



新达通

NEEQ:430596

新达通科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年5月21日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《2017年度利润分配方案》，经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审定的2017年度归属于母公司所有者的净利润为亏损21,297,301.95元。截止报告期末，可供分配的利润为72,139,908.04元。考虑公司经营发展需要，留存未分配利润供公司未来经营发展及对外投资使用，2017年公司暂不进行利润分配，公司董事会、股东会未来会根据公司整体经营情况考虑分配利润。公告编号：2018-025

2、2018年5月21日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《关于修改<新达通科技股份有限公司章程>的议案》，据全国股转对关联交易事项审议及披露要求，修订公司章程相关内容。公告编号：2018-017；2018-025

3、2018年5月25日，根据全国中小企业股份转让系统发布的《关于正式发布2018年创新层挂牌公告名单的公告》，公司进入创新层，接受全国股转分层管理。附录：2018年创新层挂牌公司名单序号101。

4、截至2018年6月30日，位于广州开发区的新厂区，已经取得了规划验收合格证，并通过了消防验收，现已进入办理房产证阶段。

5、截至2018年6月30日，公司取得新增授权发明专利5项。

目 录

声明与提示	5
第一节公司简况	6
第二节会计数据和财务指标摘要	8
第三节管理层讨论与分析	10
第四节重要事项	13
第五节股本变动及股东情况	15
第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节财务报告	20
第八节财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
新达通、本公司	指	新达通科技股份有限公司
珠海新鸿玺	指	珠海市新鸿玺投资有限公司，全资子公司
深圳新鸿玺	指	深圳市新鸿玺投资咨询有限公司
湖南新融通	指	湖南省新融通能源有限公司，控股子公司
广州新融通	指	广州市新融通网络服务有限公司，全资子公司
湖北新达通	指	湖北新达通教育科技有限公司
中国民生银行、民生银行	指	中国民生银行股份有限公司
民生租赁	指	民生金融租赁股份有限公司
中国农业银行、农行	指	中国农业银行股份有限公司
邮政集团	指	中国邮政集团股份有限公司
邮政储蓄银行	指	中国邮政储蓄银行股份有限公司
公司章程	指	新达通科技股份有限公司章程
三会	指	董事会、股东会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	部门经理以上的管理人员
ATM	指	ATM指自动柜员机的英文 Automatic Teller Machine 缩写。广义概念包括所有自动柜员机，包括自动取款机、存取款一体机等；狭义概念特指自动取款机，指仅能取款不能存款的现金处理机器
CRS	指	自动循环存取款一体机的英文 Cash Recycling System 缩写，简称存取款一体机。可以取款和存款的现金处理机器，且存入的现金可以被取出，实现存取款循环
VTM	指	虚拟柜员机的英文 VirtualTellerMachine 所写，通过视频或者其他式实现远程的人机互动，除可以完成现金存取业务外，还可以完成包括开户、签约、产品购买等多种类的业务，实现无人化的全功能营业网点
大额取款机	指	是一款实现快速、大额取现、自助服务等特色功能的自助设备，为银行客户减低柜台人员压力，降低成本。
快速存取款机	指	是一款实现高速大额存取款、余额查询、现金循环、转账、修改个人密码等业务功能的大额存取款设备，主要应用于银行网点，协助柜员办理现金业务。
光伏事业	指	控股子公司主营业务，光伏发电业务
教育事业	指	控股子公司主营业务，培训教育业务
三六零科技	指	三六零科技股份有限公司
江南嘉捷	指	江南嘉捷电梯股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日—2018年6月30日
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
做市券商	指	申万宏源证券有限公司、东莞证券股份有限公司、金元证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、上海证券有限责任公司

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构人签名并盖章的财务报表。包括《资产负债表》（2018年6月30日）、《利润表》（2018年1月-6月）、《现金流量表》（2018年1月-6月） 2、报告期内在指定网站上公开披露的公司文件正本及公告

第一节 公司简介

一、 基本信息

公司中文全称	新达通科技股份有限公司
英文名称及缩写	NDT SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	新达通
证券代码	430596
法定代表人	黄国忠
办公地址	深圳市南山区科技中二路深圳软件园 13 栋 601

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈希
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-86319602
传真	0755-86319601
电子邮箱	chenx@newdt.com.cn
公司网址	www.newdt.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳南山区科技中二路深圳软件园 13 栋 601 邮编 518031
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 28 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造业-347 文化、办公用机械制造-3475 计算器及货币专用设备制造
主要产品与服务项目	金融自助设备的研发、生产、销售、技术服务
普通股股票转让方式	做市
普通股总股本（股）	173,049,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	黄国忠
实际控制人及其一致行动人	黄国忠

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300279366092C	否
注册地址	深圳市南山区科技中二路深圳软件园 13 栋 601	否
注册资本（元）	173,049,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	53,421,815.77	80,452,529.16	-33.60%
毛利率	39.96%	37.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,903,374.83	-4,090,894.86	288.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,635,814.48	-4,999,067.44	252.78%
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）	-5.50%	-1.26%	-
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）	-6.10%	-1.54%	-
基本每股收益	-0.10	-0.02	304.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	739,477,437.33	666,621,399.60	10.93%
负债总计	450,890,970.36	361,484,234.16	24.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	280,960,500.40	296,863,875.23	-5.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.72	-5.36%
资产负债率（母公司）	50.45%	53.42%	-
资产负债率（合并）	60.97%	54.23%	-
流动比率	0.84	1.44	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-51,340,806.09	-33,992,230.70	51.04%
应收账款周转率	0.33	0.34	-
存货周转率	0.33	0.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	10.93%	-11.22%	-
营业收入增长率	-33.60%	-21.82%	-
净利润增长率	304.57%	-831.43%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	173,049,000	173,049,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节管理层讨论与分析

一、 商业模式

新达通科技股份有限公司属于通用设备制造行业中货币类金融设备制造业，公司主要产品为设计、制造、销售金融现金自助设备及售后技术服务。公司产品研发及生产属于高科技生产制造，是国家认定的高新技术企业和软件企业，公司的主营产品为银行金融自助设备，包括自动取款机（ATM）、存取款一体机（CRS）及虚拟柜员机（VTM）、超大额取款机、快速存取款机及非现金自助终端设备等，公司同时提供专业的软件产品服务，包括XFS平台软件、软件发布及状态监控系统及冠字码管理软件等。公司主要客户为银行客户，包括各商业银行、股份制银行、国有银行，其中邮政集团、邮政储蓄银行、农业银行、民生租赁、民生银行、广州农商行为公司主要客户，公司产品覆盖全国包括内蒙、西藏、新疆等31个省、市、自治区。

公司的商业模式是通过营销，直接与银行客户签订设备采购合同，根据客户订单设计、生产、销售银行金融自助设备及提供软件开发和产品售后技术服务。公司研发团队具备定制产品的专业能力、售后服务团队为客户提供24小时售后服务保障。

报告期内，公司商业模式无变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，努力克服宏观经济的不利影响，积极应对ATM市场需求量减少及行业竞争加剧的情况，不断完善内部管理，严格控制各项成本，增强公司长期可持续发展的能力。

1. 公司资产状况

报告期末，公司资产总额73,947.74万元，较上年末的66,662.13万元，增加7,285.60万元，增幅10.93%。报告期末资产总额73,947.74万元，负债总额45,089.10万元，资产负债率60.97%，比上年末上升6.97%，主要系子公司光伏电站建设完工未支付的工程款增加导致。归属于股东的净资产28,096.05万元，较上年末29,686.39万元，减少1,590.33万元，主要系本期经营亏损减少1,590.33万元。报告期内，公司的资产流动性良好、财务结构稳定。

2. 经营成果状况

报告期内，公司实现营业收入5,342.18万元，同比减少33.60%，主要系行业竞争加剧、设备价格及需求量持续下降，同时上半年ATM布放进度较慢，部分订单执行未达到收入确认条件；归属于挂牌公司的净利润-1,590.33万元，同比下滑288.75%，主要系资产负债表日，对公司存货进行了可变现净值的确

认，以这些库存商品对应的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，发现部分库存商品存在需要计提跌价准备的情况。根据谨慎性原则，报告期末对公司库存商品计提了658.02万元的存货跌价准备；

3. 现金流量状况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-5,134.08万元，上年同期为-3,399.22万元，较上年同期增加净流出1,734.86万元。其中：经营活动现金流入本期实现4,858.68万元，较上年同期减少6,670.29万元，主要系公司销售商品收到的现金减少5,494.32万元。本期经营活动现金流出9,992.76万元，较上年同期减少4,935.43万元，主要系本期支付购买商品、接受劳务支付的现金减少3,264.87万元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-1,975.84万元，上年同期为-1,814.96万元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-3,025.71万元，上年同期为99.18万元，较上年同期净额减少了3,124.89万元，主要系本期偿还银行贷款及本期银行融资额减少。

报告期内，公司总体运营平稳。公司通过优化岗位设置和人员配置，加强流程管理和质量控制，降低成本取得一定成效；报告期内，湖南控股子公司光伏电站全部完成建设并网，湖北控股子公司教育业务正有序开展。

三、 风险与价值

1、经营业绩波动风险

公司的主要客户为银行客户，大部分银行都由总行负责集中采购，由于银行采购的特殊性，公司的产品发货集中在第四季度，导致公司全年收入分布不均匀，业绩波动比较大，未来自动柜员机业务的这种收入不平衡的业绩波动风险还会存续。

2、行业竞争及成本风险

目前国内移动支付发展迅速，现金自助设备需求减缓，加之公司及行业产品的主要核心部件仍依赖于国外进口，关税、产品成本等较高，同时行业垄断形成的价格战等加大了行业竞争风险。

应对措施：公司近年持续研发投入，加大核心技术研发力度，不断创新和打造有特色的产品及服务，加强营销管理，降低管理费用与成本，增强行业竞争能力。

3、发货周期延长风险

公司的主要客户是银行客户，大部分银行都由总行负责集中采购，因此银行的采购和公司的产品发货往往集中在第四季度，使公司发货周期延长，回款速度和可确认收入延后。

应对措施：公司近两年存货周期已明显改善并已通过代理商拓展销售渠道，减少了因发货周期延缓带来的公司经营财务风险。

四、 企业社会责任

公司在湖南永州江华瑶族自治县投资成立了湖南省新融通能源有限公司，注册资本为 5000 万元，

主营业务为光伏发电。项目建成投产后，预计将给当地的就业、税收带来持续积极影响。

公司严格遵守国家法律法规，确保产品质量符合法规要求，按照税法要求缴纳各项税款。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任融入到企业发展中，关爱员工成长，完善劳动用工与员工福利保障制度，尊重员工个人权益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
黄国忠	本公司及子公司作为被担保方	7,000,000.00	是	2018年4月25日	2018-025

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易为公司控股股东、实际控制人黄国忠董事长，为公司银行贷款提供担保，主要用于公司流动资金的使用。此关联交易对公司经营无影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员出具《是否存在自营或为他人经营与公司同类业务等情况说明和承诺》：本人及直系亲属不存在自营或为他人经营与公司同类业务的情况，不存在与公司利益发生冲突的对外投资的情况，并承诺在任期内避免与公司产生任何新的或潜在的同业竞争。

2、公司高级管理人员出具《关于兼职情况的说明和承诺》：未在公司股东单位及公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给公司造成的一切经济损失。

3、公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，参见公开转让说明书“第三节 公司治理”之(七)、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之(六)最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况”。

以上详见《公开转让说明书》第 99 页

4、公司董事、监事、高级管理人员承诺：董事、监事、高级管理人员在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

报告期内严格履行前述承诺事项，未有违背情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	8,587,402.68	1.16%	用于开具银行保函、银行承兑汇票、银行信用证
土地使用权	抵押	5,326,816.45	0.72%	用于银行融资
总计	-	13,914,219.13	1.88%	-

第五节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	103,538,625	59.83%	-9,289,500	94,249,125	54.46%
	其中：控股股东、实际控制人	15,480,875	8.95%	1,799,500	17,280,375	9.99%
	董事、监事、高管	21,399,125	12.37%	3,294,875	24,692,500	14.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	69,510,375	40.17%	9,289,500	78,799,875	45.54%
	其中：控股股东、实际控制人	50,507,625	29.19%	5,547,000	56,054,625	32.39%
	董事、监事、高管	69,510,375	40.17%	9,289,500	78,799,875	45.54%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		173,049,000	-	0	173,049,000	-
普通股股东人数		265				

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄国忠	65,988,500	7,345,000	73,333,500	42.38%	56,054,625	17,278,875
2	张宗宏	9,241,500	5,337,000	14,578,500	8.42%	10,966,125	3,612,375
3	张会军	13,888,500	0	13,888,500	8.03%	10,416,375	3,472,125
4	杜萃珠	10,800,000	0	10,800,000	6.24%	0	10,800,000
5	拉萨经济技术开发区君铭创业投资管理合伙企业	9,000,000	0	9,000,000	5.20%	0	9,000,000
6	谭晓伟	4,500,000	0	4,500,000	2.60%	0	4,500,000
7	周亮	3,984,000	0	3,984,000	2.30%	0	3,984,000
8	尹治翔	2,914,500	0	2,914,500	1.68%	0	2,914,500
9	陈志新	3,699,000	-1,188,000	2,511,000	1.45%	0	2,511,000
10	申万宏源证券有限公司做市专用帐户	2,336,000	64,000	2,400,000	1.39%	0	2,400,000
合计		126,352,000	11,558,000	137,910,000	79.69%	77,437,125	60,472,875
前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间无关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

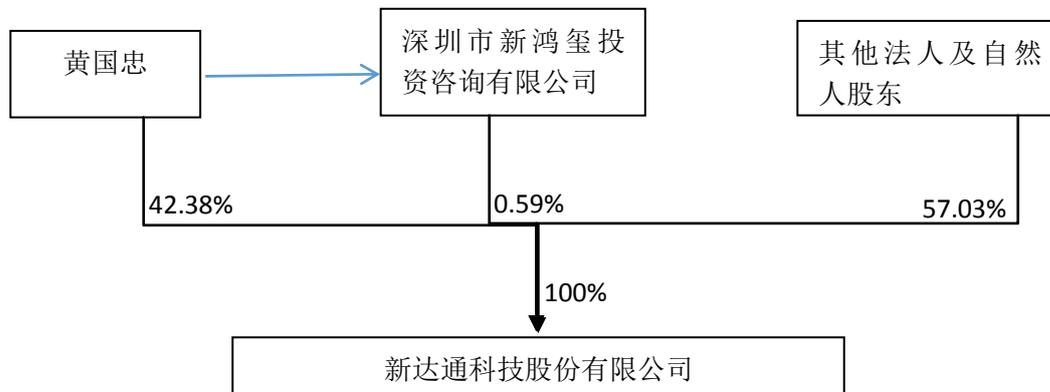
公司控股股东、实际控制人为黄国忠先生。

黄国忠先生，1966 年出生，中国国籍，公司董事长，截至报告期末，黄国忠先生直接持有公司 73,333,500 股股份，持股比例为 42.38%，通过新鸿玺间接控制公司股份 1,021,000 股，持股比例 0.59% 合计控制公司 42.97% 股权。

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

报告期内，控股股东未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图：



第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
黄国忠	董事长	男	1966年9月26日	本科	2016年6月2日至 2019年6月2日	是
张宗宏	副董事长、 总经理	男	1967年5月1日	博士	2016年6月2日至 2019年6月2日	是
张会军	董事	男	1979年4月16日	本科	2016年6月2日至 2019年6月2日	是
黄立军	独立董事	男	1955年10月25日	博士	2016年6月2日至 2019年6月2日	是
青光源	独立董事	男	1950年6月10日	大学	2016年6月2日至 2019年6月2日	是
陈希	董事会秘书	女	1977年8月1日	硕士	2016年6月2日至 2019年6月2日	是
孙华俊	监事会主席	男	1978年9月13日	高中	2016年9月19日至 2019年6月2日	是
方立	职工监事	男	1981年10月30日	本科	2016年7月13日至 2019年6月2日	是
李和平	职工监事	男	1974年9月16日	本科	2017年11月6日至 2019年6月2日	是
齐坤	副总经理	男	1974年7月11日	本科	2016年6月2日至 2019年6月2日	是
郭礼虎	副总经理	男	1972年10月8日	本科	2016年6月2日至 2018年7月9日	是
杨婷婷	副总经理	女	1986年2月19日	硕士	2017年4月24日至 2019年6月2日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
----	----	--------------	------	--------------	---------------	----------------

黄国忠	董事长	65,988,500	7,345,000	73,333,500	42.38%	0
张宗宏	副董事长	9,241,500	5,337,000	14,578,500	8.42%	0
张会军	董事	13,888,500	0	13,888,500	8.03%	0
黄立军	独立董事	0	0	0	0%	0
青光源	独立董事	0	0	0	0%	0
陈希	董事会秘书	0	0	0	0%	0
孙华俊	监事会主席	995,500	0	995,500	0.58%	0
方立	职工监事	0	0	0	0%	0
李和平	职工监事	0	0	0	0%	0
齐坤	副总经理	365,500	-11,125	354,375	0.20%	0
郭礼虎	副总经理	430,000	-88,000	342,000	0.20%	0
杨婷婷	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	90,909,500	12,582,875	103,492,375	59.81%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高永峰	副总经理	离任	不担任其他职务	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

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	期末人数
行政管理人员	13	8
生产人员	18	11
销售人员	10	5
技术人员	113	90
财务人员	7	5
服务人员	263	256
管理人员	89	66
员工总计	513	441

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	1	1
硕士	2	2
本科	110	88
专科	286	253
专科以下	114	97
员工总计	513	441

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

根据公司实际经营情况，调整组织架构，精炼人员结构，全面实施人力成本管控；以公司经营目标为导向，以实际岗位任职资格为前提，以员工个人生涯规划为基础，分析提炼培训需求，并有效实施与管控；结合国家/地区政策、市场行情及公司实际情况，调整优化薪酬标准，激励和稳定核心团队；坚持以人为本，努力改善员工工作环境，提升员工归属感；着力承担社会责任，安抚离退休员工（目前退休返聘 1 人）按政策要求承担残联相关费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员为高永峰、郭礼虎两人，报告期内，高永峰因个人原因辞去职务，对公司生产经营无影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

本报告期后，原公司副总经理郭礼虎辞职。

第七节财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	38,312,012.26	141,401,365.31
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（一）2	162,948,748.94	161,381,243.14
预付款项	五（一）3	22,606,279.21	25,782,926.18
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（一）4	6,826,347.80	8,212,892.63
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	101,334,923.51	94,657,143.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	五（一）6	869,214.29	805,628.58
其他流动资产	五（一）7	2,690,263.52	5,524,547.93
流动资产合计		335,587,789.53	437,765,747.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（一）8	101,960,168.00	100,759,249.00
持有至到期投资			
长期应收款	五（一）9	2,621,209.69	2,820,971.80
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（一）10	293,057,165.80	6,665,607.41
在建工程	五（一）11	-	112,042,544.38
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（一）12	6,065,275.15	6,281,819.63
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（一）13	185,829.16	285,459.64
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		403,889,647.80	228,855,651.86
资产总计		739,477,437.33	666,621,399.60
流动负债：			
短期借款	五（一）15	12,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（一）16	166,468,878.28	31,957,147.45
预收款项	五（一）17	194,854,978.96	208,715,778.96
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）18	2,697,266.35	2,616,689.37
应交税费	五（一）19	9,813,315.38	13,903,620.74
其他应付款	五（一）20	590,573.05	190,534.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五（一）21	13,031,200.00	11,153,600.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		399,456,212.02	303,537,371.00
非流动负债：			
长期借款	五（一）22	37,795,200.00	44,920,800.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五（一）23	13,639,558.34	13,026,063.16
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		51,434,758.34	57,946,863.16
负债合计		450,890,970.36	361,484,234.16
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）24	173,049,000.00	173,049,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）25	34,115,660.00	34,115,660.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（一）26	17,559,307.19	17,559,307.19
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）27	56,236,533.21	72,139,908.04
归属于母公司所有者权益合计		280,960,500.40	296,863,875.23
少数股东权益		7,625,966.57	8,273,290.21
所有者权益合计		288,586,466.97	305,137,165.44
负债和所有者权益总计		739,477,437.33	666,621,399.60

法定代表人：黄国忠主管会计工作负责人：张宗宏会计机构负责人：廖奕海

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		37,905,426.05	135,715,160.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十三（一）1	162,851,066.14	161,246,805.59
预付款项		22,606,279.21	25,780,426.18
其他应收款	十三（一）2	41,532,907.67	31,290,057.03
存货		101,334,923.51	94,657,143.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		869,214.29	805,628.58
其他流动资产		-	-
流动资产合计		367,099,816.87	449,495,221.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,621,209.69	2,820,971.80
长期股权投资	十三（一）3	136,600,000.00	136,600,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		97,026,490.96	5,387,533.18
在建工程		-	76,479,082.84

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		6,065,275.15	6,281,819.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	17,244.18
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		242,312,975.80	227,586,651.63
资产总计		609,412,792.67	677,081,873.46
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	35,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		22,801,158.97	31,939,674.97
预收款项		194,854,978.96	208,715,778.96
应付职工薪酬		2,581,538.33	2,554,529.37
应交税费		9,811,989.45	13,901,870.82
其他应付款		906,843.79	459,783.80
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		13,031,200.00	11,153,600.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		255,987,709.50	303,725,237.92
非流动负债：			
长期借款		37,795,200.00	44,920,800.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		13,639,558.34	13,026,063.16
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		51,434,758.34	57,946,863.16
负债合计		307,422,467.84	361,672,101.08
所有者权益：			
股本		173,049,000.00	173,049,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		34,115,660.00	34,115,660.00

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		17,559,307.19	17,559,307.19
一般风险准备		-	-
未分配利润		77,266,357.64	90,685,805.19
所有者权益合计		301,990,324.83	315,409,772.38
负债和所有者权益合计		609,412,792.67	677,081,873.46

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：张宗宏

会计机构负责人：廖奕海

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		53,421,815.77	80,452,529.16
其中：营业收入	五（二）1	53,421,815.77	80,452,529.16
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,508,025.66	83,808,923.24
其中：营业成本	五（二）1	32,074,294.08	50,042,533.35
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	80,645.46	797,685.95
销售费用	五（二）3	21,640,465.32	20,750,413.86
管理费用	五（二）4	6,380,261.00	7,565,032.85
研发费用	五（二）5	3,958,739.04	5,588,007.18
财务费用	五（二）6	1,206,139.10	143,815.72
资产减值损失	五（二）7	8,167,481.66	-1,078,565.67
加：其他收益	五（二）8	1,801,921.09	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	304,570.01	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,979,718.79	-3,356,394.08

加：营业外收入	五（二）10	1,546,559.76	1,128,791.42
减：营业外支出	五（二）11	117,539.44	60,353.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,550,698.47	-2,287,955.75
减：所得税费用	五（二）12	-	1,802,939.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,550,698.47	-4,090,894.86
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		-16,550,698.47	-4,090,894.86
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-647,323.64	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-15,903,374.83	-4,090,894.86
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-16,550,698.47	-4,090,894.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,903,374.83	-4,090,894.86
归属于少数股东的综合收益总额		-647,323.64	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	-0.02
（二）稀释每股收益		-0.10	-0.02

法定代表人：黄国忠 主管会计工作负责人：张宗宏 会计机构负责人：廖奕海

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十三（二）1	53,416,108.97	80,214,876.60
减：营业成本	十三（二）1	31,409,389.27	49,154,583.77
税金及附加		79,289.10	796,475.15
销售费用		21,558,285.85	20,523,807.32
管理费用		4,740,805.01	7,136,195.44
研发费用		3,958,739.04	5,588,007.18
财务费用		721,382.94	138,716.17
其中：利息费用		700,487.78	354,566.68
利息收入		609,955.90	373,005.40
资产减值损失		7,977,943.14	-1,303,124.91
加：其他收益		1,801,921.09	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）2	303,419.33	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,924,384.96	-1,819,783.52
加：营业外收入		1,543,197.85	1,128,791.42
减：营业外支出		38,260.44	60,338.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,419,447.55	-751,330.71
减：所得税费用		-	1,775,534.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,419,447.55	-2,526,865.56
（一）持续经营净利润		-13,419,447.55	-2,526,865.56
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-13,419,447.55	-2,526,865.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.08	-0.01

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：张宗宏

会计机构负责人：廖奕海

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,249,272.84	98,192,472.32
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		1,801,921.09	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	3,535,583.34	17,097,212.53
经营活动现金流入小计		48,586,777.27	115,289,684.85
购买商品、接受劳务支付的现金		63,844,504.80	96,493,222.92
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		20,060,155.12	24,985,550.96
支付的各项税费		3,131,557.49	11,542,529.83
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	12,891,365.95	16,260,611.84
经营活动现金流出小计		99,927,583.36	149,281,915.55
经营活动产生的现金流量净额		-51,340,806.09	-33,992,230.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,288.00	87,873.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	105,804,570.01	-
投资活动现金流入小计		105,829,858.01	87,873.79

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,387,296.96	18,237,486.07
投资支付的现金		1,200,919.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(三)4	102,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		125,588,215.96	18,237,486.07
投资活动产生的现金流量净额		-19,758,357.95	-18,149,612.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	59,240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	59,240,000.00
偿还债务支付的现金		35,248,000.00	48,795,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,009,122.19	9,453,031.49
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		-	-
筹资活动现金流出小计		37,257,122.19	58,248,231.49
筹资活动产生的现金流量净额		-30,257,122.19	991,768.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-556,148.94	51,341.33
五、现金及现金等价物净增加额		-101,912,435.17	-51,098,733.14
加：期初现金及现金等价物余额		131,637,044.75	124,784,935.74
六、期末现金及现金等价物余额		29,724,609.58	73,686,202.60

法定代表人：黄国忠 主管会计工作负责人：张宗宏 会计机构负责人：廖奕海

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,206,440.04	98,059,333.32
收到的税费返还		1,801,921.09	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,331,425.74	17,115,727.45
经营活动现金流入小计		48,339,786.87	115,175,060.77
购买商品、接受劳务支付的现金		63,713,094.15	96,061,737.99
支付给职工以及为职工支付的现金		19,503,879.10	24,647,386.08
支付的各项税费		3,129,757.55	11,532,075.13
支付其他与经营活动有关的现金		22,449,470.39	16,008,861.99
经营活动现金流出小计		108,796,201.19	148,250,061.19
经营活动产生的现金流量净额		-60,456,414.32	-33,075,000.42

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,288.00	87,873.79
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		102,303,419.33	-
投资活动现金流入小计		102,328,707.33	87,873.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,691,838.43	17,379,043.84
投资支付的现金		-	-
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		102,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		107,691,838.43	17,379,043.84
投资活动产生的现金流量净额		-5,363,131.10	-17,291,170.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,000,000.00	59,240,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	59,240,000.00
偿还债务支付的现金		35,248,000.00	48,795,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,009,122.19	9,453,031.49
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		37,257,122.19	58,248,231.49
筹资活动产生的现金流量净额		-30,257,122.19	991,768.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-556,148.94	51,341.33
五、现金及现金等价物净增加额		-96,632,816.55	-49,323,060.63
加：期初现金及现金等价物余额		125,950,839.92	122,858,828.76
六、期末现金及现金等价物余额		29,318,023.37	73,535,768.13

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：张宗宏

会计机构负责人：廖奕海

第八节财务报表附注

一、 附注事项

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 3
13. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 4

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的主要客户为银行客户，大部分银行都由总行负责集中采购，由于银行采购的特殊性，公司的产品发货集中在第四季度，导致公司全年收入分布不均匀，业绩波动比较大，未来自动柜员机业务的这种收入不平衡的业绩波动风险还会存续。

2、 固定资产与无形资产

报告期末，公司固定资产账面余额为 29,305.72 万元，较期初增加 28,639.16 万元，增长幅度为 4,296.56%，主要系公司广州工业园建设完工结转固定资产、湖南控股子公司光伏电站完工结转固定资产。

3、 资产减值损失

资产负债表日，对公司存货进行了可变现净值的确认，以这些库存商品对应的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，发现部分库存商品存在需要计提跌价准备的情况。根据谨慎性原则，报告期末对公司库存商品计提了 658.02 万元的存货跌价准备；

4、 预计负债

公司销售的 ATM 机，公司提供 1-3 年的免费维保，融资租赁的设备在租赁期间提供免费维保，资产

负债表日，公司根据免费维保设备明细及当年维保成本计提维护成本，形成预计负债；

二、 报表项目注释

新达通科技股份有限公司 财务报表附注

2018年1-6月

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

新达通科技股份有限公司(以下简称公司或公司)前身系深圳市新达通科技有限公司，公司系由刘剑琴、深圳市金术视讯科技有限公司共同出资组建，于1997年7月25日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300279366092C的营业执照，注册资本17,304.90万元，股份总数17,304.90万股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份69,510,375股；无限售条件的流通股份103,538,625股。公司股票已于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属通用设备制造业。主要经营活动为银行金融自助设备的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2018年8月22日第三届十三次董事会批准对外报出。

本公司将广州市新融通网络服务有限公司、珠海市新鸿玺投资有限公司、湖南省新融通能源有限公司、湖北新达通教育科技有限公司共4家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工

具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含

20%)但尚未达到50%的,或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含,下同)	1.00	1.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	40.00
4年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并

日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	平均年限法	5	10.00	18.00
生产设备	平均年限法	5	10.00	18.00
运输设备	平均年限法	5	10.00	18.00
ATM设备	平均年限法	5	5.00	19.00
厂房	平均年限法	20	5.00	4.75
光伏电站	平均年限法	20	5.00	4.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

售后租回交易形成融资租赁，出售资产的收益或损失，作为未实现售后租回损益递延并按固定资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
办公软件	5.00
专利技术	5.00
土地使用权	50.00

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够

证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(十八) 部分长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产

所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关

合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司目前存在四种业务模式，即 ATM 和民航售票机直接销售业务、ATM 融资租赁业务、合作运营业务和技术服务业务，业务模式不同，其收入确认方式也存在差异。

(1) 直接销售业务

直接销售业务的具体确认时点为：与客户签署销售合同，本公司负责送货并安装调试，在收到经客户签字确认的安装验收报告后，所有权及相关风险已经转移，相关经济利益能够流入公司，据此确认当期收入。

(2) ATM 机融资租赁业务

ATM 机融资租赁业务销售收入的具体确认原则为：根据合同约定及设备开通情况在当期确认长期应收款和主营业务收入及未实现融资收益，未实现融资收益在剩余期限内按合同约定付款频率进行摊销。

(3) 合作运营业务

合作运营业务是指由公司负责提供 ATM 设备、网点选址、设备维护、技术支持，合作银行负责报备，提供加钞和清算服务，合作银行在收取跨行交易代理费后，按照协议约定的比例，向公司支付服务费的一种业务模式。

合作运营销售收入的具体确认原则为：公司一般在收到合作银行提供的当月结算单据后，确认收入的实现。

(4) 技术服务业务

技术服务收入的具体确认原则为：根据合同约定的各个时间节点确认技术服务收入。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、6、16、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

(二) 税收优惠

1. 2015年11月2日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准，公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR201544201145，有效期3年，自2015年起至2017年按照15%的税率缴纳企业所得税。

2. 2011年度，根据财政部、国家税务总局于2011年10月13日发布《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定，本公司自2011年1月1日起，销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	112,747.67	104,078.05
银行存款	29,611,861.91	131,532,966.70
其他货币资金	8,587,402.68	9,764,320.56
合 计	38,312,012.26	141,401,365.31

(2) 其他货币资金期末数8,587,402.68元不能随时支取，使用受到限制，明细如下：

项 目	期末数	期初数
保函保证金	5,685,113.35	2,066,084.93
票据保证金	2,270,494.51	4,744,379.18
信用证保证金	631,794.82	2,953,856.45
合 计	8,587,402.68	9,764,320.56

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	173,174,795.65	100.00	10,226,046.71	5.91	162,948,748.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	173,174,795.65	100.00	10,226,046.71	5.91	162,948,748.94

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	171,219,829.80	100.00	9,838,586.66	5.75	161,381,243.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	171,219,829.80	100.00	9,838,586.66	5.75	161,381,243.14

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,292,853.26	1,102,928.53	1
1-2 年	40,809,069.94	2,040,453.50	5
2-3 年	10,977,510.50	2,195,502.10	20
3-4 年	10,346,998.95	4,138,799.58	40
4 年以上	748,363.00	748,363.00	100
小计	173,174,795.65	10,226,046.71	5.91

(2) 本期计提坏账准备 387,460.05 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国邮政集团股份有限公司	76,912,685.80	44.41	1,447,094.30
中国农业银行股份有限公司	49,386,360.39	28.52	5,379,108.77
中国邮政储蓄银行股份有限公司	34,793,598.33	20.09	565,846.85

中国民生银行银行股份有限公司	6,491,013.65	3.75	1,177,633.54
北京隆畅达科技有限公司	2,900,547.00	1.67	1,039,538.80
小 计	170,484,205.17	98.45	9,609,222.26

注：本公司与各银行业务由银行集团发起，实际经济业务与其下属各分行进行。上述应收账款金额前5名情况以各分行汇总金额列示。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,468,672.37	4.49		1,468,672.37
1-2年				
2-3年	31,269,682.34	95.51	10,132,075.50	21,137,606.84
合 计	32,738,354.71	100.00	10,132,075.50	22,606,279.21

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	4,645,319.34	12.93		4,645,319.34
1-2年	31,269,682.34	87.07	10,132,075.50	21,137,606.84
合 计	35,915,001.68	100.00	10,132,075.50	25,782,926.18

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的预付账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏永翔信息技术有限公司	10,132,075.50	10,132,075.50	100.00	技术咨询服务终止, 预计无法收回
小 计	10,132,075.50	10,132,075.50	100.00	

3) 账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
民生金融租赁股份有限公司	21,137,606.84	民生银行社区金融项目的推广费, 该推广费按照项目执行进度确认计入相关费用中
小 计	21,137,606.84	

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
民生金融租赁股份有限公司	21,137,606.84	64.57
江苏永翔信息技术有限公司	10,132,075.50	30.95
深圳市捷骏和泰科技有限公司	892,939.67	2.73
深圳市威强电脑系统有限公司	337,813.24	1.03
深圳市巨海坤科技有限公司	187,792.85	0.57

小 计	32,688,228.10	99.85
-----	---------------	-------

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,113,913.70	100.00	2,287,565.90	25.10	6,826,347.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,113,913.70	100.00	2,287,565.90	25.10	6,826,347.80

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,300,622.56	100.00	1,087,729.93	11.70	8,212,892.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,300,622.56	100.00	1,087,729.93	11.70	8,212,892.63

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,585,473.49	45,854.73	1.00
1-2 年	42,708.52	2,135.43	5.00
2-3 年	2,610,394.23	522,078.85	20.00
3-4 年	263,067.61	105,227.04	40.00
4 年以上	1,612,269.85	1,612,269.85	100.00
小 计	9,113,913.70	2,287,565.90	25.10

(2) 本期计提坏账准备 1,199,835.97 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	1,042,531.73	936,470.99
押金保证金	3,744,474.13	4,158,774.13
备用金	223,831.52	109,278.54

转股缓征个税	1,364,116.61	1,364,116.61
投资管理费	2,500,000.00	2,500,000.00
其他	238,959.71	231,982.29
合 计	9,113,913.70	9,300,622.56

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
天津铎峰资产管理合伙企业 (有限合伙)	投资管理费	2,500,000.00	2-3 年	27.43	500,000.00	否
江华瑶族自治县光伏产业扶贫办	保证金	2,400,000.00	1 年以内	26.33	24,000.00	否
转股缓征个税	应收个税	1,364,116.61	4 年以上	14.97	1,364,116.61	否
深圳市易凯特科技有限公司	押金	362,290.00	3-4 年以上	3.98	240,791.20	否
广州农村商业银行股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	3.29	3,000.00	否
小 计		6,926,406.61		76.00	2,131,907.81	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,547,597.55		39,547,597.55	42,935,226.61		42,935,226.61
在产品				2,795,167.13		2,795,167.13
库存商品	34,807,288.40	6,580,185.64	28,227,102.76	27,721,762.27		27,721,762.27
发出商品	30,167,587.85		30,167,587.85	16,341,577.92		16,341,577.92
委托加工物资	3,392,635.35		3,392,635.35	4,863,410.04		4,863,410.04
合 计	107,915,109.15	6,580,185.64	101,334,923.51	94,657,143.97		94,657,143.97

6. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
长期应收款	869,214.29		869,214.29	805,628.58		805,628.58
合 计	869,214.29		869,214.29	805,628.58		805,628.58

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品		3,500,000.00
待抵扣增值税进项税	2,690,263.52	2,024,547.93
合 计	2,690,263.52	5,524,547.93

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	101,960,168.00		101,960,168.00	100,759,249.00		100,759,249.00
合 计	101,960,168.00		101,960,168.00	100,759,249.00		100,759,249.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳华晟领优股权投资合伙企业（有限合伙）	100,759,249.00	1,200,919.00		101,960,168.00
小 计	100,759,249.00	1,200,919.00		101,960,168.00

9. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			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	
融资租赁款	3,057,049.62		3,057,049.62	3,401,511.94		3,401,511.94	115%
减：未实现融资收益	435,839.93		435,839.93	580,540.14		580,540.14	
合 计	2,621,209.69		2,621,209.69	2,820,971.80		2,820,971.80	

10. 固定资产

项目	办公设备	生产设备	运输设备	ATM 设备	光伏电站	厂房	合计
账面原值							
期初数	6,017,090.36	1,231,246.65	2,365,631.02	39,944,851.00			49,558,819.03
本期增加金额	13,549.03				195,255,167.20	92,127,915.65	287,396,631.88
1) 购置	13,549.03				195,255,167.20	92,127,915.65	287,396,631.88
本期减少金额	286,720.39	122,823.88	50,256.41				459,800.68
1) 处置或报废	286,720.39	122,823.88	50,256.41				459,800.68
期末数	5,743,919.00	1,108,422.77	2,315,374.61	39,944,851.00	195,255,167.20	92,127,915.65	336,495,650.23
累计折旧							-
期初数	4,265,458.68	860,359.04	599,900.88	37,167,493.02			42,893,211.62

本期增加金额	328,863.84	31,647.00	121,811.34	395,595.55	80,076.15		957,993.88
1) 计提	328,863.84	31,647.00	121,811.34	395,595.55	80,076.15		957,993.88
本期减少金额	256,948.81	110,541.49	45,230.77				412,721.07
1) 处置或报废	256,948.81	110,541.49	45,230.77				412,721.07
期末数	4,337,373.71	781,464.55	676,481.45	37,563,088.57	80,076.15		43,438,484.43
账面价值							-
期末账面价值	1,406,545.29	326,958.22	1,638,893.16	2,381,762.43	195,175,091.05	92,127,915.65	293,057,165.80
期初账面价值	1,751,631.68	370,887.61	1,765,730.14	2,777,357.98			6,665,607.41

11. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州基建项目				76,479,082.84		76,479,082.84
光伏电站				35,563,461.54		35,563,461.54
合计				112,042,544.38		112,042,544.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
广州基建项目	120,000,000.00	76,479,082.84	15,648,832.81	92,127,915.65		
光伏电站	280,000,000.00	35,563,461.54	159,691,705.66	195,255,167.20		
小计	400,000,000.00	112,042,544.38	175,340,538.47	287,383,082.85		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广州基建项目	69.57	100.00	3,430,189.67	1,170,014.75	5.94	金融机构贷款
光伏电站	16.42	100.00				自有资金
小计			3,430,189.67	1,170,014.75		

12. 无形资产

项目	土地使用权	专利技术	办公软件	合计
账面原值				
期初数	5,974,000.00	529,369.14	1,514,272.12	8,017,641.26
本期增加金额				

1) 购置				
本期减少金额				
期末数	5,974,000.00	529,369.14	1,514,272.12	8,017,641.26
累计摊销				
期初数	587,443.53	332,708.65	815,669.45	1,735,821.63
本期增加金额	59,740.02	35,481.16	121,323.30	216,544.48
1) 计提	59,740.02	35,481.16	121,323.30	216,544.48
本期减少金额				
期末数	647,183.55	368,189.81	936,992.75	1,952,366.11
账面价值				
期末账面价值	5,326,816.45	161,179.33	577,279.37	6,065,275.15
期初账面价值	5,386,556.47	196,660.49	698,602.67	6,281,819.63

13. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	285,459.64		99,630.48		185,829.16
合计	285,459.64		99,630.48		185,829.16

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	40,577,866.19	34,084,455.25
可抵扣亏损	39,721,435.89	32,579,991.66
小计	80,299,302.08	66,664,446.91

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2018年		2,027,950.72	
2019年	650,533.02	650,533.02	
2020年	1,059,034.50	1,059,034.50	
2021年	4,928,039.43	4,928,039.43	
2022年	23,914,433.99	23,914,433.99	
2023年	9,169,394.95		
小计	39,721,435.89	32,579,991.66	

15. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	7,000,000.00	20,000,000.00

保证借款	5,000,000.00	15,000,000.00
合 计	12,000,000.00	35,000,000.00

16. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,250,194.43	12,643,887.52
材料款	5,510,964.14	16,972,325.53
回购设备款	2,402,000.00	2,190,000.00
物流费		150,934.40
工程款	152,305,719.71	
合 计	166,468,878.28	31,957,147.45

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	194,854,978.96	208,715,778.96
合 计	194,854,978.96	208,715,778.96

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
民生金融租赁股份有限公司	194,854,978.96	按照项目执行进度结转
小 计	194,854,978.96	

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,616,689.37	19,616,586.95	19,536,009.97	2,697,266.35
离职后福利—设定提存计划		1,041,816.13	1,041,816.13	
合 计	2,616,689.37	20,658,403.08	20,577,826.10	2,697,266.35

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,616,689.37	18,143,267.41	18,062,690.43	2,697,266.35
职工福利费		509,579.90	509,579.90	
社会保险费		293,952.94	293,952.94	
其中：医疗保险费		244,470.79	244,470.79	
工伤保险费		14,443.32	14,443.32	
生育保险费		35,038.83	35,038.83	
住房公积金		651,916.90	651,916.90	
工会经费和职工教育经费		17,869.80	17,869.80	

小 计	2,616,689.37	19,616,586.95	19,536,009.97	2,697,266.35
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		980,278.28	980,278.28	
失业保险费		61,537.85	61,537.85	
小 计		1,041,816.13	1,041,816.13	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,971,953.07	7,743,983.61
代扣代缴个人所得税	5,303,706.70	5,309,934.96
城市维护建设税	303,733.31	471,926.84
教育费附加	130,135.50	202,305.88
地方教育附加	86,757.00	134,810.75
印花税	17,029.80	12,233.70
土地使用税		28,425.00
合 计	9,813,315.38	13,903,620.74

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	68,903.04	24,691.00
其他		5,072.22
物流费	400,314.53	
应付利息	121,355.48	160,771.26
合 计	590,573.05	190,534.48

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
长期借款	13,031,200.00	11,153,600.00
合 计	13,031,200.00	11,153,600.00

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	37,795,200.00	44,920,800.00
合 计	37,795,200.00	44,920,800.00

23. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	13,639,558.34	13,026,063.16	销售的 ATM 机负责 1-3 年的免费维保，融资租赁的设备在租赁期间提供免费维保而计提的维护成本
合 计	13,639,558.34	13,026,063.16	

24. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	发行新股	
股份总数	173,049,000						173,049,000

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	34,115,660.00			34,115,660.00
合 计	34,115,660.00			34,115,660.00

26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,559,307.19			17,559,307.19
合 计	17,559,307.19			17,559,307.19

27. 未分配利润

项 目	本期数	期初数
调整前上期末未分配利润	72,139,908.04	102,117,030.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	72,139,908.04	102,117,030.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,903,374.83	-21,297,301.95
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		8,652,450.00
其他		27,370.70
期末未分配利润	56,236,533.21	72,139,908.04

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	51,793,371.06	31,148,284.68	78,157,286.32	48,704,991.33
其他业务收入	1,628,444.71	926,009.40	2,295,242.84	1,337,542.02
合 计	53,421,815.77	32,074,294.08	80,452,529.16	50,042,533.35

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,958.53	443,229.97
教育费附加	1,267.94	189,955.70
地方教育附加	845.29	126,637.13
印花税[注]	75,568.70	35,493.15
车船使用税		2,370.00
合 计	80,640.46	797,685.95

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
维保成本	17,644,254.65	13,718,899.76
工资与薪酬	814,493.98	2,088,377.95
业务招待费	1,062,002.19	996,600.19
运输装卸费	754,989.33	2,144,514.89
差旅费	138,692.15	240,359.50
职工福利费	7,984.00	188,225.74
会议费	205,689.00	140,490.00
办公费	18,722.06	170,095.98
房租物管费	49,087.81	98,014.48
咨询服务费	937,794.50	440,663.72
其他	6,755.65	524,171.65
合 计	21,640,465.32	20,750,413.86

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资与薪酬	3,136,925.06	3,714,925.73
房租物管费	461,080.85	388,536.54
中介服务费	509,789.81	867,640.46
折旧费	305,513.17	288,504.77
装修费	234,675.57	175,600.02
办公费	376,837.24	718,594.09
差旅费	403,873.66	351,845.15
固定电话、网络费	55,742.12	35,950.96
其他	895,823.52	1,023,435.13
合 计	6,380,261.00	7,565,032.85

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	3,958,739.04	5,588,007.18
合 计	3,958,739.04	5,588,007.18

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	700,487.78	354,566.68
减：利息收入	130,667.04	374,619.07
手续费支出	80,169.42	214,105.51
汇兑损益	556,148.94	-50,237.40
合 计	1,206,139.10	143,815.72

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,587,296.02	-1,078,565.67
存货跌价准备	6,580,185.64	
合 计	8,167,481.66	-1,078,565.67

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税即征即退	1,801,921.09		1,801,921.09
合 计	1,801,921.09		1,801,921.09

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品收益	304,570.01	
合 计	304,570.01	

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		21,973.79	
其中：固定资产处置利得		21,973.79	
政府补助	1,470,600.85	1,018,700.00	1,470,600.85
其他	75,958.91	88,117.63	75,958.91
合 计	1,546,559.76	1,128,791.42	1,546,559.76

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
存取款一体化 ATM 的机芯关键技术研发项目		1,000,000.00	与收益相关
企业研究开发资助	1,331,000.00		与收益相关
个税手续费退还	33,600.85		与收益相关
专项补助资金	106,000.00		与收益相关
专利申请资助经费		18,700.00	与收益相关
小 计	1,470,600.85	1,018,700.00	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,799.61	16,038.61	21,799.61
其中：固定资产处置损失	21,799.61	16,038.61	21,799.61
滞纳金、罚款	16,460.83	14.48	16,460.83
其他	79,279.00	44,300.00	79,279.00
合 计	117,539.44	60,353.09	117,539.44

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		637,975.94
递延所得税费用		1,164,963.17
合 计		1,802,939.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-16,550,698.47	-2,287,955.75
按母公司税率计算的所得税费用	-2,482,604.77	
子公司适用不同税率的影响	-305,030.44	
调整以前期间所得税的影响		637,975.94

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	245,975.66	
研发费用加计扣除	-445,358.14	
本期冲减以前期间计提的递延所得税资产		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,974,875.71	
本期未确认递延所得税负债的内部交易未实现利润	12,141.98	1,164,963.17
所得税费用		1,802,939.11

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,470,600.85	18,700.00
往来款	486,475.77	1,068,927.25
利息收入	130,667.04	374,619.07
收回信用证、保函保证金	1,176,917.88	15,529,293.65
其他	270,921.80	105,672.56
合 计	3,535,583.34	17,097,212.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现管理费用/销售费用/研发费用	12,397,704.07	12,204,233.72
支付各项往来款	40,246.10	1,943,849.34
预付租金及其他费用	255,706.92	515,293.62
支付手续费等财务费用	80,169.42	214,105.51
支付开具银行承兑汇票保证金		1,338,815.17
其他	117,539.44	44,314.48
合 计	12,891,365.95	16,260,611.84

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品到期及收益	105,804,570.01	
合 计	105,804,570.01	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	102,000,000.00	
合 计	102,000,000.00	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-16,325,495.37	-4,090,894.86
加: 资产减值准备	8,167,481.66	-1,078,565.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	732,790.78	713,539.07
无形资产摊销	166,761.13	220,341.82
长期待摊费用摊销	99,630.48	490,167.75
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)		-5,935.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	21,799.61	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,256,636.72	-69,994.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-304,570.01	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		1,164,963.16
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)	-13,257,965.18	6,140,272.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,694,471.94	41,924,993.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-34,592,347.85	-79,401,118.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,340,806.09	-33,992,230.70
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	29,724,609.58	73,686,202.60
减: 现金的期初余额	131,637,044.75	124,784,935.74
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	-101,912,435.17	-51,098,733.14

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	29,724,609.58	131,637,044.75
其中: 库存现金	112,747.67	104,078.05
可随时用于支付的银行存款	29,611,861.91	131,532,966.70
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	29,724,609.58	131,637,044.75
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 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	8,587,402.68	保证金
无形资产	5,326,816.45	抵押借款
合计	13,914,219.13	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	696.81	6.4706	4,508.78
应付账款			
其中：美元	162,340.00	6.4706	1,050,437.20

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	1,801,921.09	其他收益	《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》
个人所得税手续费返还	33,600.85	营业外收入	南山地税个人所得税手续费返还
深圳市市场和质量监督管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励费	6,000.00	营业外收入	深圳市市场和质量监督管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励费
深圳市南山区发展和改革局节能减排资助	100,000.00	营业外收入	深圳市南山区发展和改革局2017年度第二批节能减排专项资金资助款
深圳市科技创新委员会研发资助款	1,331,000.00	营业外收入	深圳市科技创新委员会第三批企业研发资助款
小计	3,272,521.94		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,272,521.94 元。

六、合并范围的变更

公司本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

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	

广州市新融通网络服务有限公司	广州	广州	商业	100.00		设立
珠海市新鸿玺投资有限公司	珠海	珠海	投资	100.00		设立
湖南省新融通能源有限公司	永州	江华瑶族自治县	商业	72.00		设立
湖北新达通教育科技有限公司	武汉	武汉	商业	60.00		设立

八、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 98.45% (2017 年 12 月 31 日：97.39%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
一年内到期的非流动资产	869,214.29				869,214.29
小 计	869,214.29				869,214.29

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
一年内到期的非流动资产	805,628.58				805,628.58
小 计	805,628.58				805,628.58

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	12,000,000.00	12,513,794.79	12,513,794.79		
应付票据	6,250,194.43	6,250,194.43	6,250,194.43		
应付账款	160,218,683.85	160,218,683.85	160,218,683.85		
应付利息	121,355.48	121,355.48	121,355.48		
其他应付款	469,217.57	469,217.57	469,217.57		
一年内到期的非流动负债	13,031,200.00	13,425,307.50	13,425,307.50		
长期借款	37,795,200.00	42,237,329.15		42,237,329.15	
小 计	229,885,851.33	235,235,882.77	192,998,553.62	42,237,329.15	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	35,000,000.00	35,480,086.99	35,480,086.99		
应付票据	12,643,887.52	12,643,887.52	12,643,887.52		
应付账款	19,313,259.93	19,313,259.93	19,313,259.93		
应付利息	160,771.26	160,771.26	160,771.26		
其他应付款	29,763.22	29,763.22	29,763.22		
一年内到期的非流动负债	11,153,600.00	11,539,075.25	11,539,075.25		
长期借款	44,920,800.00	51,437,481.16		51,437,481.16	
小 计	123,222,081.93	130,604,325.33	79,166,844.17	51,437,481.16	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 62,826,400.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 91,074,400.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	住址	身份证号码	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)	表决权比例(%)
黄国忠	广州市天河区华景路 154 号	4301031966*****15	42.38	0.59	42.97

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

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

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京隆畅达科技有限公司	产品销售		
合计			

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
黄国忠	8,956,800.00	2016.9.28	2019.8.31	否
黄国忠	798,000.00	2017.02.15	2020.02.14	否
黄国忠	13,011,600.00	2017.06.01	2020.05.31	否
黄国忠	28,060,000.00	2017.07.18	2020.07.17	否

黄国忠	5,000,000.00	2017.10.11	2018.10.10	否
黄国忠	7,000,000.00	2018.06.15	2019.06.14	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,057,903.44	2,013,452.00

4. 关联方资金往来

资金占用方名称	占用形成原因	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度资金占用的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额
黄国忠	备用金	950,100.00		950,100.00	

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京隆畅达科技有限公司	2,900,547.00	1,039,538.80	2,900,547.00	869,488.80
小 计		2,900,547.00	1,039,538.80	2,900,547.00	869,488.80

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

根据 2013 年公司与民生金融租赁股份有限公司签订的《设备采购合同》，公司向民生金融租赁股份有限公司出售 ATM 设备 5,817 台，根据 2014 年公司与民生金融租赁股份有限公司签订的《设备采购合同》，公司向民生金融租赁股份有限公司出售 ATM 设备 3,000 台。公司承诺该设备运行满五年后，为民生金融租赁股份有限公司或设备使用方提供置换服务，同品牌置换金额为每台 6,000.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司共向民生金融租赁股份有限公司出售上述设备 4,192 台，预收民生金融租赁股份有限公司期末余额为 194,854,978.96 元。

截至 2018 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
银行柜员机销售	22,881,192.58	19,688,652.76
ATM 合作运营	4,469,609.93	5,542,652.87
ATM 融资租赁	310,559.90	62,068.53
技术服务	24,132,008.65	5,854,910.52
小 计	51,793,371.06	31,148,284.68

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	173,076,126.15	100.00	10,225,060.01	5.91	162,851,066.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	173,076,126.15	100.00	10,225,060.01	5.91	162,851,066.14

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	171,084,034.30	100.00	9,837,228.71	5.75	161,246,805.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	171,084,034.30	100.00	9,837,228.71	5.75	161,246,805.59

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	110,194,183.76	1,101,941.84	1.00
1-2 年	40,809,069.94	2,040,453.50	5.00
2-3 年	10,977,510.50	2,195,502.10	20.00
3-4 年	10,346,998.95	4,138,799.58	40.00
4 年以上	748,363.00	748,363.00	100.00
小 计	173,076,126.15	10,225,060.01	5.91

(2) 本期计提坏账准备 387,831.30 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国邮政集团股份有限公司	76,912,685.80	44.96	1,447,094.30
中国农业银行股份有限公司	49,386,360.39	28.87	5,379,108.77
中国邮政储蓄银行股份有限公司	34,793,598.33	20.34	565,846.85
中国民生银行银行股份有限公司	6,449,909.65	3.77	1,177,222.50
北京隆畅达科技有限公司	2,900,547.00	1.70	1,039,538.80
小 计	170,443,101.17	99.63	9,608,811.22

注：本公司与各银行业务有银行集团发起，实际经济业务与其下属各分行进行。上述应收账款金额前 5 名情况以各分行汇总金额列示。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,319,180.82	100.00	1,786,273.15	4.12	41,532,907.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	43,319,180.82	100.00	1,786,273.15	4.12	41,532,907.67

(续上表)

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

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,066,403.98	100.00	776,346.95	2.42	31,290,057.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	32,066,403.98	100.00	776,346.95	2.42	31,290,057.03

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,456,104.26	44,561.04	1.00
1-2年	42,708.52	2,135.43	5.00
2-3年	110,394.23	22,078.85	20.00
3-4年	263,067.61	105,227.04	40.00
4年以上	1,612,270.79	1,612,270.79	100.00
小计	6,484,545.41	1,786,273.15	27.55

3) 组合中, 合并范围内关联往来组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	36,834,635.41		
小计	36,834,635.41		

(2) 本期计提坏账准备 1,009,926.20 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	37,330,418.73	26,266,606.17
押金保证金	3,656,474.13	4,136,974.13
备用金	223,831.52	71,331.52
转股缓征个税	1,364,116.61	1,364,116.61
其他	744,339.83	227,375.55
合计	43,319,180.82	32,066,403.98

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
湖南省新融通能源有限公司	往来款	26,100,000.00	1年以内	60.25		是
珠海市新鸿玺投资咨询有限公司	往来款	1,960,168.00	1年以内	22.08		是
		7,603,680.00	2-3年			

江华瑶族自治县光伏产业扶贫项目部	保证金	2,400,000.00	1年以内	5.54	24,000.00	否
转股缓征个税	应收个税	1,364,116.61	4年以上	3.15	1,364,116.61	否
湖北新达通教育科技有限公司	往来款	624,039.00	1年以内	1.44		是
小计		40,052,003.61		92.46	1,388,116.61	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	136,600,000.00		136,600,000.00	136,600,000.00		136,600,000.00
合 计	136,600,000.00		136,600,000.00	136,600,000.00		136,600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州市新融通网络服务有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
珠海市新鸿玺投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖南省新融通能源有限公司	21,600,000.00			21,600,000.00		
小计	136,600,000.00			136,600,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	51,787,664.26	30,483,379.87	77,919,633.76	47,817,041.75
其他业务收入	1,628,444.71	926,009.40	2,295,242.84	1,337,542.02
合 计	53,416,108.97	31,409,389.27	80,214,876.60	49,154,583.77

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品收益	303,419.33	
合计	303,419.33	

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-21,799.61	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,470,600.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	303,419.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,780.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,732,439.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,732,439.65	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-5.50	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.10	-0.10	-0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-15,903,374.83
非经常性损益	B	1,732,439.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-17,635,814.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	296,863,875.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K$	288,912,187.82
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-5.50%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-6.10%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-15,903,374.83
非经常性损益	B	1,732,439.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-17,635,814.48
期初股份总数	D	173,049,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	173,049,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.09

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.10
---------------	-------	-------

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

报表项目	期末数 (或本期数)	期初数 (或上期数)	变动比 率(%)	变动原因说明
货币资金	38,312,012.26	141,401,365.31	-72.91	主要系经营活动现金净流出及筹资活动产生的现金净流出。
存货	101,334,923.51	94,657,143.97	7.05	主要系报告期内 ATM 布放进度较慢，部分订单执行未达到收入确认条件。
其他流动资产	2,690,263.52	5,524,547.93	-51.30	主要系期初数包含公司购买的未到期理财产品，期末数无此项。
固定资产	293,057,165.80	6,665,607.41	4296.56	主要系公司广州工业园建设完工结转固定资产、湖南控股子公司光伏电站完工结转固定资产。
在建工程		112,042,544.38	-100.00	主要系公司广州工业园建设完工结转固定资产、湖南控股子公司光伏电站完工结转固定资产。
短期借款	12,000,000.00	35,000,000.00	-65.71	主要系报告期内银行贷款到期偿还。
应付票据及应付账款	166,468,878.28	31,957,147.45	420.91	主要系湖南控股子公司光伏电站完工，工程款暂未支付。
其他应付款	590,573.05	190,534.48	209.96	主要系期末物流费用未支付。
营业收入	53,421,815.77	80,452,529.16	-33.60	主要系报告期内 ATM 布放进度较慢，部分订单执行未达到收入确认条件。
营业成本	32,074,294.08	50,042,533.35	-35.91	主要系营业收入的减少。
税金及附加	80,645.46	797,685.95	-89.89	主要系营业收入的减少。
财务费用	1,206,139.10	143,815.72	738.67	主要系本期偿还银行贷款及广州工业园完工，对应的银行贷款利息费用化。
资产减值损失	8,167,481.66	-1,078,565.67	-857.25	主要系本期存货计提跌价准备。
经营活动产生的现金流量净额	-51,340,806.09	-33,992,230.70	51.04	主要系本期销售回款减少及支付经营性应付款项综合所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,257,122.19	991,768.51	-3150.83	主要系本期偿还银行贷款及本期银行融资额减少

新达通科技股份有限公司
二〇一八年八月二十一日