



日新科技  
NEEQ : 835679

武汉日新科技股份有限公司  
Wuhan Rixin Technology Co., LTD



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人徐进明、主管会计工作负责人罗东喜及会计机构负责人（会计主管人员）罗东喜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	21
第四节	股份变动及股东情况 .....	29
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	31
第六节	财务会计报告 .....	34
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	139
附件 II	融资情况.....	1140

备查文件目录	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。
	报告期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	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、日新科技	指	武汉日新科技股份有限公司
日新能源	指	武汉日新能源有限公司
日新照明	指	武汉日新科技照明有限公司
黄石金能	指	黄石金能光伏有限公司
黄石金材	指	黄石金材新能源有限公司
麻城金源	指	麻城市金源太阳能电力有限公司
孝昌金伏	指	孝昌县金伏太阳能电力有限公司
孝昌金博	指	孝昌县金博太阳能电力有限公司
沙洋金源	指	沙洋县金源新能源有限公司
沙洋金伏	指	沙洋县金伏太阳能电力有限公司
武穴金灿	指	武穴市金灿新能源有限公司
沙洋金迪	指	沙洋县金迪新能源有限公司
浠水金源	指	浠水县金源新能源有限公司
华为	指	华为技术有限公司
国电投	指	国家电力投资集团有限公司
中广核	指	中国广核集团有限公司
中铁建	指	中铁建设集团中南建设有限公司
中建材	指	成都中建材光电材料有限公司
中节能	指	中节能太阳能科技（镇江）有限公司
江河幕墙	指	浠水江河智慧光伏科技有限公司
江苏凯伦	指	江苏凯伦建材股份有限公司
三丰智能	指	三丰智能装备集团股份有限公司
金丰智慧	指	湖北金丰智慧新能源科技有限公司
杭州品联	指	杭州品联科技有限公司
中信数智	指	中信数智（武汉）科技有限公司
劲牌药业	指	劲牌持正堂药业有限公司
盛元光伏	指	大冶市盛元光伏电力有限公司
瓦德新材	指	湖北瓦德新材料科技有限公司
股东大会	指	武汉日新科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉日新科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉日新科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《武汉日新科技股份有限公司章程》
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统（有限责任公司）
主办券商、长江承销保荐	指	长江承销保荐有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、技术总监
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
报告期初	指	2023 年 1 月 1 日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉日新科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Rixin Technology Co., LTD RiXin Technology		
法定代表人	徐进明	成立时间	2001 年 5 月 22 日
控股股东	控股股东为徐进明	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为徐进明，一致行动人为徐进明、徐进涛、徐天、湖北武汉市羲悦股权投资管理合伙企业（有限合伙）。
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-44 电力、热力生产和供应业-441 电力生产-4415 太阳能发电		
主要产品与服务项目	提供分布式光伏能源整体解决方案及智能 BIPV 和绿电模组产品设计和实施，风光储充一体化等光伏电站投资、建设、销售和运营，以及光伏模组和轻钢光伏支架等产品的研发、生产和销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	日新科技	证券代码	835679
挂牌时间	2016 年 2 月 5 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	126,816,343
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	姚宏（代）	联系地址	武汉东湖开发区茅店山中路 6 号武汉日新科技股份有限公司光伏工业园 2 栋
电话	027-81938911	电子邮箱	board_office@rixinsolar.com
传真	027-81938910		
公司办公地址	武汉东湖开发区茅店山中路 6 号武汉日新科技股份有限公司光伏工业园 2 栋	邮政编码	430070
公司网址	www.rixinsolar.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420100728252059C		
注册地址	湖北省武汉市东湖开发区茅店山中路 6 号武汉日新科技股份有限公司光伏工业园 2 栋		
注册资本（元）	126,816,343	注册情况报告期内是否变更	否

备注：2023 年 1 月 18 日，汤文华先生因个人原因辞去董事会秘书和副总经理职务；在新任董事会秘书就职前，公司董事、副总经理姚宏女士代行董事会秘书职责。

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

公司属于电力、热力生产和供应业中的太阳能发电行业，是国内光电建筑一体化区域市场领跑者、国家级高新技术企业，是“光伏+”综合解决方案提供商、光伏组件及轻钢支架产品制造商、光伏应用系统集成商和光伏电站运营服务商，同时为光伏投资方提供光伏电站工程总承包服务和智能运维服务。公司开发的光伏电站项目主要有地面集中式光伏电站、分布式光伏电站以及风光储充综合能源项目等多种类型。

通过多年实践积累，公司以提供光伏为主的低碳能源综合解决方案为核心，形成了以“智能制造为基础、智能集成为核心、智能运维及新能源综合利用”为一体的综合运营模式，主营业务包括集中式光伏电站的开发、设计、建造、转让，以及分布式光伏能源整体解决方案及智能 BIPV 产品设计和实施，风光储充一体化等光伏电站投资、建设、销售和运营，以及光伏组件和轻钢光伏支架等产品的研发、生产和销售。

公司是国内首批取得光电建筑一体化专项设计资质的单位，公司的技术团队由来自建筑、光伏、电力等多个领域的专家组成，具备专业的太阳能光电建筑一体化（BIPV）设计和施工能力，承担了湖北省 90%以上国家支持的光伏示范项目，拥有丰富的大型或代表性 BIPV 示范项目建设经验，公司具备完善的分布式能源开发所需资质和省级光伏工程技术研究中心平台，拥有工程咨询、工程设计、电力工程总承包、承装（修、试）电力设施许可等专业资质。公司拥有一批经验丰富的光伏行业管理和技术核心团队，以技术研发中心和设计研究院为主导，借助湖北省光伏工程技术研究中心平台，采用自主研发和产学研相结合的形式开展各项研究开发活动，获批全国唯一“BIPV 全产业链示范应用与服务”现代服务业综合试点企业。公司作为主编单位之一，与住建部科技与产业化发展中心、华为、中山大学等联合编制国家及湖北省光电建筑相关行业标准。公司依靠在光伏行业所具有的先发优势、团队优势、技术优势、品牌优势和运营优势，先后承担了包括国家“863”子课题、中美超低能耗建筑技术合作研究与示范项目、湖北省重大科技专项、湖北省科技支撑计划项目、武汉市重大科技示范项目、武汉市关键技术攻关计划项目、东湖国家自主创新示范区现代服务业综合试点项目等在内的 20 余项国家及省市科技项目，公司承担的光伏建筑一体化关键技术及产业化应用项目荣获湖北省科技进步二等奖。报告期内，公司新获专利 23 项，目前公司有效期内专利共 140 项，软件著作权 19 项。

报告期内，公司秉承“为社会奉献清洁能源、为员工创造品位生活、为股东创造持久利润”的使命，

围绕“助力客户创造价值、以长期奋斗者为本、协同创新诚信服务、持续改善品质优良”的核心价值观，推动业务重整，扩大市场营销队伍，大力开发智能 BIPV 业务，推进产线的升级和产能建设，积极加强支撑能力的建设，严控经营风险。

新能源业务方面，公司积极推进孝昌小河二期 70MW 农光互补光伏电站在建项目实施，基本完成大悟夏店、浠水洗马、沙洋李市、孝昌金伏等老项目的消缺整改。在国家分布式光伏电站整县（市、区）推进的政策下，积极参与整县推进、光储充、多场景混合等模式的市场开发。报告期内，公司中标实施了沙洋中心农贸城、中国石油湖北销售分公司库站增设光伏电站、黄陂区汉孝高速机场北收费站屋顶分布式光伏发电、新疆丝路泽元公司昌晟阿克陶光伏电站组件功率衰减补偿等项目，并与英山县、孝昌县、房县和浈江区整区屋顶分布式光伏项目签订合作协议，为公司新能源电站业务的可持续发展提供坚实保障。

产品销售业务方面，公司组建产品营销队伍，自主开发多个外部新客户，并建立深度合作关系。开展国内产品直销，与中建材、中节能、江河幕墙等央企大客户合作，定制 BIPV 产品。与瓦德新材共同开发、销售新型光伏瓦产品，可代替建筑材料。公司开展成套产品销售业务，为各区域及合作伙伴搭建成套产品支撑平台，发挥产品组合优势。国际业务上也实现了突破性进展，陆续与德国、奥地利等客户建立战略合作意向，获得 BIPV 系列产品长期订单。

为有效支撑公司各项业务的发展，对组织架构及各项业务流程进行了适应性调整，打造匹配业务发展和支撑保障的能力体系。报告期内，公司建成的 BIPV 柔性全自动生产线，通过技术改造，可生产羲和系列组件、定制 BIPV 构件、柔性组件、碲化镉发电玻璃、多晶/单晶 PERC/异质结/N 型 TOPCON 等各种类型光伏组件，具备年产定制组件 300MW、标准组件 500MW 能力。光伏支架方面，具备年产光伏支架 600MW 能力。

技术研发方面，积极开展光储充、智能 BIPV 产品及系统、数字化设计和智能运维技术等研究，取得系列研究成果。其中，开发的光储充系统实现湖北省首个高速服务区场景示范应用；开发出新型光伏瓦、柔性光伏组件、碲化镉光伏玻璃等 BIPV 系列产品，并实现出口创汇；数字化勘探及设计平台建设初见成效，完善软硬件条件并培养建立一支数字化设计团队。采用自主开发的智能 BIPV 产品，完成“日新科技光伏零碳园”的建设，获得全国首张“零碳园区设计标识”，并开始推广应用。

在发电及电站运维方面，公司推进智能运维平台升级，与零碳智维平台进行整合，形成能源调度、远程监控、派单、报表、消缺和光储充等功能的综合性能源管理平台，持续提升运维承接能力。公司充分利用先进的新兴技术，进行效益分析，优化公司资源配置，完成梁子湖电站非晶改造、日新园厂房及仓库楼屋顶电站技改，推进黄石金能、黄金山科技园等屋顶电站技改。

在能力建设方面，为应对多变的市场环境，促进业务发展，公司全面梳理各部门和职责边界，调整、优化组织架构，扩大营销队伍，匹配营销政策，充分发挥销售龙头作用，同时建立战略协同的技术支持和工程项目管理组织，加速市场拓展。公司以客户需求为中心，有序稳步的推进经营管理模式变革，建立业务与管理高效协同的经营管理体系，并优化实施 ERP、CRM 等系统，持续构建数字化的能力，提升公司信息化管理水平，完善公司内控及流程管理。建立“赛马机制”，坚持长短激励敏捷绩效，完善轮值体系以及分模块业务的严格考评激励机制，优胜劣汰，形成人才良性流动。

## （二） 行业情况

经过十多年的快速发展，我国光伏产业成就显著，已成为全球光伏产业引领者，是我国少有的具备全球竞争优势，实现自主安全可控并有望率先成为高质量发展典范的新兴产业。“十四五”以来，以光伏为代表的新能源进入大规模、市场化、高比例、高质量发展的新阶段，发展的思路更加清晰，发展的空间也更加广阔。

根据国家能源局数据，2023 年上半年我国太阳能装机规模持续快速增长，1-6 月太阳能新增装机 78.42GW，相比去年同期的 30.88GW 大幅增长 154%。截至 6 月底光伏累计装机 4.7 亿千瓦，正式成为我国第二大电源装机，仅次于煤电。

### 一、集中式和分布式并举，装机规模持续扩大

集中式方面，以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地建设加快推进，第一批 9705 万千瓦的基地项目已经全面开工，计划今年底全面投产。第二批基地陆续开工，第三批基地已经形成了项目清单。三批基地中，光伏发电的规模占到 60%以上。

分布式方面，整县屋顶分布式光伏试点工作不断规范，带动全国分布式光伏发展持续向好。各地形成了非常多的经验和做法，开创了一些很好的创新发展模式。

### 二、多元化需求下，光伏发电技术迭代速度加快

随着全球对可再生能源的需求不断增加，光伏电池技术的发展越来越受到重视。当前整个光伏行业蓬勃向上，创新不断加速，技术迭代不断演进，N 型先进产品不断扩大应用，TOPCon、HJT、XBC 等高效电池技术凭借性价比优势，已逐步进入大规模量产阶段，钙钛矿及叠层电池等新技术新产品有待加速产业化进程，行业总体呈现“百花齐放、百家争鸣”的格局。

### 三、光伏供应链价格快速下滑

从年初至今，供应链价格经历短暂反弹后持续下滑，价格下降最快的环节较去年最高价下降超过 78%，各环节价格的快速持续下降超出了老用户的降价预期。

公司密切关注国内外光伏市场情况、产业布局和发展趋势，合理进行投资和生产布局。进一步深化

与国内外产业伙伴的合作，积极围绕“以光伏为主的低碳能源综合解决方案”研发方向，加大数字化设计平台支撑能力投入，发挥柔性数字化 BIPV 制造平台的优势，积极拓展国内、国际市场。

### （三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>2020 年 12 月 1 日，公司、黄石金能、日新能源及日新照明均被重新认定为高新技术企业，证书编号分别为 GR202042000077、GR202042001756、GR202042002000、GR202042003454，有效期三年。高新技术企业认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）。</p> <p>2022 年 12 月 9 日，公司、黄石金能均被湖北省经济和信息化厅授予“湖北省创新型中小企业”称号，依据工信部《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》（工信部企业〔2022〕63 号）。</p> <p>2023 年 3 月 27 日，公司被湖北省经济和信息化厅授予“湖北省专精特新中小企业”称号，依据工信部《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》（工信部企业〔2022〕63 号）。</p>

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	62,270,645.98	487,610,497.86	-87.23%
毛利率%	9.98%	11.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-29,598,865.10	-14,704,988.81	-101.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-34,578,447.59	-22,343,453.35	-54.76%
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）	-7.83%	-3.11%	-
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）	-9.14%	-4.72%	-
基本每股收益	-0.23	-0.12	-91.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,483,310,753.88	1,492,736,612.97	-0.63%
负债总计	1,112,170,542.46	1,090,379,084.88	2.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	363,366,846.87	392,965,711.97	-7.53%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	3.10	-7.42%
资产负债率%（母公司）	45.58%	47.24%	-
资产负债率%（合并）	74.98%	73.05%	-
流动比率	1.57	1.50	-
利息保障倍数	-1.59	0.58	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-53,170,177.43	-271,617,157.91	80.42%
应收账款周转率	0.24	1.62	-
存货周转率	0.13	0.40	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-0.63%	-4.65%	-
营业收入增长率%	-87.23%	857.24%	-
净利润增长率%	-116.20%	14.88%	-

备注：

- 1、公司资产负债率（合并）74.98%，负债总额中包含其他流动负债（顺流交易未实现损益和未到期背书的银行承兑汇票）6,662.63 万元、递延收益（政府补助和未实现售后租回收益）21,569.53 万元，若剔除上述因素影响，公司实际资产负债率（合并）为 55.95%。
- 2、说明：应收账款周转率、存货周转率分别按照未扣减坏账准备、存货跌价准备的账面余额计算

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

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	74,560,856.30	5.03%	104,934,991.45	7.03%	-28.95%
应收票据	19,846,985.10	1.34%	4,718,621.54	0.32%	320.61%
应收账款	169,242,236.10	11.41%	183,560,520.82	12.30%	-7.80%
存货	415,981,789.84	28.04%	423,326,495.51	28.36%	-1.73%
预付款项	25,736,770.85	1.74%	6,707,141.36	0.45%	283.72%
其他应收款	54,116,297.61	3.65%	52,973,362.43	3.55%	2.16%
长期股权投资	121,244,641.98	8.17%	124,727,040.29	8.36%	-2.79%
固定资产	141,954,986.94	9.57%	109,414,519.40	7.33%	29.74%
在建工程	67,083,313.79	4.52%	56,570,331.22	3.79%	18.58%
使用权资产	29,493,994.27	1.99%	50,618,336.71	3.39%	-41.73%
无形资产	316,799,824.70	21.36%	331,210,205.18	22.19%	-4.35%
长期待摊费用	210,110.63	0.01%	86,187.68	0.01%	143.78%
其他非流动资产	6,593,858.84	0.44%	6,590,385.04	0.44%	0.05%
短期借款	172,390,000.00	11.62%	157,647,495.89	10.56%	9.35%
应付票据	4,489,917.39	0.30%	44,746,704.38	3.00%	-89.97%
应付账款	133,857,215.45	9.02%	167,485,331.26	11.22%	-20.08%
合同负债	16,826,295.10	1.13%	19,524,366.47	1.31%	-13.82%
应付职工薪酬	3,721,402.33	0.25%	13,752,389.15	0.92%	-72.94%

一年内到期的非流动负债	28,322,045.76	1.91%	20,068,086.54	1.34%	41.13%
其他流动负债	67,971,493.39	4.58%	55,276,364.81	3.70%	22.97%
长期借款	9,000,000.00	0.61%	0.00	0.00%	-
租赁负债	9,315,352.45	0.63%	10,130,702.63	0.68%	-8.05%
长期应付款	390,755,596.80	26.34%	344,447,855.77	23.07%	13.44%
未分配利润	3,788,722.86	0.26%	33,387,587.96	2.24%	-88.65%
资产总计	<b>1,483,310,753.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,492,736,612.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>-0.63%</b>

#### 项目重大变动原因：

(1) 应收票据：公司的应收票据本期期末金额比本期期初金额增长320.61%，主要是报告期内，按照会计准则规定，黄石金能未到期贴现的1,794.72万元银行承兑汇票贴现时继续确认应收票据，待该银行承兑汇票到期承兑后方可终止确认，导致应收票据本期期末余额比本期期初余额增加1,512.84万元。

(2) 预付款项：公司的预付款项本期期末金额比本期期初金额增长283.72%，主要是报告期内公司及子公司向供应商预付的材料款，导致预付款项本期期末余额比本期期初余额增加1,902.96万元。

(3) 固定资产：报告期内，公司的固定资产本期期末金额比本期期初金额增长29.74%，主要是梁子湖光伏电站资产售后回租业务到期，公司进行回购，该电站资产核算会计科目由使用权资产调至固定资产，导致固定资产本期期末余额比本期期初余额增加。

(4) 使用权资产：报告期内，公司的使用权资产本期期末金额比本期期初金额下降41.73%，主要是梁子湖光伏电站资产售后回租业务到期，公司进行回购，该电站资产核算会计科目由使用权资产调至固定资产，导致使用权资产本期期末余额比本期期初余额减少。

(5) 长期待摊费用：报告期内，公司的长期待摊费用本期期末金额比本期期初金额增长143.78%，主要是新增孝昌金博购买光伏电站资产保险费用，导致长期待摊费用本期期末余额比本期期初余额增加12.39万元。

(6) 应付票据：报告期内，公司的应付票据本期期末金额比本期期初金额下降89.97%，主要是公司前期支付供应商材料、设备采购款及分包工程款的银行承兑汇票到期兑付，导致应付票据本期期末余额比本期期初余额减少4,025.68万元。

(7) 应付职工薪酬：公司的应付职工薪酬本期期末金额比本期期初金额下降72.94%，主要是报告期内，公司发放了上年期末计提的员工年终奖金，导致应付职工薪酬本期期末余额比本期期初余额减少1,003.10万元。

(8) 一年内到期的非流动负债：公司的一年内到期的非流动负债本期期末金额比本期期初金额增长41.13%，主要是报告期内，新增一年内到期的黄石金能第二条生产线融资租赁款825.40万元，导致一年内到期的非流动负债本期期末余额比本期期初余额增加825.40万元。

(9) 长期借款：公司的长期借款本期期末金额比本期期初金额增加900万元，主要是报告期内，公司新增向中国邮政储蓄银行保证借款900万元。

(10) 未分配利润：报告期内，公司的未分配利润本期期末金额比本期期初金额下降88.65%，主要是报告期内公司经营亏损，导致未分配利润本期期末余额比本期期初余额减少2,959.89万元。

## (二) 经营情况分析

### 1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	62,270,645.98	-	487,610,497.86	-	-87.23%
营业成本	56,054,980.88	90.02%	433,639,916.58	88.93%	-87.07%
毛利率	9.98%	-	11.07%	-	-
税金及附加	814,842.17	1.31%	657,736.85	0.13%	23.89%
销售费用	5,019,090.54	8.06%	6,854,755.90	1.41%	-26.78%
管理费用	16,502,110.69	26.50%	13,911,895.14	2.85%	18.62%
研发费用	8,553,940.62	13.74%	13,557,855.67	2.78%	-36.91%
财务费用	13,535,293.61	21.74%	30,681,393.93	6.29%	-55.88%
其他收益	10,897,267.36	17.50%	11,792,708.46	2.42%	-7.59%
投资收益	5,026,252.58	8.07%	4,932,327.24	1.01%	1.90%
信用减值损失	-11,354,555.83	-18.23%	-18,173,469.07	-3.73%	-37.52%
资产减值损失	0.00	0.00%	108,814.60	0.02%	100.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	-178,004.92	-0.04%	-100.00%
营业利润	-33,640,648.42	-54.02%	-13,210,679.90	-2.71%	-154.65%
营业外收入	193,832.40	0.31%	214,840.29	0.04%	-9.78%
营业外支出	706,941.15	1.14%	338,221.20	0.07%	109.02%
净利润	-31,217,316.67	-50.13%	-14,438,944.77	-2.96%	-116.20%

#### 项目重大变动原因：

(1) 营业收入：报告期内，公司营业收入6,227.06万元，与上年同期相比减少42,533.99万元，主要是公司开发、建设的孝昌小河一期光伏电站未实现销售，同时公司所持有的孝昌王店、沙洋李市和浠水洗马光伏电站项目公司剩余30%股权未转让，收入相对较少，导致营业收入同比下降87.23%。

(2) 营业成本：报告期内，公司营业成本5,605.50万元，与上年同期相比减少37,758.49万元，下降比例为87.07%，主要是营业成本随着营业收入下降而变化。

(3) 研发费用：报告期内，公司研发费用855.39万元，与上年同期相比减少500.39万元，下降比例为36.91%。主要是按照年度研发项目进度计划，上半年研发费用支出相对较少，大部分研发费用将在

下半年投入。

(4) 财务费用：报告期内，公司财务费用1,353.53万元，与上年同期相比减少1,714.61万元，下降比例为55.88%。主要是上年同期天门金盼被纳入公司合并报表范围内，上年同期财务费用包括天门金盼的融资费用，并在公司合并报表范围内体现；随着天门金盼工业园100MWp风电项目实现销售，天门金盼不再被纳入公司合并报表范围内，本报告期内的财务费用不再包括天门金盼的融资费用，导致财务费用较去年同期大幅下降。

(5) 信用减值损失：报告期内，公司计提信用减值损失1,135.46万元，与上年同期相比下降37.52%。主要是报告期内，公司收回湖北昌新光伏电力发展有限公司、沙洋县金迪新能源有限公司、麻城市中馆驿镇人民政府、麻城市金地太阳能电力有限公司、湖北悟新新能源开发有限公司、武穴市金灿新能源有限公司等项目公司的部分光伏电站EPC工程款，应收账款期末余额相应减少，计提的坏账准备也相应减少或冲回，导致信用减值损失较去年同期减少681.89万元。

(6) 资产减值损失：报告期内，公司资产减值损失 0.00 万元，与上年同期相比下降 100.00%。主要是上年同期公司计提存货跌价损失及合同履约成本减值损失 10.88 万元，本报告期末计提资产减值损失，导致资产减值损失较去年同期减少 10.88 万元。

(7) 资产处置收益：报告期内，公司的资产处置收益0.00万元，与上年同期相比增加17.80万元，下降比例为100.00%。主要是上年同期公司处置机器及运输设备产生的固定资产处置损失17.80万元，本报告期内，不存在资产处置收益，导致资产处置收益相应增加。

(8) 营业外支出：报告期内，公司的营业外支出70.69万元，与上年同期相比增加36.87万元，增长比例为109.02%。本期营业外支出主要是孝昌金博的升压站占地未批先建罚款等。

(9) 营业利润、净利润：报告期内，公司营业利润-3,364.06 万元，净利润-3,121.73 万元，与上年同期相比变动的主要原因是以上因素共同影响所致。

## 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	62,068,130.17	487,346,557.82	-87.26%
其他业务收入	202,515.81	263,940.04	-23.27%
主营业务成本	55,964,834.27	433,614,695.91	-87.09%
其他业务成本	90,146.61	25,220.67	257.43%

### 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	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
电站业务	2,683,681.73	2,964,249.47	-10.45%	-99.35%	-99.23%	-17.92%
光伏组件	24,478,259.76	23,603,358.73	3.57%	534.41%	489.02%	7.43%
光伏支架	534,967.52	751,234.93	-40.43%	-73.66%	-59.39%	-49.35%
系统集成	1,929,140.41	1,568,042.05	18.72%	-	-	-
发电业务	27,819,819.26	23,534,681.00	15.40%	-55.82%	-42.28%	-19.85%
电站运维	4,622,261.49	3,543,268.09	23.34%	15.94%	3.35%	9.33%
其他	202,515.81	90,146.61	55.49%	-23.27%	257.43%	-34.96%
合计	62,270,645.98	56,054,980.88	9.98%	-87.23%	-87.07%	-1.09%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华中区	43,471,400.33	36,814,652.13	15.31%	-90.98%	-91.35%	3.55%
华东区	1,290,944.38	2,828,843.89	-119.13%	-66.04%	-56.95%	-46.27%
其他	17,508,301.27	16,411,484.86	6.26%	943.66%	905.54%	3.55%
合计	62,270,645.98	56,054,980.88	9.98%	-87.23%	-87.07%	-1.09%

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入主要为电站业务收入、光伏组件收入、光伏支架收入、系统集成收入、发电业务收入与电站运维收入等，其他业务收入主要为处置废料产生的收入等。

#### 1、按产品分类分析

报告期内，公司电站业务收入 268.37 万元，比上年同期减少 41,181.24 万元，下降幅度为 99.35%；光伏组件收入 2,447.83 万元，比上年同期增加 2,061.98 万元，增长幅度为 534.41%；光伏支架收入 53.50 万元，比上年同期减少 149.61 万元，下降幅度为 73.66%；新增系统集成收入 192.91 万元，为本期新开发产品销售业务；发电业务收入 2,781.98 万元，比上年度减少 3,515.43 万元，下降幅度为 55.82%；电站运维收入 462.23 万元，比上年同期增加 63.54 万元，增长幅度为 15.94%；其他收入 20.25 万元，比上年同期减少 6.14 万元，下降幅度为 23.27%，主要变动原因分析如下：

(1) 电站业务收入：报告期内，主要因孝昌小河一期农光互补光伏电站未实现销售；公司所持孝昌金伏、沙洋金迪和浠水金源三个项目公司 30%股权未转让，孝昌王店 40MWp 农光互补光伏电站、沙洋李市 98MWp 农光互补光伏电站和浠水洗马 40MWp 农光互补光伏电站剩余 30%收入无法确认，导致电站业

务收入同比大幅下降。

(2) 光伏组件收入：报告期内，公司光伏组件出口业务订单量增加，导致光伏组件收入比上年同期增长。

(3) 光伏支架收入：报告期内，控股子公司黄石金材新能源有限公司光伏支架销售业务量较少，导致光伏支架收入比上年同期下降。

(4) 系统集成收入：报告期内，公司新开发的系统集成产品实现销售，新增系统集成业务收入 192.91 万元。

(5) 发电业务收入：报告期内新增的孝昌小河 80MWp 农光互补光伏电站的并网发电收入低于上年同期新增但后期已出售（转让）的天门金盼工业园 100MWp 风电项目、沙洋李市 98MWp 农光互补光伏电站、浠水洗马 40MWp 农光互补光伏电站的并网发电收入，导致报告期内发电业务收入比上年同期相应减少。

(6) 其他收入：报告期内，公司的其他收入主要是出售废旧物资（玻璃托盘、包装等）产生的收入，其他收入与上年同期相比有所下降。

## 2、按区域分类分析

报告期内，公司继续重点开发、建设华中地区光伏电站项目，同时因公司光伏组件出口业务订单增加，出口业务量大幅增长，公司主营业务按区域分类的收入构成指标没有发生重大变动。

### （三） 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	-53,170,177.43	-271,617,157.91	80.42%
投资活动产生的现金流量净额	-6,725,494.89	-8,083,935.46	16.80%
筹资活动产生的现金流量净额	53,317,412.49	174,926,778.46	-69.52%

#### 现金流量分析：

##### 1、现金流量变动原因分析

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,317.02 万元，增长比例为 80.42%。主要是因为在公司“建电站、卖电站”的经营模式下，公司设立全资子公司作为项目公司，为客户开发、定制光伏电站。合并报表层面，在光伏电站建设阶段，项目公司以融资租赁方式取得的融资款（该融资款用以建设项目公司的光伏电站）被计入“收到的其他与筹资活动有关的现金”现金流入，公司承建项目公司光伏电站 EPC 工程所支付的款项被计入“购买商品、接受劳务支付的现金”，仅有承建上述光伏电站时的经营活动现金流出；在光伏电站销售阶段，客户以“承债式”收购项目公司，未产生对应的经营

活动现金流入，导致公司经营活动产生的现金流量净额为负。报告期内，公司除了继续投入建设孝昌小河光伏电站外，没有新增大型地面光伏电站项目，公司承建项目公司光伏电站 EPC 工程所支付的“购买商品、接受劳务支付的现金”比上年同期减少 33,310.73 万元，经营活动现金流出比上年同期减少 31,219.07 万元；同时经营活动现金流入比上年同期减少 9,374.37 万元。以上经营活动产生的现金流入与流出的变动结果，导致经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 21,844.70 万元。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-672.55 万元，增长比例为 16.80%。主要是因为报告期内公司投资活动产生的现金流入为 0.00 万元，去年同期公司收到沙洋金伏、沙洋金源和武穴金灿三个项目公司的 2021 年度分红款，投资活动产生的现金流入 205.39 万元；同时因报告期内公司对黄石金能二期生产线和梁子湖示范园项目建设的“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”比上年同期减少 256.91 万元，投资活动产生的现金流出比上年同期减少 341.54 万元。以上投资活动产生的现金流入与流出的变动结果，导致投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 135.84 万元。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 5,331.74 万元，下降比例为 69.52%。公司筹资活动产生的现金流入比上年同期减少 15,266.65 万元，主要是因上年同期公司收到孝昌金博和沙洋金迪项目融资租赁款 24,149.76 万元，报告期内公司收到的融资款低于上年同期收到的融资款；筹资活动产生的现金流出比上年同期减少 3,105.72 万元。以上筹资活动产生的现金流入与流出的变动结果，导致筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 12,160.94 万元。

## 2、经营活动产生的现金流量与净利润重大差异原因分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量与净利润存在较大差异。主要是因为：一方面，在公司“建电站、卖电站”的经营模式下，报告期内公司为客户开发、定制光伏电站在出表之前，光伏电站项目公司为公司的全资子公司，其以融资租赁方式取得的融资款项被计入筹资活动产生的“收到的其他与筹资活动有关的现金”，上述光伏电站销售时未产生对应的经营活动现金流入，仅有承建上述光伏电站时的经营活动现金流出；另一方面，公司采取 EPC 方式进行光伏电站项目的投资、建设，前期需要垫付大量资金，后期通过 EPC 工程款方式收回投资、建设成本并实现盈利，公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在着时间上的不一致性。以上原因共同导致报告期内公司经营活动产生的现金流量与净利润存在较大差异。

## 四、 投资状况分析

### (一) 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
武汉新博新能源投资有限公司	控股子公司	光伏电站的投资、运营	75,000,000	104,890,387.25	52,642,314.61	1,489,686.24	-997,948.75
黄石金伏新能源发展有限公司	控股子公司	光伏电站的投资、运营	50,000,000	150,393,648.34	-12,427,181.70	1,726,631.54	-654,980.62
德州金伏新能源发展有限公司	控股子公司	光伏电站的投资、运营	33,500,000	58,960,956.14	-1,554,238.75	1,290,944.38	-1,700,575.00
黄石金材新能源有限公司	控股子公司	光伏支架的生产、销售	3,000,000	42,442,550.71	1,035,760.45	1,328,991.39	-1,224,298.80

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
孝昌县金伏太阳能电力有限公司	光伏项目公司	股权分期出售
武穴市金灿新能源有限公司	光伏项目公司	股权分期出售
沙洋县金伏太阳能电力有限公司	光伏项目公司	股权分期出售
沙洋县金源新能源有限公司	光伏项目公司	股权分期出售
沙洋县金迪新能源有限公司	光伏项目公司	股权分期出售
浠水县金源新能源有限公司	光伏项目公司	股权分期出售

### 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武穴市金维新能源有限公司	发起设立	设立光伏项目公司有利于光伏电站的项目开发，将对公司的整体生产经营和业绩产生积极影响。
武汉市金益新能源有限公司	发起设立	设立光伏项目公司有利于光伏电站的项目开发，将对公司的整体生产经营和业绩产生积极影响。
湖北省仙桃市金扬新能源有限公司	发起设立	设立光伏项目公司有利于光伏电站的项目开发，将对公司的整体生产经营和业绩产生积极影响。
湖北省仙桃市金畅新能源有限公司	发起设立	设立光伏项目公司有利于光伏电站的项目开发，将对公司的整体生产经营和业绩产生积极影响。
荆州市石首市金源新能源有限公司	发起设立	设立光伏项目公司有利于光伏电站的项目开发，将对公司的整体生产经营和业绩产生积极影响。
江西日新能源有限公司	发起设立	设立光伏项目公司有利于光伏电站的项目开发，将对公司的整体生产经营和业绩产生积极影响。
韶关日新能源有限公司	发起设立	设立光伏项目公司有利于光伏电站的项目开发，将对公司的整体生产经营和业绩产生积极影响。

## (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终坚持以“为社会奉献清洁能源、为员工创造品位生活、为股东创造持久利润”为企业使命，以“助力客户创造价值、以长期奋斗者为本、协同创新诚信服务、持续改善品质优良”为核心价值观，依法合规经营，诚信对待客户和供应商，注重保护股东和公司员工的合法权益，积极承担并切实履行社会责任。

公司主要从事太阳能发电及节能事业，为千家万户提供“绿色、清洁、平价”电力能源，为节能减排贡献力量，保护生态环境，贯彻绿色发展理念，让绿色新能源创造人类新生活。公司积极响应国家乡村振兴战略，整县推进政策，贯彻落实“千乡万村沐光行动”，积极推进分布式光伏发电项目开发与建设，赋能合作伙伴与客户，开辟光伏财富之路，为社会提供清洁能源，共创和谐家园，产生较好的社会和经济效益，追求公司与社会经济、生态环境的和谐统一与可持续发展。

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策风险	<p><b>风险描述：</b>公司主营业务为太阳能光伏电站的开发、设计、建设、销售与运维服务，以及光伏组构件和轻钢支架产品的生产和销售。光伏新能源属于国家战略新兴产业，受国家调控和行业政策变动影响较大。在全球能源消费结构升级的背景下，各国正大力扶持光伏电站建设，随着光伏电站建设成本逐渐降低，光伏产业发展趋势也持续向好，但是光伏行业仍然受国内外产业政策变动、产业链价格和供需平衡等因素影响较大。若未来主要市场的宏观经济或相关的政府扶持政策发生重大变化，产业链供需出现问题等，可能在一定程度上影响行业的发展和公司的经营状况及盈利水平。</p> <p><b>应对措施：</b>为防范并规避光伏行业政策风险产生的不利影响，公司密切关注国家及地方政府对光伏产业政策落地情况，持续进行技术创新和商业模式创新，</p>

	<p>集合华为数字能源技术和日新科技 20 年 BIPV 实践经验，打造“华为·日新”品牌，在智能 BIPV 标准化产品及服务、光储充、零碳园区、清洁能源服务等领域形成核心支撑能力。积极和央企合作开发光伏电站项目，导入公司组件和支架产品，利用光伏数智化监控运维平台，扩展运维服务，开拓海外市场，进一步提高公司的竞争能力。</p>
管理团队和人才流失的风险	<p><b>风险描述：</b>管理团队和人才优势是光伏企业在管理与技术创新方面不断取得新突破的重要保障。公司高度重视管理团队建设和人才培养工作，组织开展相关管理与业务培训，持续吸引“高精尖”人才。由于“双碳”目标影响，市场主体的参与意愿强烈，光伏行业发展迅速，行业内企业对于相关专业能力优秀人才的竞争也逐渐激烈。如果未来公司管理团队发生较大变动或专业人才流失，将对公司未来的经营和管理带来不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>为防控公司管理团队和人才流失的风险，公司进一步优化调整业务和管理架构，建立高度适应公司运营的组织架构，开展人才评估和竞聘方式，选拔新形势下能持续为公司提高竞争力的人才战队，助力客户创造价值；加强高级人才和专业人才引进，推进企业大学建设，创新人才培养方式，线上培训和线下学习相结合；确定长短激励敏捷绩效方针，强化目标责任制和绩效考核落实，弘扬企业文化，为公司业务发展提供有力的组织和人力保障。</p>
财务风险	<p><b>风险描述：</b>光伏行业属于资金密集型产业，公司依据对行业市场的预判结合自身经营情况，扩大制造产能，投入产线设备等固定资产，然而由于市场的不确定性、多变的内外环境因素等制约企业的生产发展，尤其和其他光伏头部企业处于同样的竞争环境之下，造成包括定价权、账款回收期限等风险问题，若公司到期无法偿还银行及其他金融机构借款，会阻碍公司包括资金流动在内的一系列经营管理活动的正常推进，存在一定财务风险。</p> <p><b>应对措施：</b>为防控财务风险，转变观念，健全机制，优化公司财务结构，通过更加适应时代发展要求的财务风险管理意识和架构，提升公司抗风险能力；积极主动钻研国家“双碳”战略下的优质低成本的融资政策，拓宽融资渠道，与各领域合作伙伴探讨金融平台建设，完成项目开发、项目交付、项目投融资的能力重塑和结构布局，实现光伏与金融真正的融合；加大库存（待出售）光伏电站转让及应收账款催收工作力度，缓解资金压力，以降低财务风险，增强公司的盈利</p>

	能力。
公司治理风险	<p><b>风险描述：</b>公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开交易后，公司修订并实施了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易决策制度》等各项管理制度，随着公司业务快速发展与经营规模不断扩大，对公司在未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、项目建设、运营控制等公司治理水平方面提出更高层次的要求，如果公司相关制度没有得到有效执行，可能导致公司出现治理风险。</p> <p><b>应对措施：</b>为防控公司治理风险，公司不断完善法人治理，改进并落实内控制度，进一步健全、细化公司的流程体系、组织架构、权限指引等内控管理制度与体系建设，并定期开展内控审计，提高公司风险识别与过程控制能力。</p>
市场竞争加剧风险	<p><b>风险描述：</b>在碳中和趋势形成前，光伏行业经过市场充分竞争和淘汰，落后、过剩产能逐步得到出清，市场和资源逐步向优势企业集中，竞争格局得到重塑。但随着全球碳中和趋势的加速，需求大增，行业内企业大量扩产，跨界资本和企业涌入光伏行业，头部企业陆续推出了规模庞大的产能扩张计划，未来市场竞争将愈发激烈，行业内的企业或将面临盈利能力下降的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司加大了制造板块产线及厂房设备等固定资产投资，建成柔性 BIPV 全自动生产线。并积极开展光储充、智能 BIPV 产品及系统、数字化设计和智能运维技术等研究，采用自主开发的智能 BIPV 产品，完成“日新科技光伏零碳园”的建设，并获得全国首张“零碳园区设计标识”。依据业务调整组织架构，扩大营销团队，打造全员营销队伍，提升公司的核心竞争力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	随着光伏产业链上游原材料价格回落，前期的“原材料价格波动风险”不再构成本期重大风险；由于光伏行业内企业大量扩产，跨界资本和企业涌入光伏行业，未来市场竞争将愈发激烈，本期重大风险增加了“市场竞争加剧风险”。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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	三.二.(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	三.二.(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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0.00	989,485.76	989,485.76	0.27%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### (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提供担保

是 否

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	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	黄石金伏新能源发展有限公司	34,000,000	0	17,777,615.11	2021年10月20日	2024年10月15日	连带	否	已事前及时履行
2	黄石金能光伏有限公司	3,950,000	0	0	2020年12月10日	2023年6月10日	连带	否	已事前及时履行
3	黄石金能光伏有限公司	1,050,000	0	0	2020年12月18日	2023年6月18日	连带	否	已事前及时履行
4	武汉日新能源有限公司	6,000,000	0	0	2022年12月27日	2023年3月27日	连带	否	已事前及时履行
5	黄石金能光伏有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2023年3月28日	2024年3月28日	连带	否	已事前及时履行
6	武汉日新能源有限公司	15,000,000	0	14,572,324.94	2023年4月20日	2028年4月20日	连带	否	已事前及时履行
7	黄石金能光伏有限公司	17,354,171	0	17,354,171	2023年6月9日	2025年6月9日	连带	否	已事前及时履行
8	德州金伏新能源发展有限公司	17,000,000	0	15,780,096.23	2023年1月4日	2028年1月5日	连带	否	已事前及时履行
9	武汉市金煜新能源有限公司	550,000	0	550,000	2023年6月29日	2028年6月25日	连带	否	已事前及时履行
10	国中融资租赁有限公司	30,000,000	0	0	2015年7月21日	2023年4月19日	连带	否	已事前及时履行
11	黄石市融资担保集团有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2023年3月28日	2024年3月28日	连带	否	已事前及时履行
12	孝昌县金伏太阳能电力有限公司	68,400,000	0	48,234,000	2018年8月15日	2033年8月15日	连带	否	已事前及时履行
13	武汉市融资担保有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2022年9月29日	2023年9月28日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	208,304,171	0	129,268,207.28	-	-	-	-	-

### 担保合同履行情况

截止目前，公司未到期担保合同履行正常，暂不存在有明显迹象表明有可能承担连带清偿责任情况的未到期担保合同。

## 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）	208,304,171.00	129,268,207.28
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	0.00	0.00
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	142,304,171	104,695,882.34
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	26,620,747.57	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

## 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

## 1、公司提供担保情况说明：

（1）公司第三届董事会第十三次会议、2018 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于全资子公司对外提供反担保暨关联交易的议案》（公告编号：2018-028），同意日新能源为参股子公司孝昌县金伏太阳能电力有限公司（担保对象）向黄冈工行（债权人）申请银行借款提供金额不超过 6,840.00 万元（该笔借款总额的 30%）的连带责任担保，日新能源将所持孝昌县金伏太阳能电力有限公司 30.00%股权质押给黄冈工行，担保期限不超过 15 年（具体内容以合同签订为准）。2018 年 8 月 15 日，日新能源与黄冈工行签订《最高额质押合同》，为孝昌县金伏太阳能电力有限公司此项借款提供连带责任担保，担保金额为 6,840.00 万元，担保期限为 2018 年 8 月 15 日至 2033 年 8 月 15 日。孝昌县金伏太阳能电力有限公司成立于 2016 年 3 月 18 日，注册资本 5,922 万元，注册地址为孝昌县王店镇人民政府二楼 205 室，主营业务为光伏电站的开发、建设与经营管理。

（2）公司第四届董事会第三次会议、2021 年第三次临时股东大会分别审议通过《武汉日新科技股份有限公司拟为子公司融资提供担保》议案，同意公司为子公司黄石金伏新能源发展有限公司向中建投租赁股份有限公司申请售后回租融资提供担保，担保金额 3,400 万元，担保期限 5 年。黄石金伏新能源发展有限公司成立于 2009 年 12 月 10 日，注册资本 5,000 万元，注册地址为黄石市杭州西路 91 号金山大楼，主营业务为光伏电站的投资、建设与运营、管理。

（3）公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《武汉日新科技股份有限公司拟为子公司融资提供担保》议案，同意公司为子公司黄石金能光伏有限公司向仲信国际融资租赁有限公司申请融资租赁提供担保，担保金额分别为 395 万元、105 万元，担保期限为 2.5 年。黄石金能光伏有限公司成立于 2011 年 9 月 7 日，注册资本 1000 万元，注册地址为黄石市金山大道 189 号，主营业务为光伏组件等光伏产品的研发、生产与销售。

(4) 公司第四届董事会第七次会议、2021 年年度股东大会会议分别审议通过了《关于预计 2022 年度对公司合并报表范围内子公司及子公司之间提供担保额度的议案》，同意 2022 年度公司与子公司之间、子公司与子公司之间新增相互提供无偿担保的额度合计不超过人民币 147,000 万元。公司为子公司德州金伏新能源发展有限公司向苏州金融租赁股份有限公司申请融资租赁提供担保，担保金额 1,700 万元，担保期限 5 年。德州金伏新能源发展有限公司成立于 2011 年 4 月 2 日，注册资本 3,350 万元，注册地址为德州经济开发区簸箕刘盛和景园 A 区 1 号楼 1 单元 1101 室，主营业务为太阳能发电、光电建筑一体化系统及节能减排项目的投资、运营、管理及工程咨询服务。

(5) 公司第四届董事会第十一次会议、2022 年年度股东大会会议分别审议通过了《关于预计 2023 年度对公司合并报表范围内子公司及子公司之间提供担保额度的议案》，同意 2023 年度公司为合并报表范围内子公司、子公司与子公司之间相互提供无偿担保的新增额度合计不超过人民币 125,000 万元。公司为子公司黄石金能光伏有限公司向海通恒信国际融资租赁股份有限公司申请融资租赁提供担保，担保金额 1,735.4171 万元，担保期限 2 年。公司为子公司黄石金能光伏有限公司向黄石农村商业银行股份有限公司申请流动资金借款提供担保，担保金额 500 万元，担保期限 1 年。黄石金能光伏有限公司成立于 2011 年 9 月 7 日，注册资本 1000 万元，注册地址为黄石市金山大道 189 号，主营业务为光伏组件等光伏产品的研发、生产与销售。

(6) 公司第四届董事会第十一次会议、2022 年年度股东大会会议分别审议通过了《关于预计 2023 年度对公司合并报表范围内子公司及子公司之间提供担保额度的议案》，同意 2023 年度公司为合并报表范围内子公司、子公司与子公司之间相互提供无偿担保的新增额度合计不超过人民币 125,000 万元。公司为子公司武汉市金煜新能源有限公司向苏州金融租赁股份有限公司申请融资租赁提供担保，担保金额 55 万元，担保期限 5 年。武汉市金煜新能源有限公司成立于 2021 年 12 月 14 日，注册资本 100 万元，注册地址为武汉东湖新技术开发区茅店山中路 6 号武汉日新科技股份有限公司光伏工业园 2 栋 2 楼 201 室，主营业务为太阳能发电及技术服务、光伏设备及元器件销售、工程管理服务。

## 2、担保发生原因及对公司的影响

鉴于公司及子公司的生产经营和资金需求，公司及子公司之间互相提供连带责任担保，是日常生产经营所需，所涉及的担保事项有利于提高其自身的融资能力，符合公司正常生产经营的需要。

上述担保用于扩充公司及子公司的流动资金，有利于公司及子公司的业务发展，公司权益不会因此受到损害，履行了正常的审议及信息披露程序，不构成违规担保。

### (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

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） 报告期内公司发生的关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	0.000	0.00
销售产品、商品,提供劳务	250,544,900.00	2,635,804.24
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	68,400,000.00	48,234,000
委托理财	0.00	0.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0.00	0.00
贷款	0.00	0.00

备注：

1、公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》，该议案内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于预计 2023 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-007）。

2、报告期内，公司实际发生的购销商品、提供和接受劳务的关联交易总金额为 2,635,804.24 元，公司收取沙洋金源、沙洋金伏、武穴金灿、沙洋金迪、浠水金源的光伏电站项目运维服务费分别为 443,941.93 元、399,780.77 元、875,040.35 元、581,448.13 元、335,593.06 元。

3、报告期内，公司为关联方孝昌县金伏太阳能电力有限公司融资提供担保交易金额 48,234,000.00 元。

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

孝昌金伏以银行融资方式支付公司为其承建光伏电站的 EPC 工程款，鉴于孝昌金伏为日新能源参股公司（关联方），且双方存在友好合作关系，公司对其资产情况和偿债能力有充分的了解。在考虑该风险可控和双方长远合作的基础上，2018 年 8 月 8 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司对外提供担保暨关联交易的议案》，同意日新能源为孝昌金伏本次银行融资按股权比例提供担保，担保金额不超过 6,840.00 万元（贷款总额的 30%），担保期限不超过 15 年。

该关联交易及对外担保不会对公司财务状况和经营成果所产生不利影响。

## (五) 承诺事项的履行情况

## 公司无已披露的承诺事项

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	2016年2月5日		挂牌	限售承诺	自公司股票在全国股转公司挂牌之日起，在本人（或本人家庭成员）担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让股份不超过本人所持股份总数百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有公司股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月5日		挂牌	同业竞争承诺	本人及本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	正在履行中
董监高	2016年2月5日		挂牌	同业竞争承诺	本人及本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
董监高	2016年2月5日		挂牌	任职资格声明与承诺	在履行公司董事、监事、高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务；遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定；遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等；遵守并促使本公司和本人的授权人遵守公司《章程》；接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月16日		发行	回购承诺	2015年7月，深圳天正与徐进明、李恩君、姚宏及日新科技签订了《增资协议之补充协议》，协议中回购条款具体情况如下：本次增资完成后至日新科技依法实现境内首次公开发行股票并上市之前，若徐进明、姚宏、李恩君拟向其他方转让其持有的日新科技股份可能造成徐进明、姚宏、李恩君丧失控股地位，则深圳天正有权要求徐进明、姚宏、李恩君按照其拟转让股份占其所拥有股份比例相应收购日新科技股票。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年7月5日		发行	回购承诺	在公司2017年第一次股票发行过程中，公司控股股东、实际控制人徐进明先生与发行对象李德良、湖北省高新产业投资集团有限公司签署了《附生效条件的股票发行认购合同的补充协议》。该补充协议约定：如公司未能在2020年底（如遇国家政策调整导致上市暂停，该期限相应顺延）取得证监会关于上市的批文（包括但不限于IPO、重	正在履行中

					组、借壳等上市形式)，则李德良、湖北省高新产业投资集团有限公司有权要求徐进明或其指定的第三方回购其持有的本次定增股权，每股回购价格=【发行对象投资本金×（1+10%年息×投资年限）-发行对象已取得的股息、红利等股票收益总和】/（发行对象本次认购股份数+公司配股、送股所取得的股份总和）。	
实际控制人或控股股东	2021 年 9 月 6 日		发行	回购承诺	在公司 2021 年第一次股票发行过程中，公司控股股东、实际控制人徐进明先生与发行对象武汉佰仕德新能源股权投资中心（有限合伙）签署了《定向发行认购合同之补充协议》。该补充协议具体条款约定如下（甲方指本次发行对象武汉佰仕德新能源股权投资中心（有限合伙）：“出现下列情况之一甲方有权要求日新科技实际控制人徐进明先生或其指定的第三方（不能为日新科技）回购或收购此次甲方参与日新科技定向增发的股份：（1）日新科技 2021 年度期末至 2023 年度期末业绩下滑导致不符合法律、法规或规章制度规定的各项上市条件；（2）日新科技符合适用法律规定的各项合格上市条件，但日新科技、控股股东及/或者实际控制人决定不进行上市；（3）截至 2024 年 6 月 30 日，日新科技未能实现上市交易；（4）日新科技自本次定向发行股票登记完成之日起至 2024 年 6 月 30 日因发生停产整顿、重大环保或安全事故等导致不能上市；（5）公司实际控制人徐进明先生与其关联公司进行对甲方产生重大不利影响的交易或担保行为。回购金额以投资金额按 8%的年化收益率（单利）确定，回购金额中应扣除投资方持股期间因权益分派所产生的相关收益；若在投资期间，投资方通过二级市场或者其他方式减持的，则回购金额应当按照减持股份数量同比例减少；若投资期间产生配股、转增注册资本、减资等导致投资人持股数量增加或减少的，投资回购金额不因此而调整。”	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

在公司 2017 年第一次股票发行过程中，公司控股股东、实际控制人徐进明先生与发行对象李德良、湖北省高新产业投资集团有限公司签署了《附生效条件的股票发行认购合同的补充协议》。该补充协议约定：如公司未能在 2020 年底（如遇国家政策调整导致上市暂停，该期限相应顺延）取得证监会关于上市的批文（包括但不限于 IPO、重组、借壳等上市形式），则李德良、湖北省高新产业投资集团有限公司有权要求徐进明或其指定的第三方回购其持有的本次定增股权，每股回购价格=【发行对象投资本金×（1+10%年息×投资年限）-发行对象已取得的股息、红利等股票收益总和】/（发行对象本次认购股份数+公司配股、送股所取得的股份总和），具体内容详见《公司股票发行情况报告书》“第二节本次发行的基本情况 / （九）本次发行业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款”。

关于本次发行业绩承诺及股份回购事宜，2018 年以来，由于“5.31 光伏新政”及新冠疫情持续反复等原因，公司未能达到约定条件，导致触发了公司控股股东、实际控制人徐进明先生与发行对象李德良、湖北省高新产业投资集团有限公司之间关于本次发行业绩承诺的股份回购条款。2021 年 12 月 27 日，李德良先生以合同纠纷为由，就此案向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，该案已由武汉东湖新

技术开发区人民法院调解结案，双方签订了《和解协议》，确认由被告（或其指定第三方）分期回购原告所持有的公司全部股份。截止本报告披露日，公司控股股东、实际控制人徐进明先生与发行对象李德良之间关于本次发行业绩承诺的股份回购条款已按《和解协议》全部履行完毕。徐进明先生与湖北省高新产业投资集团有限公司关于本次发行业绩承诺及股份回购事宜尚处于协商解决过程中。

#### （六） 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
其他货币资金	货币资金	冻结	35,115,706.23	2.37%	保证金
房屋建筑物、机器设备	固定资产	抵押	121,191,554.90	8.17%	借款抵押
土地使用权、电站收费权	无形资产	抵押	239,427,046.74	16.14%	借款抵押
孝昌金伏、黄石金伏、德州金伏、梁子湖光伏科技示范园、孝昌金博、日新能源、武汉金煜股权	长期股权投资	质押	76,861,000.00	5.18%	借款质押
光伏电站	存货	抵押	360,040,639.27	24.27%	借款抵押
武汉梁子湖光伏综合应用科普示范园	在建工程	抵押	50,641,864.22	3.41%	借款抵押
应收工程款	应收账款	质押	64,777,756.88	4.37%	借款质押
<b>总计</b>	-	-	<b>948,055,568.24</b>	<b>63.91%</b>	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限主要是公司向金融机构融资提供的保证，为公司的正常经营活动和长远发展提供保障，有利于缓解公司资金困难，不会对公司的生产经营和财务产生不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	74,554,665	58.79%	0	74,554,665	58.79%
	其中：控股股东、实际控制人	10,479,508	8.26%	0	10,479,508	8.26%
	董事、监事、高管	6,360,120	5.02%	-85,000	6,275,120	4.95%
	核心员工	1,031,644	0.81%	-160	1,031,484	0.81%
有限售条件股份	有限售股份总数	52,261,678	41.21%	0	52,261,678	41.21%
	其中：控股股东、实际控制人	31,438,526	24.79%	0	31,438,526	24.79%
	董事、监事、高管	20,823,152	16.42%	0	20,823,152	16.42%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		126,816,343	-	0.00%	126,816,343	-
普通股股东人数		236				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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	徐进明	41,918,034	0	41,918,034	33.05%	31,438,526	10,479,508	0	0
2	李恩君	14,809,386	0	14,809,386	11.68%	11,107,040	3,702,346	0	0
3	姚宏	10,313,577	90,000	10,223,577	8.06%	8,211,005	2,012,572	0	0
4	武汉佰仕德新能源股权投资中心（有限合伙）	10,000,000	0	10,000,000	7.89%	0	10,000,000	0	0
5	湖北省高新产业投资集团有限公司	7,775,700	0	7,775,700	6.13%	0	7,775,700	0	0
6	深圳市天正投资有限公司	4,950,000	0	4,950,000	3.90%	0	4,950,000	0	0

7	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	3,296,700	0	3,296,700	2.60%	0	3,296,700	0	0
8	林承成	2,473,763	-398,123	2,075,640	1.64%	0	2,075,640	0	0
9	彭皓喆	2,057,507	15,901	2,073,408	1.64%	0	2,073,408	0	0
10	任建高	1,731,000	0	1,731,000	1.37%	0	1,731,000	0	0
<b>合计</b>		<b>99,325,667</b>	<b>-</b>	<b>98,853,445</b>	<b>77.95%</b>	<b>50,756,571</b>	<b>48,096,874</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
徐进明	董事长、总经理	男	1961年7月	2021年1月5日	2024年1月4日
姚宏	董事、副总经理	女	1965年6月	2021年1月5日	2024年1月4日
张文健	董事	男	1960年6月	2021年1月5日	2024年1月4日
徐进涛	董事、副总经理	男	1976年12月	2021年1月5日	2024年1月4日
王永轲	董事	男	1984年11月	2022年10月18日	2024年1月4日
王效钉	董事	男	1968年8月	2021年1月5日	2024年1月4日
王秀萍	独立董事	女	1974年10月	2021年1月5日	2024年1月4日
张开华	独立董事	男	1962年6月	2021年1月5日	2024年1月4日
王典洪	独立董事	男	1957年8月	2021年1月5日	2024年1月4日
李恩君	监事会主席	男	1960年9月	2021年1月5日	2024年1月4日
黄波	监事	男	1972年10月	2023年5月18日	2024年1月4日
王敬东	监事（离任）	男	1966年9月	2022年5月18日	2023年5月18日
黄小利	职工代表监事	女	1980年6月	2022年4月27日	2024年1月4日
罗东喜	财务总监	男	1972年4月	2021年1月5日	2024年1月4日
严国刚	副总经理	男	1986年4月	2021年12月28日	2024年1月4日
余飞	副总经理	男	1976年8月	2021年12月28日	2024年1月4日
汤文华	副总经理、董事会秘书（离任）	男	1981年2月	2021年12月28日	2023年1月18日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长、总经理徐进明与董事、副总经理徐进涛为兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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
徐进明	41,918,034	0	41,918,034	33.05%	0	0
姚宏	10,313,577	-90,000	10,223,577	8.06%	0	0
张文健	504,900	0	504,900	0.40%	0	0
徐进涛	1,015,770	0	1,015,770	0.80%	0	0
王永轲	0	0	0	0.00%	0	0

王效钉	0	0	0	0.00%	0	0
王秀萍	0	0	0	0.00%	0	0
张开华	0	0	0	0.00%	0	0
王典洪	0	0	0	0.00%	0	0
李恩君	14,809,386	0	14,809,386	11.68%	0	0
黄波	0	0	0	0%	0	0
王敬东	0	0	0	0%	0	0
黄小利	50,490	0	50,490	0.04%	0	0
罗东喜	110,900	5,000	115,900	0.09%	0	0
严国刚	222,249	0	222,249	0.18%	0	0
余飞	156,000	0	156,000	0.12%	0	0
汤文华	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	<b>69,101,306</b>	<b>-</b>	<b>69,016,306</b>	<b>54.42%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### （三） 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
王敬东	监事	离任	无	工作原因
黄波	无	新任	监事	补选
汤文华	副总经理、董事会秘书	离任	无	个人原因

### 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：

√适用 □不适用

黄波，男，汉族，1972年10月出生，2005年12月加入中国共产党，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中理工大学计算机及期应用专业，工程师。个人简历如下：

1992年8月至1995年6月，担任黄麦岭公司生产准备部职工；

1995年6月至2002年3月，担任黄麦岭公司机动控制部副主任；

2002年3月至2015年3月，担任黄麦岭公司计控处主任工程师、副处长、处长；

2015年3月至2017年3月，担任黄麦岭公司质检计量部副部长；

2017年3月至2018年3月，担任黄麦岭公司生产管理部副部长（期间：2017年6月至2018年4月，兼质检中心经理）；

2018年3月至2019年6月，担任黄麦岭公司综合办副主任；

2019年6月至2022年5月，担任黄麦岭磷化集团党委（综合）办公室主任、信控中心主任；

2022年5月至2022年9月，担任黄麦岭磷化工园区办主任；

2022年9月至2023年2月，担任黄麦岭磷化工公司工会主席、园区办主任；

2023年2月至今，担任黄麦岭磷化工公司党委委员、工会主席、园区办主任。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**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
管理人员	32	1	2	31
生产人员	84	21	23	82
销售人员	43	4	11	36
技术人员	180	26	23	183
财务人员	16	1	1	16
行政人员	51	2	6	47
员工总计	406	55	66	395

**(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	19	0	0	19

**核心员工的变动情况：**

报告期内，公司核心员工未发生变动，公司核心员工整体稳定，未对公司经营产生不利影响。公司将继续加强对核心员工内部人才培养、选拔与任用，为其提供与自身价值相适应的职业发展平台与通道，帮助员工实现并提升自我价值。

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	74,560,856.30	104,934,991.45
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	五（二）	19,846,985.10	4,718,621.54
应收账款	五（三）	169,242,236.10	183,560,520.82
应收款项融资			
预付款项	五（四）	25,736,770.85	6,707,141.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	54,116,297.61	52,973,362.43
其中：应收利息			
应收股利			13,554,413.72
买入返售金融资产			
存货	五（六）	415,981,789.84	423,326,495.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	6,676,442.16	7,323,020.17
<b>流动资产合计</b>		<b>766,161,377.96</b>	<b>783,544,153.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五（八）	5,357,000.00	5,206,000.00
长期股权投资	五（九）	121,244,641.98	124,727,040.29
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	五（十）	141,954,986.94	109,414,519.40
在建工程	五（十一）	67,083,313.79	56,570,331.22
生产性生物资产	五（十二）	719,469.17	774,812.99
油气资产			
使用权资产	五（十三）	29,493,994.27	50,618,336.71
无形资产	五（十四）	316,799,824.70	331,210,205.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	210,110.63	86,187.68
递延所得税资产	五（十六）	27,692,175.60	23,994,641.18
其他非流动资产	五（十七）	6,593,858.84	6,590,385.04
<b>非流动资产合计</b>		<b>717,149,375.92</b>	<b>709,192,459.69</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,483,310,753.88</b>	<b>1,492,736,612.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	172,390,000.00	157,647,495.89
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	五（十九）	4,489,917.39	44,746,704.38
应付账款	五（二十）	133,857,215.45	167,485,331.26
预收款项			
合同负债	五（二十一）	16,826,295.10	19,524,366.47
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	五（二十二）	3,721,402.33	13,752,389.15
应交税费	五（二十三）	7,703,718.04	9,239,352.21
其他应付款	五（二十四）	52,122,160.08	35,124,909.36
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	五（二十五）	28,322,045.76	20,068,086.54
其他流动负债	五（二十六）	67,971,493.39	55,276,364.81
<b>流动负债合计</b>		<b>487,404,247.54</b>	<b>522,865,000.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十七）	9,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十八）	9,315,352.45	10,130,702.63
长期应付款	五（二十九）	390,755,596.80	344,447,855.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十）	215,695,345.67	212,935,526.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>624,766,294.92</b>	<b>567,514,084.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,112,170,542.46</b>	<b>1,090,379,084.88</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（三十一）	126,816,343.00	126,816,343.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十二）	188,365,532.31	188,365,532.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十三）	44,396,248.70	44,396,248.70
一般风险准备			
未分配利润	五（三十四）	3,788,722.86	33,387,587.96
归属于母公司所有者权益合计		363,366,846.87	392,965,711.97
少数股东权益		7,773,364.55	9,391,816.12
<b>所有者权益合计</b>		<b>371,140,211.42</b>	<b>402,357,528.09</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,483,310,753.88</b>	<b>1,492,736,612.97</b>

法定代表人：徐进明

主管会计工作负责人：罗东喜

会计机构负责人：罗东喜

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,450,062.60	21,003,572.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四（一）	500,000.00	4,597,221.54
应收账款	十四（二）	146,180,153.50	187,338,173.66
应收款项融资			
预付款项		10,834,496.06	3,692,230.60
其他应收款	十四（三）	374,348,884.19	467,255,470.19
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,580,643.42	41,592,284.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,595,528.87	5,631,830.14
<b>流动资产合计</b>		<b>580,489,768.64</b>	<b>731,110,783.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,166,000.00	1,666,000.00
长期股权投资	十四（四）	216,821,000.00	126,321,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,685,274.04	3,776,372.16
固定资产		33,410,973.30	34,607,035.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,186,037.75	4,274,401.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		57,458.48	86,187.68
递延所得税资产		12,991,114.20	12,991,114.20
其他非流动资产		1,300,505.76	1,085,727.42
<b>非流动资产合计</b>		<b>273,618,363.53</b>	<b>184,807,839.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>854,108,132.17</b>	<b>915,918,622.68</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		157,500,000.00	151,647,495.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			3,612,382.90
应付账款		123,651,838.61	159,843,341.71
预收款项			
合同负债		10,951,739.64	18,235,899.29
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,287,338.52	10,336,677.08
应交税费		834,574.70	4,821,594.18
其他应付款		77,888,123.57	69,458,789.04
其中：应付利息			
应付股利			18,235,899.29

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,256,043.00	3,315,374.79
其他流动负债		1,611,001.97	6,918,559.89
<b>流动负债合计</b>		<b>376,980,660.01</b>	<b>428,190,114.77</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,312,106.00	2,416,226.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,019,611.26	2,094,876.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,331,717.26</b>	<b>4,511,102.28</b>
<b>负债合计</b>		<b>389,312,377.27</b>	<b>432,701,217.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		126,816,343.00	126,816,343.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		189,365,532.31	189,365,532.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,396,248.70	44,396,248.70
一般风险准备			
未分配利润		104,217,630.89	122,639,281.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>464,795,754.90</b>	<b>483,217,405.63</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>854,108,132.17</b>	<b>915,918,622.68</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		62,270,645.98	487,610,497.86
其中：营业收入	五（三十五）	62,270,645.98	487,610,497.86
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>100,480,258.51</b>	<b>499,303,554.07</b>
其中：营业成本	五（三十五）	56,054,980.88	433,639,916.58
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	五（三十六）	814,842.17	657,736.85
销售费用	五（三十七）	5,019,090.54	6,854,755.90
管理费用	五（三十八）	16,502,110.69	13,911,895.14
研发费用	五（三十九）	8,553,940.62	13,557,855.67
财务费用	五（四十）	13,535,293.61	30,681,393.93
其中：利息费用		13,196,091.59	31,465,976.25
利息收入		558,463.07	1,334,959.37
加：其他收益	五（四十一）	10,897,267.36	11,792,708.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	5,026,252.58	4,932,327.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,026,252.58	4,932,327.24
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）	五（四十三）	-11,354,555.83	-18,173,469.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十四）		108,814.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）		-178,004.92
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-33,640,648.42</b>	<b>-13,210,679.90</b>
加：营业外收入	五（四十六）	193,832.40	214,840.29
减：营业外支出	五（四十七）	706,941.15	338,221.20
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-34,153,757.17</b>	<b>-13,334,060.81</b>
减：所得税费用	五（四十八）	-2,936,440.50	1,104,883.96
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-31,217,316.67</b>	<b>-14,438,944.77</b>
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）		-31,217,316.67	-14,438,944.77
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）		-1,618,451.57	266,044.04
2. 归属于母公司所有者的净利润		-29,598,865.10	-14,704,988.81

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-31,217,316.67</b>	<b>-14,438,944.77</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-29,598,865.10	-14,704,988.81
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,618,451.57	266,044.04
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.23	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.23	-0.12

法定代表人：徐进明

主管会计工作负责人：罗东喜

会计机构负责人：罗东喜

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	十四（五）	<b>56,172,182.12</b>	<b>416,237,851.36</b>
减：营业成本	十四（五）	50,016,105.76	389,886,712.22
税金及附加		265,701.68	325,741.21
销售费用		4,202,551.93	4,784,977.48
管理费用		6,835,674.99	7,375,756.71
研发费用		5,452,864.39	10,898,177.86
财务费用		4,014,578.17	4,929,004.23
其中：利息费用		3,822,373.37	4,636,972.94
利息收入		111,373.36	110,843.99

加：其他收益		346,968.02	75,265.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（六）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,153,120.41	-15,485,516.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-7,574.53
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-18,421,447.19</b>	<b>-17,380,344.41</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出		203.54	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-18,421,650.73</b>	<b>-17,380,344.41</b>
减：所得税费用			-429,889.26
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-18,421,650.73</b>	<b>-16,950,455.15</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,421,650.73	-16,950,455.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-18,421,650.73</b>	<b>-16,950,455.15</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,314,748.39	203,200,880.80
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		2,262,533.84	42,123,758.33
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十）1	58,432,208.76	10,428,552.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>162,009,490.99</b>	<b>255,753,191.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		113,593,579.17	446,700,908.44
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		35,107,775.31	35,588,857.01
支付的各项税费		6,070,805.59	3,921,352.23
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十）2	60,407,508.35	41,159,232.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>215,179,668.42</b>	<b>527,370,349.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-53,170,177.43</b>	<b>-271,617,157.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,053,913.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>2,056,913.35</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,725,494.89	9,294,614.31
投资支付的现金			

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	五（五十）3		846,234.50
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,725,494.89</b>	<b>10,140,848.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,725,494.89</b>	<b>-8,083,935.46</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		28,890,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十）4	88,641,171.00	250,197,692.48
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>117,531,171.00</b>	<b>270,197,692.48</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	18,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,804,842.84	24,905,057.35
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	五（五十）5	39,408,915.67	52,115,856.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>64,213,758.51</b>	<b>95,270,914.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>53,317,412.49</b>	<b>174,926,778.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>16,097.60</b>	<b>79,337.69</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,562,162.23</b>	<b>-104,694,977.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		46,007,312.30	154,073,708.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>39,445,150.07</b>	<b>49,378,731.05</b>

法定代表人：徐进明

主管会计工作负责人：罗东喜

会计机构负责人：罗东喜

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,204,557.07	474,640,135.33
收到的税费返还		2,262,533.84	104,928.79
收到其他与经营活动有关的现金		62,302,078.97	31,283,562.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>177,769,169.88</b>	<b>506,028,627.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,215,342.78	368,456,246.49
支付给职工以及为职工支付的现金		21,007,074.05	21,272,437.62
支付的各项税费		558,730.51	2,007,129.59
支付其他与经营活动有关的现金		64,204,408.03	91,021,441.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>162,985,555.37</b>	<b>482,757,255.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,783,614.51</b>	<b>23,271,371.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>3,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,000.00	279,084.50
投资支付的现金		500,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>586,000.00</b>	<b>2,279,084.50</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-586,000.00</b>	<b>-2,276,084.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>14,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,609,853.49	24,682,059.79
支付其他与筹资活动有关的现金		1,939,800.00	3,700,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>26,549,653.49</b>	<b>43,382,059.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,549,653.49</b>	<b>-23,382,059.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>16,097.60</b>	<b>79,337.69</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,664,058.62</b>	<b>-2,307,435.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,210,215.14	12,011,059.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,874,273.76</b>	<b>9,703,624.68</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六. 三. (一)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

六. 三. (一) 公司主要以项目公司名义进行光伏电站的项目开发、建设及销售，报告期内，公司合并财务报表的合并范围发生变化。为拓展国内光电建筑一体化（BIPV）、绿电产品、分布式及集中式等光伏市场，报告期内，公司投资新设的武穴市金维新能源有限公司、武汉市金益新能源有限公司、湖北省仙桃市金扬新能源有限公司、湖北省仙桃市金畅新能源有限公司、荆州市石首市金源新能源有限公司、江西日新能源有限公司、韶关日新能源有限公司共 7 家子公司被纳入合并报表范围。

## (二) 财务报表项目附注

# 武汉日新科技股份有限公司 二〇二三年六月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

武汉日新科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 5 月 22 日经武汉市工商行政管理局注册登记成立。2009 年 11 月 1 日，根据公司股东会决议及修改后的公司章程，由徐进明、姚宏、李恩君、林承成等 31 名自然人及湖北省高新技术产业投资有限公司、深圳市天正投资有限公司、深圳市禾之禾创业投资有限公司、湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司原武汉日新科技有限公司股东作为发起人，以发起设立方式将武汉日新科技有限公司整体变更为武汉日新科技股份有限公司，经过增资等变动，至 2023 年 06 月 30 日，本公司的注册资本 12,681.6343 万元。

企业统一社会信用代码：91420100728252059C。

公司所属行业为光伏电站建设及运营。

截止 2023 年 06 月 30 日，本公司累计股本总数 12,681.63 万股，注册资本 12,681.6343 万元。

公司住所：武汉东湖开发区茅店山中路 6 号武汉日新科技股份有限公司光伏工业园 2 栋。

法定代表人：徐进明。

经营范围：太阳能、风能应用技术及产品的研制、开发、技术服务；开发产品生产及销售；太阳能光电建筑系统及太阳能光伏电站、风力发电应用与储能的技术咨询、设计及工程总承包及运营管理；经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和成员企业科研生成所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)。(依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的实际控制人为自然人徐进明。

本财务报表已经公司董事会于 2023 年 8 月 23 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 06 月 30 日的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收

购被合并方而形成的商誉)，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### 2、 外币财务报表的折算

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

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

#### (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几

乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评

估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

### 应收票据

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	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期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	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期，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用

### 应收账款

本公司对单项金额重大或不重大，在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	风险特征	按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照计提
组合 2：控股关联方组合	风险特征	本公司认为该组合的信用风险自初始确认后未显著增加，通常不会因违约而产生重大损失，通常不计提坏账

### 其他应收款

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2：债权性组合-应收职工备用金、保证金、押金、代扣代缴社保公积金、应收控股关联方款项、其他预计坏账风险较低的应收款项		

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达

到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、 发出存货的计价方法

存货领用及发出时，均按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### （十三）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### （十四）长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投

资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同

的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

#### **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50	0-5	1.9-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	9.5-20
运输设备	年限平均法	5-10	0-5	9.5-20
电子设备	年限平均法	5-10	0-5	9.5-20
办公及其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.5-33.33

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十八) 借款费用

### 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0	预计使用寿命
BOT 电站开发运营权	20 年	年限平均法	0	预计使用寿命
软件	10 年	年限平均法	0	预计使用寿命
专利权	20 年	年限平均法	0	预计使用寿命

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能

使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## (二十二) 合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十三) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

#### (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十五) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是等待期结束后),本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期,本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 具体原则

### (1) 销售商品

本公司光伏组件、太阳能灯具、材料等商品销售在发货并开具发票后，客户取得商品控制权时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

### **(2) 光伏电站发电收入**

本公司光伏发电收入在每个会计期末按照抄表电量，电力公司或客户的发电量确认单，及相关售电协议约定的电价（包括根据售电协议约定，由购电方向公司支付的与销售电力相关的可再生能源电价附加资金补助），确认光伏发电收入。

### **(3) 出售光伏电站收入**

本公司出售光伏电站业务在满足下列条件时确认收入：光伏电站建设完成，与购买方达成光伏电站转让的协议并按照协议完成产权交割登记手续，与出售光伏电站业务交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

### **(4) 光伏电站 EPC 业务**

公司光伏电站 EPC 业务主要系提供光伏电站总承包业务，按照月末公司、业主及监理单位三方确认的产值表确认收入。

合并报表中，项目公司股权转让前为公司子公司，EPC 业务收入在合并报表中予以抵消，项目公司股权转让后公司不再合并项目公司的会计报表，原合并报表层面已抵销的内部未实现销售收入予以转回，从而实现公司电站项目的工程承包收入。

## **(二十七) 合同成本**

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## (二十八) 政府补助

### 1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

### (三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额

包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的

租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### 4、 融资租赁会计处理

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

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

### （三十一）终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## (三十二) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

本公司报告期内未发生重要会计政策变更。

### 2、 重要会计估计变更

本公司报告期内未发生重要会计估计变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、1.5%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
-------	-----------	---------

## (二) 税收优惠

武汉日新科技股份有限公司于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，编号为 GR202042000077，有效期三年。公司 2020-2022 年按国家重点扶持高新技术企业减按 15% 税率计征企业所得税。公司 2023 年已重新申报高新技术企业。

## (三) 其他说明

无。

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,157.11	2,309.41
银行存款	39,442,992.96	46,005,002.89
其他货币资金	35,115,706.23	58,927,679.15
合计	74,560,856.30	104,934,991.45
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

项目	期末余额	上年年末余额
票据、信用证保证金	24,889,917.39	58,848,245.07
借款保证金	10,050,000.00	
其他	175,788.84	79,434.08
合计	35,115,706.23	58,927,679.15

## (二) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,767,185.10	4,608,421.54
商业承兑汇票	84,000.00	116,000.00
减：坏账准备	4,200.00	5,800.00
合计	19,846,985.10	4,718,621.54

## 2、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		19,767,185.10
合计		19,767,185.10

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	65,536,733.30	119,530,229.66

1 至 2 年	72,652,086.56	36,352,751.03
2 至 3 年	28,887,079.48	12,690,937.46
3 至 4 年	35,689,897.48	61,530,110.97
4 至 5 年	17,687,486.02	3,252,309.22
5 年以上	31,589,278.39	26,100,697.21
小计	252,042,561.23	259,457,035.55
减：坏账准备	82,800,325.13	75,896,514.73
合计	169,242,236.10	183,560,520.82

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,167,390.63	2.05	5,167,390.63	100.00		5,167,390.63	1.99	5,167,390.63	100.00	
按组合计提坏账准备	246,875,170.60	97.95	77,632,934.50	31.45	169,242,236.10	254,289,644.92	98.01	70,729,124.10	27.81	183,560,520.82
其中：										
账龄组合	246,875,170.60	97.95	77,632,934.50	31.45	169,242,236.10	254,289,644.92	98.01	70,729,124.10	27.81	183,560,520.82
合计	252,042,561.23	100.00	82,800,325.13		169,242,236.10	259,457,035.55	100.00	75,896,514.73		183,560,520.82

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
国网湖北省电力有限公司	5,167,390.63	5,167,390.63	100.00	预计无法收回
合计	5,167,390.63	5,167,390.63		

## 按组合计提坏账准备：

## 账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	65,536,733.30	3,284,776.67	5.00
1 至 2 年	72,652,086.56	7,265,208.66	10.00
2 至 3 年	28,887,079.48	8,666,123.85	30.00
3 至 4 年	35,689,897.48	17,844,948.74	50.00
4 至 5 年	17,687,486.02	14,149,988.82	80.00
5 年以上	26,421,887.76	26,421,887.76	100.00
合计	246,875,170.60	77,632,934.50	

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网湖北省电力有限公司	65,037,256.28	25.80	9,722,020.25
湖北昌新光伏电力发展有限公司	41,780,918.07	16.58	23,127,371.84
沙洋县金迪新能源有限公司	21,876,987.05	8.68	1,996,442.64
麻城市中馆驿镇人民政府	11,802,950.00	4.68	10,857,950.51
麻城市金地太阳能电力有限公司	11,389,472.49	4.52	3,270,474.94
合计	151,887,583.89	60.26	48,974,260.18

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,259,400.12	90.37	5,252,972.10	78.32
1 至 2 年	2,074,716.80	8.06	1,188,232.66	17.72
2 至 3 年	23,090.47	0.10	20,561.20	0.31

3年以上	379,563.46	1.47	245,375.40	3.65
合计	25,736,770.85	100.00	6,707,141.36	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
源泰永信钢铁贸易（河北）有限公司	7,556,770.80	29.36
华光环保能源（西安）设计研究院有限公司	7,455,000.00	28.97
浙江爱旭太阳能科技有限公司	1,496,090.10	5.81
阳光电源股份有限公司	1,055,000.00	4.10
衡水昊宏光伏设备安装有限公司	1,000,000.00	3.89
合计	18,562,860.90	72.13

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	18,406,209.30	13,554,413.72
其他应收款项	35,710,088.31	39,418,948.71
合计	54,116,297.61	52,973,362.43

### 1、应收股利

#### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
孝昌县金伏太阳能电力有限公司	13,428,953.73	9,534,688.76
武穴市金灿新能源有限公司	4,025,068.58	2,723,779.56
沙洋县金伏太阳能电力有限公司	4,457,184.59	2,527,155.49
沙洋县金源新能源有限公司	3,296,881.41	1,913,813.61
小计	25,208,088.31	16,699,437.42
减：坏账准备	6,801,879.01	3,145,023.70
合计	18,406,209.30	13,554,413.72

#### (2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
孝昌县金伏太阳	13,428,953.73	1年以内	3,894,264.97	被投资单位为保 较长时间未收

能电力有限公司		元;1至2年 2,275,672.99 元;2至3年 1,643,560.12 元;3至4年 3,286,593.29 元;4至5年 2,328,862.36	障公司项目建设的 现金流周转, 暂未支付相应的 应付股利	回款项,根据 账龄计提坏账 准备。
合计	13,428,953.73			

## 2、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	15,289,291.14	32,839,905.10
1 至 2 年	17,051,211.80	3,034,538.28
2 至 3 年	2,997,426.00	3,810,048.61
3 至 4 年	3,957,815.90	3,908,883.06
4 至 5 年	7,620,266.23	6,536,006.30
5 年以上	2,939,430.62	2,639,430.62
小计	49,855,441.69	52,768,811.97
减: 坏账准备	14,145,353.38	13,349,863.26
合计	35,710,088.31	39,418,948.71

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,540,266.23	15.12	7,540,266.23	100.00		7,540,266.23	14.29	7,540,266.23	100.00	
按组合计提坏账准备	42,315,175.46	84.88	6,605,087.15	15.61	35,710,088.31	45,228,545.74	85.71	5,809,597.03	12.84	39,418,948.71
其中：										
账龄组合	27,798,581.43	66.69	6,605,087.15	23.76	21,193,494.28	28,480,659.70	62.97	4,763,420.41	16.73	23,717,239.29
债权性组合	14,516,594.03	34.31			14,516,594.03	16,747,886.04	37.03	1,046,176.62	6.25	15,701,709.42
合计	49,855,441.69	100.00	14,145,353.38		35,710,088.31	52,768,811.97	100.00	13,349,863.26		39,418,948.71

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
Compagnie Financiere Naange	7,540,266.23	7,540,266.23	100.00	预计无法收回
合计	7,540,266.23	7,540,266.23		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	27,798,581.43	6,605,087.15	23.76
债权性组合-保证金、押金	14,516,594.03		
合计	42,315,175.46	6,605,087.15	

## (3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金等	25,797,121.28	23,846,618.33
往来款等	24,058,320.41	28,922,193.64
合计	49,855,441.69	52,768,811.97

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北电投新能源投资有限公司	往来款	15,064,506.80	1 年以内	30.22	1,506,450.68
湖北天昆光伏发电有限公司	保证金	9,000,000.00	1 年以内	18.05	
Compagnie Financiere Naange SA	保证金	7,540,266.23	4 至 5 年	15.12	7,540,266.23
孝昌县金伏太阳能电力有限公司	往来款	2,750,000.00	3 至 4 年 2,490,000.00 元; 4 至 5 年 60,000.00 元; 5 年以上 200,000.00	5.52	1,493,000.00
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.01	
合计		36,154,773.03		72.92	10,539,716.91

## (六) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,118,188.57	892,162.06	28,226,026.51	26,694,458.93	892,162.06	25,802,296.87
发出商品	23,747,985.37	0.00	23,747,985.37	5,373,853.76		5,373,853.76
在产品	3,897,150.25	0.00	3,897,150.25			
库存商品	11,331,709.17	3,329,322.37	8,002,386.80	29,420,955.18	3,329,322.37	26,091,632.81
合同履约成本	4,076,453.55	1,490,001.32	2,586,452.23	32,277,839.28	1,490,001.32	30,787,837.96
持有电站	349,521,788.68	0.00	349,521,788.68	335,270,874.11		335,270,874.11
合计	421,693,275.59	5,711,485.75	415,981,789.84	429,037,981.26	5,711,485.75	423,326,495.51

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	892,162.06					892,162.06
在产品						
库存商品	3,329,322.37					3,329,322.37
合同履约成本	1,490,001.32					1,490,001.32
合计	5,711,485.75					5,711,485.75

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴、待转及可抵扣增值税	5,231,056.22	6,466,374.89
预付费用	1,445,385.94	856,645.28
合计	6,676,442.16	7,323,020.17

## (八) 长期应收款

## 1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	5,357,000.00		5,357,000.00	5,206,000.00		5,206,000.00	
合计	5,357,000.00		5,357,000.00	5,206,000.00		5,206,000.00	

## (九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业											
武汉新宏投资管理有限公司										830,643.09	
湖北新宏新光伏及分布式能源投资基金合伙企业（有限合伙）	20,821,000.00									20,821,000.00	5,969,104.89
小计	20,821,000.00									20,821,000.00	6,799,747.98
2. 联营企业											
孝昌县金伏太阳能电力有限公司	23,036,470.32			2,017,098.98			3,894,264.97			21,159,304.33	
武穴市金灿新能源有限公司	30,501,534.87			627,637.60			1,301,289.02			29,827,883.45	
沙洋县金伏太阳能电力有限公司	20,275,602.31			1,375,280.76			1,930,029.10			19,720,853.97	
沙洋县金源新能源有限公司	16,116,085.74			1,017,891.70			1,383,067.80			15,750,909.64	
沙洋金迪新能源有限公司	8,659,095.64			1,287,086.14						9,946,181.78	
浠水金源新能源有限公司	5,317,251.41			-1,298,742.60						4,018,508.81	
小计	103,906,040.29			5,026,252.58			8,508,650.89			100,423,641.98	
合计	124,727,040.29			5,026,252.58			8,508,650.89			121,244,641.98	6,799,747.98

## (十) 固定资产

## 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	141,954,986.94	109,414,519.40
固定资产清理		
合计	141,954,986.94	109,414,519.40

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	141,154,660.17	54,928,886.73	6,941,991.65	214,529.38	323,926.42	11,940,173.38	215,504,167.73
(2) 本期增加金额		1,119,823.01	5,132.74	4,951.46		55,432,202.88	56,562,110.09
—购置		1,119,823.01	5,132.74	4,951.46		49,645,670.88	50,775,578.09
—在建工程转入						5,786,532.00	5,786,532.00
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额	141,154,660.17	56,048,709.74	6,947,124.39	219,480.84	323,926.42	67,372,376.26	272,066,277.82
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	56,333,296.98	26,416,744.59	3,303,088.62	99,660.72	282,079.35	6,489,778.07	92,924,648.33
(2) 本期增加金额	2,891,307.52	3,541,013.36	325,942.76	92,413.27	4,889.94	17,166,075.70	24,021,642.55
—计提	2,891,307.52	3,541,013.36	325,942.76	92,413.27	4,889.94	17,166,075.70	24,021,642.55
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额	59,224,604.50	29,957,757.95	3,629,031.38	192,073.99	286,969.29	23,655,853.77	116,946,290.88
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额	12,104,700.00					1,060,300.00	13,165,000.00
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额	12,104,700.00					1,060,300.00	13,165,000.00

4. 账面价值							0.00
(1) 期末账面价值	69,825,355.67	26,090,951.79	3,318,093.01	27,406.85	36,957.13	42,656,222.49	141,954,986.94
(2) 上年年末账面价值	72,716,663.19	28,512,142.14	3,638,903.03	114,868.66	41,847.07	4,390,095.31	109,414,519.40

## (十一) 在建工程

## 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	67,083,313.79	56,570,331.22
工程物资		
合计	67,083,313.79	56,570,331.22

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉梁子湖光伏综合应用科普示范园有限公司北咀农业示范园	50,642,902.10		50,642,902.10	47,794,389.03		47,794,389.03
黄石金能二期500MW 智能模组及 BIPV 绿电系统生产线	9,074,230.66		9,074,230.66	4,382,624.96		4,382,624.96
3#厂房建设	7,366,181.03		7,366,181.03	4,390,958.74		4,390,958.74
黄陂祁家湾加油站光伏发电项目				2,358.49		2,358.49
合计	67,083,313.79		67,083,313.79	56,570,331.22		56,570,331.22

## 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
武汉梁子湖光伏综合应用科普示范园有限公司北咀农业示范园	58,964,500.00	47,794,389.03	2,848,513.07			50,642,902.10	85.89					
黄石金能二期500MW智能模组及BIPV绿电系统生产线	50,000,000.00	4,382,624.96	4,691,605.70			9,074,230.66	18.15					
3#厂房建设	18,800,000.00	4,390,958.74	2,975,222.29			7,366,181.03	39.18					
合计		56,567,972.73	10,515,341.06			67,083,313.79						

## (十二) 生产性生物资产

## 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	种植业	合计
	果蔬	
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	1,106,875.84	1,106,875.84
(2) 本期增加金额		
— 外购		
— 自行培育		
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	1,106,875.84	1,106,875.84
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	332,062.85	332,062.85
(2) 本期增加金额	55,343.82	55,343.82
— 计提	55,343.82	55,343.82
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	387,406.67	387,406.67
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	719,469.17	719,469.17
(2) 上年年末账面价值	774,812.99	774,812.99

说明：公司生产性生物资产主要系 136 亩果树园区及 8 亩蔬菜园区。

## (十三) 使用权资产

项目	土地	电站	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	32,654,714.21	30,000,000.00	62,654,714.21

(2) 本期增加金额			
—新增租赁			
(3) 本期减少金额		30,000,000.00	30,000,000.00
—转出至固定资产		30,000,000.00	30,000,000.00
—处置			
(4) 期末余额	32,654,714.21		32,654,714.21
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	2,461,909.30	9,574,468.20	12,036,377.50
(2) 本期增加金额	698,810.64	319,148.94	1,017,959.58
—计提	698,810.64	319,148.94	1,017,959.58
(3) 本期减少金额		9,893,617.14	9,893,617.14
—转出至固定资产		9,893,617.14	9,893,617.14
—处置			
(4) 期末余额	3,160,719.94		3,160,719.94
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	29,493,994.27		29,493,994.27
(2) 上年年末账面价值	30,192,804.91	20,425,531.80	50,618,336.71

#### (十四) 无形资产

项目	BOT 电站开发运营权	土地使用权	软件	专利权	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	642,462,025.26	35,267,802.31	1,108,277.28	1,174,566.97	680,012,671.82
(2) 本期增加金额					
—购置					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	642,462,025.26	35,267,802.31	1,108,277.28	1,174,566.97	680,012,671.82
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	279,148,313.57	7,103,443.60	505,842.50	1,174,566.97	287,932,166.64
(2) 本期增加金额	13,960,245.12	380,776.86	69,358.50		14,410,380.48
—计提	13,960,245.12	380,776.86	69,358.50		14,410,380.48
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	293,108,558.69	7,484,220.46	575,201.00	1,174,566.97	302,342,547.12
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	60,870,300.00				60,870,300.00
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					

—处置					
(4) 期末余额	60,870,300.00				60,870,300.00
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	288,483,166.57	27,783,581.85	533,076.28		316,799,824.70
(2) 上年年末账面价值	302,443,411.69	28,164,358.71	602,434.78		331,210,205.18

## (十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保险摊销		209,896.71	57,244.56		152,652.15
华为云服务	86,187.68		28,729.20		57,458.48
合计	86,187.68	209,896.71	85,973.76		210,110.63

## (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	96,032,132.34	17,865,568.65	100,139,808.41	15,120,958.15
内部交易未实现利润	65,510,713.00	9,826,606.95	59,157,886.91	8,873,683.03
合计	161,542,845.34	27,692,175.60	159,297,695.32	23,994,641.18

## (十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	3,253,353.08		3,253,353.08	2,289,834.27		2,289,834.27
预付设备款、工程款	3,340,505.76		3,340,505.76	4,300,550.77		4,300,550.77
合计	6,593,858.84		6,593,858.84	6,590,385.04		6,590,385.04

## (十八) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押、质押借款	104,390,000.00	104,500,000.00
信用证借款	68,000,000.00	47,000,000.00
委托借款		6,000,000.00
票据贴现		

借款利息		147,495.89
合计	172,390,000.00	157,647,495.89

## (十九) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,489,917.39	44,746,704.38
合计	4,489,917.39	44,746,704.38

## (二十) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料、设备、工程款等	133,857,215.45	167,485,331.26
合计	133,857,215.45	167,485,331.26

### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽众能电力工程有限公司	12,675,492.56	未结算工程款
孝感市光源电力集团有限责任公司	12,200,892.29	未结算工程款
武汉第一建工集团有限公司	7,989,938.47	未结算工程款
合计	32,866,323.32	

## (二十一) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款、工程款及其他	16,826,295.10	19,524,366.47
合计	16,826,295.10	19,524,366.47

## (二十二) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	13,509,680.36	19,264,003.75	29,250,785.56	3,522,898.55
离职后福利-设定提存计划	242,708.79	1,556,587.70	1,600,792.71	198,503.78
辞退福利				
一年内到期的其他福利				

合计	13,752,389.15	20,820,591.45	30,851,578.27	3,721,402.33
----	---------------	---------------	---------------	--------------

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,649,114.85	16,032,941.10	25,483,923.74	3,198,132.21
(2) 职工福利费	84,321.30	1,098,524.02	1,182,845.32	
(3) 社会保险费	127,422.23	1,075,457.39	1,100,477.82	102,401.80
其中：医疗保险费	115,635.68	992,605.25	1,015,479.07	92,761.86
工伤保险费	1,732.98	17,766.79	18,465.54	1,034.23
生育保险费	10,053.57	65,085.35	66,533.21	8,605.71
(4) 住房公积金	113,104.88	918,492.44	943,655.08	87,942.24
(5) 工会经费和职工教育经费	535,717.10	138,588.80	539,883.60	134,422.30
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	13,509,680.36	19,264,003.75	29,250,785.56	3,522,898.55

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	232,551.84	1,491,742.57	1,534,058.97	190,235.44
失业保险费	10,156.95	64,845.13	66,733.74	8,268.34
合计	242,708.79	1,556,587.70	1,600,792.71	198,503.78

## (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	5,184,585.98	2,235,803.65
企业所得税	1,846,946.70	2,361,044.19
个人所得税	33,288.56	3,737,343.54
城市维护建设税	42,088.74	27,941.34
教育费附加	23,904.65	25,585.99
房产税	209,516.20	211,205.18
土地使用税	99,620.66	86,397.16
其他税费	263,766.55	554,031.16
合计	7,703,718.04	9,239,352.21

**(二十四) 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	52,122,160.08	35,124,909.36
合计	52,122,160.08	35,124,909.36

**1、 其他应付款项**

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	51,736,629.95	32,391,010.00
押金及保证金	109,500.00	506,000.00
代垫费用	276,030.13	2,227,899.36
合计	52,122,160.08	35,124,909.36

**(二十五) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的长期应付款	28,177,257.13	15,215,601.72
一年内到期的租赁负债	144,788.63	4,852,484.82
合计	28,322,045.76	20,068,086.54

**(二十六) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
顺流交易未实现损益	48,179,104.18	48,179,104.18
已背书未到期的银行承兑汇票	18,447,185.10	4,608,421.54
待转销项税额	1,345,204.11	2,488,839.09
合计	67,971,493.39	55,276,364.81

**(二十七) 长期借款**

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

## (二十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
土地租赁	9,315,352.45	10,130,702.63
租赁付款额	17,151,024.60	18,219,024.60
减：未确认融资费用	7,690,883.52	7,947,056.37
减：一年内到期部分	144,788.63	141,265.60
电站租赁		
租赁付款额		5,130,536.71
减：未确认融资费用		419,317.49
减：一年内到期部分		4,711,219.22
合计	9,315,352.45	10,130,702.63

## (二十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	390,755,596.80	344,447,855.77
合计	390,755,596.80	344,447,855.77

## 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	454,144,889.87	404,159,497.58
其中：未实现融资费用	63,389,293.07	59,711,641.81
合计	390,755,596.80	344,447,855.77

## (三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	226,069,910.03		10,374,564.36	215,695,345.67	
未实现售后回租收益	-13,134,383.62		-13,134,383.62		
合计	212,935,526.41		-2,759,819.26	215,695,345.67	

## 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄石金光伏电站国家补贴	111,864,588.87		4,759,794.00		107,104,794.87	与资产相关
武汉新城国际博览中心展馆光伏并网发电项目	47,395,339.38		2,516,566.68		44,878,772.70	与资产相关
梁子湖 4.138MWP 电站项目	24,528,748.29		1,138,329.42		23,390,418.87	与资产相关
湖北省发改委 1.2MW 光伏建筑一体化 (BIPV)	2,094,876.28		75,265.02		2,019,611.26	与资产相关
德州金伏光伏补助	40,186,357.21		1,884,609.24		38,301,747.97	与资产相关
合计	226,069,910.03		10,374,564.36		215,695,345.67	

## (三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	126,816,343.00						126,816,343.00

## (三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	173,889,532.31			173,889,532.31
其他资本公积	14,476,000.00			14,476,000.00
合计	188,365,532.31			188,365,532.31

## (三十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,396,248.70				44,396,248.70
合计	44,396,248.70				44,396,248.70

## (三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	33,387,587.96	124,591,873.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	33,387,587.96	124,591,873.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,598,865.10	-70,913,670.86
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		20,290,614.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,788,722.86	33,387,587.96

## (三十五) 营业收入和营业成本

## 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,068,130.17	55,964,834.27	487,346,557.82	433,614,695.91
其他业务	202,515.81	90,146.61	263,940.04	25,220.67
合计	62,270,645.98	56,054,980.88	487,610,497.86	433,639,916.58

### (三十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	37,574.90	5,816.68
教育费附加	22,515.27	2,492.85
地方教育费附加	15,008.91	1,661.92
房产税	420,721.38	422,410.38
土地使用税	320,897.52	213,500.10
印花税	-7,604.91	4,740.62
其他	5,729.10	7,114.30
合计	814,842.17	657,736.85

### (三十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,329,607.30	2,455,635.27
运输费	246,934.11	1,618,070.95
办公费	72,033.06	105,668.40
广告费	921,206.08	
业务招待费	974,118.51	2,297,346.44
差旅费	85,893.81	97,856.06
折旧费	59,613.12	59,537.88
其他	329,684.55	220,640.90
合计	5,019,090.54	6,854,755.90

### (三十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,150,933.26	6,267,982.96
差旅费	325,603.78	293,194.47
办公费	458,354.94	444,287.68
折旧及摊销	1,973,518.04	1,856,328.77
无形资产摊销	298,022.82	298,022.82
修理费	100,271.28	318,329.15

咨询费	1,248,160.86	243,923.33
审计费	377,358.49	422,330.76
交通费	49,015.74	143,566.69
招待费	1,543,707.20	1,795,863.84
租赁费	87,815.27	111,576.56
物业管理费	210,469.77	288,790.82
汽车费用	209,254.98	289,628.10
其他	1,441,569.62	1,138,069.19
停工损失	2,028,054.64	
合计	16,502,110.69	13,911,895.14

### (三十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	1,782,979.55	5,907,192.98
职工薪酬	5,525,901.82	4,676,540.16
折旧及摊销	454,649.49	567,653.06
设计咨询费	4,950.50	231,377.36
试制产品检验费	116,600.00	133,619.96
其他	668,859.26	2,041,472.15
合计	8,553,940.62	13,557,855.67

### (四十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	13,196,091.59	31,465,976.25
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	558,463.07	1,334,959.37
汇兑损益	-60,202.53	-133,712.83
其他	957,867.62	684,089.88
合计	13,535,293.61	30,681,393.93

### (四十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,897,267.36	11,792,708.46
合计	10,897,267.36	11,792,708.46

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与
------	------	------	---------

			收益相关
日新科技光伏工业园 1.2 兆瓦光伏建筑一体化项目	75,265.02	75,265.02	与资产相关
武汉新城国际博览中心展馆光伏电站项目	2,516,566.68	2,516,566.68	与资产相关
德州光伏太阳能电站	1,884,609.24	3,273,185.70	与资产相关
黄金山 3 兆瓦项目补助资金	4,759,794.00	4,759,794.00	与资产相关
梁子湖 4.138MWP 电站项目	1,138,329.42	1,138,329.42	与资产相关
收东湖新技术开发区对外贸易支持资金补贴款	703.00		与收益相关
收东湖新技术开发区 2022 年新经济政策补贴款	163,000.00		与收益相关
收失业保险办公室扩岗补贴	2,000.00		与收益相关
2022 年中央外经贸发展专项资金（中小企业开拓国际市场）	106,000.00		与收益相关
高新补贴	50,000.00		与收益相关
扩岗补助	1,000.00		与收益相关
进规企业奖励	200,000.00		与收益相关
以工代训及失业险补贴		25,067.64	与收益相关
专利授权补贴		4,500.00	与收益相关
合计	10,897,267.36	11,792,708.46	

#### (四十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	5,026,252.58	6,475,461.43
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,543,134.19
合计	5,026,252.58	4,932,327.24

#### (四十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,600.00	1,560.00
应收账款坏账损失	6,903,810.40	15,832,046.62
其他应收款坏账损失	795,490.12	2,339,862.45
应收股利坏账损失	3,656,855.31	
合计	11,354,555.83	18,173,469.07

#### (四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-108,814.60
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		

无形资产减值损失		
合计		-108,814.60

#### (四十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益		-178,004.92	
合计		-178,004.92	

#### (四十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
废品收入			
非流动资产毁损报废利得			
其他	193,832.40	214,840.29	193,832.40
合计	193,832.40	214,840.29	193,832.40

#### (四十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		300,000.00	
非流动资产毁损报废损失			
其他	706,941.15	38,221.20	
合计	706,941.15	338,221.20	

#### (四十八) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	761,093.92	62,472.58
递延所得税费用	-3,697,534.42	1,042,411.38
合计	-2,936,440.50	1,104,883.96

#### (四十九) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外

普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-29,598,865.10	-14,704,988.81
本公司发行在外普通股的加权平均数	126,816,343.00	126,816,343.00
基本每股收益	-0.23	-0.12
其中：持续经营基本每股收益	-0.23	-0.12
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-29,598,865.10	-14,704,988.81
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	126,816,343.00	126,816,343.00
稀释每股收益	-0.23	-0.12
其中：持续经营稀释每股收益	-0.23	-0.12
终止经营稀释每股收益		

## (五十) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	850,150.78	585,566.64
利息收入	521,387.04	1,334,090.21
保证金及押金	1,933,327.00	2,223,134.40
往来款	51,633,693.42	5,575,553.00
其他	3,493,650.52	710,208.40
合计	58,432,208.76	10,428,552.65

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现期间费用	18,539,809.25	15,940,382.59
往来款	36,080,000.00	19,953,277.82

保证金及押金	4,347,819.36	5,081,260.00
其他	1,439,879.74	184,311.60
合计	60,407,508.35	41,159,232.01

### 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司现金流重分类		846,234.50
合计		846,234.50

### 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非银行金融机构融资款	88,641,171.00	250,197,692.48
合计	88,641,171.00	250,197,692.48

### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非银行金融机构融资款	19,708,677.61	43,532,903.21
服务费及其他	1,309,054.33	5,304,851.69
租赁付款额	18,391,183.73	3,278,101.77
合计	39,408,915.67	52,115,856.67

## (五十一) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-31,217,316.67	-14,438,944.77
加：信用减值损失	11,354,555.83	18,173,469.07
资产减值准备		-108,814.60
固定资产折旧	24,021,642.55	7,073,163.98
生产性生物资产折旧	55,343.82	55,343.82
使用权资产折旧	1,017,959.58	1,270,441.86
无形资产摊销	14,410,380.48	16,702,821.60
长期待摊费用摊销	85,973.76	1,175,973.96

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)		178,004.92
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)	13,196,091.59	31,465,976.25
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,026,252.58	-4,932,327.24
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,697,534.42	1,038,749.92
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)	7,344,705.67	168,392,894.92
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-20,982,643.51	-106,213,185.10
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-63,733,083.53	-391,450,726.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,170,177.43	-271,617,157.91
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	39,445,150.07	49,378,731.05
减：现金的期初余额	46,007,312.30	154,073,708.27
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	-6,562,162.23	-104,694,977.22

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	39,445,150.07	46,007,312.30
其中：库存现金	2,157.11	2,309.41
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	39,442,992.96	46,005,002.89
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	39,445,150.07	46,007,312.30
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		

## (五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,115,706.23	票据、信用证保证金
固定资产	121,191,554.90	借款抵押
无形资产	239,427,046.74	借款抵押
长期股权投资	76,861,000.00	借款抵押
存货	360,040,639.27	借款抵押
在建工程	50,641,864.22	借款质押
应收账款	64,777,756.88	借款质押
合计	948,055,568.24	

说明：公司将武汉日新能源有限公司持有孝昌县金伏太阳能电力有限公司 30%股权、武汉日新能源有限公司持有黄石金伏新能源发展有限公司 51%股权、武汉日新能源有限公司持有武汉梁子湖光伏综合应用科普示范园有限公司 100%股权、武汉日新能源有限公司持有德州金伏新能源发展有限公司 67.16%股权、武汉日新能源有限公司持有孝昌县金博太阳能电力有限公司 100%股权借款质押。

公司将日新工业园电站电费收费权、新地物流电站电费收费权、五洲建材电站电费收费权、黄石金伏电站电费收费权、孝昌小河电站电费收费权借款质押。

## (五十三) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			31,695.90
其中：美元	4,386.49	7.2258	31,695.90

## (五十四) 政府补助

## 1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
日新科技光伏工业园 1.2 兆瓦光伏建筑一体化项目	3,550,000.00	递延收益	75,265.02	75,265.02	其他收益
武汉新城国际博览中心展馆光伏电站项目	92,262,105.87	递延收益	2,516,566.68	2,516,566.68	其他收益
德州光伏太阳能电站	130,323,500.00	递延收益	1,884,609.24	3,273,185.70	其他收益
黄金山 3 兆瓦项目补助资金	188,598,000.00	递延收益	4,759,794.00	4,759,794.00	其他收益
梁子湖 4.138MWP 电站项目	44,000,000.00	递延收益	1,138,329.42	1,138,329.42	其他收益

## 2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
收东湖新技术开发区对外贸易支持资金补贴款	703.00	703.00		其他收益
收东湖新技术开发区 2022 年新经济政策补贴款	163,000.00	163,000.00		其他收益
收失业保险办公室扩岗补贴	2,000.00	2,000.00		其他收益
2022 年中央外经贸发展专项资金（中小企业开拓国际市场）	106,000.00	106,000.00		其他收益
高新补贴	50,000.00	50,000.00		其他收益
扩岗补助	1,000.00	1,000.00		其他收益
进规企业奖励	200,000.00	200,000.00		其他收益

## (五十五) 租赁

### 1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	269,522.24	1,239,031.92
与租赁相关的总现金流出	6,048,741.46	3,278,101.77

本公司预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	660,000.00
1 至 2 年	660,000.00
2 至 3 年	660,000.00
3 年以上	15,171,024.60
合计	17,151,024.60

## 六、 合并范围的变更

### (一) 本期新设子公司相关情况

子公司名称	主要经营地	注册地	成立日期	业务性质	持股比例 (%)
武穴市金维新能源有限公司	湖北省武穴市	湖北省武穴市	2023-3-9	太阳能光伏及风力发电产品	100.00
湖北省仙桃市金畅新能源有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	2023-6-21	太阳能光伏及风力发电产品	100.00
湖北省仙桃市金扬新能源有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	2023-6-21	太阳能光伏及风力发电产品	100.00
荆州市石首市金源新能源有限公司	湖北省石首市	湖北省石首市	2023-6-15	太阳能光伏及风力发电产品	100.00
武汉市金益新能源有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	2023-6-20	太阳能光伏及风力发电产品	100.00
江西日新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	2023-6-21	太阳能光伏及风力发电产品	56.00
韶关日新能源有限公司	广东省韶关市	广东省韶关市	2023-5-18	太阳能光伏及风力发电产品	100.00

## 七、 在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黄石金能光伏有限公司	湖北省黄石市	湖北省黄石市	太阳能光伏产品	100.00		发起设立
武汉日新科技照明有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品	100.00		发起设立
武汉日新能源有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品	100.00		发起设立
海南观曦新能源有限公司	海南	海南	太阳能光伏相关配件产品	100.00		发起设立
武汉日新智慧新能源工程有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	光伏太阳能电站建设	100.00		发起设立
黄石金材新能源有限公司	湖北省黄石市	湖北省黄石市	太阳能光伏相关配件产品		51.00	发起设立
武汉新博新能源投资有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品		70.00	发起设立
黄石金伏新能源发展有限公司	湖北省黄石市	湖北省黄石市	太阳能光伏产品		51.00	发起设立
德州金伏新能源发展有限公司	德州	德州	太阳能光伏产品		67.16	发起设立
武汉梁子湖光伏综合应用科普示范园有限公司	梁子湖	梁子湖	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
沙洋光启农业发展有限公司	沙洋	沙洋	农业		100.00	发起设立
麻城市金源太阳能电力有限公司	麻城	麻城	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
麻城市金维太阳能技术服务有限公司	麻城	麻城	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
黄石金盼新能源有限公司	湖北省黄石市	湖北省黄石市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
丹江口市金伏太阳能电力有限公司	丹江口	丹江口	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
黄梅县金地新能源有限公司	黄梅	黄梅	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
汉川市金伏新能源有限公司	汉川	汉川	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
江陵县金盼光伏发电有限公司	江陵	江陵	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
云梦县金盼太阳能电力有限公司	云梦	云梦	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
孝昌县金博太阳能电力有限公司	孝昌	孝昌	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
浠水县金伏新能源有限公司	浠水	浠水	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
沙洋县金盼新能源有限公司	沙洋	沙洋	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武汉明扬邦新能源有限公司	黄陂	黄陂	太阳能光		100.00	发起设

			伏产品			立
武穴市金伏新能源有限公司	武穴	武穴	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
黄梅县金焕新能源有限公司	黄梅	黄梅	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
沙洋县金风新能源有限公司	沙洋	沙洋	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武汉市金伏新能源有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武汉市金煜新能源有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武汉市金烁新能源有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武穴市金辉新能源有限公司	武穴市	武穴市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
蕲春县金伏新能源有限公司	蕲春县	蕲春县	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
孝昌县金响新能源有限公司	孝昌县	孝昌县	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
老河口市金伏新能源有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
老河口市金诚新能源有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武汉金熠新能源有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
崇阳县金盼新能源有限公司	湖北省咸宁市	湖北省咸宁市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
来凤县金盼新能源有限公司	湖北省恩施土家族苗族自治州	湖北省恩施土家族苗族自治州	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武穴市金维新能源有限公司	湖北省武穴市	湖北省武穴市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
湖北省仙桃市金畅新能源有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
湖北省仙桃市金扬新能源有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
荆州市石首市金源新能源有限公司	湖北省石首市	湖北省石首市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
武汉市金益新能源有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立
江西日新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	太阳能光伏产品		56.00	发起设立
韶关日新能源有限公司	广东省韶关市	广东省韶关市	太阳能光伏产品		100.00	发起设立

**2、 重要的非全资子公司**

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉新博新能源投资有限公司	30.00	-139,121.27		15,792,694.37
黄石金伏新能源发展有限公司	49.00	-320,940.50		-6,089,319.02
德州金伏新能源发展有限公司	32.84	-558,483.39		-511,339.36
黄石金材新能源有限公司	49.00	-599,906.41		-242,177.38

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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	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
武汉新博新能源投资有限公司	28,049,405.69	76,840,981.56	104,890,387.25	7,369,299.94	44,878,772.70	52,248,072.64	26,764,385.72	81,110,220.66	107,874,606.38	7,373,214.84	47,395,339.38	54,768,554.22
黄石金伏新能源发展有限公司	2,458,697.92	147,934,950.42	150,393,648.34	38,254,922.57	124,565,907.47	162,820,830.04	2,788,098.20	154,452,227.76	157,240,325.96	45,116,308.56	123,896,218.48	169,012,527.04
德州金伏新能源发展有限公司	1,252,931.20	57,708,024.94	58,960,956.14	6,433,350.69	54,081,844.20	60,515,194.89	1,548,536.48	60,194,839.78	61,743,376.26	21,410,682.80	40,186,357.21	61,597,040.01
黄石金材新能源有限公司	40,943,247.90	1,499,302.81	42,442,550.71	41,406,790.26		41,406,790.26	39,307,632.10	2,364,127.62	41,671,759.72	39,411,700.47		39,411,700.47

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
武汉新博新能源投资有限公司	1,489,686.24	-997,948.75	-997,948.75	1,281,108.38	1,581,708.04	-818,064.30	-818,064.30	10,799,587.66
黄石金伏新能源发展有限公司	1,726,631.54	-654,980.62	-654,980.62	-10,342,080.00	1,925,600.46	-793,282.11	-793,282.11	5,181,202.67
德州金伏新能源发展有限公司	1,290,944.38	-1,700,575.00	-1,700,575.00	1,756,848.52	1,803,335.59	-166,995.48	-166,995.48	18,756,992.42
黄石金材新能源有限公司	1,328,991.39	-1,224,298.80	-1,224,298.80	-10,342,080.00	17,677,123.76	893,559.73	893,559.73	-2,537,137.76

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

## 1、 不重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
武汉新宏投资管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	股份投资	28.00		权益法	
湖北新宏新光伏及分布式能源投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	股份投资	30.00		权益法	
孝昌县金伏太阳能电力有限公司	湖北孝昌	湖北孝昌	光伏发电		30.00	权益法	
沙洋县金源新能源有限公司	湖北沙洋	湖北沙洋	光伏发电		30.00	权益法	
沙洋县金伏太阳能电力有限公司	湖北沙洋	湖北沙洋	光伏发电		30.00	权益法	
武穴市金灿新能源有限公司	湖北武穴	湖北武穴	光伏发电		30.00	权益法	
沙洋县金迪新能源有限公司	湖北沙洋	湖北沙洋	光伏发电		30.00	权益法	
浠水县金源新能源有限公司	湖北浠水	湖北浠水	光伏发电		30.00	权益法	

## 2、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
投资账面价值合计	121,244,641.98	124,727,040.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	5,025,660.60	6,479,508.55
— 其他综合收益		
— 综合收益总额	5,025,660.60	6,479,508.55

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

## (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、财务担保合同等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司管理层持续监控公司的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足经营活动资金需求。

## (三) 市场风险

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

### 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。本公司的利率风险主要产生于借款、融资。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营场所位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

### 3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的其他价格风险。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 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

本公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如应收款项、应付款项等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

## 十、 关联方及关联交易

### （一） 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为徐进明先生。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
武汉新宏投资管理有限公司	本公司的合营企业
湖北新宏新光伏及分布式能源投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司的合营企业
孝昌县金伏太阳能电力有限公司	本公司的联营企业
沙洋县金源新能源有限公司	本公司的联营企业
沙洋县金伏太阳能电力有限公司	本公司的联营企业
武穴市金灿新能源有限公司	本公司的联营企业
沙洋县金迪新能源有限公司	本公司的联营企业
浠水县金源新能源有限公司	本公司的联营企业

## (四) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
沙洋县金源新能源有限公司	运维收入	443,941.93	368,799.58
沙洋县金伏太阳能电力有限公司	运维收入	399,780.77	382,328.68
武穴市金灿新能源有限公司	光伏发电项目 EPC 总包		32,879,396.31
武穴市金灿新能源有限公司	运维收入	875,040.35	982,123.44
沙洋县金迪新能源有限公司	光伏发电项目 EPC 总包		109,936,630.73
沙洋县金迪新能源有限公司	运维收入	581,448.13	
浠水县金源新能源有限公司	光伏发电项目 EPC 总包		45,785,200.05
浠水县金源新能源有限公司	运维收入	335,593.06	119,625.42

### 2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄石金伏新能源发展有限公司	17,777,615.11	2021-10-20	2024-10-15	否
武汉市融资担保有限公司	5,000,000.00	2022-9-29	2023-9-28	否
黄石金能光伏有限公司	5,000,000.00	2023-3-28	2024-3-28	否
黄石市融资担保集团	5,000,000.00	2023-3-28	2024-3-28	否
武汉日新能源有限公司	14,572,324.94	2023-4-20	2028-4-20	否

黄石金能光伏有限公司	17,354,171.00	2023-6-9	2025-6-9	否
德州金伏新能源发展有限公司	15,780,096.23	2023-1-3	2028-1-5	否
武汉市金煜新能源有限公司	550,000.00	2023-6-29	2028-6-25	否
孝昌县金伏太阳能电力有限公司	48,234,000.00	2018-8-15	2033-8-15	否

其他说明：公司的子公司武汉日新能源有限公司、黄石金能光伏有限公司向武汉市融资担保有限公司提供反担保，截至 2023 年 06 月 30 日，担保余额 5,000,000.00 元。子公司武汉日新能源有限公司对联营企业孝昌县金伏太阳能电力有限公司提供担保，截至 2023 年 06 月 30 日，担保余额 48,234,000.00 元。

本公司作为被担保方：

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
武汉日新能源有限公司	9,700,000.00	2022-10-19	2023-10-19	否
武汉日新能源有限公司	30,000,000.00	2022-7-26	2023-7-26	否
武汉日新能源有限公司	11,000,000.00	2023-4-3	2024-4-3	否
武汉日新能源有限公司	21,000,000.00	2023-3-16	2024-3-16	否
武汉日新能源有限公司	9,800,000.00	2022-10-14	2023-10-13	否
武汉日新能源有限公司	36,000,000.00	2022-12-28	2023-12-28	否
武汉日新能源有限公司	30,000,000.00	2022-7-15	2023-7-14	否
武汉日新科技照明有限公司	30,000,000.00	2022-7-15	2023-7-14	否
黄石金能光伏有限公司	30,000,000.00	2022-7-15	2023-7-14	否
武汉日新能源有限公司	9,000,000.00	2023-4-21	2026-4-20	否
武汉日新科技照明有限公司	9,000,000.00	2023-4-21	2026-4-20	否
黄石金能光伏有限公司	9,000,000.00	2023-4-21	2026-4-20	否
武汉日新能源有限公司	5,000,000.00	2022-9-29	2023-9-28	否
黄石金能光伏有限公司	5,000,000.00	2022-9-29	2023-9-28	否
黄石金能光伏有限公司	1,947,974.00	2021-6-11	2024-12-10	否
武汉日新能源有限公司	1,947,974.00	2021-6-11	2024-12-10	否
武汉日新科技照明有限公司	1,947,974.00	2021-6-11	2024-12-10	否
徐进明	21,000,000.00	2023-3-16	2024-3-16	否
徐进明	9,800,000.00	2022-10-14	2023-10-13	否
徐进明	36,000,000.00	2022-12-28	2023-12-28	否
徐进明	30,000,000.00	2022-7-15	2023-7-14	否
徐进明	9,000,000.00	2023-4-21	2026-4-20	否
徐进明	5,000,000.00	2022-9-29	2023-9-28	否
徐进明	1,947,974.00	2021-6-11	2024-12-10	否
徐进明	5,000,000.00	2023-3-28	2024-3-28	否
徐进明	14,572,324.94	2023-4-20	2028-4-20	否
徐进明	17,354,171.00	2023-6-9	2025-6-9	否
徐进明	17,777,615.11	2021-10-20	2024-10-15	否

徐进明	550,000.00	2023-6-29	2028-6-25	否
-----	------------	-----------	-----------	---

## (五) 关联方应收应付款项

## 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	孝昌县金伏太阳能电力有限公司	5,510,670.89	1,907,085.42	5,510,670.89	1,058,835.40
	沙洋县金源新能源有限公司	1,107,997.87	294,969.86	5,575,521.26	475,727.08
	沙洋县金伏太阳能电力有限公司	2,032,023.61	503,665.18	2,392,984.60	161,236.94
	武穴市金灿新能源有限公司	7,046,362.80	698,273.02	10,592,548.20	529,627.41
	沙洋县金迪新能源有限公司	21,876,987.05	2,187,698.71	21,260,652.03	1,063,032.60
	浠水县金源新能源有限公司	2,616,454.63	130,822.73	2,950,026.45	147,501.32
其他应收款					
	孝昌县金伏太阳能电力有限公司	2,750,000.00	1,493,000.00	2,750,000.00	1,493,000.00
	沙洋县金源新能源有限公司	174,800.00	52,440.00	174,800.00	52,440.00
	沙洋县金伏太阳能电力有限公司	767,815.90	383,907.95	767,815.90	230,344.77
	武穴市金灿新能源有限公司	1,389,200.00	550,920.00	1,389,200.00	591,120.00
	沙洋县金迪新能源有限公司	1,742,000.00	87,100.00	1,742,000.00	87,100.00
	浠水县金源新能源有限公司			2,950,000.00	147,500.00
应收股利					
	孝昌县金伏太阳能电力有限公司	13,428,953.73	4,421,735.12	9,534,688.76	2,428,548.83
	武穴市金灿新能源有限公司	4,025,068.58	882,198.32	2,723,779.56	272,377.96
	沙洋县金伏太阳能电力有限公司	4,457,184.59	854,648.1	2,527,155.49	252,715.55
	沙洋县金源新能源有限公司	3,296,881.41	643,297.47	1,913,813.61	191,381.36

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	湖北新宏新光伏及分布式能源投资基金合伙企业（有限合伙）	18,235,000.00	15,950,000.00
	武汉新宏投资管理有限公司	4,000,000.00	4,100,000.00

## 十一、 承诺及或有事项

### （一） 重要承诺事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二） 或有事项

公司的子公司武汉日新能源有限公司、黄石金能光伏有限公司向武汉市融资担保有限公司提供反担保，截至 2023 年 06 月 30 日担保余额 5,000,000.00 元，担保到期日为 2023 年 9 月 28 日。

公司的子公司武汉日新能源有限公司对联营企业孝昌县金伏太阳能电力有限公司提供担保，截至 2023 年 06 月 30 日担保余额 48,234,000.00 元，担保到期日为 2033 年 8 月 15 日。

公司为子公司提供担保情况见附注十、（四）、2。

## 十二、 资产负债表日后事项

1、2023 年 07 月 04 日，公司的子公司武汉日新能源有限公司成立全资子公司黄石市金恒新能源有限公司。2023 年 07 月 27 日，公司的子公司武汉日新能源有限公司成立全资子公司武汉曦曦充新能源有限公司。

2、本公司作为担保方对外担保情况：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孝昌县金博太阳能电力有限公司	350,000,000.00	2023/7/28	2037/7/27	否

3、本公司作为被担保方担保情况：

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
-----	------	-------	-------	------------

武汉日新能源有限公司	20,000,000.00	2023/7/26	2024/3/16	否
武汉日新能源有限公司	10,000,000.00	2023/7/17	2024/7/17	否

### 十三、 其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据

##### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	500,000.00	4,597,221.54
合计	500,000.00	4,597,221.54

##### 2、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

#### (二) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	67,756,146.81	97,255,478.63
1 至 2 年	37,539,073.08	57,953,575.59
2 至 3 年	28,750,469.05	11,596,166.36
3 至 4 年	35,689,897.48	59,960,348.40
4 至 5 年	18,421,201.02	2,547,105.26
5 年以上	25,476,964.65	21,404,935.38
小计	213,633,752.09	250,717,609.62
减：坏账准备	67,453,598.59	63,379,435.96
合计	146,180,153.50	187,338,173.66

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	213,633,752.09	100.00	67,453,598.59	31.57	146,180,153.50	250,717,609.62	100.00	63,379,435.96	25.28	187,338,173.66
其中：										
账龄组合	161,471,924.63	75.58	67,453,598.59	39.25	94,018,326.04	190,287,171.69	75.90	63,379,435.96	33.31	126,907,735.73
控股关联方组合	52,161,827.46	24.42			52,161,827.46	60,430,437.93	24.10			60,430,437.93
合计	213,633,752.09	100.00	63,379,435.96		146,180,153.50	250,717,609.62	100.00	63,379,435.96		187,338,173.66

按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	19,766,992.62	988,349.62	5.00
1 至 2 年	37,539,073.08	3,753,907.31	10.00
2 至 3 年	28,750,469.05	8,625,140.72	30.00
3 至 4 年	35,689,897.48	17,844,948.74	50.00
4 至 5 年	17,421,201.02	13,936,960.82	80.00
5 年以上	22,304,291.38	22,304,291.38	100.00
合计	161,471,924.63	67,453,598.59	

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
湖北昌新光伏电力发展有限公司	41,780,918.07	19.56	23,127,371.84
孝昌县金博太阳能电力有限公司	39,928,852.72	18.69	
沙洋县金迪新能源有限公司	21,876,987.05	10.24	1,996,442.64
麻城市中馆驿镇人民政府	11,802,950.00	5.52	10,857,950.51
麻城市金地太阳能电力有限公司	11,389,472.49	5.33	3,270,474.94
合计	126,779,180.33	59.34	39,252,239.93

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	374,348,884.19	467,255,470.19
合计	374,348,884.19	467,255,470.19

#### 1、其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	75,007,699.45	116,198,452.65
1 至 2 年	248,861,788.89	309,776,183.79

2 至 3 年	17,757,537.04	7,504,235.01
3 至 4 年	6,330,992.44	9,472,931.10
4 至 5 年	9,159,003.19	6,536,006.30
5 年以上	27,919,224.76	28,376,065.14
小计	385,036,245.77	477,863,873.99
减：坏账准备	10,687,361.58	10,608,403.80
合计	374,348,884.19	467,255,470.19

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,540,266.23	1.96	7,540,266.23	100.00		7,540,266.23	1.58	7,540,266.23	100.00	
按组合计提坏账准备	377,495,979.54	98.04	3,147,095.35	0.83	374,348,884.19	470,323,607.76	98.42	3,068,137.57	0.65	467,255,470.19
其中：										
账龄组合	17,065,641.90	4.52	3,147,095.35	18.44	13,918,546.55	7,764,943.90	1.65	2,385,117.57	30.72	5,379,826.33
债权性组合	360,430,337.64	95.48			360,430,337.64	462,558,663.86	98.35	683,020.00	0.15	461,875,643.86
合计	385,036,245.77	100.00	10,687,361.58		374,348,884.19	477,863,873.99	100.00	10,608,403.80		467,255,470.19

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
Compagnie Financiere Naange	7,540,266.23	7,540,266.23	100.00	预计无法收回
合计	7,540,266.23	7,540,266.23		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	17,065,641.90	3,147,095.35	18.44
债权性组合-保证金、押金、关联方	360,430,337.64		
合计	377,495,979.54	3,147,095.35	

## (3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金及控股关联方往来款等	370,186,337.64	469,752,623.17
合计	385,036,245.77	477,863,873.99

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄石金能光伏有限公司	控股关联方往来款	159,960,653.40	1年以内 10,199,009.52 元； 1至2年 149,761,643.88 元	41.54	
武汉日新能源有限公司	控股关联方往来款	115,859,547.54	1年以内 34,355,346.48 元； 1至2年 81,504,201.06 元	30.09	
武汉梁子湖光伏综合应用科普示范园有限公司	控股关联方往来款	56,346,737.22	1年以内 3,707,292.94 元； 1至2年 11,212,444.74 元； 2至3年 11,177,311.34 元； 3至4年 1,001,926.48 元； 4-5年 1,538,736.96 元； 5年以上 27,709,024.76 元	14.63	
黄石金伏新能源发展有限公司	控股关联方往来款	22,471,250.06	1年以内 11,680,000.00 元； 1至2年 5,580,000.00 元； 2至3年 3,840,000.00 元； 3至4年 1,371,250.06 元	5.84	
湖北天昆光伏发电有限公司	保证金	9,000,000.00	1年以内	2.34	
合计		363,638,188.22		94.44	

## (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	196,000,000.00		196,000,000.00	105,500,000.00		105,500,000.00
对联营、合营企业投资	27,620,747.98	6,799,747.98	20,821,000.00	27,620,747.98	6,799,747.98	20,821,000.00
合计	223,620,747.98	6,799,747.98	216,821,000.00	133,120,747.98	6,799,747.98	126,321,000.00

## 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉日新科技照明有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
武汉日新能源有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
黄石金能光伏有限公司	10,000,000.00	90,000,000.00		100,000,000.00		
海南观曦新能源有限公司	3,500,000.00	500,000.00		4,000,000.00		
武汉日新智慧新能源工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	105,500,000.00	90,500,000.00		196,000,000.00		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业											
武汉新宏投资管理有限公司										830,643.09	
湖北新宏新光伏及分布式能源投资基金合伙企业（有限合伙）	20,821,000.00									20,821,000.00	5,969,104.89
合计	20,821,000.00									20,821,000.00	6,799,747.98

## (五) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,868,146.24	49,849,563.29	415,836,249.26	389,708,511.54
其他业务	304,035.88	166,542.47	401,602.10	178,200.68
合计	56,172,182.12	50,016,105.76	416,237,851.36	389,886,712.22

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,897,267.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-513,108.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,028,054.64	子公司黄石金能光伏有限公司本期发生的停工损失
小计	8,356,103.97	
所得税影响额	148,470.22	
少数股东权益影响额（税后）	-3,524,991.70	
合计	4,979,582.49	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.83	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.14	-0.27	-0.27

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

## 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

## (一) 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

## (二) 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

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,897,267.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-513,108.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,028,054.64
<b>非经常性损益合计</b>	<b>8,356,103.97</b>
减：所得税影响数	-148,470.22
少数股东权益影响额（税后）	3,524,991.70
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,979,582.49</b>

## 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

## 一、 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

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用