



新达通

NEEQ: 430596

新达通科技股份有限公司



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

1、2022年2月9日经公司2022年第一次临时股东大会审议通过，选举黄一沙先生为公司董事，选举周慧婷女士为公司监事。公告编号：2022-009。

2、2022年5月10日，公司召开2021年度股东大会，审议通过《2021年度利润分配方案》、《关于变更注册地址暨修订公司章程的议案》。公告编号：2022-019。

3、2022年6月1日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过《关于与广州明烨资本管理有限公司签署〈债权转让协议〉》的议案。经董事会决议，公司以人民币32,558,712元出售基于《股权回购协议》及其补充协议项下对广东大新、陈志新、周慧萍、肖梁、广东健鸿、抵押人王淼享有的所有债权（包括但不限于主债权、与主债权相关的担保权利等从权利，及公司在法律、法规的规定及债权文件项下享有的所有其他权利，以及由该等权利转化而成的相关权益）。公告编号：2022-023。

4、2022年6月30日，经公司2022年第二次临时股东大会审议通过，选举黄国忠、张宗宏、黄一沙为公司第五届董事会董事，选举仲伟合、周新生为公司第五届董事会独立董事；选举孙华俊、周慧婷为公司监事，与公司职工代表大会选举的职工监事李苗共同组成公司第五届监事会成员。公告编号：2022-035。

5、2022年6月30日，经公司第五届董事会第一次会议审议并通过，选举黄国忠先生为公司第五届董事会董事长，任命张宗宏先生为公司总经理，任命杨婷婷女士为公司副总经理兼董事会秘书。公告编号：2022-036。

6、2022年6月30日，经公司第五届监事会第一次会议审议并通过，选举孙华俊先生为公司第五届监事会主席。公告编号：2022-037。

7、2022年11月8日，经公司2022年第三次临时股东大会审议并通过，《关于拟变更经营范围暨修订公司章程的议案》；公司于2022年11月15日完成相关工商变更登记手续。公告编号：2022-046、2022-047。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	134

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人黄国忠、主管会计工作负责人张宗宏及会计机构负责人（会计主管人员）雷彩霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
经营业绩波动风险	光伏发电行业对自然天气条件存在较大的依赖，项目的盈利状况与当地的光照强度等气候条件高度相关。由此，公司存在经营业绩随光照资源等气候条件的变化而波动的风险。自然资源的变动大多为不可控因素，为保障电站正常生产运营，公司采取了如下措施：定期对电站进行预防性除草；采取水土保持整改措施；每日定期巡检维护，防止设备故障发生；制定电站安全应急预案措施，组织应急预案培训及演习；节假日安排人员值守，防止事故发生。
应收账款回收风险	国家光伏电费补贴近年呈逐步扩大趋势。虽然国家近期对补贴发放方式进行了改革，但补贴缺口和拖欠问题并未得到实质性解决。因此，公司补贴应收余额较大。若国家光伏电费补

	<p>贴持续累加拖欠，将会影响公司的现金流，对实际投资效益产生不利影响。鉴于电价补贴实际来源于财政资金，且对于已并网的发电项目，电价及补贴标准已经确定，补贴电费收入无法收回的风险较低，但受国家补贴政策变化的影响，存在一定的回款周期。</p> <p>近年国家调整补贴目录政策，不再发布可再生能源电价附加补助目录，而由电网公司确定并定期公布符合条件的可再生能源发电补贴项目清单。项目需经国网公司初审、省级主管部门确认、国家可再生能源信息中心复核，最后由国网公司将补贴项目清单网上公示和对外公布。前期公司向国网公司提交了相关补贴申请材料，现已通过国网公司初审、省级主管部门确认，下一步待国家可再生能源局复审。后续公司会积极跟进补贴政策最新情况及补贴申请审批进度，降低应收账款回收风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
新达通、本公司	指	新达通科技股份有限公司
湖南新融通	指	湖南省新融通能源有限公司，控股子公司
广州新融通	指	广州市新融通网络服务有限公司，全资子公司
珠海新鸿玺	指	珠海市新鸿玺投资有限公司，全资子公司
中国民生银行	指	中国民生银行股份有限公司
民生租赁	指	民生金融租赁股份有限公司
中国农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
邮政储蓄银行	指	中国邮政储蓄银行股份有限公司
公司章程	指	新达通科技股份有限公司章程
三会	指	董事会、股东会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	部门经理以上的管理人员
光伏/光伏发电	指	利用半导体界面的光生伏特效应而将光能直接转变为电能的一种技术。光伏发电系统主要由太阳能电池组件、控制器和逆变器三大部分组成。太阳能电池经过串联后进行封装保护可形成大面积的太阳能电池组件，再配合上功率控制器等部件就形成了光伏发电装置
国家发改委	指	国家发展与改革委员会
可再生能源	指	太阳能、水能、风能、生物质能、地热能、海洋能等非化石能源，在自然界可以循环再生
上网电量	指	在一段特定期间向当地电网公司销售的电量
上网电价	指	国家发改委制定电网公司对电站并网发电电量的收购价格（含税）
瓦（W）、千瓦（KW）、兆瓦（MW）	指	电的功率单位，指发电机组在额定情况下单位时间内能发出来的电量，1MW=1000KW=1000000W
千瓦时（KWH）	指	电的能量单位，电力行业常用的能源标准单位，1度=1千瓦时
可再生能源补贴	指	可再生能源发电项目享受到的电价补贴
集中式光伏电站	指	发出电力在高压侧并网的光伏电站。集中式光伏电站发出的电力直接升压并网，由电网公司统一调度
地面光伏电站	指	光伏发电系统架设在地面的光伏电站形式
ATM	指	ATM指自动柜员机的英文 Automatic Teller Machine 缩写。广义概念包括所有的自动柜员机，包括自动取款机、存取款一体机等；狭义概念特指自动取款机，指仅能取款不能存款的现金处理机器。
CRS	指	自动循环存取款一体机的英文 Cash Recycling System 缩写，简称存取款一体机。可以取款和存款的现金处理机器，且存入的现金可以被取出，实现存取款循环。
报告期	指	2022年1月1日-2022年12月31日
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
做市券商	指	申万宏源证券有限公司、金元证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新达通科技股份有限公司
英文名称及缩写	NDT SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD NDT
证券简称	新达通
证券代码	430596
法定代表人	黄国忠

二、 联系方式

董事会秘书	杨婷婷
联系地址	广东省广州市黄埔区东旋路 10 号
电话	020-32382279
传真	020-32382279
电子邮箱	yangtt@newdt.com.cn
公司网址	www.newdt.com.cn
办公地址	广东省广州市黄埔区东旋路 10 号
邮政编码	510700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 28 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造业-347 文化、办公用机械制造-3475 计算器及货币专用设备制造
主要业务	光伏发电、ATM 设备销售及维保、股权投资
主要产品与服务项目	光伏发电、ATM 设备销售及维保、股权投资
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	173,049,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为（黄国忠）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄国忠），一致行动人为（黄国忠、黄一沙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300279366092C	否
注册地址	广东省广州市黄埔区东旋路 10 号	是
注册资本	173,049,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号 11 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李振华	张旭宇		
	5 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	38,734,453.72	41,477,130.03	-6.61%
毛利率%	52.18%	50.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,073,250.82	-13,308,724.56	69.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,566,937.13	-14,915,526.30	69.38%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.42%	-6.69%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.71%	-7.49%	-
基本每股收益	-0.02	-0.08	75.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	388,310,834.28	477,077,522.81	-18.61%
负债总计	221,248,875.93	264,842,589.69	-16.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	145,653,734.88	191,658,931.70	-24.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	1.11	-24.32%
资产负债率%（母公司）	32.03%	36.78%	-
资产负债率%（合并）	56.98%	55.51%	-
流动比率	1.85	1.66	-
利息保障倍数	0.76	0.27	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,207,493.69	-62,202,654.01	93.24%
应收账款周转率	0.63	0.89	-
存货周转率	1.38	0.78	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.61%	-11.32%	-
营业收入增长率%	-6.61%	-17.57%	-
净利润增长率%	71.77%	31.95%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	173,049,000.00	173,049,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	56,494.78
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,564.42
委托他人投资或管理资产的损益	260,638.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,212.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,082.33
非经常性损益合计	508,992.75
所得税影响数	5,653.19
少数股东权益影响额（税后）	9,653.24
非经常性损益净额	493,686.31

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司属于通用设备制造行业、电力、热力生产和供应业，主要经营活动为光伏发电，主要客户为国家电网公司、扶贫公司和银行客户。报告期内金融设备业务随着移动支付的发展而逐渐淡出，而公司通过成立控股子公司在光伏发电领域进行的投资事业,目前项目运行状况良好,弥补了金融设备制造业务规模急剧缩减致使公司收入减少的影响。控股子公司湖南省新融通能源有限公司开展的是新能源发电业务，通过与湖南省江华瑶族自治县人民政府建立光伏产业扶贫项目合作，租用该地区荒山荒坡、灌丛林地、沙滩坡、石山顶等区域，进行光伏电站的建设，电站工程建成顺利通过验收后实现并网发电。

1、投资运营模式：公司投资运营光伏电站，提出光伏电站投资建设申请并取得当地发改委的批文后，筹集建设资金，招标采购关键设备以及施工、设计、监理单位，承包方进行工程项目建设；光伏电站建设完成、工程验收完毕、并网运行；通过独立运营并维护电站；享有补贴及售电收入，获取持续性的收入、利润和现金流。核心流程包括光伏电站的当地发改委批文、设备采购、施工建设、并网运行，项目需经过相关主管部门验收合格。

2、销售模式：公司的主要产品为电力，电力销售采用直销模式。根据《中华人民共和国可再生能源法》及《电网企业全额收购可再生能源电量监管办法》的相关规定，电网企业必须全额收购其电网覆盖范围内可再生能源并网发电项目上网电量。

3、盈利模式：公司主要依靠运营光伏电站，通过电力销售获取收入、利润和现金流。公司产品为太阳能转化而来的电力，销售价格主要由发改委对太阳能上网标杆电价进行统一指导。光伏发电收入来源为标杆电价，由基本电价(当地燃煤机组标杆上网电价)和补贴(国家可再生能源发展基金)组成。

本报告期内，公司在维持主营业务的前提下，持续关注各产业的发展动向，谨慎评估并开发拓展能够增加公司未来价值的新项目。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

光伏发电是国家大力推广的清洁能源领域，利用太阳光的辐射能量发电获利,即于光照资源强度比较大的区域，通过在荒山、荒林、荒坡等荒置区域铺设光伏组件进行发电，最终以国家电网回购的形

式实现收入。光伏发电作为一种清洁能源，一方面可以缓解传统发电方式对于不可再生资源的损耗及因此产生的环境污染，另一方面光伏与扶贫项目的推广可带动贫困地区的经济发展。光伏发电领域，从能源模式及国家政策角度考量，均具有可持续性的大力发展的广阔前景，我司将继续妥善运营该领域的投资项目。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	20,488,183.02	5.28%	23,742,649.16	4.98%	-13.71%
应收票据					
应收账款	49,048,853.13	12.63%	39,682,527.63	8.32%	23.60%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	249,173,636.39	64.17%	261,497,334.79	54.81%	-4.71%
在建工程	366,071.79	0.09%	805,466.16	0.17%	-54.55%
无形资产	4,916,103.91	1.27%	5,026,854.14	1.05%	-2.20%
商誉					
短期借款					
长期借款	169,538,150.00	43.66%	190,869,150.00	40.01%	-11.18%
其他应收款	9,429,213.92	2.43%	35,100,397.44	7.36%	-73.14%
合同资产	97,709.76	0.03%	997,073.67	0.21%	-90.20%
其他流动资产	439,935.03	0.11%	8,696,675.54	1.82%	-94.94%
其他权益工具投资	40,894,443.42	10.53%	87,207,040.47	18.28%	-53.11%

应付账款	18,791,161.62	4.84%	14,363,411.71	3.01%	30.83%
应交税费	1,592,905.06	0.41%	643,079.89	0.13%	147.70%
其他应付款	1,720.93	0.00%	29,367,061.34	6.16%	-99.99%
其他综合收益	-40,668,838.43	-10.47%	-1,644,909.12	-0.34%	-2,372.41%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、其他应收款：本期其他应收款较上年期末减少 73.14%，主要系收回股权回购款所致。
- 2、合同资产：本期合同资产较上年期末减少 90.2%，主要系报告期内收回设备销售合同质保金所致。
- 3、其他流动资产：本期其他流动资产较上年期末减少 94.94%，主要系报告期内收到增值税留抵退税款。
- 4、其他权益工具投资：本期其他权益工具投资较上年期末减少 53.11%，主要系公司持有对深圳华晟领优股权投资合伙企业(有限合伙)的份额，受到其投资的三六零股票市场价格下跌的影响，公司根据资产负债表日公允价值情况确认公允价值变动，导致其他权益工具投资账面价值显著减少。
- 5、在建工程：本期在建工程较上年期末减少 54.55%，主要系报告期内在建工程完工转入长期待摊费用所致。
- 6、应付账款：本期应付账款较上年期末增加 30.83%，主要系报告期内光伏发电补贴收入因财政资金未到位而未收到款项，公司按照权责发生制计提相应的光伏扶贫款所致。
- 7、应交税费：本期应交税费较上年期末增加 147.7%，主要系报告期内增加增值税所致。
- 8、其他应付款：本期其他应付款较上年期末减少 99.99%，主要系报告期内偿还民生租赁款项所致。
- 9、其他综合收益：本期其他综合收益较上年期末减少 2,372.41%，主要系其他权益工具投资公允价值变动所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	38,734,453.72	-	41,477,130.03	-	-6.61%
营业成本	18,522,413.64	47.82%	20,536,574.30	49.51%	-9.81%
毛利率	52.18%	-	50.49%	-	-
销售费用	408,261.50	1.05%	586,131.11	1.41%	-30.35%
管理费用	12,557,545.96	32.42%	13,611,574.81	32.82%	-7.74%
研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
财务费用	9,759,517.22	25.20%	14,101,890.10	34.00%	-30.79%
信用减值损失	25,408.37	0.07%	-2,545,660.15	-6.14%	-101.00%

资产减值损失	111,437.39	0.29%	-1,689,287.24	-4.07%	-106.60%
其他收益	32,646.75	0.08%	89,651.48	0.22%	-63.58%
投资收益	260,638.23	0.67%	-287,355.00	-0.69%	190.70%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	56,494.78	0.15%	-275,422.50	-0.66%	120.51%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-2,894,053.02	-7.47%	-12,828,221.46	-30.93%	77.44%
营业外收入	219,727.14	0.57%	2,148,178.17	5.18%	-89.77%
营业外支出	60,514.15	0.16%	17,119.03	0.04%	253.49%
净利润	-3,241,028.77	-8.37%	-11,480,273.36	-27.68%	71.77%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用：本期销售费用较上年同期下降 30.35%，主要系报告期内运营费用减少所致。
- 2、财务费用：本期财务费用较上年同期下降 30.79%，主要系报告期内陆续退回民生租赁预收设备款导致相应计提的利息费用减少以及股权回购利息收入增加所致。
- 3、投资收益：本期投资收益较上年同期增加 190.7%，主要系报告期内减少股权投资亏损所致。
- 4、信用减值损失：本期信用减值损失较上年同期下降 101%，主要系报告期内收回应收账款所致。
- 5、资产减值损失：本期资产减值损失较上年同期下降 106.6%，主要系报告期内减少存货跌价损失所致。
- 6、营业利润：本期营业利润较上年同期上升 77.44%，主要系报告期内财务费用及坏账和存货跌价损失减少所致。
- 7、营业外收入：本期营业外收入较上年同期下降 89.77%，主要系报告期内非经营性收入减少所致。
- 8、净利润：本期净利润较上年同期上升 71.77%，主要系报告期内期间费用减少，以及坏账和存货跌价损失减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	38,302,417.96	40,616,910.66	-5.70%
其他业务收入	432,035.76	860,219.37	-49.78%
主营业务成本	18,246,350.45	20,106,215.64	-9.25%
其他业务成本	276,063.19	430,358.66	-35.85%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利	营业收入比	营业成本比	毛利率比
-------	------	------	----	-------	-------	------

			率%	上年同期 增减%	上年同期 增减%	上年同期 增减百分 点
ATM 设备销售	1,223,238.94	185,416.97	84.84%	184.38%	18.23%	33.52%
技术服务收入	27,102.45	27,254.70	-0.56%	-98.45%	-98.35%	-109.62%
光伏发电收入	37,052,076.57	18,033,678.78	51.33%	-3.60%	-1.45%	-2.02%
配件销售	432,035.76	276,063.19	36.10%	-49.78%	-35.85%	-27.76%
合计	38,734,453.72	18,522,413.64	52.18%	-6.61%	-9.81%	3.35%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、ATM 设备销售：本报告期内 ATM 设备销售收入较上年同期增加 184.38%，主要系报告期内处置库存设备所致。
- 2、技术服务：本报告期内维保收入较上年同期减少 98.45%，主要系技术服务合同到期后不再续签所致。
- 3、配件销售：本报告期内配件销售收入较上年同期减少 49.78%，主要系报告期内配件销售订单减少所致。

营业成本构成变动的的原因：

- 1、技术服务：本报告期内维保成本较上年同期减少 98.35%，主要系维保收入减少导致维保成本对应减少。
- 2、配件销售：本报告期内配件销售成本较去年同期减少 35.85%，主要系配件销售收入减少导致配件销售成本对应减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占 比%	是否存在关 联关系
1	江华众意光伏扶贫有限公司	18,484,960.57	47.72%	否
2	国网湖南省电力有限公司江华县供电分公司	18,567,116.00	47.93%	否
3	广州市唯信科技有限公司	1,044,955.76	2.70%	否
4	中国邮政储蓄银行股份有限公司	178,283.18	0.46%	否
5	中国农业银行股份有限公司	82,390.00	0.21%	否
	合计	38,357,705.51	99.03%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占	是否存在关联关
----	-----	------	-------	---------

			比%	系
1	深圳华融凯科技有限公司	214,645.97	52.90%	否
2	深圳广电银通金融电子科技有限公司	172,108.49	42.41%	否
3	镇江天力变压器有限公司	19,026.55	4.69%	否
合计		405,781.01	100.00%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,207,493.69	-62,202,654.01	93.24%
投资活动产生的现金流量净额	32,017,565.92	-17,749,753.33	280.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,064,841.89	14,985,531.46	-307.30%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额增加，主要系公司收到增值税留抵退款以及减少对民生租赁的还款。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额增加，主要系报告期内股权投资减少所致。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系银行借款减少所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州新融通	控股子公司	租赁、商品信息咨询对外投资管理、咨询服务	15,000,000.00	1,645,165.03	1,607,409.89	916,557.92	586,141.00
珠海新鸿玺	控股子公司	对外投资管理、咨询服务	100,000,000.00	48,939,659.54	48,939,659.54	0.00	-1,610.78

湖南新融通	控股子 公司	光伏发 电	71,398,000.00	232,154,335.73	88,736,118.06	37,052,076.57	3,229,422.00
-------	-----------	----------	---------------	----------------	---------------	---------------	--------------

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司在报告期内的主要控股子公司有 3 家，具体如下：

1、广州市新融通网络服务有限公司，注册资本 1,500 万元，经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、计算机及通讯设备租赁、信息技术咨询服务、信息系统集成服务、软件开发、机械设备租赁、融资咨询服务、物业管理、非居住房地产租赁、企业管理咨询、集成电路芯片设计及服务。报告期内，广州市新融通网络服务有限公司营业收入 91.66 万元，净利润为 58.61 万元。

2、珠海市新鸿玺投资有限公司，注册资本 10,000.00 万元，经营范围为对外投资项目，包括不限于项目投资及管理；投资理财咨询服务；工程项目投资；实业投资；创业投资；房地产投资；股权投资；企业管理、投资管理；咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内，珠海市新鸿玺投资有限公司实现净利润为-0.16 万元。

3、湖南省新融通能源有限公司，注册资本 7,139.80 万元，经营范围为太阳能发电；水力发电；风力发电；其他电力生产；电力供应；变压器、整流器和电感器制造；配电开关控制设备制造；光伏设备及元器件制造；其他输配电及控制设备制造；电气安装；工程管理服务；工程勘察设计；规划管理；节能技术推广服务。报告期内，湖南省新融通能源有限公司实现营业收入 3,705.21 万元，净利润为 322.94 万元。

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 3,873.45 万元，因受第三方移动支付冲击及银行业采购设备转型

调整的影响，公司未签订新的金融自助设备销售订单，公司原有的金融设备业务随着移动支付的发展而逐渐淡出。公司在光伏发电的业务经营情况良好，2022 年实现光伏发电收入 3,705.21 万元；光伏发电业务的稳定发展，弥补了公司金融自助设备销售及业务缩减对公司收入产生的消极影响。

为实现可持续经营发展，公司一直在筹划技术创新转型，2023 年公司拟通过保持光伏发电业务稳定发展、启动广州园区物业运营、处置其他权益工具投资、加强股权投资款及 ATM 设备款的回收、削减或者延缓开支等措施来改善经营能力；会持续关注各产业的发展动向，谨慎评估并开发拓展能够增加公司未来价值的新项目，为公司的持续稳定经营增添动力，预计 2023 年经营业绩较 2022 年有所提升。

迄今为止，公司经营秩序正常，从未拖欠员工工资，且正常申报缴纳税款，从未出现相关事项无法履行而受到行政处罚、诉讼或仲裁事项；公司的主要经营资质正常持有，满足现有经营需求；公司实际控制人及高级管理人员正常履职，从未出现失联或无法履职的情况。

综上所述，公司具备可持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必	是否因违规	是否因违规	违规担保是
					起	终					

					始	止		要的决策程序	已被采取行政监管措施	已被采取自律监管措施	否完成整改
1	湖南新融通	392,049,300.00	0	114,000,000.00	2020年1月23日	2030年1月23日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	392,049,300.00	0	114,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	392,049,300.00	114,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	392,049,300.00	114,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	392,049,300.00	114,000,000.00
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

<p>公司向资产负债率超过 70%的被担保人提供担保及担保总额超过公司净资产 50%部分的担保情况：</p> <p>2020 年，公司控股子公司湖南新融通根据江华县光伏产业扶贫项目建设需要，向中国建设银行股份有限公司江华支行申请贷款 150,000,000 元，截至目前该笔借款余额为 114,000,000 元，公司对</p>
--

该笔借款提供连带责任保证。

湖南新融通系公司合并报表范围内的控股子公司，截至 2022 年 12 月 31 日其资产负债率已下降至 61.78%，公司为其提供担保系出于项目建设所需，担保风险可控，符合公司股东利益，未对公司经营造成不利影响。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014 年 1 月 24 日	-	董监高任职承诺	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 1 月 24 日	-	董监高任职承诺	限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中
董监高	2014 年 1 月 24 日	-	董监高任职承诺	兼职承诺	未在公司股东单位及公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。	正在履行中
董监高	2014 年 1	-	董监高任职承	诚信承诺	本人信用情况	正在履行中

	月 24 日		诺		良好，未出现受中国证监会行政处罚或被证券市场采取禁用措施、亦未受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。	
--	--------	--	---	--	--	--

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	应收账款	质押	47,591,748.34	12.26%	银行贷款质押
固定资产	固定资产	抵押	84,083,612.92	21.65%	银行贷款抵押
无形资产	无形资产	抵押	4,789,156.27	1.23%	银行贷款抵押
总计	-	-	136,464,517.53	35.14%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

未对公司生产经营造成影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售条件股份	无限售股份总数	82,925,000.00	47.92%	-	82,925,000.00	47.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,333,375.00	3.09%	-	5,333,375.00	3.09%	
	董事、监事、高管	12,708,000.00	7.34%	-3,215,941.00	9,492,059.00	5.49%	
	核心员工	0.00	0.00%	-	0.00	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	90,124,000.00	52.08%	-	90,124,000.00	52.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	55,000,125.00	31.78%	-	55,000,125.00	31.78%	
	董事、监事、高管	77,124,000.00	44.57%	2,583,625.00	79,707,625.00	46.06%	
	核心员工	0.00	0.00%	-	0.00	0.00%	
总股本		173,049,000.00	-	0.00	173,049,000.00	-	
普通股股东人数							240

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

新任职董事按《公司法》以及全国股转系统相关规则进行限售。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	黄国忠	60,333,500.00	0	60,333,500.00	34.87%	55,000,125.00	5,333,375.00	0	0
2	张宗宏	14,488,500.00	0	14,488,500.00	8.37%	10,866,375.00	3,622,125.00	0	0
3	张会军	13,888,500.00	0	13,888,500.00	8.03%	10,416,375.00	3,472,125.00	0	13,888,500.00
4	黄	13,000,000	0	13,000,000	7.51%	13,000,000	0	0	0

	一沙	.00		.00	%	.00			
5	杜萃珠	10,800,000.00	0	10,800,000.00	6.24%	0	10,800,000.00	0	0
6	拉萨经济技术开发区君铭创业投资管理合伙企业(有限合伙)	9,000,000.00	0	9,000,000.00	5.20%	0	9,000,000.00	0	0
7	肖更宁	7,449,890.00	11,600.00	7,461,490.00	4.31%	0	7,461,490.00	0	0
8	谭晓伟	4,500,000.00	0	4,500,000.00	2.60%	0	4,500,000.00	0	4,500,000.00
9	周亮	3,984,000.00	0	3,984,000.00	2.30%	0	3,984,000.00	0	0
10	尹治翔	2,790,000.00	0	2,790,000.00	1.61%	0	2,790,000.00	0	0
	合计	140,234,390.00	11,600.00	140,245,990.00	81.04%	89,282,875.00	50,963,115.00	0	18,388,500.00

普通股前十名股东间相互关系说明：黄国忠与黄一沙为父子关系，其他股东之间无关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为黄国忠先生。

黄国忠先生，1966 年出生，中国国籍，公司董事长，截至报告期末，黄国忠先生直接持有公司 60,333,500.00 股股份，持股比例为 34.87%。

黄国忠，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于长沙铁道学院电子工程系计算机软件专业，1987 年至 1989 年任铁道部株洲车辆厂计算机室技术人员，1989 年至 1993 年任中国建设银行广东省河源市分行计算机管理科科长，1993 年至 2003 年期间任河源大中电脑有限公司董事长、广州怡泽科技发展有限公司董事长，2003 年至 2007 年任广州优利康沛科技有限公司总经理，2007 年 9 月至今任公司董事长，2012 年至 2020 年 11 月任深圳市新鸿玺投资咨询有限公司执行董事、总经理，2016 年 2 月至今任珠海市新鸿玺投资有限公司董事长。2017 年 7 月 31 日任湖南省新融通能源有限公司董事长。报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
黄国忠	董事长	男	否	1966年9月	2022年6月30日	2025年6月29日
张宗宏	董事、总经理	男	否	1967年5月	2022年6月30日	2025年6月29日
黄一沙	董事	男	否	1992年2月	2022年6月30日	2025年6月29日
仲伟合	独立董事	男	否	1966年2月	2022年6月30日	2025年6月29日
周新生	独立董事	男	否	1956年8月	2022年6月30日	2025年6月29日
杨婷婷	董事会秘书、副总经理	女	否	1986年2月	2022年6月30日	2025年6月29日
孙华俊	监事会主席	男	否	1978年9月	2022年6月30日	2025年6月29日
周慧婷	监事	女	否	1993年9月	2022年6月30日	2025年6月29日
李苗	监事	女	否	1990年5月	2022年6月30日	2025年6月29日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

黄国忠、黄一沙系公司股东、实际控制人，黄国忠与黄一沙为父子关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
张会军	董事	离任	无	个人原因申请离职	无
李和平	监事	离任	无	个人原因申请离	无

				职	
黄卫华	财务总监	离任	无	个人原因申请离职	财务总监离职后由财务经理主导财务工作
黄一沙	无	新任	董事	补足董事会成员	无
周慧婷	无	新任	监事	补足监事会成员	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
黄一沙	董事	13,000,000	0	13,000,000	7.51%	0	0
合计	-	13,000,000	-	13,000,000	7.51%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

黄一沙，男，1992年生，获得美国马萨诸塞大学学士学位，无境外永久居留权。2016年9月至今任职湖南新视野教育有限公司总经理。

周慧婷，女，1993年生，硕士学历，无境外永久居留权。2019年5月至9月任职湖南爱眼基金会项目部主管。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四	否	

十六条规定的情形		
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	6	0	0	6
财务人员	6	1	2	5
服务人员	8	0	3	5
技术人员	3	0	0	3
营销人员	2	0	1	1
员工总计	25	1	6	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	7	6
专科	10	7
专科以下	6	5
员工总计	25	20

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司以经营目标为导向，以实际岗位任职资格要求为前提，以员工个人生涯规划为基础，分析提供培训需求，并有效实施与管控；结合国家/地区政策、市场行情及公司实际情况，调整优化薪酬标准；坚持以人为本，努力改善员工工作环境，提高员工归属感；着力承担社会责任。公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照有关法律、法规的要求，召开、召集股东大会、董事会、监事会，并严格按照有关法律、法规的要求履行表决程序、履行各自的权利和义务。同时，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策亦均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利，包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等。同时，公司按照《公司法》制定了“三会”议事规则，并相继制定了《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》等公司治理制度，这些公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司已于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会审议通过《关于变更注册地址暨修订公司章程的议案》， 对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	7	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会参会人员符合《公司法》等法律、法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司有自主经营能力，且与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，以及分公司间均不存在同业竞争。公司自主经营能力从业务、资产、人员、财务、机构方面的自主性详述如下：

1、业务独立：公司主营业务为光伏发电、ATM 设备销售及维保。公司新能源发电业务，利用太阳光的辐射能量于光照资源强度比较大的区域，通过在荒山、荒林、荒坡等荒置区域铺设光伏组件进行发电，最终以国家电网回购的形式实现收入；公司 ATM 业务具有从原材料采购，到产品生产、销售、运营、服务等完整的业务体系。

本公司在上述主营业务领域，拥有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及完整的业务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

2、资产独立：公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器设备、房屋建筑物、光伏电站及无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

3、人员独立：公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

4、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，公司财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

5、机构独立：公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总裁、副总裁等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照《信息披露制度》、《信息披露信息报送管理制度》的规定进行信息披露的相关工作，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司《年报重大差错责任追究制度》的建立，进一步健全了信息披露管理事务，使得公司的规范化运作水平、年报信息披露的质量和透明度得以提高、内部约束和责任追究机制得以完善。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内公司 2021 年年度股东大会、2022 年第一次临时股东大会、2022 年第二次临时股东大会提供了网络投票的方式。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审（2023）3-148 号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号			
审计报告日期	2023 年 4 月 17 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	李振华 5 年	张旭宇 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	12 年			
会计师事务所审计报酬	31.8 万元			

审 计 报 告

天健审（2023）3-148 号

新达通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新达通科技股份有限公司（以下简称新达通公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新达通公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新达通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充

分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

新达通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新达通公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

新达通公司治理层（以下简称治理层）负责监督新达通公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未

能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新达通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新达通公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就新达通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	三（五）1	20,488,183.02	23,742,649.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（五）5	49,048,853.13	39,682,527.63
应收款项融资			
预付款项	三（五）7	199,245.28	246,114.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（五）8	9,429,213.92	35,100,397.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	三（五）10	97,709.76	997,073.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三（五）13	439,935.03	8,696,675.54
流动资产合计		79,703,140.14	108,465,438.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	三（五）18	40,894,443.42	87,207,040.47
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三（五）21	249,173,636.39	261,497,334.79
在建工程	三（五）22	366,071.79	805,466.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（五）25	8,613,646.65	9,136,775.09
无形资产	三（五）26	4,916,103.91	5,026,854.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三（五）29	3,358,295.78	3,891,868.51
递延所得税资产		1,285,496.20	1,046,745.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		308,607,694.14	368,612,084.55
资产总计		388,310,834.28	477,077,522.81
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三（五）36	18,791,161.62	14,363,411.71
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（五）39	759,110.52	554,004.31
应交税费	三（五）40	1,592,905.06	643,079.89
其他应付款	三（五）41	1,720.93	29,367,061.34
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	三（五）43	22,001,160.72	20,221,379.69
其他流动负债			
流动负债合计		43,146,058.85	65,148,936.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	三（五）45	169,538,150.00	190,869,150.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	三（五）47	8,564,667.08	8,824,502.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		178,102,817.08	199,693,652.75
负债合计		221,248,875.93	264,842,589.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三（五）53	173,049,000.00	173,049,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（五）55	34,115,660.00	34,115,660.00

减：库存股			
其他综合收益	三（五）57	-40,668,838.43	-1,644,909.12
专项储备			
盈余公积	三（五）59	17,559,307.19	17,559,307.19
一般风险准备			
未分配利润	三（五）60	-38,401,393.88	-31,420,126.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		145,653,734.88	191,658,931.70
少数股东权益		21,408,223.47	20,576,001.42
所有者权益（或股东权益）合计		167,061,958.35	212,234,933.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		388,310,834.28	477,077,522.81

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：张宗宏

会计机构负责人：雷彩霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,581,567.62	16,254,281.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（十五）	1,457,104.79	1,339,455.89
应收款项融资			
预付款项			32,214.00
其他应收款	三（十五）	9,479,347.73	35,071,774.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产		97,709.76	997,073.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		435,551.99	611,448.22
流动资产合计		25,051,281.89	54,306,248.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三（十五）	167,998,000.00	167,998,000.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		86,479,929.50	88,833,075.45
在建工程		366,071.79	805,466.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			100,320.73
无形资产		4,789,156.27	4,909,766.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,358,295.78	3,891,868.51
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		262,991,453.34	266,538,497.64
资产总计		288,042,735.23	320,844,745.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		231,841.62	2,249,245.16
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		488,979.71	380,147.07
应交税费		13,419.82	92,864.00
其他应付款		14,352,782.18	32,643,589.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,640,791.04	5,777,998.87
其他流动负债			
流动负债合计		20,727,814.37	41,143,844.10
非流动负债：			
长期借款		71,538,150.00	76,869,150.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,538,150.00	76,869,150.00
负债合计		92,265,964.37	118,012,994.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本		173,049,000.00	173,049,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,115,660.00	34,115,660.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,559,307.19	17,559,307.19
一般风险准备			
未分配利润		-28,947,196.33	-21,892,215.34
所有者权益（或股东权益）合计		195,776,770.86	202,831,751.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		288,042,735.23	320,844,745.95

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		38,734,453.72	41,477,130.03
其中：营业收入	三（五）61	38,734,453.72	41,477,130.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,115,132.26	49,597,278.08
其中：营业成本	三（五）61	18,522,413.64	20,536,574.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（五）62	867,393.94	761,107.76
销售费用	三（五）63	408,261.50	586,131.11
管理费用	三（五）64	12,557,545.96	13,611,574.81

研发费用			
财务费用	三（五）66	9,759,517.22	14,101,890.10
其中：利息费用		11,271,126.40	14,596,761.09
利息收入		1,525,456.93	510,320.14
加：其他收益	三（五）67	32,646.75	89,651.48
投资收益（损失以“-”号填列）	三（五）68	260,638.23	-287,355.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-1,756,585.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（五）71	25,408.37	-2,545,660.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三（五）72	111,437.39	-1,689,287.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三（五）73	56,494.78	-275,422.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,894,053.02	-12,828,221.46
加：营业外收入	三（五）74	219,727.14	2,148,178.17
减：营业外支出	三（五）75	60,514.15	17,119.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,734,840.03	-10,697,162.32
减：所得税费用	三（五）76	506,188.74	783,111.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,241,028.77	-11,480,273.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,241,028.77	-11,480,273.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		832,222.05	1,828,451.20
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,073,250.82	-13,308,724.56
六、其他综合收益的税后净额		-41,931,946.00	-1,644,909.12
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-41,931,946.00	-1,644,909.12
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-41,931,946.00	-1,644,909.12
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-41,931,946.00	-1,644,909.12
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-45,172,974.77	-13,125,182.48
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-46,005,196.82	-14,953,633.68
(二)归属于少数股东的综合收益总额		832,222.05	1,828,451.20
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.08
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.08

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：张宗宏

会计机构负责人：雷彩霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	三（十五）	1,818,226.18	3,161,271.37
减：营业成本	三（十五）	488,734.86	2,236,881.15
税金及附加		844,142.68	737,002.99
销售费用		408,261.50	586,131.11
管理费用		11,021,913.90	12,283,914.30
研发费用			
财务费用		3,008,418.03	6,588,910.94
其中：利息费用		4,508,381.87	7,071,097.29
利息收入		1,499,963.84	482,186.35
加：其他收益		25,978.70	81,708.06
投资收益（损失以“-”号填列）	三（十五）	260,638.23	2,003,690.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-1,756,585.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,321,851.71	319,962.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		111,437.39	-1,689,287.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,494.78	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,176,843.98	-18,555,494.60

加：营业外收入		180,377.14	2,148,178.17
减：营业外支出		58,514.15	15,119.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,054,980.99	-16,422,435.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,054,980.99	-16,422,435.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,054,980.99	-16,422,435.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-7,054,980.99	-16,422,435.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,219,312.19	33,256,416.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,589,459.79	50,430.40
收到其他与经营活动有关的现金	三（五）78	208,586.88	3,664,342.74
经营活动现金流入小计		41,017,358.86	36,971,190.13
购买商品、接受劳务支付的现金		2,956,377.25	3,908,786.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,570,131.53	7,692,588.74
支付的各项税费		2,920,334.89	1,566,676.27
支付其他与经营活动有关的现金	三（五）78	31,778,008.88	86,005,792.88
经营活动现金流出小计		45,224,852.55	99,173,844.14
经营活动产生的现金流量净额		-4,207,493.69	-62,202,654.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,889,253.63	23,453,077.32
取得投资收益收到的现金		260,638.23	182,999.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	三（五）78	61,832,117.61	80,000,000.00
投资活动现金流入小计		92,080,009.47	103,636,077.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,443.55	765,120.64
投资支付的现金			40,620,710.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	三（五）78	59,800,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		60,062,443.55	121,385,830.64
投资活动产生的现金流量净额		32,017,565.92	-17,749,753.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			45,000,000.00

偿还债务支付的现金		19,331,000.00	15,008,485.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,907,739.62	14,359,936.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	三（五）78	826,102.27	646,047.36
筹资活动现金流出小计		31,064,841.89	30,014,468.54
筹资活动产生的现金流量净额		-31,064,841.89	14,985,531.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		303.52	-39.43
五、现金及现金等价物净增加额		-3,254,466.14	-64,966,915.31
加：期初现金及现金等价物余额		23,742,649.16	88,709,564.47
六、期末现金及现金等价物余额		20,488,183.02	23,742,649.16

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：张宗宏

会计机构负责人：雷彩霞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,442,624.62	7,483,370.55
收到的税费返还			50,430.40
收到其他与经营活动有关的现金		58,331.90	17,034,124.00
经营活动现金流入小计		9,500,956.52	24,567,924.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,298,830.91	2,159,117.02
支付给职工以及为职工支付的现金		5,367,181.21	6,044,227.26
支付的各项税费		841,583.08	804,258.13
支付其他与经营活动有关的现金		20,843,244.37	81,939,419.47
经营活动现金流出小计		29,350,839.57	90,947,021.88
经营活动产生的现金流量净额		-19,849,883.05	-66,379,096.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,960,299.54	6,975,065.48
取得投资收益收到的现金		260,638.23	2,474,045.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		61,832,117.61	80,000,000.00
投资活动现金流入小计		87,151,055.38	89,449,111.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,000.00	757,583.74
投资支付的现金			40,620,710.00
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		59,800,000.00	80,000,000.00

投资活动现金流出小计		59,972,000.00	121,378,293.74
投资活动产生的现金流量净额		27,179,055.38	-31,929,182.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			45,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,331,000.00	4,069,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,488,989.64	6,570,394.49
支付其他与筹资活动有关的现金		182,200.27	450,273.36
筹资活动现金流出小计		10,002,189.91	11,090,467.85
筹资活动产生的现金流量净额		-10,002,189.91	33,909,532.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		303.52	-39.43
五、现金及现金等价物净增加额		-2,672,714.06	-64,398,786.63
加：期初现金及现金等价物余额		16,254,281.68	80,653,068.31
六、期末现金及现金等价物余额		13,581,567.62	16,254,281.68

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	173,049,000.00				34,115,660.00		-1,644,909.12		17,559,307.19		-31,420,126.37	20,576,001.42	212,234,933.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	173,049,000.00				34,115,660.00		-1,644,909.12		17,559,307.19		-31,420,126.37	20,576,001.42	212,234,933.12
三、本期增减变动金额(减)							-39,023,929.31				-6,981,267.51	832,222.05	-45,172,974.77

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额						-41,931,946.00				-4,073,250.82	832,222.05	-45,172,974.77
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												

(四)所有者 权益内部结 转						2,908,016.69				-2,908,016.69		
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益						2,908,016.69				-2,908,016.69		
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年末 余额	173,049,000.00			34,115,660.00		-40,668,838.43		17,559,307.19		-38,401,393.88	21,408,223.47	167,061,958.35

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-18,203,314.28	19,456,504.37	225,977,157.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-18,203,314.28	19,456,504.37	225,977,157.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,644,909.12				-13,216,812.09	1,119,497.05	-13,742,224.16
(一)综合收益总额							-1,644,909.12				-13,308,724.56	1,828,451.20	-13,125,182.48
(二)所有者投													

入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-708,954.15	-708,954.15
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-708,954.15	-708,954.15
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									91,912.47			91,912.47
四、本年期末余额	173,049,000.00			34,115,660.00		-1,644,909.12		17,559,307.19		-31,420,126.37	20,576,001.42	212,234,933.12

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：张宗宏

会计机构负责人：雷彩霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-21,892,215.34	202,831,751.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-21,892,215.34	202,831,751.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-7,054,980.99	-7,054,980.99
(一) 综合收益总额											-7,054,980.99	-7,054,980.99
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-28,947,196.33	195,776,770.86

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-5,469,779.88	219,254,187.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-5,469,779.88	219,254,187.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-16,422,435.46	-16,422,435.46
(一) 综合收益总额											-16,422,435.46	-16,422,435.46
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结												

转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	173,049,000.00				34,115,660.00				17,559,307.19		-21,892,215.34	202,831,751.85

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

新达通科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市工商行政管理局批准，由刘剑琴、深圳市金术视讯科技有限公司发起设立，于1997年7月25日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为91440300279366092C的营业执照，注册资本17,304.90万元，股份总数17,304.90万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：90,124,000股；无限售条件的流通股份82,925,000股。公司股票已于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业、电力、热力生产和供应业。主要经营活动为光伏发电。
本财务报表业经公司2023年4月17日第五届董事会第四次会议批准对外报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司将广州市新融通网络服务有限公司（以下简称广州新融通）、珠海市新鸿玺投资有限公司（以下简称珠海新鸿玺）和湖南省新融通能源有限公司（以下简称湖南新融通）共3家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注三（七）之说明。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

无

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于

金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。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:(1) 未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2) 保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 终止确认部分的账面价值;(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 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;

(2) 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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	客户类型	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产		
1) 具体组合及计量预期信用损失的方法		
项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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
应收账款——合并范围内关联方组合	客户类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制合同资产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
2) 应收账款、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表		
账 龄	应收账款、合同资产 预期信用损失率 (%)	
1 年以内 (含, 下同)	1.00	
1-2 年	5.00	
2-3 年	20.00	
3-4 年	40.00	

4 年以上	100.00
<p>6. 金融资产和金融负债的抵销</p> <p>金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。</p> <p>不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。</p>	

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

17. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最

终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00	1.90
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00
生产设备	年限平均法	5	10.00	18.00
ATM 设备	年限平均法	5	5.00	19.00
光伏电站	年限平均法	20	5.00	4.75
房屋附属设备	年限平均法	5	10.00	18.00

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实

际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	0.00
专利权	直线法	5	0.00
非专利技术	直线法	5	0.00
办公软件	直线法	5	0.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的高誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33. 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处

理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极

可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) ATM 直接销售业务

公司直接销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司与客户签署销售合同，负责送货并安装调试，在收到经客户签字确认的安装验收报告后，控制权已经转移，据此确认当期收入。

(2) 光伏发电收入

公司光伏发电收入属于在某一时点履行的履约义务，根据每月发电站发电度数制作电费结算单，经客户盖章确认后确认收入。

(3) 技术服务业务

公司提供技术服务业务属于在某一时段内履行的履约义务，技术服务收入的具体确认原则为：根据合同约定的各个时间节点确认技术服务收入。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时

包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	管理层审批	

其他说明：

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、13%
消费税		
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、12.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
湖南新融通	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

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)，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2018〕46号),于2018年1月1日后经批准的公共设施项目,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。2022年湖南新融通按照12.5%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据国家税务总局《关于中央财政补贴增值税有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第3号),湖南新融通取得的光伏发电补贴,不属于增值税应税收入,不征增值税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,263.50	11,424.50
银行存款	20,485,919.52	23,731,224.66
其他货币资金		
合计	20,488,183.02	23,742,649.16
其中:存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位: 元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按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	66,342,610.41	100.00%	17,293,757.28	26.07%	49,048,853.13
合计	66,342,610.41	100.00%	17,293,757.28	26.07%	49,048,853.13

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按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	56,322,944.64	100.00%	16,640,417.01	29.54%	39,682,527.63
合计	56,322,944.64	100.00%	16,640,417.01	29.54%	39,682,527.63

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	期末余额
------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	16,938,033.81	169,380.34	1.00%
1-2年	14,834,605.26	741,730.26	5.00%
2-3年	13,252,054.94	2,650,410.99	20.00%
3-4年	12,642,801.19	5,057,120.48	40.00%
4年	8,675,115.21	8,675,115.21	100.00%
合计	66,342,610.41	17,293,757.28	26.07%

确定组合依据的说明：

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	16,640,417.01	642,889.27	10,451.00	0.00	17,293,757.28
合计	16,640,417.01	642,889.27	10,451.00	0.00	17,293,757.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期计提金额中的 735,930.81 元系到期的质保金从合同资产转入

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
江华众意光伏扶贫有限公司	56,446,045.38	85.08%	10,269,672.81
中国农业银行股份有限公司	3,577,182.29	5.39%	3,529,865.94
北京隆畅达科技有限公司	2,780,547.00	4.19%	2,780,547.00
国网湖南省电力有限公司江华县供电分公司	1,429,672.50	2.15%	14,296.73
中国邮政储蓄银行股份有限公司	1,222,887.24	1.84%	86,236.80
合计	65,456,334.41	98.66%	16,680,619.28

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	199,245.28	100.00%	246,114.82	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	199,245.28	100.00%	246,114.82	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
中国人民财产保险股份有限公司永州市分公司	179,245.28	89.96%
国网湖南省电力有限公司永州供电分公司	20,000.00	10.04%
合计	199,245.28	100.00%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,429,213.92	35,100,397.44
合计	9,429,213.92	35,100,397.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	26,359.00	98,524.00
备用金		
往来款	5,886.25	13,668.00
股权回购款	9,802,982.02	35,323,467.66
其他	35,067.03	38,184.99
合计	9,870,294.30	35,473,844.65

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	353,823.21	3,700.00	15,924.00	373,447.21
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-83,330.51	83,330.51		
--转入第三阶段				

一 转回第二阶段				
一 转回第一阶段				
本期计提	-255,223.85	329,622.02	-6,765.00	67,633.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	15,268.85	416,652.53	9,159.00	441,080.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东大新投资控股有限公司	股权回购款	9,802,982.02	1年以内、1-2年	99.32%	431,271.85
杨小佳	押金保证金	8,000.00	1年以内	0.08%	80.00
代垫个人社保	其他	7,622.33	1年以内	0.08%	76.22
中国石化销售有限公司湖南永州石油分公司	其他	7,365.37	1年以内	0.07%	73.65
代垫个人住房公积金	其他	5,996.00	1年以内	0.06%	59.96
合计	-	9,831,965.72	-	99.61%	431,561.68

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	1,719,155.94	1,719,155.94	0.00
合同履约成本			
合计	1,719,155.94	1,719,155.94	0.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	23,244,766.63	23,244,766.63	0.00
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	1,832,596.65	1,832,596.65	0.00
合同履约成本			
合计	25,077,363.28	25,077,363.28	0.00

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	23,244,766.63			23,244,766.63		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成						

本					
发出商品	1,832,596.65			113,440.71	1,719,155.94
合计	25,077,363.28			23,358,207.34	1,719,155.94

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因		
项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品合同售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将计提存货跌价准备的存货售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	353,786.38	256,076.62	97,709.76	2,100,518.49	1,103,444.82	997,073.67
合计	353,786.38	256,076.62	97,709.76	2,100,518.49	1,103,444.82	997,073.67

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提减值准备	1,103,444.82	-847,368.20			256,076.62
合计	1,103,444.82	-847,368.20			256,076.62

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期计提金额中 735,930.81 元系到期质保金转入应收账款

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	435,473.76	8,647,831.94
待认证进项税	78.23	48,843.60
预缴所得税	4,383.04	
合计	439,935.03	8,696,675.54

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
深圳华晟领优股权投资合伙企业(有限合伙)	40,894,443.42	87,207,040.47
合计	40,894,443.42	87,207,040.47

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

单位: 元

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳华晟领优股权投资合伙企业(有限合伙)				-2,908,016.69	公司上述投资属于非交易性权益工具投资,公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。	出售

其他说明：

适用 不适用

本期终止确认的其他权益工具投资			
项 目	终止确认时公允价值	终止确认时 累计利得和损失	处置原因
深圳华晟领优股权投资合 伙企业(有限合伙)	4,928,954.09	-2,908,016.69	出售
小 计	4,928,954.09	-2,908,016.69	

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	办公设备	运输设备	房屋及建 筑物	房屋附属 设备	光伏电站	合计
一、账面 原值：						
1. 期 初余额	2,525,669. 92	1,403,981. 61	92,127,915. 65	2,781,099. 47	206,849,343 .64	305,688,010 .29
2. 本 期 增 加 金额	15,297.78	122,000.0 0				137,297.78
(1) 购置	15,297.78	122,000.0 0				137,297.78
(2) 在建工 程转入						
(3) 企业合 并增加						

3. 本期减少金额		302,308.79				302,308.79
(1) 处置或报废		302,308.79				302,308.79
4. 期末余额	2,540,967.70	1,223,672.82	92,127,915.65	2,781,099.47	206,849,343.64	305,522,999.28
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,657,202.89	1,220,954.43	6,275,446.69	664,261.43	34,372,810.06	44,190,675.50
2. 本期增加金额	137,111.24	80,605.35	1,768,856.04	500,597.88	9,943,594.79	12,430,765.30
(1) 计提	137,111.24	80,605.35	1,768,856.04	500,597.88	9,943,594.79	12,430,765.30
3. 本期减少金额		272,077.91				272,077.91
(1) 处置或报废		272,077.91				272,077.91
4. 期末余额	1,794,314.13	1,029,481.87	8,044,302.73	1,164,859.31	44,316,404.85	56,349,362.89
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期	746,653.5	194,190.9	84,083,612.	1,616,240.	162,532,938	249,173,636

末账面价值	7	5	92	16	.79	.39
2. 期初账面价值	868,467.03	183,027.18	85,852,468.96	2,116,838.04	172,476,533.58	261,497,334.79

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	366,071.79	805,466.16
工程物资		
合计	366,071.79	805,466.16

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	366,071.79		366,071.79	805,466.16		805,466.16
合计	366,071.79		366,071.79	805,466.16		805,466.16

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	光伏电站用地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	501,603.37	9,383,743.12	9,885,346.49
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	501,603.37	81,581.35	583,184.72
(1) 处置	501,603.37	81,581.35	583,184.72
4. 期末余额		9,302,161.77	9,302,161.77
二、累计折旧			
1. 期初余额	401,282.64	347,288.76	748,571.40
2. 本期增加金额	100,320.73	347,288.76	447,609.49
(1) 计提	100,320.73	347,288.76	447,609.49
3. 本期减少金额	501,603.37	6,062.40	507,665.77
(1) 处置	501,603.37	6,062.40	507,665.77
4. 期末余额		688,515.12	688,515.12
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		8,613,646.65	8,613,646.65
2. 期初账面价值	100,320.73	9,036,454.36	9,136,775.09

其他说明：

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,974,000.00	529,369.14	1,660,631.31	8,164,000.45
2. 本期增加金额			65,220.37	65,220.37
(1) 购置			65,220.37	65,220.37
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,974,000.00	529,369.14	1,725,851.68	8,229,220.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,065,363.73	528,238.66	1,543,543.92	3,137,146.31
2. 本期增加金额	119,480.04	1,130.48	55,360.08	175,970.60
(1) 计提	119,480.04	1,130.48	55,360.08	175,970.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,184,843.77	529,369.14	1,598,904.00	3,313,116.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,789,156.23		126,947.68	4,916,103.91
2. 期初账面价值	4,908,636.27	1,130.48	117,087.39	5,026,854.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例为0。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	3,891,868.51	462,520.39	996,093.12		3,358,295.78
合计	3,891,868.51	462,520.39	996,093.12		3,358,295.78

其他说明：

适用 不适用

30、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

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,283,969.54	1,285,496.20	3,987,538.76	498,442.35
公允价值变动			2,193,212.16	548,303.04
合计	10,283,969.54	1,285,496.20	6,180,750.92	1,046,745.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,426,100.68	39,207,133.56
可抵扣亏损	108,931,178.09	81,819,886.26
合计	118,357,278.77	121,027,019.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年		12,484,550.83	
2023年	8,906,558.28	8,906,558.28	
2024年	1,687,759.20	1,687,759.20	
2025年	39,782,195.01	39,782,195.01	
2026年	18,958,822.94	18,958,822.94	
2027年	39,595,842.66		
合计	108,931,178.09	81,819,886.26	-

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
扶贫款	18,535,920.00	12,111,300.00
维保费		1,810,152.42
应付工程款	255,241.62	261,582.15
材料款		180,377.14
合计	18,791,161.62	14,363,411.71

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江华众意光伏扶贫有限公司	18,535,920.00	其中1年以上应付账款金额为12,111,300.00元，主要系公司的光伏发电补贴收入因财政资金未到位而未收到款项，公司按照权责发生制计提相应的光伏扶贫款未支付所致
合计	18,535,920.00	-

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	554,004.31	7,173,962.72	7,035,356.51	692,610.52
2、离职后福利-设定提存计划		237,146.55	237,146.55	
3、辞退福利		299,912.69	233,412.69	66,500.00
4、一年内到期的其他福利				
合计	554,004.31	7,711,021.96	7,505,915.75	759,110.52

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	554,004.31	6,767,816.95	6,629,210.74	692,610.52
2、职工福利费		89,338.35	89,338.35	
3、社会保险费		138,560.42	138,560.42	
其中：医疗保险费		127,195.44	127,195.44	
工伤保险费		4,137.43	4,137.43	
生育保险费		7,227.55	7,227.55	
4、住房公积金		164,042.00	164,042.00	
5、工会经费和职工教育经费		14,205.00	14,205.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	554,004.31	7,173,962.72	7,035,356.51	692,610.52

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		231,593.26	231,593.26	
2、失业保险费		5,553.29	5,553.29	
3、企业年金缴费				
合计		237,146.55	237,146.55	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

□适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	287,514.83	
消费税		
企业所得税	1,268,613.32	542,746.01
个人所得税	33,982.16	98,197.94
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
印花税		60.40
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
水利建设基金	2,794.75	2,075.54
合计	1,592,905.06	643,079.89

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,720.93	29,367,061.34
合计	1,720.93	29,367,061.34

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,720.93	29,367,061.34
合计	1,720.93	29,367,061.34

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,821,068.81	19,946,271.03
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	180,091.91	275,108.66
合计	22,001,160.72	20,221,379.69

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	114,180,277.77	128,271,111.12
抵押借款	77,178,941.04	82,544,309.91
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	21,821,068.81	19,946,271.03
合计	169,538,150.00	190,869,150.00

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	14,729,342.68	15,498,603.24
未确认融资费用	-6,164,675.60	-6,674,100.49
合计	8,564,667.08	8,824,502.75

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,049,000.00						173,049,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	34,115,660.00			34,115,660.00
其他资本公积				
合计	34,115,660.00			34,115,660.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,644,909.12	-41,931,946.00		-2,908,016.69		-41,931,946.00	-40,668,838.43
其中：重新计量设定受益计划变动额							

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-1,644,909.12	-41,931,946.00		-2,908,016.69		-41,931,946.00		-40,668,838.43
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表								

表折算 差额							
其他综合 收益 合计	-1,644,909.12	-41,931,946.00		-2,908,016.69		-41,931,946.00	-40,668,838.43

其他说明：

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,559,307.19			17,559,307.19
任意盈余公积				
合计	17,559,307.19			17,559,307.19

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-31,420,126.37	-18,203,314.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-31,420,126.37	-18,203,314.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,073,250.82	-13,308,724.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：处置其他权益工具利得转入留存收益	-2,908,016.69	91,912.47
期末未分配利润	-38,401,393.88	-31,420,126.37

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,302,417.96	18,246,350.45	40,616,910.66	20,106,215.64
其他业务	432,035.76	276,063.19	860,219.37	430,358.66
合计	38,734,453.72	18,522,413.64	41,477,130.03	20,536,574.30

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元

合同分类	报告分部	合计
商品类型		
ATM 设备直接销售业务	1,223,238.94	1,223,238.94
技术服务收入	27,102.45	27,102.45
光伏发电收入	37,052,076.57	37,052,076.57
配件销售	432,035.76	432,035.76
按经营地区分类		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
市场或客户类型		
合同类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	38,707,351.27	38,707,351.27
在某一时段内确认收入	27,102.45	27,102.45
按合同期限分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
按销售渠道分类		
其他分类		
合计	38,734,453.72	38,734,453.72

合同产生的收入说明：

无

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税		4,691.83
教育费附加		2,000.65
地方教育附加		1,333.76

房产税	797,235.73	658,522.80
车船税	5,800.00	2,880.00
土地使用税	28,425.00	23,687.50
资源税		
印花税	13,701.95	44,930.10
水利建设基金	22,231.26	23,061.12
其他		
合计	867,393.94	761,107.76

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	343,273.70	290,058.39
差旅费	20,583.88	16,578.91
业务招待费		269,933.02
折旧费		
办公费	43,093.76	6,569.58
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
其他	1,310.16	2,991.21
合计	408,261.50	586,131.11

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,740,799.48	6,647,799.27
差旅费		
业务费		
中介服务费	523,754.33	857,175.80
咨询费		
租赁费		
折旧费	4,005,514.82	4,331,978.55
办公费	1,138,220.11	1,551,766.22
房租物管费	149,257.22	222,854.97
其他		
合计	12,557,545.96	13,611,574.81

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	11,271,126.40	14,596,761.09
减：利息收入	1,525,456.93	510,320.14
汇兑损益	-303.52	39.43
手续费及其他	14,151.27	15,409.72
其他		
合计	9,759,517.22	14,101,890.10

67、其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助[注]	8,564.42	74,463.06
代扣个人所得税手续费返还	24,082.33	15,188.42
其他		
合计	32,646.75	89,651.48

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,756,585.94
处置长期股权投资产生的投资收益		1,286,230.95
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	260,638.23	182,999.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	260,638.23	-287,355.00

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	93,041.54	-2,207,844.95
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-67,633.17	-337,815.20
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	25,408.37	-2,545,660.15

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,112,565.29
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合同资产减值损失	111,437.39	423,278.05
合计	111,437.39	-1,689,287.24

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	56,494.78	-275,422.50
无形资产处置收益		
合计	56,494.78	-275,422.50

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
----	-------	-------	----------

			损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
取得联营企业的投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		2,148,178.13	
无需支付的款项	180,377.14		180,377.14
赔偿款	39,150.00		39,150.00
其他	200.00	0.04	200.00
合计	219,727.14	2,148,178.17	219,727.14

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
赔偿款	58,514.15		58,514.15
无法收回款项		14,517.30	
滞纳金、罚款		601.73	
其他	2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	60,514.15	17,119.03	60,514.15

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,293,242.59	1,281,553.39
递延所得税费用	-787,053.85	-498,442.35
合计	506,188.74	783,111.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,734,840.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-683,710.01
子公司适用不同税率的影响	-466,951.35
调整以前期间所得税的影响	24,629.27

税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,282.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,865.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,709,803.66
所得税费用	506,188.74

77、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注三(五)57之说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	32,646.75	89,651.48
利息收入	53,525.42	510,320.14
收回信用证、保函保证金		2,714,680.69
收到往来款	83,064.71	349,690.39
其他	39,350.00	0.04
合计	208,586.88	3,664,342.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还民生金融租赁款项	29,365,340.41	83,442,219.24
付现管理费用/销售费用	2,384,368.32	2,545,562.19
支付的信用证、保函保证金		
其他	28,300.15	18,011.45
合计	31,778,008.88	86,005,792.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期定期存款及理财产品	59,800,000.00	80,000,000.00
股权回购款的利息	2,032,117.61	
合计	61,832,117.61	80,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存款及理财产品	59,800,000.00	80,000,000.00
合计	59,800,000.00	80,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	826,102.27	646,047.36
合计	826,102.27	646,047.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,241,028.77	-11,480,273.36
加：资产减值准备	-136,845.76	4,234,947.39
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	12,430,765.30	12,740,535.53
使用权资产折旧	447,609.49	748,571.40
无形资产摊销	175,970.60	185,467.66
长期待摊费用摊销	996,093.12	972,967.08
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）	-56,494.78	275,422.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,798,891.37	14,596,800.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-260,638.23	287,355.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-787,053.85	-498,442.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		354,759.59
经营性应收项目的减少（增加以	684,378.20	-7,800,981.91

“一”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-24,259,140.38	-76,819,783.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,207,493.69	-62,202,654.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	20,488,183.02	23,742,649.16
减: 现金的期初余额	23,742,649.16	88,709,564.47
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	-3,254,466.14	-64,966,915.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,488,183.02	23,742,649.16
其中: 库存现金	2,263.50	11,424.50
可随时用于支付的银行存款	20,485,919.52	23,731,224.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,488,183.02	23,742,649.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	47,591,748.34	贷款质押
固定资产	84,083,612.92	贷款抵押
无形资产	4,789,156.27	贷款抵押
合计	136,464,517.53	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	4,185.17
其中：美元	600.92	6.9646	4,185.17
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
合计	-	-	4,185.17

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 境外经营实体说明

□适用 √不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
留工补助	7,125.00	其他收益	7,125.00
稳岗补贴	1,439.42	其他收益	1,439.42
合计	8,564.42	-	8,564.42

(2) 本期退回的政府补助情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

84、套期

□适用 √不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	
广州新融通	广东广州	广东广州	商业	100.00%		设立
珠海新鸿玺	广东珠海	广东珠海	商业	100.00%		设立
湖南新融通	湖南永州	湖南永州	电力、热力生产和供应业	74.23%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南新融通	25.77%	832,222.05		21,408,223.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南新	59,472,997.35	172,681,338.38	232,154,335.73	36,853,550.59	106,564,667.08	143,418,217.67

融 通						
--------	--	--	--	--	--	--

(续)

子 公 司 名 称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖 南 新 融 通	53,464,893 .25	182,276,85 1.40	235,741,74 4.65	27,410,545 .84	122,824,50 2.75	150,235,04 8.59

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量
湖 南 新 融 通	37,052, 076.57	3,229,4 22.00	3,229,4 22.00	20,021, 199.07	38,435, 198.26	7,095,2 70.48	7,095,2 70.48	20,297, 380.17

其他说明:

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违

约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注三(五)5、三(五)8、三(五)10之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的98.66%（2021年12月31日：99.09%）源于余额前五名客户。本公司对

应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

(二) 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	169,538,150.00	190,059,325.50		118,071,408.83	71,987,916.67
应付账款	18,791,161.62	18,791,161.62	6,471,146.02	12,320,015.60	
其他应付款	1,720.93	1,720.93	1,720.93		
一年内到期的非流动负债	22,001,160.72	22,434,308.89	22,434,308.89		
租赁负债	8,564,667.08	14,729,342.68		1,226,480.16	13,502,862.52
小 计	218,896,860.35	246,015,859.62	28,907,175.84	131,617,904.59	85,490,779.19

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	210,815,421.03	251,706,976.37	30,389,130.27	127,883,454.43	93,434,391.67
应付账款	14,363,411.71	14,363,411.71	14,363,411.71		
其他应付款	29,367,061.34	29,367,061.34	29,367,061.34		
租赁负债	9,099,611.41	16,220,496.42	721,893.18	1,854,588.12	13,644,015.12
小 计	263,645,505.49	311,657,945.84	74,841,496.50	129,738,042.55	107,078,406.79

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工

具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 190,869,150.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 210,200,150.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基点，将会导致本公司的利润总额和股东权益减少/增加人民币 954,345.75 元（2021 年度：减少/增加人民币 956,270.75 元）。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注三(五)82 之说明。

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	40,894,443.42			40,894,443.42
（四）应收款项融资				
（五）其他非流动金融资产				
（六）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用				

权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后 转让的土地使用权				
(七) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的 资产总额	40,894,443.42			40,894,443.42
(八) 交易性金融负 债				
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融负债				
其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价 值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计 量的资产总额				
非持续以公允价值计 量的负债总额				

其他说明：

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

该金融资产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。

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

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注三（七）之说明。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京隆畅达科技有限公司	实际控制人关系密切家庭成员参股之公司
伍年春	实际控制人之配偶

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄国忠、伍年春	114,000,000.00	2020年1月23日	2030年1月23日	否
黄国忠、伍年春	27,710,000.00	2019年11月12日	2024年11月12日	否
黄国忠、伍年春	22,625,000.00	2021年5月31日	2024年11月12日	否
黄国忠、伍年春	10,065,000.00	2021年7月22日	2024年11月12日	否
黄国忠、伍年春	5,773,900.00	2021年5月31日	2024年5月31日	否
黄国忠、伍年春	2,488,050.00	2020年7月31日	2024年11月12日	否
黄国忠、伍年春	2,435,400.00	2019年12月26日	2024年11月12日	否
黄国忠、伍年春	2,397,300.00	2021年7月22日	2024年5月31日	否
黄国忠、伍年春	1,844,500.00	2020年6月30日	2024年11月12日	否
黄国忠、伍年春	1,530,000.00	2020年6月5日	2024年11月12日	否
合计	190,869,150.00			

关联担保情况说明:

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,006,707.24	4,615,244.93

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京隆畅达科技有限公司	2,780,547.00	2,780,547.00	2,900,547.00	2,900,547.00

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

根据湖南新融通 2020 年 1 月份与中国建设银行股份有限公司江华支行（以下简称建行江华支行）签订的《应收账款质押合同》（合同编号：072020127000001-1，以下简称质押合同）约定，为确认湖南新融通与建行江华支行签订的编号为 072020127000001 的《固定资产贷款合同》的履行，湖南新融通将江华县光伏产业扶贫项目至 2047 年的电费收费权质押给建行江华支行。应收账款质押后，建行江华支行对湖南新融通的应收账款享有处分权，湖南新融通不得对应收账款进行任何形式的处分。在应收账款质押时，建行江华支行除对江华县光伏产业扶贫项目产生的应收账款享有质押权，对湖南新融通和其他第三方产生的合法、有效债权以及与应收账款相关的其他权力和利益一并享有质押权，截至资产负债表日，湖南新融通的应收账款账面价值为 47,591,748.34 元。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

√适用 □不适用

(一) 分部信息

本公司主要业务为光伏发电。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注三(五)61之说明。

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注三(五)25之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	287,828.83	30,537.02
合 计	287,828.83	30,537.02

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	470,967.92	421,197.96
与租赁相关的总现金流出	1,113,931.10	739,491.17

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

√适用 □不适用

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	8,466,892.53	100.00	7,009,787.74	82.79	1,457,104.79
合计	8,466,892.53	100.00	7,009,787.74	82.79	1,457,104.79

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	13,992,334.14	100.00	12,652,878.25	90.43	1,339,455.89
合计	13,992,334.14	100.00	12,652,878.25	90.43	1,339,455.89

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	8,466,892.53	7,009,787.74	82.79
1年以内	987,409.20	9,874.09	1.00
1-2年	79,980.45	3,999.02	5.00
3-4年	672,647.09	269,058.84	40.00
4年以上	6,726,855.79	6,726,855.79	100.00
小计	8,466,892.53	7,009,787.74	82.79

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	12,652,878.25	6,389,472.32	10,451.00	735,930.81				7,009,787.74
合计	12,652,878.25	6,389,472.32	10,451.00	735,930.81				7,009,787.74

注：本期增加-其他系到期的质保金从合同资产转入

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国农业银行股份有限公司	3,577,182.29	42.25	3,529,865.94
北京隆畅达科技有限公司	2,780,547.00	32.84	2,780,547.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	1,222,887.24	14.44	86,236.80
中国民生银行股份有限公司	445,000.00	5.26	178,000.00
西安日安电子科技有限公司	372,108.00	4.39	372,108.00

小 计	8,397,724.53		99.18	6,946,757.74	
2. 其他应收款					
(1) 明细情况					
1) 类别明细情况					
种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,920,126.43	100	440,778.70	4.44	9,479,347.73
合 计	9,920,126.43	100	440,778.70	4.44	9,479,347.73
(续上表)					
种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	35,444,932.94	100.00	373,158.09	1.05	35,071,774.85
合 计	35,444,932.94	100.00	373,158.09	1.05	35,071,774.85
2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款					
组合名称	期末数				
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)	
合并范围内关联方组合	72,000.00				
账龄组合	9,848,126.43		440,778.70	4.48	
其中：1年以内	1,506,716.92		15,067.17	1.00	
1-2年	8,331,050.51		416,552.53	5.00	
3-4年	2,000.00		800.00	40.00	
4年以上	8,359.00		8,359.00	100.00	
合 计	9,920,126.43		440,778.70	4.44	
(2) 账龄情况					
账 龄	期末账面余额				
1年以内	1,578,716.92				

1-2年				8,331,050.51	
3-4年				2,000.00	
4年以上				8,359.00	
合计				9,920,126.43	
(3) 坏账准备变动情况					
项目	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)		
期初数	353,534.09	3,700.00	15,924.00	373,158.09	
期初数在本期	---	---	---		
--转入第二阶段	-83,310.51	83,310.51			
--转入第三阶段					
--转回第二阶段					
--转回第一阶段					
本期计提	-255,156.41	329,542.02	-6,765.00	67,620.61	
本期收回					
本期转回					
本期核销					
其他变动					
期末数	15,067.17	416,552.53	9,159.00	440,778.70	
(4) 其他应收款款项性质分类情况					
款项性质	期末账面余额		期初账面余额		
股权回购款	9,802,982.02		35,323,467.66		
押金保证金	24,359.00		96,524.00		
往来款	76,500.00		5,277.48		
其他	16,285.41		19,663.80		
合计	9,920,126.43		35,444,932.94		
(5) 其他应收款金额前5名情况					
单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
	股权回	1,471,931.51	1年以内	98.82	14,719.32

广东大新投资控股有限公司	购款	8,331,050.51	1-2年		416,552.53
湖南省新融通能源有限公司	往来款	72,000.00	1年以内	0.72	
杨小佳(宿舍房东)	押金 保证金	8,000.00	1年以内	0.08	80.00
代垫个人社保	其他	7,622.33	1年以内	0.08	76.22
代垫个人住房公积金	其他	5,996.00	1年以内	0.06	59.96
小计		9,896,600.35		99.76	431,488.03

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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	167,998,000.00		167,998,000.00	167,998,000.00		167,998,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	167,998,000.00		167,998,000.00	167,998,000.00		167,998,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州新融通	15,000,000.00			15,000,000.00		
珠海新鸿玺	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖南新融通	52,998,000.00			52,998,000.00		
小 计	167,998,000.00			167,998,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,250,341.39	212,671.67	2,181,712.40	1,806,522.49
其他业务收入	567,884.79	276,063.19	979,558.97	430,358.66

合 计	1,818,226.18	488,734.86	3,161,271.37	2,236,881.15
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,818,226.18	488,734.86	3,161,271.37	2,236,881.15
(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息				
1) 收入按商品或服务类型分解				
项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
ATM 设备直接销售业务	1,223,238.94	185,416.97	430,145.23	156,829.89
技术服务收入	27,102.45	27,254.70	1,751,567.17	1,649,692.60
配件销售	567,884.79	276,063.19	979,558.97	430,358.66
小 计	1,818,226.18	488,734.86	3,161,271.37	2,236,881.15
2) 收入按商品或服务转让时间分解				
项 目	本期数		上年同期数	
在某一时点确认收入	1,791,123.73		1,409,704.2	
在某一时段内确认收入	27,102.45		1,751,567.17	
小 计	1,818,226.18		3,161,271.37	
2. 投资收益				
项 目	本期数		上年同期数	
权益法核算的长期股权投资收益			-1,756,585.94	
成本法核算的股利分红			2,291,045.85	
处置长期股权投资产生的投资收益			1,286,230.95	
理财收益	260,638.23		182,999.99	
合 计	260,638.23		2,003,690.85	

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	56,494.78	
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）	8,564.42	
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	260,638.23	
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		
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	159,212.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,082.33	
小计	508,992.75	
减：所得税影响额	5,653.19	
少数股东权益影响额	9,653.24	
合计	493,686.31	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.42%	-0.02	-0.02
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.71%	-0.03	-0.03

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室