净支出等	312,109,388.44	2,795,800,253.81
<b>合 计</b>	<b>531,172,210.12</b>	<b>3,205,918,785.37</b>

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回 3 个月以上的定期存款及利息		5,300,000.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存出 3 个月以上定期存款		

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回的汇票保证金和保函保证金等	19,109,001.22	32,214,551.04
<b>合 计</b>	<b>19,109,001.22</b>	<b>32,214,551.04</b>

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付汇票保证金和保函保证金等	111,801,956.72	82,045,880.00
回购注销部分限制性股票	1,480,100.00	224,400.00
<b>合 计</b>	<b>113,282,056.72</b>	<b>82,270,280.00</b>

## 56、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	446,488,560.59	338,463,120.97
加: 资产减值准备	6,970,057.91	24,630,594.21
信用减值损失金额	91,733,970.46	
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,306,425.51	27,339,669.41
无形资产摊销	10,957,651.55	7,408,102.92
长期待摊费用摊销	3,245,551.49	2,114,119.22
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)	-731,031.70	-184,257.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,404.34	45,729.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-34,199,384.07	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	24,078,189.50	-1,888,360.08
投资损失(收益以“-”号填列)	16,851,460.77	-6,148,566.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,364,989.82	2,436,830.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13,352,509.04	-824,077.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	103,220,526.11	-344,960,982.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	164,307,410.22	-3,033,252,794.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-930,609,421.86	2,810,567,158.52
其他	35,003,868.59	144,771.74
经营活动产生的现金流量净额	27,623,758.63	-174,108,941.62
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:	--	--
现金的期末余额	2,561,337,645.30	2,326,790,708.67
减: 现金的期初余额	2,545,656,112.36	1,923,374,823.47
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	15,681,532.94	403,415,885.20

说明: 公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 59,273,494.88。

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,561,337,645.30	2,545,656,112.36
其中：库存现金	45,331.25	63,780.43
可随时用于支付的银行存款	2,561,214,525.45	2,543,917,147.13
可随时用于支付的其他货币资金	77,788.60	1,675,184.80
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,561,337,645.30	2,545,656,112.36

## 57、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,885,181.30	详见附注五、1
小额贷款应收债权	222,224,482.55	详见附注五、30
存货	3,970,013.58	说明

说明：子公司新大陆地产为商品房承购人提供抵押借款担保，承购人被法院起诉冻结房产，子公司已赎回房产，暂未解封。

## 58、 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金：</b>			
其中：美元	14,089,760.43	6.8747	96,862,876.03
欧元	1,261,976.92	7.8170	9,864,873.58
港币	69,421.97	0.8797	61,070.51
新台币	37,141,321.00	0.2220	8,245,373.26
新加坡元	0.04	5.0805	0.20
雷亚尔	1,100,474.08	1.7999	1,980,743.30
<b>应收账款：</b>			
其中：美元	20,572,513.35	6.8747	141,429,857.53
<b>其他应收款：</b>			
其中：美元	35,642.31	6.8747	245,030.19
港币	540,196.00	0.8797	475,210.42
<b>应付账款：</b>			
其中：美元	6,357,510.01	6.8747	43,705,974.07

## (2) 境外经营实体

公司名称	经营地址	记账本位币	选择依据
新大陆台湾公司	台湾	新台币	实际经营地经济环境

新大陆北美公司	美国	美元	实际经营地经济环境
新大陆欧洲公司	荷兰	欧元	实际经营地经济环境
新大陆香港公司	香港	港币	实际经营地经济环境
香港支付	香港	港币	实际经营地经济环境
巴西支付	巴西	雷亚尔	实际经营地经济环境

## 59、 政府补助

### (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
基于条码的智能装备与物之间互联互通的标准研究与试验验证平台	财政拨款	1,485,000.00		742,500.00	742,500.00	其他收益	与收益相关
运用大数据技术的物联网云平台研发与应用	财政拨款	560,000.00		240,000.00	320,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>2,045,000.00</b>		<b>982,500.00</b>	<b>1,062,500.00</b>		

### (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税退税款	财政拨款	19,130,896.82	其他收益	与收益相关
研发投入补助经费	财政拨款	11,617,300.00	其他收益	与收益相关
各类专项补助资金	财政拨款	8,150,000.00	其他收益	与收益相关
物联网项目资金	财政拨款	2,100,000.00	其他收益	与收益相关
制造单项冠军奖励	财政拨款	1,500,000.00	其他收益	与收益相关
增资扩股奖励	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
外贸出口奖励资金	财政拨款	125,100.00	其他收益	与收益相关
人才补助资金	财政拨款	704,000.00	其他收益	与收益相关
基于移动互联网平台的无线手持支付终端项目	财政拨款	742,500.00	其他收益	与收益相关
增值税加计抵减	财政补贴	408,195.79	其他收益	与收益相关
专利补助资金	财政拨款	300,120.00	其他收益	与收益相关
运用大数据技术的物联网云平台研发与应用	财政拨款	240,000.00	其他收益	与收益相关
促进企事业单位自主创新奖励资金	财政拨款	856,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	277,394.00	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	220,228.74	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>47,371,735.35</b>		

## 六、合并范围的变更

### 1、本期新设的子公司

公司名称	持股比例%	注册资本（万元）	取得方式
巴西新大陆支付有限公司	100.00	206.74	2019年2月投资设立

2、本期新增 2 个结构化主体，纳入合并的原因系根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》（修订）将持有并控制的结构化主体纳入合并报表范围。

### 3、本期注销的子公司

子公司福州八闽通信息服务有限公司（以下简称“福州八闽通公司”）已于 2018 年 8 月进行清算，截止本报告日，该公司已注销。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
新大陆支付公司	福建	福建	电子设备制造业	100.00		投资设立
福建瑞之付公司	福建	福建	电子服务业		100.00	投资设立
香港支付	香港	香港	贸易		100.00	投资设立
巴西支付	巴西	巴西	贸易		100.00	投资设立
新大陆识别公司	福建	福建	电子设备制造业	100.00		投资设立
新大陆香港公司	香港	香港	贸易		100.00	投资设立
新大陆软件公司	福建	福建	软件业	80.4474		投资设立
新大陆江苏公司	江苏	江苏	软件业		80.4474	投资设立
新大陆地产公司	福建	福建	房地产业	95.00		企业合并
新大陆物业公司	福建	福建	物业管理		95.00	投资设立
福建英吉公司	福建	福建	软件业	100.00		投资设立
福州八闽通公司	福建	福建	电子服务业	100.00		投资设立
福建智锐公司	福建	福建	电子设备制造业	100.00		投资设立
新大陆云商有限合伙	福建	福建	咨询服务业	70.00		投资设立
江苏智联公司	江苏	江苏	电子设备制造业	80.00		企业合并
新大陆欧洲公司	荷兰	荷兰	贸易	58.00		企业合并
新大陆北美公司	美国	美国	贸易	53.33	36.67	投资设立
新大陆台湾公司	台湾	台湾	贸易	90.00		企业合并
北京亚大公司	北京	北京	电子服务业	75.00		企业合并
北京蓝新公司	北京	北京	电子服务业		75.00	投资设立
新大陆溯源公司	北京	北京	电子设备制造业	67.00		投资设立
新大陆智慧公司	北京	北京	软件业	51.00		投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
新大陆国兴公司	北京	北京	电子服务业	100.00		投资设立
弘卓通信公司	福建	福建	电子设备制造业	100.00		企业合并
网商小贷公司	广东	广东	金融服务业	92.50		投资设立
国通星驿公司	福建	福建	收单服务	60.00	40.00	企业合并
云势科技	福建	福建	收单服务		100.00	投资设立
国通世纪公司	福建	福建	电子服务业	100.00		企业合并
网商保理公司	广东	广东	金融服务业	100.00		投资设立
上海奋新公司	上海	上海	电子服务业		100.00	投资设立
四川新大陆公司	四川	四川	电子服务业	60.00		投资设立
益农公司	广东	广东	软件业	44.80		投资设立
泛华云信信托产品-至善 57 号						购买信托计划
厦信信托产品-小微金融 1801 号						购买信托计划
云南信托信托产品-至善 157 号						购买信托计划
云南信托信托产品-至善 201 号						购买信托计划

说明①：孙公司巴西支付于 2019 年 2 月投资设立；

说明②：本期新增两个纳入合并范围结构化主体，控制判断的依据：本报告期公司对所持有或管理的结构化主体综合考虑公司在该等结构化主体中拥有的权力及参与其相关活动而享有可变回报等控制因素。截至 2019 年 6 月 30 日止经判断公司共控制 4 个结构化主体，因此纳入合并范围。

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新大陆软件公司	19.5526	11,248,659.10	9,287,500.00	43,169,159.99
网商小贷公司	7.5	1,822,549.02	-	39,961,045.02

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新大陆软件公司	289,378,074.80	34,971,420.03	324,349,494.83	103,244,411.67	320,000.00	103,564,411.67
网商小贷公司	341,966,754.94	1,451,094,002.71	1,793,060,757.65	1,090,246,824.09	170,000,000.00	1,260,246,824.09

续（1）：

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新大陆软件公司	234,726,648.29	34,849,682.43	269,576,330.72	58,261,494.67	560,000.00	58,821,494.67
网商小贷公司	253,342,340.58	852,931,275.63	1,106,273,616.21	600,800,798.11	-	600,800,798.11

续（2）：

子公司名称	本期发生额			
	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

新大陆软件公司	219,615,368.06	57,530,247.11	57,530,247.11	-45,685,471.28
网商小贷公司	187,461,600.77	24,300,653.63	24,300,653.63	-144,908,970.19

续(3):

子公司名称	上期发生额			
	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新大陆软件公司	164,883,719.76	29,200,843.99	29,200,843.99	-53,762,889.15
网商小贷公司	55,956,138.77	-1,097,896.00	-1,097,896.00	-57,758,460.66

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
<b>联营企业:</b>						
和君盛观	福建	福建	投资业	20.00		权益法
鑫宇电子	福建	福建	电子设备制造业	35.00		权益法
新大陆翼码	上海	上海	电子服务业	37.37		权益法
永益创投	福建	福建	投资业	32.80		权益法
新大陆教育	北京	北京	教育技术服务	15.00		权益法
兴业服务	上海	上海	金融信息服务	10.00		权益法
深圳科脉公司	广东	广东	电子服务业	15.73		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	和君盛观		新大陆翼码		永益创投	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	8,382,205.83	8,486,990.08	128,779,494.93	111,881,897.08	14,177,371.97	14,084,935.80
非流动资产	843,994.04	847,300.58	11,364,997.40	12,160,385.51	152,795,600.00	152,795,600.00
<b>资产合计</b>	<b>9,226,199.87</b>	<b>9,334,290.66</b>	<b>140,144,492.33</b>	<b>124,042,282.59</b>	<b>166,972,971.97</b>	<b>166,880,535.80</b>
流动负债	90,307.73	615,352.23	57,248,431.58	42,280,437.05	892,002.68	-
非流动负债	-	-	1,390,000.00	1,390,000.00	-	-
<b>负债合计</b>	<b>90,307.73</b>	<b>615,352.23</b>	<b>58,638,431.58</b>	<b>43,670,437.05</b>	<b>892,002.68</b>	<b>-</b>
净资产	9,135,892.14	8,718,938.43	81,506,060.75	80,371,845.54	166,080,969.29	166,880,535.80
其中: 少数股东权益						
归属于母公司的所有者权益	9,135,892.14	8,718,938.43	81,506,060.75	80,371,845.54	166,080,969.29	166,880,535.80
按持股比例计算的净资产份额	1,827,178.43	1,743,787.69	30,458,814.90	30,034,958.67	54,474,557.92	54,736,815.74
调整事项						
其中: 商誉	53,725.17	53,725.17	8,657,983.41	8,657,983.41	893,136.24	893,136.24
未实现内部交易损益						

减值准备						
其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,880,903.60	1,797,512.86	39,116,798.31	38,692,942.08	55,367,694.16	55,629,951.98
	和君盛观		新大陆翼码		永益创投	
项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,091,327.85	1,113,463.08	66,323,001.70	62,207,549.50	-	-
净利润	416,953.71	652,097.13	1,134,215.21	-2,295,173.01	-799,566.51	-99,226.40
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	416,953.71	652,097.13	1,134,215.21	-2,295,173.01	-799,566.51	-99,226.40
企业本期收到的来自联营企业的股利						

## 八、与金融工具相关的风险

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

### 1、风险管理目标和政策

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 23.02%（2018 年：23.15%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 94.41%（2018 年：97.14%）。

## 发放贷款及垫款

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

### (2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 258,178.02 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 198,310.88 万元）。

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

项 目	期末数				合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
<b>金融负债：</b>					
短期借款	76,790.90				76,790.90
应付票据	16,468.10				16,468.10
应付账款	69,658.92	6,477.13	1,332.39	766.20	78,234.64
应付利息	306.30				306.30
应付股利	1,390.26				1,390.26
其他应付款	328,520.74	139.08			328,659.82
一年内到期的非流动负债	12,866.67				12,866.67
长期借款	43,366.67				43,366.67
<b>负债合计</b>	<b>549,368.57</b>	<b>6,616.21</b>	<b>1,332.39</b>	<b>766.20</b>	<b>558,083.36</b>

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

项 目	期初数				合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
<b>金融负债：</b>					
短期借款	61,000.00				61,000.00
应付票据	6,162.86				6,162.86
应付账款	83,684.54	8,460.88	1,306.39	881.20	94,333.01
应付利息	270.78				270.78
应付股利	461.51				461.51
其他应付款	311,872.79	283.10	4.50		312,160.39
一年内到期的非流动负债	9,766.67				9,766.67
其他流动负债	51.38				51.38
长期借款		19,566.67	3,833.33		23,400.00
<b>负债合计</b>	<b>473,270.53</b>	<b>28,310.65</b>	<b>5,144.22</b>	<b>881.20</b>	<b>507,606.60</b>

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

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

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

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

于 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加 156.61 万元。（2018 年 12 月 31 日：88.09 万元）。

#### 汇率风险

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

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

本公司期末外币金融资产和金融负债列示见附注五、58 外币货币性项目

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

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 49.75%（2018 年 12 月 31 日：50.57%）。

## 九、公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2019年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 理财产品投资			380,626,256.89	380,626,256.89
（二）其他非流动金融资产				
1. 权益工具投资	160,687,395.00	126,019,277.58	1,814,080.61	288,520,753.19
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>160,687,395.00</b>	<b>126,019,277.58</b>	<b>382,440,337.50</b>	<b>669,147,010.08</b>

本期，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司 名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司持 股比例%	母公司对本公 司表决权比例%
新大陆科技集团	福州	高新技术产品技术的研 发研究开发及相关投 资；贸易	8,500.00	29.5826	29.5826

本公司的最终控制方为新大陆科技集团。



## 2、本企业的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

## 4、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
福建新大陆通信科技股份有限公司 (以下简称“新大陆通信”)	同一控股股东
澳门新大陆万博科技有限公司 (以下简称“澳门新大陆”)	同一控股股东
新大陆(福建)公共服务有限公司 (以下简称“新大陆公共服务公司”)	同一控股股东
福州开发区天创电子科技有限公司 (以下简称“福州天创”)	控股股东施加重大影响的企业
福州四九八网络科技有限公司(以下简称“四九八公司”)	控股股东施加重大影响的企业
福建八方科技发展有限公司(以下简称“八方科技”)	控股股东施加重大影响的企业
上海和君荟盛股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“和君荟盛”)	控股股东施加重大影响的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新大陆教育	采购商品	1,224,087.08	
四九八公司	支付业务	1,856,868.48	235,362.52
新大陆翼码	支付业务	740.76	
深圳科脉公司	采购商品	3,274.34	
深圳科脉公司	支付业务	11,619,445.09	

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
澳门新大陆	出售商品	1,204,562.41	2,971,316.62
新大陆教育	出售商品	376,447.13	2,925,476.27
新大陆通信	出售商品	50,077.42	529.92

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四九八公司	出售商品	74,894.72	
四九八公司	支付业务	2,304,469.34	99,800.00
新大陆翼码	出售商品	172,674.91	360,545.72
深圳科脉公司	出售商品	357,697.01	204,786.32
新大陆公共服务公司	出售商品	58,873.83	104,848.65
和君荟盛	房屋	2,341.51	
新大陆科技集团	出售商品	1,080.18	
兴业服务	技术服务	1,182,830.20	

## (2) 关联租赁情况

公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益
新大陆教育	房屋	630,431.09
新大陆通信	房屋	81,338.66
新大陆翼码	房屋	70,561.89
新大陆公共服务公司	房屋	355,293.18
新大陆科技集团	房屋	33,614.10

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方均为本公司为合并报表范围内子公司提供的担保，具体详见本附注十二、2（2）。

## (4) 关键管理人员报酬

本公司本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	143.08	108.59

## (5) 其他关联交易

无偿使用商标的事项

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



## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	澳门新大陆	1,861,154.17		4,959,103.52	
应收账款	新大陆教育	490,316.56		1,224,071.51	
应收账款	八方科技	126,295.97			
应收账款	新大陆翼码	121,583.80		236,320.00	
应收账款	深圳科脉公司			59,800.00	
应收账款	兴业服务	1,124,803.28		2,429,146.23	
其他应收款	澳门新大陆	23,910.48			
其他应收款	新大陆教育	246,641.52			
其他应收款	新大陆翼码	1,437.60			
其他应收款	新大陆公共服务公司			15,772.05	

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	新大陆教育	38,000.00	
应付账款	四九八公司	512,328.37	
应付账款	鑫宇电子	5,160.00	222,996.81
应付账款	新大陆翼码	1,246.30	
应付账款	深圳科脉公司	3,900,871.55	1,935,248.15
预收款项	澳门新大陆	257,960.51	257,960.51
预收款项	新大陆教育	230,052.92	230,052.92
预收款项	新大陆通信		700.00
预收款项	四九八公司	556,841.36	20,000.00
其他应付款	和君荟盛	3,840.00	
其他应付款	新大陆科技集团		67,900.00
其他应付款	深圳科脉公司	4,000.00	4,000.00
其他应付款	新大陆公共服务公司	62,134.56	

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额

公司本期行权的各项权益工具总额

公司本期失效的各项权益工具总额

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 行权价格为 7.22 元每股，合同剩余期限分别为 4 个月，16 个月以及 28 个月

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 无

说明：2018 年 11 月，本公司 2018 年第二次临时股东大会通过了《关于〈福建新大陆电脑股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、第七届董事会第十四次会议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本激励计划向激励对象授予权益总计 4,144.00 万份限制性股票，约占本计划签署时公司股本总额 101,076.40 万股的 4.10%。其中首次授予 3,344.00 万股，占本计划签署时公司股本总额 101,076.40 万股的 3.31%；预留 800.00 万股，占本计划拟授予限制性股票总数的 19.31%，占本计划签署时公司股本总额的 0.79%。在可行权/解锁日内，若达到《福建新大陆电脑股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》中规定的行权/解锁条件，首次授予的限制性股票行权/解锁时间安排为：第一次解锁期为锁定期满后第一年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 30%；第二次解锁期为锁定期满后的第二年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 30%；第三次解锁期为锁定期满后的第三年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 40%。根据最终执行情况首次授予的限制性股票为 3,336.07 万股，实际授予的权益工具总金额为 12,116.61 万元。

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经 2018 年年度股东大会审议通过。公司按照相关规定回购并注销因个人原因离职的 2 位员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计 20.50 万股，回购价款总额为人民币 148.01 万元，已于 2019 年 6 月 20 日支付，并于 2019 年 7 月 2 日完成工商变更，尚未提交中登回购注销程序。

### 2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	持股员工在职情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	258,279,819.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	35,003,868.58

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (1) 2009 年度非公开发行股票的相关承诺

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

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

如本公司违反上述承诺，将承担相应的法律责任。

(2) 前期承诺履行情况

本公司前期承诺尚未到期，前期承诺事项仍正常履行。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在重大未决诉讼仲裁。

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司为合并范围内子公司提供担保情况：

被担保方	实际担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已 经履行完毕
江苏智联公司	231.82	2018 年 9 月 7 日	2021 年 9 月 6 日	否
新大陆识别公司	323.90	2019 年 5 月 7 日	2020 年 5 月 6 日	否
新大陆识别公司	132.39	2019 年 1 月 20 日	2020 年 1 月 20 日	否
新大陆支付公司	2,535.50	2019 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 15 日	否
新大陆支付公司	5,000.00	2018 年 9 月 3 日	2019 年 9 月 2 日	否
新大陆支付公司	14,790.90	2019 年 3 月 29 日	2020 年 6 月 27 日	否
网商保理公司	508.99	2018 年 3 月 21 日	2022 年 3 月 20 日	否
网商保理公司	1,149.12	2018 年 5 月 18 日	2022 年 4 月 30 日	否
网商保理公司	15,039.36	2018 年 5 月 31 日	2023 年 5 月 30 日	否
网商保理公司	4,168.02	2018 年 6 月 14 日	2020 年 6 月 13 日	否
网商保理公司	430.61	2018 年 8 月 22 日	2020 年 8 月 21 日	否
网商保理公司	5,000.00	2018 年 9 月 12 日	2021 年 8 月 11 日	否
网商保理公司	6,541.18	2019 年 1 月 11 日	2022 年 1 月 10 日	否
网商保理公司	5,951.60	2018 年 4 月 10 日	2021 年 4 月 09 日	否
网商小贷公司	20,000.00	2019 年 6 月 27 日	2020 年 12 月 18 日	否

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日，各金融机构为本公司提供的保函担保金额计人民币 8,347.85 万元。

(4) 本公司为商品房承购人向银行提供抵押借款担保的情况如下：

本公司房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押借款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司承担上述阶段性担保金额为人民币 19,293.31 万元。

(5) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第七届董事会第十九次会议审议通过了《公司 2018 年度拟分配的利润或股利经审议批准宣告发放的利润或股利	利润分配预案》，并经 2018 年年度股东大会审议通过。公司以 2019 年 8 月 6 日为股权登记日，以 2018 年末股本 1,044,124,717 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），不分配股票股利及不进行资本公积转增股本。
---	--

### 2、资产收购

2019 年 4 月 9 日，新大陆识别公司与思必拓公司的股东邵九洲、武仁卫、黄建宁、北京思必拓同舟投资合伙企业（有限合伙）签订《股权转让及增资协议书》，以自有资金收购及增资的方式取得思必拓 51.00% 股权，其中收购款项为人民币 6,690.00 万元，同时拟对其增资人民币 3,000.00 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司支付收购款 29,793,116.19 元，思必拓公司尚未完成股权变更登记。

### 3、回购注销限制性股票

本公司于 2019 年 4 月 19 日召开第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经 2018 年年度股东大会审议通过。公司按照相关规定回购并注销因个人原因离职的 2 位员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计 20.50 万股，回购价款总额为人民币 148.01 万元，已于 2019 年 6 月 20 日支付，并于 2019 年 7 月 2 日完成工商变更，尚未提交中登回购注销程序。

4、截至本报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为商户运营及增值服务、电子支付产品及信息识读产品、行业应用与软件开发及服务、房地产与物业分部等 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- A、 商户运营及增值服务分部，银行收单、小额贷款；
- B、 电子支付产品及信息识读产品分部，生产及销售电子支付产品及信息识读产品；
- C、 行业应用与软件开发及服务分部，高速公路、移动通信等行业应用与软件开发及服务；
- D、 房地产与物业分部，房地产开发及销售、提供物业服务；

## (1) 分部利润或亏损、资产及负债

(单位：人民币万元)

本期或本期期末	商户运营 及增值服 务分部	电子支付产品及 信息识读产品分 部	行业应用与软件 开发及服务分部	房地产与物业 分部	汇总	抵销	合计
营业收入	155,748.19	110,352.32	43,011.39	3,348.22	312,460.12	-32,761.47	279,698.65
其中：主营业务收入	155,748.19	110,342.64	41,427.94	2,929.77	310,448.54	-31,206.31	279,242.23
营业成本	93,703.04	83,456.13	17,553.59	1,787.32	196,500.09	-27,771.63	168,728.45
其中：主营业务成本	93,703.04	83,456.13	17,342.60	1,675.17	196,176.94	-27,551.55	168,625.39
营业费用	1,091.65	5,657.74	1,894.26	125.25	8,768.90	-24.85	8,744.05
营业利润（亏损）	42,097.52	7,716.16	9,872.48	184.09	59,870.25	-9,576.71	50,293.54
资产总额	650,058.13	165,986.51	679,126.08	52,061.71	1,547,232.44	-338,478.88	1,208,753.56
负债总额	465,613.32	74,826.12	185,261.60	36,332.06	762,033.09	-160,639.16	601,393.93
补充信息：	-	-	-	-	-	-	-
1.资本性支出	8,994.55	703.02	226.95	818.56	10,743.08	6,583.05	17,326.13
2.折旧和摊销费用	9,008.49	798.19	521.93	418.42	10,747.03	-696.07	10,050.96
3.折旧和摊销以外的非现 金费用	1,350.24	1,480.12	670.02	-	3,500.39	0.00	3,500.39
4.信用减值损失（损失以 “-”号填列）	-10,181.29	-104.25	1,130.51	-18.37	-9,173.40	-	-9,173.40
5.资产减值损失（损失以 “-”号填列）	-	-697.01	-	-	-697.01	-	-697.01

注：上述商户运营及增值服务中，包含利息净收入、手续费及佣金净收入。

## (2) 其他分部信息

产品和劳务对外交易收入分类及地区收入分类见本附注五、38。

对主要客户的依赖程度：本公司本期无从以上 4 个分部的某一客户处，所获得的收入占本公司总收入的 10%。

## 2、其他

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	199,471,020.67	49.39	50,430,997.21	25.28	149,040,023.46
关联组合	204,405,252.12	50.61			204,405,252.12
组合小计	403,876,272.79	100.00	50,430,997.21	12.49	353,445,275.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>403,876,272.79</b>	<b>100.00</b>	<b>50,430,997.21</b>	<b>12.49</b>	<b>353,445,275.58</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	238,948,412.19	59.29	59,761,071.39	25.01	179,187,340.80
关联方组合	164,082,983.02	40.71			164,082,983.02
组合小计	403,031,395.21	100.00	59,761,071.39	14.83	343,270,323.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>403,031,395.21</b>	<b>100.00</b>	<b>59,761,071.39</b>	<b>14.83</b>	<b>343,270,323.82</b>

说明：

A、 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		账面价值
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内					
其中：电信运营商等风险较小客户	55,935,469.32	28.04			55,935,469.32
其他客户	1,185,950.86	0.59	59,297.54	5.00	1,126,653.32
1 年以内小计	57,121,420.18	28.64	59,297.54	0.10	57,062,122.64
1 至 2 年	34,326,694.25	17.21	3,432,669.42	10.00	30,894,024.83
2 至 3 年	58,708,427.56	29.43	8,806,264.14	15.00	49,902,163.42
3 至 5 年	22,363,425.15	11.21	11,181,712.58	50.00	11,181,712.57
5 年以上	26,951,053.53	13.51	26,951,053.53	100.00	
<b>合 计</b>	<b>199,471,020.67</b>	<b>100.00</b>	<b>50,430,997.21</b>	<b>25.28</b>	<b>149,040,023.46</b>

(续上表)

账 龄	金 额	比例%	期初数		账面价值
			坏账准备	预期信用 损失率%	
1 年以内					
其中：电信运营商等风险较小客户	64,536,747.16	27.01			64,536,747.16
其他客户	1,859,646.84	0.78	92,982.34	5.00	1,766,664.50
1 年以内小计	66,396,394.00	27.79	92,982.34	0.14	66,303,411.66
1 至 2 年	45,487,634.83	19.04	4,548,763.48	10.00	40,938,871.35
2 至 3 年	63,879,959.63	26.73	9,581,993.95	15.00	54,297,965.68
3 至 5 年	35,294,184.23	14.77	17,647,092.12	50.00	17,647,092.11
5 年以上	27,890,239.50	11.67	27,890,239.50	100.00	
<b>合 计</b>	<b>238,948,412.19</b>	<b>100.00</b>	<b>59,761,071.39</b>	<b>25.01</b>	<b>179,187,340.80</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 9,330,074.18 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 214,133,609.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,728,455.4 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	6,556,603.07	423,287.67	12,851,999.01
应收股利	38212500		
其他应收款	1,340,479,759.16	795,579,387.00	795,579,387.00
合 计	1,385,248,862.23	796,002,674.67	808,431,386.01

## (1) 应收利息

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
定期存款利息	6,556,603.07	423,287.67	423,287.67
理财产品利息			12,428,711.34
合 计	6,556,603.07	423,287.67	12,851,999.01

## (2) 应收股利

项 目（或被投资单位）	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
新大陆软件公司	38,212,500.00		
合 计	38,212,500.00		

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比 例%	2019 年 6 月 30 日		
			坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,614,973.26	0.12	188,747.70	11.69	1,426,225.56
关联方、保证金及员工借款组合	1,339,053,533.60	99.88			1,339,053,533.60
组合小计	1,340,668,506.86	100	188,747.70	0.01	1,340,479,759.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,340,668,506.86	100	188,747.70	0.01	1,340,479,759.16

其他应收款按种类披露（续）



种 类	2018 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	3,647,949.53	0.46	230,852.34	6.33	3,417,097.19
关联方、保证金及员工借款组合	792,162,289.81	99.54			792,162,289.81
组合小计	795,810,239.34	100.00	230,852.34	0.03	795,579,387.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	795,810,239.34	100.00	230,852.34	0.03	795,579,387.00

说明：

A、 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	230,852.34			230,852.34
2019 年 1 月 1 日余额在				
本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	42,104.64			42,104.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 06 月 30 日余额	188,747.70			188,747.70

B、 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

C、 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019 年 6 月 30 日				
	金 额	比例%	坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
1 年以内	1,397,819.07	86.55			1,397,819.07
1 至 2 年	12,858.88	0.80	1,285.89	10.00	11,572.99
2 至 3 年					
3 至 5 年	33,667.00	2.08	16,833.50	50.00	16,833.50
5 年以上	170,628.31	10.57	170,628.31	100.00	
合 计	1,614,973.26	100.00	188,747.70	11.69	1,426,225.56

(续上表)

账 龄	金 额	比例%	2018 年 12 月 31 日		账面价值
			坏账准备	预期信用损失率%	
1 年以内	3,009,748.93	82.51			3,009,748.93
1 至 2 年	433,905.29	11.89	43,390.53	10.00	390,514.76
2 至 3 年					
3 至 5 年	33,667.00	0.92	16,833.50	50.00	16,833.50
5 年以上	170,628.31	4.68	170,628.31	100.00	
<b>合 计</b>	<b>3,647,949.53</b>	<b>100.00</b>	<b>230,852.34</b>	<b>6.33</b>	<b>3,417,097.19</b>

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 42,104.64 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
关联方、保证金及员工借款等	1,339,053,533.60	792,162,289.81
其他单位往来款等	1,614,973.26	3,647,949.53
<b>合 计</b>	<b>1,340,668,506.86</b>	<b>795,810,239.34</b>

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	752,982,586.00	1 年以内	56.16	
第二名	关联方往来	178,979,017.38	1 年以内	13.35	
第三名	关联方往来	165,834,565.20	1 年以内	12.37	
第四名	关联方往来	146,667,686.02	1 年以内	10.94	
第五名	关联方往来	27,532,893.80	1 年以内	2.05	
<b>合 计</b>		<b>1,271,996,748.40</b>		<b>94.87</b>	

6) 涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,174,218,664.73	28,032,599.38	2,146,186,065.35	2,147,481,364.73	28,032,599.38	2,119,448,765.35
对联营企业投资	184,416,293.66		184,416,293.66	183,736,170.04		183,736,170.04
<b>合 计</b>	<b>2,358,634,958.39</b>	<b>28,032,599.38</b>	<b>2,330,602,359.01</b>	<b>2,331,217,534.77</b>	<b>28,032,599.38</b>	<b>2,303,184,935.39</b>

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新大陆识别公司	232,809,483.11	6,085,265.31		238,894,748.42		
新大陆软件公司	32,055,000.00			32,055,000.00		
新大陆联众公司	28,032,599.38			28,032,599.38		28,032,599.38
新大陆地产公司	19,070,828.29			19,070,828.29		
福建英吉公司	30,321,543.44	866,650.00		31,188,193.44		
新大陆欧洲公司	9,272,326.78			9,272,326.78		
新大陆北美公司	1,291,565.23			1,291,565.23		
新大陆台湾公司	10,141,660.55			10,141,660.55		
新大陆智慧公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
新大陆支付公司	275,311,692.81	4,492,100.00		279,803,792.81		
新大陆国兴公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福州八闽通公司	600,000.00		600,000.00	-		
北京亚大公司	157,811,422.22	839,350.00		158,650,772.22		
江苏智联公司	56,412,634.44	1,112,134.69		57,524,769.13		
新大陆云商有限合伙	35,000,000.00			35,000,000.00		
福建智锐公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
弘卓通信公司	36,177,807.52			36,177,807.52		
网商小贷公司	463,469,379.52	2,612,700.00		466,082,079.52		
网商保理公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
国通星驿公司	412,039,924.78	10,888,450.00		422,928,374.78		
国通世纪公司	272,000,000.00			272,000,000.00		
福建瑞之付公司	163,496.66	440,650.00		604,146.66		
益农控股公司	4,480,000.00			4,480,000.00		
<b>合 计</b>	<b>2,147,481,364.73</b>	<b>27,337,300.00</b>	<b>600,000.00</b>	<b>2,174,218,664.73</b>		<b>28,032,599.38</b>

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益 其他		
联营企业						
和君盛观	1,797,512.86			83,390.74	1,880,903.60	
新大陆翼码	38,692,942.08			423,856.23	39,116,798.31	
永益创投	55,629,951.98			-262,257.82	55,367,694.16	
新大陆教育	8,050,893.08			46,422.76	8,097,315.84	
鑫宇电子						
深圳科脉公司	79,564,870.04			388,711.71	79,953,581.75	
<b>合 计</b>	<b>183,736,170.04</b>			<b>680,123.62</b>	<b>184,416,293.66</b>	

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,320,275.17	101,252,468.41	158,056,366.40	99,308,065.77
其他业务	17,959,459.26	2,109,881.03	11,905,102.62	988,685.05
<b>合 计</b>	<b>169,279,734.43</b>	<b>103,362,349.44</b>	<b>169,961,469.02</b>	<b>100,296,750.82</b>

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,212,500.00	380,242,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	680,123.62	-854,534.67
处置长期股权投资产生的投资收益	475,195.48	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,696,621.58	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,009,686.99	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		891,000.00
理财产品投资收益		16,412,099.27
<b>合计</b>	<b>42,074,127.67</b>	<b>396,690,564.60</b>

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	718,627.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	28,240,838.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	35,655,402.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,915.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	64,704,784.26	
减：所得税影响额	4,776,157.24	
非经常性损益净额	59,928,627.02	
少数股东权益影响额	816,687.71	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	59,111,939.31	--

说明：作为经常性损益的政府补助项目

项 目	涉及金额	原因
即征即退的增值税	19,130,896.82	符合相关税收政策的经常性业务

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产		每股收益	
	收益率%	基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	7.94	0.4359	0.4220	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.3774	0.3653	

## 第十一节 备查文件目录

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

法定代表人：王晶

新大陆数字技术股份有限公司

2019 年 8 月 28 日