

深圳中恒华发股份有限公司

2023 年年度报告

2024-08

【披露时间:2024 年 4 月 23 日】

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李中秋、主管会计工作负责人曹丽及会计机构负责人（会计主管人员）揣国许声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅董事会报告关于未来发展的展望中可能面对风险因素和对策部分内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	19
第五节	环境和社会责任	31
第六节	重要事项	32
第七节	股份变动及股东情况	43
第八节	优先股相关情况	49
第九节	债券相关情况	50
第十节	财务报告	51

备查文件目录

一、载有董事长签名的年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有文件文本；

四、公司章程文本；

五、其它有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、深华发	指	深圳中恒华发股份有限公司
恒发科技	指	武汉恒发科技有限公司
华发物业	指	深圳中恒华发物业有限公司
华发租赁	指	深圳市华发物业租赁管理有限公司
武汉中恒集团	指	武汉中恒新科技产业集团有限公司
香港誉天	指	香港誉天国际投资有限公司
恒生光电	指	武汉恒生光电产业有限公司
恒生誉天	指	武汉恒生誉天实业有限公司
誉天恒华	指	深圳市誉天恒华有限公司
华发恒天	指	深圳市华发恒天有限公司
华发恒泰	指	深圳市华发恒泰有限公司
深圳万科	指	深圳市万科房地产有限公司，现改名为“深圳市万科发展有限公司”
万科光明	指	深圳市万科光明房地产开发有限公司
万商天勤	指	深圳市万商天勤律师事务所
中恒半导体（原“华发科技”）	指	深圳中恒半导体有限公司（原“深圳市中恒华发科技有限公司”）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	深华发 A 、 深华发 B	股票代码	000020、200020
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳中恒华发股份有限公司		
公司的中文简称	深华发		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN ZHONGHENG HUAFA CO., LTD.		
公司的法定代表人	李中秋		
注册地址	深圳市福田区华发北路 411 栋		
注册地址的邮政编码	518031		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市福田区华发北路 411 栋华发大厦东座六楼		
办公地址的邮政编码	518031		
公司网址	http://www.hwafa.com.cn		
电子信箱	huafainvestor@126.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛卓	
联系地址	深圳市福田区华发北路 411 栋华发大厦东座 6 楼 618	
电话	0755-86360201	
传真	0755-86360201	
电子信箱	huafainvestor@126.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	深圳中恒华发股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	变更前：61883037-2，变更后：91440300618830372G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	控股股东变更前：主营业务为彩色电视机、印制电路板和注塑件等电子产品的生产和销售。控股股东变更后：主营业务逐步调整为注塑件、泡沫件（轻型材料包装）、液晶显示器整机生产和销售。
历次控股股东的变更情况（如有）	本公司的前身是深圳华发电子股份有限公司，成立于 1981 年，由深圳市赛格集团有限公司、中国振华电子集团有限公司、香港陆氏实业有限公司三家法人发起设立。2005 年

	6 月，武汉中恒集团受让了公司原第一、第二大股东深圳市赛格集团有限公司和中国振华电子集团有限公司持有的 44.12% 本公司股权，股权过户手续于 2007 年 4 月完成，武汉中恒集团成为公司控股股东。2007 年 9 月，公司正式更名为“深圳中恒华发股份有限公司”。
--	--

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
签字会计师姓名	陈鹏、王金云

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	726,541,177.76	664,435,128.12	9.35%	765,611,248.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,342,311.52	10,127,766.77	31.74%	7,201,902.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,266,244.41	4,589,077.43	254.46%	6,379,384.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,035,285.49	82,391,240.64	39.62%	-12,323,760.07
基本每股收益（元/股）	0.0471	0.0358	31.56%	0.0254
稀释每股收益（元/股）	0.0471	0.0358	31.56%	0.0254
加权平均净资产收益率	3.70%	2.91%	0.79%	2.12%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	570,544,943.38	608,823,843.28	-6.29%	659,933,225.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	366,920,717.60	353,578,406.08	3.77%	343,450,639.31

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	175,868,641.87	201,008,169.32	224,908,220.88	124,756,145.69
归属于上市公司股东的净利润	6,432,411.78	1,444,864.65	4,567,118.56	897,916.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,700,811.34	180,924.37	4,173,539.83	6,210,968.87
经营活动产生的现金流量净额	33,587,628.32	-21,586,957.17	-22,757,583.50	125,792,197.84

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	-4,955,845.43	-931,297.30	7,871.56	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,004,596.03	5,147,818.38	1,297,733.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金			163,562.36	

融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
委托他人投资或管理资产的损益	280,665.31	523,015.87		
债务重组损益	358,551.08			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		383,209.91		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-736,748.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,801.25	289,525.85	417,245.81	
处置子公司股权收益	8,639.00			
减：所得税影响额	-134,659.87	-126,416.63	327,147.84	
合计	-2,923,932.89	5,538,689.34	822,517.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

报告期内，虽然有宏观经济的不利影响，叠加注塑和视讯行业竞争激烈的冲击，在公司领导层的正确带领下，在全体员工的齐心努力下，公司克难排难，基本完成期初制定的各项经济指标任务，呈现出稳定增长的良性发展趋势。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司经过多年发展，目前已逐步形成工业业务与物业经营业务两大主营业务。其中，工业业务为注塑件、液晶显示器整机生产和销售，物业经营业务主要为自有物业的对外出租。

三、核心竞争力分析

公司位于深圳地区的所有工业用地均被纳入 2010 年深圳市城市更新单元规划制定计划第一批计划，未来自有土地资源的开发与经营将成为公司循序渐进式的长期稳定的收入来源和新的利润增长点。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年度，公司实现营业收入 72654.12 万元，较去年同期增加 9.35%；利润总额 1843.02 万元，较去年同期增长 20.31%；净利润 1334.23 万元，较去年同期增长 31.74%。

●视讯业务全年实现营业收入 58003.87 万元，比去年同期增加 40.10%，视讯事业部在报告期内对产品结构做了相应调整，持续开发中高端产品，同时在维持原有客户的基础上不断开发新客户，加强盈利型客户的维护；对内进一步优化成本费用，根据客户端的成本调整情况，及时传导并有效的与上游各供应商进行成本优化落地。2023 年全年实现销售液晶显示器 95 万台。

●注塑业务全年实现营业收入 10012.02 万元，比去年同期减少 37.90%，2023 年受国内白电市场下行压力，国内各大白电龙头企业继续挤压利润空间，注塑事业部在对内持续优化人员结构，精简管理岗位，继续对自动化生产设备进行投入，并继续推行精益生产管理，不断降低人工成本；对外拓展新的业务市场及产品结构，并于 2023 年初开始对美的空调提供完整的服务。在激烈的市场竞争中，注塑事业部不断开拓创新，并以不懈的质量追求，持续高效的服务，赢得顾客的认可，持续占领市场，实现了出货量 8150 吨的销售目标。

●物业租赁业务全年实现营业收入 4636.89 万元，比去年同期减少 13.45%，营业利润 1819.87 万元，减少 15.24%。2023 年度公司调整了租赁期限、优化了承租商户结构占比，但因受大环境影响，营业收入和利润较去年同期有所下降。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	726,541,177.76	100%	664,435,128.12	100%	9.35%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	580,038,657.41	79.84%	414,014,154.15	62.31%	40.10%
橡胶和塑料制品业	100,133,649.91	13.78%	196,847,146.82	29.63%	-49.13%
租赁及其他	46,368,870.44	6.38%	53,573,827.15	8.06%	-13.45%
分产品					
显示器	580,038,657.41	79.84%	414,014,154.15	62.31%	40.10%
注塑和泡沫件	100,133,649.91	13.78%	196,847,146.82	29.63%	-49.13%
租赁及其他	46,368,870.44	6.38%	53,573,827.15	8.06%	-13.45%
分地区					
分销售模式					
直销	726,541,177.76	100.00%	664,435,128.12	100.00%	9.35%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	580,038,657.41	550,924,057.44	5.02%	40.10%	40.63%	-0.35%
橡胶和塑料制品业	100,133,649.91	92,173,168.62	7.95%	-49.13%	-52.26%	6.04%
分产品						
显示器	580,038,657.41	550,924,057.44	5.02%	40.10%	40.63%	-0.35%
注塑件	100,120,238.65	92,035,789.50	8.07%	-37.90%	-39.89%	2.43%
分地区						
分销售模式						
直营	726,541,177.76	651,389,235.77	10.34%	9.35%	9.51%	-0.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
显示器	销售量	万台	94.96	85.12	11.56%
	生产量	万台	95.31	83.20	14.56%
	库存量	万台	3.76	3.41	10.26%
注塑件	销售量	吨	8,168.89	8,483.66	-3.71%

	生产量	吨	7,936.63	7,658.36	3.63%
	库存量	吨	402.00	634.26	-36.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

注塑按照销售收入变动优化库存管理，减少期末库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业		550,924,057.44	84.58%	391,767,943.90	65.86%	40.63%
橡胶和塑料制品业		92,173,168.62	14.15%	193,081,852.59	32.46%	-52.26%
租赁费用及其他		8,292,009.71	1.27%	9,961,923.41	1.68%	-16.76%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
显示器		550,924,057.44	84.19%	391,767,943.90	65.86%	40.63%
注塑和泡沫件		92,173,168.62	14.15%	193,081,852.59	32.46%	-52.26%
租赁及其他		8,292,009.71	1.27%	9,961,923.41	1.68%	-16.76%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	567,301,111.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	13.11%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	268,320,585.13	36.93%
2	第二名	95,274,582.36	13.11%
3	第三名	81,036,193.57	11.15%
4	第四名	68,356,016.80	9.41%
5	第五名	54,313,733.35	7.48%
合计	--	567,301,111.21	78.08%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	318,179,120.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	27.76%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	125,144,463.37	19.19%
2	第二名	65,353,828.41	10.02%
3	第三名	55,824,623.57	8.56%
4	第四名	39,708,445.53	6.09%
5	第五名	32,147,759.16	4.93%
合计	--	318,179,120.04	48.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,446,059.60	9,226,743.76	-8.46%	
管理费用	31,147,256.96	31,978,501.20	-2.60%	
财务费用	485,191.77	2,538,614.05	-80.89%	贷款减少
研发费用	10,088,853.94	8,823,821.83	14.34%	

4、研发投入适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
空调柜机面板支架自动化装配技术开发	新工艺	完成	专利	降低成本
新型空调百叶组自动化技术开发	新技术	完成	专利	降低成本
一种一体式微缝隙按键结构技术开发应用立项报告	新技术	完成	专利	降低成本
显示器电源采用氮化镓技术的开发与应用立项报告	新技术	完成	专利	降低成本
圆弧形按键卡合技术开发应用立项报告	新技术	完成	专利	降低成本
圆形扩展水波型显示器后壳造型技术开发应用立项报告	新工艺	完成	专利	降低成本

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	85	74	14.86%
研发人员数量占比	20.38%	20.55%	-0.17%
研发人员学历结构			
本科	19	21	-9.52%
大专及以下	66	53	24.53%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	6	8	-25.00%
30~40 岁	35	23	52.17%
40 岁以上	44	43	2.33%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	10,088,853.94	8,823,821.83	14.34%
研发投入占营业收入比例	1.39%	1.33%	0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	693,880,645.64	515,474,069.40	34.61%
经营活动现金流出小计	578,845,360.15	433,082,828.76	33.66%
经营活动产生的现金流量净额	115,035,285.49	82,391,240.64	39.62%
投资活动现金流入小计	43,529,422.01	134,319,815.28	-67.59%
投资活动现金流出小计	41,509,602.06	128,124,774.83	-67.60%
投资活动产生的现金流量净额	2,019,819.95	6,195,040.45	-67.40%
筹资活动现金流入小计	21,243,465.56	76,797,613.93	-72.34%
筹资活动现金流出小计	120,852,830.63	143,126,630.19	-15.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-99,609,365.07	-66,329,016.26	50.17%
现金及现金等价物净增加额	17,473,145.73	22,739,031.00	-23.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2023年	2022年	增减比率	变动原因分析
经营活动现金流入小计	693,880,645.64	515,474,069.40	34.61%	本期销售增长
经营活动现金流出小计	578,845,360.15	433,082,828.76	33.66%	本期销售增长
经营活动产生的现金流量净额	115,035,285.49	82,391,240.64	39.62%	本期销售增长，回款增加
投资活动产生的现金流量净额	2,019,819.95	6,195,040.45	-67.40%	本期购买理财减少
筹资活动产生的现金流量净额	-99,609,365.07	-66,329,016.26	50.17%	本期归还银行借款
汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,405.36	481,766.17	-94.31%	本期汇率变化较小
现金及现金等价物净增加额	17,473,145.73	22,739,031.00	-23.16%	

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	647,855.39	3.52%	理财收益	不持续
资产减值	-100,491.20	-0.55%	存货减值	持续，根据存货成本和可变性净值差额确定
营业外收入	340,059.23	1.85%		不持续
营业外支出	99,028.38	0.54%		不持续
信用减值损失	290,816.18	1.58%	坏账准备	持续，根据预期信用损失确定
资产处置收益	-4,952,075.03	-26.87%	非流动资产处置收益	不持续

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	110,027,701.36	19.28%	74,916,364.05	12.31%	6.97%	无重大变动
应收账款	111,615,906.26	19.56%	108,278,521.15	17.78%	1.78%	无重大变动
存货	68,818,871.43	12.06%	66,446,561.67	10.91%	1.15%	无重大变动
投资性房地产	42,630,144.33	7.47%	44,410,961.06	7.29%	0.18%	无重大变动
固定资产	156,905,219.13	27.50%	170,942,849.86	28.08%	-0.58%	无重大变动
在建工程	0.00	0.00%	740,000.00	0.12%	-0.12%	无重大变动
使用权资产	0.00	0.00%	81,487.87	0.01%	-0.01%	无重大变动
合同负债	744.25	0.00%	7,699.11			无重大变动
长期借款		0.00%	49,104,805.56	8.07%	-8.07%	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	36,989,337.41	36,989,337.41	保证金	应付票据保证金
货币资金	4.29	4.29	冻结	司法冻结
货币资金	23,620.03	23,620.03	呆滞	呆滞账户
固定资产清理	92,857,471.69	92,857,471.69	查封	法院查封
投资性房地产				
应收票据			保证金	应付票据保证金
合计	129,870,433.42	129,870,433.42		

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
恒发科技公司	子公司	生产销售	181,643,111.00	431,481,609.66	214,696,789.02	681,465,049.70	- 3,205,465.15	- 3,477,773.28
华发物业公司	子公司	物业管理	1,000,000.00	10,299,789.60	1,286,396.44	5,697,439.67	- 221,569.70	- 189,572.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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
儒思有限公司	整体出售	861

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

◆工业业务产业升级

虽然受宏观经济下滑形势影响，公司全体同仁仍将继续努力在服务好现有客户的基础上，大力拓展市场，争取更多的市场份额；积极寻找电子消费类的优质技术项目，通过技术优化、管理优化逐步实现产业升级；同时加强管理，提高生产效率，提升产品品质，充分利用公司所处地理优势，将业务做大做强。

◆推动城市更新项目进展

加快推动深圳光明新区光明街道华发片区更新单元项目及深圳福田区华强北街道华发大厦更新项目改造进度，加快项目工作的各项手续办理，力争早日取得阶段性进展。

◆继续重点加强公司内部控制

公司将在 2024 年度按照上市公司治理要求，进一步优化公司治理结构，完善内部控制制度及流程，严格落实和提高相关制度的执行力度，公司管理层及相关部门严格按内部控制文件要求执行资金使用审批程序管理规定、关联交易管理制度、内部审计工作制度、重大信息内部报告制度等相关制度。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 05 日	华发大厦 6 楼 董事会办公室	电话沟通	个人	个人	公司经营情况，城市更新改造项目进展情况	不适用

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会颁布的相关规则要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制制度，层层提升规范运作水平，严格遵守生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等规定，依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等一系列规章制度开展工作，保证股东大会、董事会、监事会的职责和责任正常履行。公司的治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理法规文件的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东武汉中恒集团严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理体系等方面完全独立运作并制定了独立的管理制度，公司的所有高管人员均在本公司工作并领取薪酬，不存在高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职的情况，不存在财务人员在关联单位交叉任职的情况。

2、资产方面：公司与控股股东产权明晰，具有独立面向市场自主经营的能力，对生产系统、配套设施、土地使用权等资产拥有充分支配权，不存在大股东占用、支配资产的情况。

3、财务方面：公司按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，以及相应的内部控制制度及内部审计制度，独立作出财务决策。

4、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全、运作独立，组织机构与控股股东完全分开，公司的全部机构是根据上市公司规范要求及公司实际业务特点的需要设置，拥有独立的办公地址，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东依法行使出资人权利并承担相应义务。

5、业务方面：公司具有完全独立的业务运作系统及面向市场自主经营的能力，具有独立的采购系统、生产系统及销售系统，不存在依赖控股股东获得利润的情况，与控股股东及其下属子公司不存在同业竞争关系。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	42.97%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=gssz000

					0020&announcementId=1216852733&announcementTime=2023-05-19
--	--	--	--	--	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李中秋	男	59	董事长、总经理	现任	2007年07月08日	2025年10月20日	2,830,000	0	0	0	2,830,000	
杨洪宇	男	44	董事	离任	2022年06月09日	2024年01月22日	0	0	0	0	0	
陆阜弟	男		董事	现任	2024年01月23日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
李宗正	男	57	董事	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
牛卓	女	41	董事	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
郑春美	女	58	独立董事	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
杨雄文	男	53	独立董事	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
熊新华	男	69	独立董事	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
黄雁波	女	61	监事会主席	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	

陈琴	女	38	监事	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
吴爱洁	女	52	监事	现任	2022年10月21日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
曹丽	女	53	副总经理、财务总监	现任	2023年08月18日	2025年10月20日	0	0	0	0	0	
雷生安	男	52	副总经理、财务总监	离任	2022年11月24日	2023年08月17日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	2,830,000	0	0	0	2,830,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨洪宇	董事	离任	2024年01月22日	
陆阜弟	董事	被选举	2024年01月23日	
雷生安	副总经理兼财务总监	离任	2023年08月17日	
曹丽	副总经理兼财务总监	聘任	2023年08月18日	

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李中秋：男，1964 年出生，工程专业硕士，湖北省政协委员，武汉市五一劳动奖章获得者。1996 年至今任武汉中恒新科技产业集团有限公司董事长；2007 年 7 月至今任本公司董事长、总经理。

陆阜弟：男，1989 年 11 月生，汉族，中共预备党员，大学学历，管理学学士。现任深圳市赛格集团有限公司风险控制部副总经理，历任深圳市马洪会计师事务所审计部审计助理、深圳市中兴新通讯有限公司审计部审计主管、深圳市特发集团有限公司审计风控部审计主管、深圳市赛格集团有限公司风险控制部审计岗。

李宗正，1966 年 10 月出生，汉族，台湾台北人，祖籍山东潍坊，南加州大学的电子工程学硕士学位。现任芯联微电子有限公司技术总监，历任武汉新芯集成电路制造公司总监，卫芯科技股份有限公司副总经理，智原科技股份有限公司技术部长，台湾积体 (tsmc) 电路制造股份有限公司设计服务部经理与台湾半导体协会 SEMICON 两年轮值主席。

牛卓，女，1982 年出生，硕士，经济师。2006 年 7 月至 2010 年 8 月在欧菲光科技股份有限公司从事证券事务工作，2010 年 9 月至今在本公司任职，曾任董事会办公室副主任、证券事务代表等职务，现任公司董事、董事会秘书。

郑春美，中国国籍，无永久境外居留权，女，1965 年出生。1986 年 6 月毕业于武汉大学经济管理系，1990 年获厦门大学经济学院《国际会计与国际财税》高校师资进修班（世界银行与国家教委联合主办）结业证书，1997 年获武汉大学企业管理硕士学位（会计学），2005 年获武汉大学经济学博士学位。加拿大圣玛丽大学、韩国首尔国立大学、美国

俄亥俄州立大学访问学者。1986年6月起任教于武汉大学，现任武汉大学经济与管理学院会计系教授，博士生导师，加拿大管理科学会员（ASAC）会员，湖华昌达智能装备集团股份有限公司、湖北宜化化工股份有限公司等独立董事。

杨雄文，男，1970年出生，中国人民大学民商法学博士，牛津大学法学院访问学者。现任华南理工大学法学院教授，高级工程师，政协第十三届广东省委员会委员，民建广东省第十届委员会委员，广东翰锐律师事务所兼职律师，同时兼任中国知识产权法学研究会副秘书长、常务理事。

熊新华，男，1954年3月出生，中共党员，硕士。1978年至1982年在华中工学院船舶系任教。1983年至2007年历任华中理工大学教师办秘书、师资科科长、人事处副处长、华中科技大学外国语学院党委书记。2007年至2014年从事产业工作，历任华中科技大学出版社有限责任公司党总支书记（董事长）、产业集团党委书记（董事）、武汉华工创业投资有限公司董事、华工科技产业股份有限公司董事、董事长。曾任京汉股份有限公司独立董事、湖北兴发集团股份有限公司独立董事，现任武汉东湖高新技术集团股份有限公司独立董事、锐科激光股份有限公司外部监事。

黄雁波：女，1962年出生，本科学历，高级会计师。1985年至1998年在武汉市中大商场任财务科长；1998年至2007年在武汉中恒新科技产业集团有限公司任财务经理，2007年至2016年任总经理助理，负责审计监察工作，2016年10月起任武汉中恒新科技产业集团有限公司副总经理，2012年1月起任本公司监事，2013年8月至今任本公司监事会主席。

陈琴：女，1986年出生，本科学历，人力资源管理师。2004年9月至2005年10月在华科联合科技(深圳)有限公司任行政经理；2005年10月至今在本公司任职秘书/人事工作，2021年7月至2022年12月兼深圳中恒华发物业有限公司副总经理工作，2023年01月兼审计工作，2015年起任公司监事。

吴爱洁：女，1971年出生，本科学历，高级会计师。现任公司审计机构负责人。历任武汉第二制药厂、武汉本本电子有限公司、武汉恒生光电产业有限公司、武汉中恒新科技产业集团有限公司会计主管等。

曹丽：女，1970年出生，在职研究生，会计师。2000年至2005年5月任武汉中恒新科技产业集团有限公司财务总监；2005年6月至2006年6月任本公司过渡期工作组成员，2006年7月至2007年10月任总经理助理，2006年10月至2007年7月任董事会秘书，2007年5月至10月任采购中心总经理，2007年7月至2013年8月任监事会主席，2013年8月至2015年11月任本公司财务总监。2016年1月至2019年5月任深圳创益新材料有限公司财务总监，现任贸朗融资租赁（上海）有限公司监事、深圳中恒半导体有限公司监事、武汉光谷显示系统有限公司董事、深圳市博轩投资咨询有限公司监事、深圳市谦仁益科技有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李中秋	武汉中恒集团及其下属子公司	董事长	1996年03月21日		
陆阜弟	深圳市赛格集团有限公司	风险控制部副总经理	2022年02月24日		
黄雁波	武汉中恒集团	副总经理	2022年04月25日		

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑春美	武汉大学	教师	1986年06月01日		是
郑春美	华昌达智能装备	独立董事	2022年04月07日		是

	集团股份有限公 司		日		
郑春美	湖北宜化化工股 份有限公司	独立董事	2022 年 02 月 11 日	2025 年 02 月 10 日	是
杨雄文	华南理工大学	教师	2008 年 08 月 01 日		是
杨雄文	广东翰锐律师事 务所	兼职律师	2021 年 01 月 14 日		否
熊新华	武汉东湖高新技 术集团股份有限 公司独立董事	独立董事	2022 年 09 月 29 日	2023 年 05 月 19 日	是
熊新华	锐科激光股份有 限公司	监事	2018 年 08 月 13 日	2024 年 09 月 14 日	是
李宗正	芯联微电子有限 公司	技术总监			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事人员的报酬由股东大会审议决定，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过独立董事的津贴标准为 8 万元/人/年（含税）。

公司高级管理人员的报酬是由董事会根据公司统一的薪酬管理制度与经营目标实际完成情况确定，公司董事会 2012 年第二次临时会议审议通过了《关于公司高级管理人员基本薪酬的议案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
李中秋	男	59	董事长、总经 理	现任	48	否
杨洪宇	男	45	董事	离任	0	是
陆阜弟	男	34	董事	现任	0	是
李宗正	男	57	董事	现任	0	是
郑春美	女	58	独立董事	现任	8	否
杨雄文	男	53	独立董事	现任	8	否
熊新华	男	69	独立董事	现任	8	否
牛卓	女	41	董事	现任	33.6	否
黄雁波	女	61	监事会主席	现任	0	是
陈琴	女	38	监事	现任	21.2	否
吴爱洁	女	52	职工监事	现任	19.63	否
曹丽	女	53	副总经理兼财 务总监	现任	17.5	否
雷生安	男	52	副总经理兼财 务总监	离任	14	否
合计	--	--	--	--	177.93	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十一届董事会第二次会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 25 日	<p>1、《2022 年度总经理工作报告》；</p> <p>2、《2022 年度董事会工作报告》；</p> <p>3、《2022 年度财务决算报告》；</p> <p>4、《2022 年度利润分配预案》；</p> <p>5、《2022 年度内部控制自我评价报告》；</p> <p>6、《2022 年度报告》及摘要；</p> <p>7、《2023 年第一季度报告》；</p> <p>8、《2023 年度财务预算报告》；</p> <p>9、《关于公司 2023 年度对全资子公司银行借款提供担保额度的议案》；</p> <p>10、《关于续聘 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》；</p> <p>11、《关于 2023 年度视讯业务日常关联交易的议案》；</p> <p>12、《关于购买理财产品的议案》；</p> <p>13、《关于整改计划及措施的议案》；</p> <p>14、《独立董事工作制度》；</p> <p>15、《独立董事年报工作制度》；</p> <p>16、《专门委员会实施细则》；</p>

			<p>17、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的管理办法》；</p> <p>18、《内幕信息知情人登记管理制度》；</p> <p>19、《年报信息披露重大差错责任追究制度》；</p> <p>20、《外部信息使用人管理制度》；</p> <p>21、《信息披露管理办法》；</p> <p>22、《重大信息内部报告制度》；</p> <p>23、《深华发关联交易管理制度》；</p> <p>24、《深华发接待和推广工作制度》；</p> <p>25、《子公司管理制度》；</p> <p>26、《关于召开 2022 年度股东大会的议案》。</p>
第十一届董事会第三次会议	2023 年 08 月 18 日	2023 年 08 月 22 日	<p>1、《关于聘任公司副总经理兼财务总监的议案》；</p> <p>2、《2023 年半年度报告》及摘要。</p>
第十一届董事会第四次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 30 日	<p>1、《2023 年第三季度报告》；</p> <p>2、《关于向金融机构申请银行贷款融资额度的议案》。</p>
董事会 2023 年第一次临时会议	2023 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 23 日	<p>1、《关于修订〈公司章程〉的议案》；</p> <p>2、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；</p> <p>3、《关于修订〈独立董事年报工作制度〉的议案》；</p> <p>4、《关于修订〈董事会专门委员会实施细则〉的议案》；</p> <p>5、《关于董事变更的议案》；</p> <p>6、《关于 2024 年度银行贷款融资额度的议案》；</p>

			7、《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
--	--	--	------------------------------

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李中秋	4	1	3	0	0	否	1
杨洪宇	4	0	3	1	0	否	1
李宗正	4	1	3	0	0	否	1
牛卓	4	1	3	0	0	否	1
郑春美	4	1	3	0	0	否	1
杨雄文	4	1	3	0	0	否	1
熊新华	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事结合自身工作经验及优势，为公司提出的宝贵建议，公司已经全部采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	郑春美、杨雄文、李宗正	1	2023年04月10日	1、《公司2022年度财务报告》； 2、《关于大信会计师事务所从事公司2022年度审计工	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关	不适用	不适用

				作的总结报告》；3、《关于聘请2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》	法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了各自的宝贵意见。		
薪酬与考核委员会	熊新华、郑春美、牛卓	1	2023年04月10日	《公司董事、监事及高级管理人员2022年度薪酬情况》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规开展工作，认为董事、监事及高级管理人员年度的薪酬与公司实际情况基本一致，符合相关法规及公司薪酬考核体系的规定	不适用	不适用
提名委员会	杨雄文、熊新华、杨洪宇	1	2023年08月08日	提名曹丽女士为公司副总经理兼财务总监候选人；	同意提名曹丽女士为公司副总经理兼财务总监候选人；	不适用	不适用
提名委员会	杨雄文、熊新华、杨洪宇	1	2023年12月13日	提名陆卓弟先生为公司第十一届董事会董事候选人	建议提名杨洪宇先生为公司第十一届董事会董事候选人	不适用	不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	12
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	474
报告期末在职工的数量合计（人）	486

当期领取薪酬员工总人数（人）	486
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	339
销售人员	18
技术人员	85
财务人员	12
行政人员	32
合计	486
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及在职研究生	3
本科	41
大专	69
其他	373
合计	486

2、薪酬政策

公司董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的报酬按月分次发放基本薪酬及绩效薪酬，经年度考核后发放年度薪酬；公司独立董事每人按年发放津贴 8 万元人民币（含税），出席董事会和股东大会的差旅费以及根据有关法律、法规及公司章程行使职权时所产生的必要费用，按公司规定报销；普通员工依据岗位定酬，分试用期薪酬和正式员工薪酬，公司根据国家规定为其缴纳社保和公积金。

3、培训计划

- （1）董事、监事、高级管理人员积极参加深圳证券交易所、深圳证监局等监管机构组织的相关业务培训及考核。
- （2）公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训。分内部培训和外部培训，其中，内部培训由公司内部各领域专门人员为员工进行培训；外部培训由公司组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训。
- （3）组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，按照公司实际情况，健全内部管理、强化信息披露，规范公司运作行为，已经建立了有效的内部控制体系；并根据业务的不断发展，本年度不断完善和健全公司内控体系，同时通过加强内审部门对内控制度执行情况的监督力度，保证内控制度得到有效执行。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》反映了公司内部控制的建设和实施情况，报告期公司不存在内部控制建设和实施的重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.99%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、一般缺陷：直接财产损失金额 5-15 万，受到区级（含区级）政府部门处罚但未对公司定期披露造成负面影响； 2、重要缺陷：直接财产损失金额 15-45 万，受到省级（含省级）政府部门处罚但未对公司定期披露造成负面影响 3、重大缺陷：直接财产损	①一般缺陷，指企业经营过程中面临低度风险事项，被检查单位未采取相应内部控制措施有效应对。 ②重要缺陷，指企业经营过程中面临中度风险事项，被检查单位未采取相应内部控制措施有效应对。 ③重大缺陷，指企业经营过程中面临

	失金额 45 万以上，受到政府部门处罚并对公司定期披露造成负面影响。	高度风险事项，被检查单位未采取相应内部控制措施有效应对。
定量标准	公司拥有的库存现金、银行存款、应收票据、应付票据应加强监管，与之相关的因内部控制缺陷而产生的错报低于 1000 元人民币者，为重要缺陷；因内部控制缺陷而产生的错报大于或等于 1000 元人民币者，一律为重大缺陷。	采用抽样的方法经计算取得，计算的结果与特定比值相比较并以此认定内部控制缺陷的性质。确定内部控制缺陷遵循以下步骤。 ■ 记录错报样本 ■ 确定潜在错报率 ■ 计算潜在错报金额（=相应会计科目同向累计发生额*潜在错报率） ■ 计算错报指标 错报指标 1=潜在错报金额合计/被检查单位当期主营业务收入或期末总资产孰高 错报指标 2=潜在错报金额合计/公司当期主营业务收入 ■ 错报指标与缺陷等级 一般缺陷：错报指标 1 \geq 0.5%，且错报指标 2 \leq 0.5% 重要缺陷：0.5% \leq 错报指标 2 \leq 1% 重大缺陷：错报指标 2 \geq 1%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深华发公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会上市公司治理专项行动的部署，公司根据自查清单内容对公司治理进行了自查。通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》《证券法》等法律法规的要求，公司治理结构较为完善。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

无

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	武汉中恒集团		本公司和子公司将不会直接或间接参与经营任何与深华发及其控股子公司有竞争的业务，也不会利用深华发的潜在控股关系做出任何有损深华发及其控股子公司的行为。	2007年03月29日	自2007年4月12日起常年履行	正常履行中
	武汉中恒集团		本公司及其下属企业与深华发及其控股子公司之间尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签定协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和深圳证券交易所《上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害深华发及其他股东的合法权益。	2007年03月29日	自2007年4月12日起常年履行	正常履行中
	武汉中恒集团		在收购及资产重组后，将保证与深华发做	2007年03月29日	自2007年4月12日起常年履行	正常履行中

			到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。			
其他承诺	武汉中恒集团		关于与深圳万科诉讼案件： 1. 若仲裁判断深圳万科胜诉，则因合同纠纷导致的仲裁损失由武汉中恒集团全额承担；2. 因解除相关合同产生的或有损失和风险，由武汉中恒集团先行承担。	2016 年 12 月 20 日	自 2016 年 12 月 20 日起履行	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈鹏、王金云
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年9月，武汉中恒集团及公	46,460	否	2017年8月16日出裁决，公司及	详见公司公告	2018年9月，深圳万科申请了强	2018年02月09日	http://www.cninfo.com.cn/cninf

司与深圳万科因《光明新区公明街道华发工业区旧改项目合作经营合同》纠纷一案被申请仲裁。			控股股东提出撤裁申请被法院驳回。		制执行，2019年10月因案外人提出“执行异议”及“不予执行”申请，执行程序终止，若案外人的申请被驳回，深圳万科有权继续申请恢复强制执行。		o-new/disclosure/szse-main/bulletin_detail/true/1204406606?announcementTime=2018-02-09 ; http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000020&announcementId=1205326846&announcementTime=2018-08-25
万商天勤律师事务所与深圳中恒华发股份有限公司、武汉中恒集团合同纠纷一案申请仲裁	1,940.2	否	仲裁已开庭审理	已出裁决，公司提出撤裁申请被驳回	执行中	2018年11月14日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000020&announcementId=1205602053&announcementTime=2018-11-14

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易定价	关联交易	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引
------	------	------	------	--------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

方		类型	内容	原则	价格	(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市价		
香港誉天国际投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	采购	显示屏和材料	以市场公允交易价格确定	以市场公允交易价格确定	5,582.46	22.63%	7,082.7	否	电汇	市场平均价格是指从行业内公认权威的全球著名专业市场调查公司网站 http://www.displaysearch.com 和 LCD 专业市场调查公司网站 http://www.witsview.com 中查询的相同规格产品的价格	2023年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度视讯业务日常关联交易的公告》
武汉恒生光电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	采购	显示屏	以市场公允交易价格确定	以市场公允交易价格确定	12,096.81	49.03%	13,457.13	否	电汇	同上	2023年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度视讯业务

													日常关联交易的公告》
武汉恒生光电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	采购	显示器	以市场公允交易价格确定	以市场公允交易价格确定	417.63	100.00%	1,416.54	否	电汇	同上	2023年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度视讯业务日常关联交易的公告》
香港誉天国际投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	销售	显示器和材料	以市场公允交易价格确定	以市场公允交易价格确定	9,527.45	16.43%	10,624.05	否	电汇	同上	2022年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度视讯业务日常关联交易的公告》
武汉恒生光电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	销售	液晶显示器和配件	以市场公允交易价格确定	以市场公允交易价格确定	1,525.08	2.63%	5,312.03	否	电汇	同上	2023年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度视讯业务日常关联交易的公

武汉恒生光电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	销售	液晶显示玻璃	以市场公允交易价格确定	以市场公允交易价格确定	24.1	0.04%	70.83	否	电汇	同上	2023年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度视讯业务日常关联交易的公告》
武汉恒生光电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	销售	液晶显示器相关产品注塑件	以市场公允交易价格确定	以市场公允交易价格确定	20.95	0.21%	177.07	否	电汇	同上	2023年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度视讯业务日常关联交易的公告》
合计				--	--	29,194.48	--	38,140.35	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，恒发科技实际向香港誉天采购 5582.46 万元，占年初预计的全年发生额的 78.82%；向恒生光电采购液晶显示屏约 12096.81 万元，占年初预计的全年发生额的 89.89%；向恒生光电采购液晶显示器约 417.63 万元，占年初预计的全年发生额的 29.48%；向香港誉天销售液晶显示器整机约 9527.45 万元，占年初预计的全年发生额的 89.68%，向恒生光电销售液晶显示器约 1525.08 万元，占年初预计的全年发生额的 28.71%，向恒生光电销售液晶显示玻璃 24.10 万，占年初预计全年发生额的 34.03%，向恒生光电销售液晶显示器相关产品注塑件约 20.95 万元，占年初预计的全年发生额的 11.83%									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉恒发科技有限公司	2023年04月25日	20,000		1,806.05	连带责任保证			一年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,806.05
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						1,806.05
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			20,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										0.00%
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0	0
合计		4,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公司与武汉中恒新科技产业集团有限公司（以下简称：“武汉中恒集团”）曾于 2009 年 4 月 29 日签署了《资产置换合同书》（详情请见 2009 年 4 月 30 日的公司公告），其中本公司部分置出资产——位于深圳市光明新区公明镇华发路的两块工业用地（房地产证号为“深房地字第 7226760 号”与“深房地字第 7226763 号”、宗地号为“A627-005”与“A627-007”，合计面积约 4.82 万平方米）系纳入《2010 年深圳市城市更新单元规划制定计划第一批计划》的土地，为便于城市更新项目的推进结合共同合作开发的原则，上述置出地块尚未办理过户手续。

本公司于 2015 年 2 月 16 日召开的董事会 2015 年第一次临时会议以及 2015 年 3 月 4 日召开的 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于“深圳光明新区公明街道华发片区更新单元”城市更新项目推进实施的议案》，明确在土地开发之前本公司和武汉中恒集团就各自所享有的项目地块及各自出资建造的地上建筑物获取相应的搬迁补偿对价，经测算预计本公司获取的搬迁补偿对价占总对价的 50.5%、武汉中恒集团占 49.5%。

经公司董事会 2015 年第六次临时会议及 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于“深圳光明新区公明街道华发片区更新单元”城市更新项目推进实施暨关联交易进展的议案》，公司于 2015 年 8 月 26 日与武汉中恒集团、深圳市万科房地产有限公司（以下简称：“深圳万科”）及深圳市万科光明房地产开发有限公司（以下简称：“万科光明”）签署了《关于“深圳光明新区公明街道华发片区更新单元”城市更新项目合作协议约定书》、《光明新区公明街道华发工业旧改项目合作经营合同》和《房屋收购及搬迁补偿安置协议》。

2016 年 9 月 12 日，深圳万科因《光明新区公明街道华发工业旧改项目合作经营合同》起诉公司及武汉中恒集团，深圳国际仲裁院（华南国际经济贸易仲裁委员会）于 2017 年 8 月作出裁决，2018 年 8 月 29 日，法院受理了深圳万科强制执行申请。2019 年 10 月，因案外人向深圳市中级人民法院提出“执行异议”及申请“不予执行”，深圳市中级人民法院于 2020 年 3 月 20 日裁定终结本次执行程序。若案外人提出的“执行异议”及“不予执行”被依法驳回，深圳万科可继续向深圳市中级人民法院申请恢复执行；2020 年 4 月中恒半导体向深圳市中级人民法院起诉公司，要求公司将上述两块土地过户并赔偿经济损失 5200 万元，截至本报告披露日，二审维持一审判决，公司不用承担赔偿责任。案件进展详见 2016 年 9 月 14 日、2016 年 11 月 01 日、2016 年 11 月 16 日、2017 年 2 月 18 日、2017 年 3 月 24 日、2017 年 4 月 25 日、2017 年 7 月 1 日、2017 年 8 月 18 日及 2018 年 2 月 9 日、2018 年 8 月 25 日、2018 年 9 月 7 日、2020 年 4 月 21 日、2021 年 6 月 3 日及 2021 年 7 月 22 日、2022 年 7 月 14 日在巨潮资讯网发布的公告。

(二) 2015 年 12 月 31 日，武汉中恒集团将其持有公司 88,750,047 股质押给招商证券资产管理有限公司，到期回购日为 2016 年 12 月 31 日。2016 年 2 月 1 日，武汉中恒集团将其持有公司 27,349,953 股质押给招商证券资产管理有限公司，到期回购日为 2016 年 12 月 31 日。武汉中恒集团将前述质押股份办理了延期，质押截止日期为 2017 年 12 月 31 日，

回购交易日延期至实际解除质押之日止，截至本报告披露日控股股东尚未解除质押，公司已经函询控股股东，并发布了《关于控股股东股票质押情况的提示性公告》，详见公司于 2018 年 2 月 2 日在巨潮资讯网发布的公司公告。

武汉中恒集团于 2021 年 3 月收到广东省高级人民法院对招商证券资产管理有限公司起诉其“质押式证券回购纠纷”案的一审判决，武汉中恒集团不服该判决，已上诉至最高人民法院，最高人民法院判决为发回广东省高级人民法院重审，详见公司于 2022 年 8 月 17 日在巨潮资讯网发布的《关于控股股东重大诉讼、仲裁的进展公告》。

（三）控股股东武汉中恒集团所持本公司股份 119,289,894 股，占本公司总股本的 42.13%，其中 116,489,894 股于 2016 年 9 月 27 日被深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）司法冻结，于 2018 年 12 月 14 日被深圳中院轮候冻结，冻结期限 36 个月；其余 2,800,000 股于 2019 年 5 月 29 日被深圳中院冻结，于 2019 年 7 月 5 日被广东省高级人民法院轮候冻结，详见公司于 2016 年 10 月 27 日、2019 年 1 月 11 日、2019 年 5 月 31 日及 2019 年 8 月 7 日在巨潮资讯网发布的公告。

（四）2016 年 9 月 29 日，公司及控股股东武汉中恒集团与万商天勤签订了《委托代理合同》，2016 年 10 月 8 日，三方又签订了《委托代理合同补充协议》，约定由万商天勤代理公司及武汉中恒集团与深圳万科仲裁一案。败诉后因律师费的支付存在分歧，万商天勤将我司及武汉中恒集团诉至深圳国际仲裁院，并向法院申请查封了我司名下的一个银行账户及我司名下部分公司宿舍，详见我司于 2018 年 11 月 14 日及 2019 年 3 月 6 日在巨潮资讯网上发布的《关于其它涉及诉讼、仲裁的进展公告》，公告编号分别为 2018-43、2019-02。2019 年 11 月，深圳国际仲裁院裁决公司及武汉中恒集团支付相应费用，根据三方签署的《委托代理合同》及《补充协议》的相关约定，本案裁决之损失由武汉中恒集团全额承担，因此对公司利润没有影响，详见公司于 2019 年 11 月 25 日在巨潮资讯网发布的《关于其它涉及诉讼、仲裁的进展公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	283,161,227	100.00%	0	0	0	0	0	283,161,227	100.00%
1、人民币普通股	181,165,391	63.98%	0	0	0	0	0	181,165,391	63.98%
2、境内上市的外资股	101,995,836	36.02%	0	0	0	0	0	101,995,836	36.02%
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	283,161,227	100.00%	0	0	0	0	0	283,161,227	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,324	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,827	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
武汉中恒集团	境内非国有法人	42.13%	119,289,894	0	0	119,289,894	质押	119,289,000
赛格(香港)有限公司	境外法人	5.85%	16,569,560	0	0	16,569,560	冻结	119,289,894
姚明	境内自然人	2.58%	7,298,679	3,657,181	0	7,298,679	不适用	0
GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD.	境外法人	2.50%	7,072,000	0	0	7,072,000	不适用	0
长江证券经纪(香港)有限公司	境外法人	1.89%	5,355,249	0	0	5,355,249	不适用	0
国元证券经纪(香港)有限公司	境外法人	1.37%	3,870,117	0	0	3,870,117	不适用	0
李中秋	境外自然人	1.00%	2,830,000	0	0	2,830,000	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	其他	0.96%	2,731,400	0	0	2,731,400	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.66%	1,878,602	0	0	1,878,602	不适用	0
勝銀投資有限公司	境外法人	0.50%	1,408,600	0	0	1,408,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,李中秋系武汉中恒集团的实际控制人;勝銀投資有限公司系武汉中恒集团的境外全资子公司。除此以外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
武汉中恒集团	119,289,894	人民币普通股	119,289,894
赛格（香港）有限公司	16,569,560	境内上市外资股	16,569,560
姚明	7,298,679	境内上市外资股	7,298,679
GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD.	7,072,000	境内上市外资股	7,072,000
长江证券经纪（香港）有限公司	5,355,249	境内上市外资股	5,355,249
国元证券经纪（香港）有限公司	3,870,117	境内上市外资股	3,870,117
李中秋	2,830,000	境内上市外资股	2,830,000
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	2,731,400	人民币普通股	2,731,400
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,878,602	人民币普通股	1,878,602
勝銀投資有限公司	1,408,600	境内上市外资股	1,408,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，李中秋系武汉中恒集团的实际控制人；勝銀投資有限公司系武汉中恒集团的境外全资子公司。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉中恒集团	李中秋	1996年03月21日	91420114711954601W	生产、销售电脑、电视机、显示器和其它硬件、电脑软件；内部数据通信网络开发、包装材料及包装用轻型建材制造；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产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（不含国家限制或禁止进出口的货物及技术）；衣物干洗、汽熨服务；打字复印；商务信息咨询；房屋租赁；物业管理；五金金属制品、塑料制品、音响产品、电子器材、纺织品、玩具、服装鞋帽、箱包、床上用品、日用百货、窗帘、家用电器、建筑材料批发及零售；房地产开发及商品房销售；体育设施建设工程、装修装饰工程施工。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李中秋	本人	中国香港	否
李理	一致行动（含协议、亲属、	中国	否

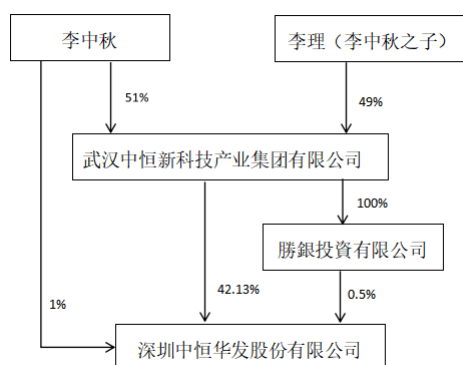
	同一控制)		
主要职业及职务	李中秋先生自 2007 年起任公司董事长兼总经理，李理先生未在公司任职。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	本公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
武汉中恒集团	控股股东	108,000	置换前期贷款及补流		自有资金	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 21 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 5-00060 号
注册会计师姓名	陈鹏、王金云

审计报告正文

深圳中恒华发股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳中恒华发股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

如贵公司合并报表附注五（三十一）所述，贵公司 2023 年度显示器及注塑件泡沫件确认的主营业务收入为人民币 67,425.53 万元，占营业收入的 92.80%，销售产品产生的收入是在商品控制权已转移

至客户时确认，其中，国内销售为发出产品经对方签收确认即确认收入，外销为产品已发运、报关手续已完成以后以货运提单确认收入。

由于收入是贵公司关键业绩指标之一，为了防止为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将主营业务收入确认的真实性识别为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 我们了解、评估并测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，并测试内部控制有效性；

(2) 选取样本检查销售合同或订单，核对发票、出库单、签收单、报关单、货运提单等，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 查询主要客户工商信息资料，识别是否存在关联关系；对关联交易进行终端销售的穿透检查，检查关联方交易的合理性、真实性及公允性；

(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单、物流记录、提单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 对重要客户发送函证确认当期销售收入金额和应收账款余额，并在发函过程中保持对函证的控制。

(二) 关联方交易

1. 事项描述

如贵公司合并报表附注十二（三）所述，贵公司向关联方香港誉天国际投资有限公司及武汉恒生光电产业有限公司采购材料及成品合计 18,096.91 万元，向关联方香港誉天国际投资有限公司及武汉恒生光电产业有限公司销售商品合计 11,097.59 万元。由于关联交易涉及金额巨大，且针对同一家关联方同时存在销售采购业务，存在循环交易的风险，因此我们将关联交易列为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解、评估并测试了贵公司有关关联关系及关联交易的内部控制；

(2) 获取贵公司编制的关联方关系表，通过互联网信息查询，进行适当的背景调查识别核实关联方；

(3) 获取贵公司关联交易清单，了解关联交易的商业理由，检查关联交易相关合同或协议、发票、报关单等，并对重大关联交易的发生额及余额进行函证，核实会计处理是否恰当；

(4) 了解贵公司关联交易的授权和批准程序，检查向第三方的采购和销售凭证、对比关联方非关联方采购及销售价格，核实关联交易是否公允；

(5) 获取贵公司提供的关联方最终向第三方采购及销售清单，检查关联方向第三方采购及销售的相关合同协议、银行水单等，核实交易真实性，是否构成循环交易。

（三）重大仲裁事项

1. 事项描述

如合并报表附注十五（一）所述，2017年8月16日华南国际经济贸易仲裁委员会作出华南国仲深裁【2017】D376号裁决（简称万科仲裁案），裁决贵公司和武汉中恒集团需向万科公司支付违约金等费用共计23,400万元。

贵公司认为万科仲裁案在仲裁程序和所谓违约事实的认定上存在问题，其裁决结果损害了公司的合法权益。贵公司认为万科仲裁案违约责任应由武汉中恒集团全额承担且武汉中恒集团承诺全额承担全部仲裁损失，如因案件执行原因，导致公司先行垫支，将会立即要求武汉中恒集团履行承诺并消除影响。贵公司及武汉中恒集团于2020年收到执行裁定（文号(2018)粤03执1870号之五），该案因被执行人名下相关房产因有案外人异议，无法处分，且有案外人向深圳市中级人民法院申请不予执行本案仲裁裁决，终结执行程序。若案外人提出的“不予执行”被依法驳回，深圳万科可继续向深圳市中级人民法院申请恢复执行。

由于万科仲裁案尚未执行完毕，且案件存在违约主体内部履约过错责任划分的不确定性、以及武汉中恒集团有利益输送的可能性，管理层需要对该事项是否确认为预计负债或当期损益作出重大判断和估计，因此我们将该重大仲裁事项确认为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）通过执行检查、向管理层及公司法律顾问询问，了解公司确定重大事项的政策及内部控制程序；

（2）获取贵公司与该重大事项相关的资产置换合同、资产置换及关联交易公告、旧改合同、贵公司与武汉中恒集团合作协议、与案件有关的各项裁决书、执行通知书、顾问律师法律意见书等文件资料，了解贵公司管理层对该重要事项作出判断的支持性证据；

（3）聘请法律专家对该事项进行专业判断，并对法律专家所出具法律专项意见进行独立判断；

（4）向贵公司法律顾问发送沟通函，了解贵公司重大诉讼案件的最新进展情况，判断是否对贵公司财务报表产生重大影响；

（5）检查该重大仲裁事项是否在财务报告中得到充分恰当的披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	110,027,701.36	74,916,364.05
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	5,660,196.84	67,151,488.87
应收账款	111,615,906.26	108,278,521.15
应收款项融资		
预付款项	22,630,668.12	19,976,590.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,367,319.61	5,247,929.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	68,818,871.43	66,446,561.67
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	4,130,288.64	3,316,230.76
流动资产合计	327,250,952.26	345,333,686.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,630,144.33	44,410,961.06
固定资产	156,905,219.13	170,942,849.86
在建工程	0.00	740,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	81,487.87

无形资产	35,745,920.23	37,458,746.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	271,397.98	1,246,384.24
递延所得税资产	7,741,309.45	8,167,169.14
其他非流动资产	0.00	442,557.52
非流动资产合计	243,293,991.12	263,490,156.36
资产总计	570,544,943.38	608,823,843.28
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,104,650.60	35,035,466.11
应付账款	92,494,000.69	91,899,311.69
预收款项	1,064,679.07	763,406.61
合同负债	744.25	7,699.11
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	7,316,651.50	5,599,118.22
应交税费	11,666,022.47	13,853,908.00
其他应付款	34,202,474.99	31,773,476.75
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	0.00	85,500.83
其他流动负债	13,165,602.21	23,234,105.14
流动负债合计	201,014,825.78	202,251,992.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		49,104,805.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	0.00	801,159.18
递延收益	2,609,400.00	3,087,480.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	2,609,400.00	52,993,444.74
负债合计	203,624,225.78	255,245,437.20
所有者权益：		
股本	283,161,227.00	283,161,227.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	146,577,771.50	146,577,771.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,391,593.25	77,391,593.25
一般风险准备		
未分配利润	-140,209,874.15	-153,552,185.67
归属于母公司所有者权益合计	366,920,717.60	353,578,406.08
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	366,920,717.60	353,578,406.08
负债和所有者权益总计	570,544,943.38	608,823,843.28

法定代表人：李中秋 主管会计工作负责人：曹丽 会计机构负责人：揣国许

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	396,049.33	553,815.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	4,760.92	17,090.92
其他应收款	67,603,404.13	97,865,400.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	14,806.50	14,806.50
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		
流动资产合计	68,019,020.88	98,451,113.42
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	186,608,900.00	186,618,400.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,923,163.44	22,184,052.52
固定资产	95,190,436.36	96,394,310.68
在建工程	0.00	740,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,973,926.36	4,118,872.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	111,111.12	819,444.45
递延所得税资产	7,347,655.87	7,546,617.76
其他非流动资产	0.00	398,557.52
非流动资产合计	314,155,193.15	318,820,255.01
资产总计	382,174,214.03	417,271,368.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,815,840.16	10,745,840.16
预收款项	1,013,441.57	746,203.61
合同负债		
应付职工薪酬	1,299,051.15	1,225,190.12
应交税费	7,562,242.70	9,028,569.62
其他应付款	24,166,724.56	22,117,036.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	44,857,300.14	43,862,839.94
非流动负债：		
长期借款		49,104,805.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		801,159.18
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	0.00	49,905,964.74
负债合计	44,857,300.14	93,768,804.68
所有者权益：		
股本	283,161,227.00	283,161,227.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	146,587,271.50	146,587,271.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,391,593.25	77,391,593.25
未分配利润	-169,823,177.86	-183,637,528.00
所有者权益合计	337,316,913.89	323,502,563.75
负债和所有者权益总计	382,174,214.03	417,271,368.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	726,541,177.76	664,435,128.12
其中：营业收入	726,541,177.76	664,435,128.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	705,720,788.84	650,996,445.71
其中：营业成本	651,389,235.77	594,811,719.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,164,190.80	3,617,044.97
销售费用	8,446,059.60	9,226,743.76
管理费用	31,147,256.96	31,978,501.20
研发费用	10,088,853.94	8,823,821.83
财务费用	485,191.77	2,538,614.05

其中：利息费用	609,190.37	5,194,784.19
利息收入	104,512.08	410,981.06
加：其他收益	1,482,676.03	5,147,818.38
投资收益（损失以“-”号填列）	647,855.39	523,015.87
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		
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）	290,816.18	-582,894.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-100,491.20	-4,065,980.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,952,075.03	591,119.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,189,170.29	15,051,760.65
加：营业外收入	340,059.23	330,848.92
减：营业外支出	99,028.38	64,111.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,430,201.14	15,318,498.09
减：所得税费用	5,087,889.62	5,190,731.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,342,311.52	10,127,766.77
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,342,311.52	10,127,766.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	13,342,311.52	10,127,766.77
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	13,342,311.52	10,127,766.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,342,311.52	10,127,766.77
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0471	0.0358
(二) 稀释每股收益	0.0471	0.0358

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李中秋 主管会计工作负责人：曹丽 会计机构负责人：揣国许

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	39,378,688.39	45,872,165.44
减：营业成本	6,078,871.37	7,489,796.64
税金及附加	1,138,116.70	952,702.43
销售费用		
管理费用	12,332,017.66	12,243,406.10
研发费用	0.00	0.00
财务费用	608,829.41	4,845,664.93
其中：利息费用	609,190.37	4,846,270.23
利息收入	1,176.34	1,254.57
加：其他收益	3,272.52	70,802.59
投资收益（损失以“-”号填列）	-861.00	0.00
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）		
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	-5,311.59	34,595.89

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-797,054.80	239,400.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,420,898.38	20,685,393.82
加：营业外收入	254,443.99	92,141.01
减：营业外支出	0.00	41,123.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,675,342.37	20,736,411.76
减：所得税费用	4,860,992.23	5,853,976.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,814,350.14	14,882,434.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,814,350.14	14,882,434.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	13,814,350.14	14,882,434.90
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	688,287,928.43	505,540,547.33
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	835,701.30	2,516,060.59
收到其他与经营活动有关的现金	4,757,015.91	7,417,461.48
经营活动现金流入小计	693,880,645.64	515,474,069.40
购买商品、接受劳务支付的现金	482,641,280.30	334,246,550.66
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		
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	50,147,680.29	56,586,077.41
支付的各项税费	24,711,751.10	20,802,042.99
支付其他与经营活动有关的现金	21,344,648.46	21,448,157.70
经营活动现金流出小计	578,845,360.15	433,082,828.76
经营活动产生的现金流量净额	115,035,285.49	82,391,240.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,008,639.00	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金	280,665.31	506,417.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,240,117.70	8,813,397.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,529,422.01	134,319,815.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,509,602.06	3,124,774.83
投资支付的现金	40,000,000.00	125,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,509,602.06	128,124,774.83
投资活动产生的现金流量净额	2,019,819.95	6,195,040.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,053,704.50	76,609,277.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,189,761.06	188,336.93
筹资活动现金流入小计	21,243,465.56	76,797,613.93
偿还债务支付的现金	67,060,484.00	115,992,067.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,090,919.09	5,203,058.89

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	52,701,427.54	21,931,504.30
筹资活动现金流出小计	120,852,830.63	143,126,630.19
筹资活动产生的现金流量净额	-99,609,365.07	-66,329,016.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,405.36	481,766.17
五、现金及现金等价物净增加额	17,473,145.73	22,739,031.00
加：期初现金及现金等价物余额	55,541,593.90	32,802,562.90
六、期末现金及现金等价物余额	73,014,739.63	55,541,593.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	2,752,521.96	38,715,873.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,047,326.95	45,050,184.39
经营活动现金流入小计	62,799,848.91	83,766,058.36
购买商品、接受劳务支付的现金	199,484.62	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,471,353.56	1,238,325.66
支付的各项税费	8,221,669.34	9,136,697.78
支付其他与经营活动有关的现金	3,231,461.60	55,686,490.11
经营活动现金流出小计	13,123,969.12	66,061,513.55
经营活动产生的现金流量净额	49,675,879.79	17,704,544.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,639.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	20,000.00
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		
投资活动现金流入小计	8,639.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,000.00	1,049,000.00
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		
投资活动现金流出小计	36,000.00	1,049,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-27,361.00	-1,029,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	49,000,000.00	67,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	713,995.93	4,741,464.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,713,995.93	71,741,464.67
筹资活动产生的现金流量净额	-49,713,995.93	-16,741,464.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	152.16	758.77

五、现金及现金等价物净增加额	-65,324.98	-65,161.09
加：期初现金及现金等价物余额	461,370.02	526,531.11
六、期末现金及现金等价物余额	396,045.04	461,370.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	283,161,227.00				146,577,771.50				77,391,593.25		-	153,552,185.67	353,578,406.08	353,578,406.08
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	283,161,227.00				146,577,771.50				77,391,593.25		-	153,552,185.67	353,578,406.08	353,578,406.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											13,342,311.52		13,342,311.52	13,342,311.52
（一）综合收益总额											13,342,311.52		13,342,311.52	13,342,311.52
（二）所														

有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所															

所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六															

其他														
四、 本期 期末 余额	283, 161, 227. 00				146, 577, 771. 50				77,3 91,5 93.2 5		- 140, 209, 874. 15		366, 920, 717. 60	366, 920, 717. 60

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	283, 161, 227. 00				146, 577, 771. 50				77,3 91,5 93.2 5		- 163, 679, 952. 44		343, 450, 639. 31	343, 450, 639. 31
加														
：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	283, 161, 227. 00				146, 577, 771. 50				77,3 91,5 93.2 5		- 163, 679, 952. 44		343, 450, 639. 31	343, 450, 639. 31
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)											10,1 27,7 66.7 7		10,1 27,7 66.7 7	10,1 27,7 66.7 7
(一) 综合 收益 总额											10,1 27,7 66.7 7		10,1 27,7 66.7 7	10,1 27,7 66.7 7
(二) 所														

有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所															

所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
（五）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（六																			

其他														
四、 本期 期末 余额	283, 161, 227. 00				146, 577, 771. 50				77,3 91,5 93.2 5		- 153, 552, 185. 67		353, 578, 406. 08	353, 578, 406. 08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	283,1 61,22 7.00				146,5 87,27 1.50				77,39 1,593 .25	- 183,6 37,52 8.00		323,5 02,56 3.75
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	283,1 61,22 7.00				146,5 87,27 1.50				77,39 1,593 .25	- 183,6 37,52 8.00		323,5 02,56 3.75
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)										13,81 4,350 .14		13,81 4,350 .14
(一) 综 合收 益总 额										13,81 4,350 .14		13,81 4,350 .14

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资												

本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	283,1 61,22 7.00				146,5 87,27 1.50				77,39 1,593 .25	- 169,8 23,17 7.86		337,3 16,91 3.89

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	283,161,227.00				146,587,271.50				77,391,593.25	-198,519,962.90		308,620,128.85
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	283,161,227.00				146,587,271.50				77,391,593.25	-198,519,962.90		308,620,128.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,882,434.90		14,882,434.90
（一）综合收益总额										14,882,434.90		14,882,434.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普												

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	283,1 61,22 7.00				146,5 87,27 1.50				77,39 1,593 .25	- 183,6 37,52 8.00		323,5 02,56 3.75

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

深圳中恒华发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于一九八一年十二月八日，本公司统一社会信用代码为 91440300618830372G。

公司注册地及本部地址：深圳市福田区华发北路 411 幢

法定代表人：李中秋

注册资本：人民币 283,161,227.00 元

（二）企业的业务性质和主要经营活动

行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业。

主要经营活动：工业业务为注塑件、液晶显示器整机生产和销售；物业经营业务主要为自有物业的对外出租与管理。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 19 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（四）合并财务报表范围

报告期公司合并财务报表范围：子公司包括深圳市华发物业租赁管理有限公司（2011 年未年检、2014 年 4 月 1 日吊销）、深圳中恒华发物业有限公司、武汉恒发科技有限公司、深圳市华发恒天有限公司、深圳市华发恒泰有限公司、武汉中恒华亿科技有限公司。子公司信息详见“本附注六、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司预计自报告期末起 12 个月内生产销售将处于良性循环状态，不存在影响持续经营的风险。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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：

应收账款组合 1：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

应收账款组合 2：纳入合并报表范围内的关联方组合

应收票据组合 1：与应收账款组合划分相同

应收票据组合 2：管理层评价该类款项具有较低的信用风险银行承兑汇票组合

对于划分为组合 1 的应收账款及票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收账款及票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 0%。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合 1：按照预期损失率计提减值准备的非关联方组合

其他应收款组合 2：纳入合并报表范围内的关联方组合

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 0%。

（4）按账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 年以上	30	30

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、应收账款

同应收票据

13、应收款项融资

同应收票据

14、其他应收款

同应收票据

15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

16、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料(包装物、低值易耗品等)、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

17、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,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;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计

准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	10.00%	1.80%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
模具设备	年限平均法	3	10.00%	30.00%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
仪器设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
工具设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%

无

20、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权

平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	35-44 年	直线法
计算机软件	5-10 年	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

23、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

25、合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2） 离职后福利的会计处理方法

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

27、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28、收入

按照业务类型披露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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司具体收入确认方法：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在到货验收完成时点确认收入，具体为：国内销售为产品已发出对方已签收确认即确认收入，外销为产品已发运、报关手续已完成凭相关报关单据确认收入。

本公司与客户签订的房屋租赁合同通常仅包含提供租赁及物业服务的履约义务，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度确认收入，具体为：按租赁合同约定、收到相关款项或取得相关收款证据时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

29、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

30、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

31、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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

32、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 5 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

无

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	无	0.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

35、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%/从租计征	1.2%、12%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉恒发科技有限公司	15%

2、税收优惠

本公司全资子公司武汉恒发科技有限公司已于 2023 年进行了高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202342008787，有效期自 2023 年 12 月 8 日起三年。子公司武汉恒发科技有限公司 2023 年度适用的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2023 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率基础上再减半征收企业所得税。子公司深圳中恒华发物业有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策，按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,328.20	210,646.48
银行存款	72,982,035.75	57,023,392.90
其他货币资金	36,989,337.41	17,682,324.67
合计	110,027,701.36	74,916,364.05

其他说明：

期末受限货币资金金额为 37,012,961.73 元，包括银行存款 23,624.32 元，其中因诉讼事项冻结 4.29 元，因账户长期呆滞受限 23,620.03 元；其他货币资金 36,989,337.41 元，受限原因为票据保证金。除此之外，本公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,660,196.84	52,442,391.38

商业承兑票据		14,709,097.49
合计	5,660,196.84	67,151,488.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,405,001.00
合计		1,405,001.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	111,494,516.50	108,202,413.42
1至2年	222,751.46	3,090.70
2至3年		65,526.49
3年以上	13,144,007.21	13,169,752.69
3至4年		23,217.71
5年以上	13,144,007.21	13,146,534.98
合计	124,861,275.17	121,440,783.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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的应收账款	13,238,979.98	10.60%	13,238,979.98	100.00%		13,148,817.95	10.83%	13,148,817.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	111,622,295.19	89.40%	6,388.93	0.01%	111,615,906.26	108,291,965.35	89.17%	13,444.20	0.01%	108,278,521.15
其中：										
其中：组合1：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	111,622,295.19	89.40%	6,388.93	0.01%	111,615,906.26	108,291,965.35	89.17%	13,444.20	0.01%	108,278,521.15
合计	124,861	100.00%	13,245,	10.61%	111,615	121,440	100.00%	13,162,	10.84%	108,278

	, 275.17		368.91		, 906.26	, 783.30		262.15		, 521.15
--	----------	--	--------	--	----------	----------	--	--------	--	----------

按单项计提坏账准备：13,238,979.98

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳波特曼保龄球俱乐部有限公司	2,555,374.75	2,555,374.75	2,555,374.75	2,555,374.75	100.00%	无法收回
香港浩威实业有限公司	1,870,887.18	1,870,887.18	1,870,887.18	1,870,887.18	100.00%	无法收回
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	1,325,431.75	1,325,431.75	1,325,431.75	1,325,431.75	100.00%	无法收回
青岛海尔零部件采购有限公司	1,227,646.55	1,227,646.55	1,227,646.55	1,227,646.55	100.00%	无法收回
创维多媒体（深圳）有限公司	579,343.89	579,343.89	579,343.89	579,343.89	100.00%	无法收回
深圳市汇信视讯科技有限公司	381,168.96	381,168.96	381,168.96	381,168.96	100.00%	无法收回
深圳市万德莱数码科技有限公司	351,813.70	351,813.70	351,813.70	351,813.70	100.00%	无法收回
深圳市大龙电子有限公司	344,700.00	344,700.00	344,700.00	344,700.00	100.00%	无法收回
深圳市科亚电子有限公司	332,337.76	332,337.76	332,337.76	332,337.76	100.00%	无法收回
深圳市群品电子有限公司	304,542.95	304,542.95	304,542.95	304,542.95	100.00%	无法收回
中国银河电子（香港）有限公司	288,261.17	288,261.17	288,261.17	288,261.17	100.00%	无法收回
东莞伟特电子有限公司	274,399.80	274,399.80	274,399.80	274,399.80	100.00%	无法收回
创景	247,811.87	247,811.87	247,811.87	247,811.87	100.00%	无法收回
香港新世纪电子有限公司	207,409.40	207,409.40	207,409.40	207,409.40	100.00%	无法收回
沈阳北泰电子有限公司	203,304.02	203,304.02	203,304.02	203,304.02	100.00%	无法收回
北京信帆伟业科技有限公司	193,000.00	193,000.00	193,000.00	193,000.00	100.00%	无法收回
TCL 电子（香港）有限公司	145,087.14	145,087.14	145,087.14	145,087.14	100.00%	无法收回
惠州 TCL 新特电子有限公司	142,707.14	142,707.14	142,707.14	142,707.14	100.00%	无法收回
深圳创维-RGB 电子有限公司	133,485.83	133,485.83	133,485.83	133,485.83	100.00%	无法收回
深圳信发公司	119,094.78	119,094.78	119,094.78	119,094.78	100.00%	无法收回
湖北双燕塑料有限公司			94,972.77	94,972.77	100.00%	无法收回
其他单项小于十万元的款项	1,921,009.31	1,921,009.31	1,916,198.57	1,916,198.57	100.00%	无法收回
合计	13,148,817.9	13,148,817.9	13,238,979.9	13,238,979.9		

	5	5	8	8		
--	---	---	---	---	--	--

按组合计提坏账准备：6,388.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	111,494,516.50		
1-2 年	127,778.69	6,388.93	5.00%
合计	111,622,295.19	6,388.93	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	13,148,817.95	94,972.77		4,810.74		13,238,979.98
按组合计提坏账准备的应收账款	13,444.20	17,303.69		24,358.96		6,388.93
合计	13,162,262.15	112,276.46		29,169.70		13,245,368.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,169.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
冠捷电子科技（四川）有限公司	24,683,019.58		24,683,019.58	19.77%	
香港誉天国际投资有限公司	17,879,011.75		17,879,011.75	14.32%	
青岛海达诚采购服务有限公司	17,237,331.90		17,237,331.90	13.81%	
美的集团武汉制冷设备有限公司	14,939,866.22		14,939,866.22	11.97%	
冠捷显示科技（武汉）有限公司	7,980,544.64		7,980,544.64	6.39%	
合计	82,719,774.09		82,719,774.09	66.26%	

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,367,319.61	5,247,929.81
合计	4,367,319.61	5,247,929.81

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,570,424.70	1,847,167.40
借支款	130,000.00	100,000.00
往来款	8,264,508.94	9,914,524.75
应收租金	8,821,752.43	7,998,622.26
其他	344,001.59	554,076.09
减：坏账准备	-14,763,368.05	-15,166,460.69
合计	4,367,319.61	5,247,929.81

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,106,387.14	4,472,732.86
1至2年	1,231,607.05	153,600.00
2至3年	150,000.00	101,060.00
3年以上	879,325.42	520,536.95
3至4年	101,176.00	520,536.95
5年以上	778,149.42	
合计	4,367,319.61	5,247,929.81

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	14,716,434.89	76.93%	14,716,434.89	100.00%		15,165,279.46	74.29%	15,165,279.46	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,414,252.77	23.07%	46,933.16	1.06%	4,367,319.61	5,249,111.04	25.71%	1,181.23	0.02%	5,247,929.81
其中：										
合计	19,130,687.66	100.00%	14,763,368.05	77.17%	4,367,319.61	20,414,390.50	100.00%	15,166,460.69	74.29%	5,247,929.81

按单项计提坏账准备：14,716,434.89

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
波特曼	4,021,734.22	4,021,734.22	4,021,734.22	4,021,734.22	100.00%	5年以上
积方投资1楼1076	1,071,160.00	1,071,160.00	1,071,160.00	1,071,160.00	100.00%	5年以上
交通事故赔偿	555,785.81	555,785.81	555,785.81	555,785.81	100.00%	5年以上
河北泊头法院	520,021.00	520,021.00	520,021.00	520,021.00	100.00%	5年以上
公明食堂电费	489,214.70	489,214.70	489,214.70	489,214.70	100.00%	5年以上
建滔(佛冈)积层板有限公司	465,528.10	465,528.10	465,528.10	465,528.10	100.00%	5年以上
戴强波四楼酒店	354,569.00	354,569.00	354,569.00	354,569.00	100.00%	5年以上
积方投资(嘉年华)	309,448.00	309,448.00	309,448.00	309,448.00	100.00%	5年以上
深圳市大冲实业股份有限公司吴屋分公司	304,608.00	304,608.00	304,608.00	304,608.00	100.00%	5年以上
创景	192,794.00	192,794.00	192,794.00	192,794.00	100.00%	5年以上
深圳市明利有限公司	170,890.84	170,890.84	170,890.84	170,890.84	100.00%	5年以上
中国长城计算机深圳股份有限公司	168,436.33	168,436.33	168,436.33	168,436.33	100.00%	5年以上
至尊	167,508.00	167,508.00	167,508.00	167,508.00	100.00%	5年以上
食堂	158,741.38	158,741.38	158,741.38	158,741.38	100.00%	5年以上
深圳市宏亚电子有限公司	156,390.00	156,390.00	156,390.00	156,390.00	100.00%	5年以上
陕西生益科技有限公司	156,239.32	156,239.32	156,239.32	156,239.32	100.00%	5年以上
深圳市莲花岛	151,040.00	151,040.00	151,040.00	151,040.00	100.00%	5年以上

酒楼有限公司						
员工食堂	148,085.38	148,085.38	148,085.38	148,085.38	100.00%	5年以上
长春人造树脂股份有限公司	147,486.96	147,486.96	147,486.96	147,486.96	100.00%	5年以上
魏屹嵘	145,902.00	145,902.00	145,902.00	145,902.00	100.00%	5年以上
其它	141,721.91	141,721.91	141,721.91	141,721.91	100.00%	5年以上
深圳市新蓝科技有限公司	138,038.00	138,038.00	138,038.00	138,038.00	100.00%	5年以上
赵林清	120,661.95	120,661.95	120,661.95	120,661.95	100.00%	5年以上
福建省漳州威丽电子企业有限公司	112,335.62	112,335.62	112,335.62	112,335.62	100.00%	5年以上
田红梅	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	100.00%	5年以上
深圳市实验小学	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	5年以上
格力电器(武汉)有限公司	270,000.00	270,000.00	135,000.00	135,000.00	100.00%	5年以上
其他小于10万的款项合计	4,316,938.94	4,316,938.94	4,003,094.37	4,003,094.37	100.00%	5年以上
合计	15,165,279.46	15,165,279.46	14,716,434.89	14,716,434.89		

按组合计提坏账准备： 48,114.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	2,106,387.14		
1-2年	1,231,607.05	45,751.93	3.71%
2-3年	150,000.00		
3年以上	879,325.42	1,181.23	0.13%
合计	4,367,319.61	46,933.16	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		1,181.23	15,165,279.46	15,166,460.69
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段		1,181.23	15,165,279.46	15,166,460.69
本期计提		45,751.93		45,751.93
本期转回			448,844.57	448,844.57
2023年12月31日余额		46,933.16	14,716,434.89	14,763,368.05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	15,165,279.46		448,844.57			14,716,434.89
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,181.23	45,751.93				46,933.16
合计	15,166,460.69	45,751.93	448,844.57			14,763,368.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳波特曼保龄球俱乐部有限公司	应收租金	4,021,734.22	3年以上	21.02%	4,021,734.22
积方投资1楼1076	应收租金	1,380,608.00	3年以上	7.22%	1,380,608.00
郑州海尔空调器有限公司	保证金	808,446.75	1-2年	4.23%	40,422.34
冠捷电子科技(福建)有限公司	保证金	800,000.00	3年以上	4.18%	
应收交通事故赔偿款	往来款	555,785.81	3年以上	2.91%	555,785.81
合计		7,566,574.78		39.56%	5,998,550.37

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,630,668.12	100.00%	19,975,462.61	99.99%
1 至 2 年			1,128.00	0.01%
合计	22,630,668.12		19,976,590.61	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
香港誉天国际投资有限公司	10,659,609.70	47.10%
深圳市燕海实业有限公司	5,089,495.00	22.49%
深圳市合众利丰供应链服务有限公司	2,368,800.00	10.47%
重庆京东方智慧科技有限公司	1,537,454.80	6.79%
香港燕海科技有限公司	1,007,515.24	4.45%
合计	20,662,874.74	91.30%

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	35,461,757.64	4,933,643.43	30,528,114.21	41,024,220.37	4,473,083.20	36,551,137.17
在产品	11,770,362.07	1,921,855.63	9,848,506.44	9,073,153.30	892,156.68	8,180,996.62
库存商品	29,349,393.64	932,859.50	28,416,534.14	24,020,004.70	2,322,627.48	21,697,377.22
低值易耗品	25,716.64		25,716.64	17,050.66		17,050.66
合计	76,607,229.99	7,788,358.56	68,818,871.43	74,134,429.03	7,687,867.36	66,446,561.67

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,473,083.20	460,560.24				4,933,643.43
在产品	892,156.68	1,029,698.94				1,921,855.63
库存商品	2,322,627.48	-				932,859.50
合计	7,687,867.36	100,491.20				7,788,358.56

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及认证进项税额	4,050,548.71	3,316,230.76
预缴所得税	79,739.93	
合计	4,130,288.64	3,316,230.76

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	134,798,893.94			134,798,893.94
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	134,798,893.94			134,798,893.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	90,387,932.88			90,387,932.88
2. 本期增加金额	1,780,816.73			1,780,816.73
(1) 计提或摊销	1,780,816.73			1,780,816.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	92,168,749.61			92,168,749.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,630,144.33			42,630,144.33
2. 期初账面价值	44,410,961.06			44,410,961.06

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	64,011,353.62	76,061,942.29
固定资产清理	92,893,865.51	94,880,907.57
合计	156,905,219.13	170,942,849.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	仪器设备	工具设备	模具设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	72,063,410.41	56,441,363.32	3,417,780.10	8,126,526.60	2,492,869.30	6,748,002.87	22,832,605.66	172,122,558.26
2. 本期增加金额		354,247.79		111,009.44	60,000.00	318,251.85	750,705.59	1,594,214.67
(1) 购置		354,247.79		111,009.44	60,000.00	318,251.85	750,705.59	1,594,214.67
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	5,645,161.07	25,920,646.40	269,489.76	953,367.88	1,898,975.49	2,214,195.19	15,933,913.37	52,835,749.16
(1) 处置或报废	5,645,161.07	25,920,646.40	269,489.76	953,367.88	1,898,975.49	2,214,195.19	15,933,913.37	52,835,749.16
4. 期	66,418,24	30,874,96	3,148,290	7,284,168	653,893.8	4,852,059	7,649,397	120,881,0

末余额	9.34	4.71	.34	.16	1	.53	.88	23.77
二、累计折旧								
1. 期初余额	24,332,357.60	39,227,153.50	1,889,210.17	6,342,186.29	2,045,145.98	4,880,449.33	17,344,113.10	17,344,113.10
2. 本期增加金额	1,871,494.54	2,026,288.63	474,092.45	328,841.65	73,041.94	581,441.12	2,158,779.14	7,513,979.47
(1) 计提	1,871,494.54	2,026,288.63	474,092.45	328,841.65	73,041.94	581,441.12	2,158,779.14	7,513,979.47
3. 本期减少金额	4,387,982.52	23,309,451.34	201,888.17	853,377.78	1,709,077.94	1,982,741.75	14,260,405.79	46,704,925.29
(1) 处置或报废	4,387,982.52	23,309,451.34	201,888.17	853,377.78	1,709,077.94	1,982,741.75	14,260,405.79	46,704,925.29
4. 期末余额	21,815,869.62	17,943,990.79	2,161,414.45	5,817,650.16	409,109.98	3,479,148.70	5,242,486.45	56,869,670.15
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	44,602,379.72	12,930,973.92	986,875.89	1,466,518.00	244,783.83	1,372,910.83	2,406,911.43	64,011,353.62
2. 期初账面价值	47,731,052.81	17,214,209.82	1,528,569.93	1,784,340.31	447,723.32	1,867,553.54	5,488,492.56	76,061,942.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公明华发电子城旧改	92,857,471.69	92,857,471.69
保利龙待处置固定资产	36,393.82	2,023,435.88
合计	92,893,865.51	94,880,907.57

其他说明：

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		740,000.00
合计	0.00	740,000.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程项目				740,000.00		740,000.00
合计				740,000.00		740,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

			资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
华发 大厦 改造 项目		240,0 00.00		240,0 00.00							
公明 电子 城改 造项 目		500,0 00.00		500,0 00.00							
合计		740,0 00.00		740,0 00.00							

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	243,206.93	243,206.93
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	243,206.93	243,206.93
(1) 处置	243,206.93	243,206.93
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	161,719.06	161,719.06
2. 本期增加金额	81,487.87	81,487.87

(1) 计提	81,487.87	81,487.87
3. 本期减少金额	243,206.93	243,206.93
(1) 处置	243,206.93	243,206.93
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	81,487.87	81,487.87

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	55,252,794.36			2,836,395.95	58,089,190.31
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	55,252,794.36			2,836,395.95	58,089,190.31

二、累计摊销					
1. 期初余额	19,378,993.20			1,251,450.44	20,630,443.64
2. 本期增加金额	1,445,488.89			267,337.55	1,712,826.44
(1) 计提	1,445,488.89			267,337.55	1,712,826.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,824,482.09			1,518,787.99	22,343,270.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	34,428,312.27			1,317,607.96	35,745,920.23
2. 期初账面价值	35,873,801.16			1,584,945.51	37,458,746.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
律师服务费	819,444.45		708,333.33		111,111.12

云服务费摊销	293,081.79		219,811.32		73,270.47
华发大厦中央空 调大修项目	100,524.67		13,508.28		87,016.39
中国电信股份有 限公司深圳分公 司					
华发大厦电梯大 修理项目	33,333.33		33,333.33		
合计	1,246,384.24		974,986.26		271,397.98

其他说明：

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,644,223.00	7,321,131.62	33,873,880.60	7,503,757.35
可抵扣亏损	115,071.31	28,767.83		
递延收益	2,609,400.00	391,410.00	3,087,480.00	463,122.00
预计负债			801,159.18	200,289.79
合计	35,368,694.31	7,741,309.45	37,762,519.78	8,167,169.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负 债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		7,741,309.45		8,167,169.14
递延所得税负债		0.00		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,153,172.51	3,163,837.81
可抵扣亏损	32,883,827.11	18,667,470.47
合计	36,036,999.62	21,831,308.28

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			
2025 年	1,800.03	1,800.03	
2026 年	1,587.57	1,587.57	
2027 年	602.93	18,664,082.87	
2028 年	665.76		
2029 年及以后年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	32,879,170.82		
合计	32,883,827.11	18,667,470.47	

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				442,557.52		442,557.52
合计			0.00	442,557.52		442,557.52

其他说明：

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	36,989,337.41	36,989,337.41	保证金	应付票据保证金	17,682,324.67	17,682,324.67	保证金	应付票据保证金
应收票据				应付票据保证金	17,746,957.43	17,746,957.43	保证金	票据保证金
货币资金	4.29	4.29	冻结	司法冻结	1,689,412.04	1,689,412.04	冻结	司法冻结
货币资金	23,620.03	23,620.03	呆滞	呆滞账户	3,033.44	3,033.44	呆滞	呆滞账户
固定资产清理	92,857,471.69	92,857,471.69	查封	法院查封	92,857,471.69	92,857,471.69	查封	法院查封
投资性房地产-深圳华发大厦					108,798,893.94	22,184,052.52	抵押	银行借款抵押
合计	129,870,433.42	129,870,433.42			238,778,093.21	152,163,251.79		

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,104,650.60	35,035,466.11
合计	41,104,650.60	35,035,466.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	79,778,187.21	78,943,794.44
1年以上	12,715,813.48	12,955,517.25
合计	92,494,000.69	91,899,311.69

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市越海全球物流有限公司	2,858,885.97	尚未结算
LG	1,906,267.50	尚未结算
东金电子(南京)等离子有限公司	617,963.45	尚未结算
合计	5,383,116.92	

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	34,202,474.99	31,773,476.75
合计	34,202,474.99	31,773,476.75

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	11,762,392.66	11,025,851.21
租赁管理费	3,221,901.47	3,227,897.19
往来款	8,516,597.88	8,854,849.75
售后及修理	6,625,067.50	2,738,458.09
能耗费（水电蒸汽）	425,914.75	1,848,589.18
运费	1,105,235.53	2,337,154.48
其他	2,545,365.20	1,740,676.85
合计	34,202,474.99	31,773,476.75

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳桑达物业发展有限公司	2,158,060.75	尚未结算
深圳市华永兴环保科技有限公司	1,000,000.00	保证金
领航科技（深圳）有限公司	656,345.28	尚未结算
深圳市彤兴电子有限公司	578,259.83	尚未结算
深圳市永达晟投资发展有限公司	558,970.00	保证金
合计	4,951,635.86	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,016,376.97	763,406.61
1 年以上	48,302.10	
合计	1,064,679.07	763,406.61

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内-预收销售款	744.25	7,699.11
合计	744.25	7,699.11

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,170,628.22	47,066,432.28	45,157,422.60	7,079,637.90
二、离职后福利-设定提存计划		4,126,377.67	4,046,405.07	79,972.60
三、辞退福利	428,490.00	672,403.62	943,852.62	157,041.00
合计	5,599,118.22	51,865,213.57	50,147,680.29	7,316,651.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,080,333.17	41,130,840.77	39,236,268.49	5,974,905.45
2、职工福利费	109,198.90	3,442,584.36	3,428,146.96	123,636.30
3、社会保险费	23,955.57	1,913,292.67	1,913,292.67	23,955.57
其中：医疗保险费	23,955.57	1,651,305.62	1,651,305.62	23,955.57
工伤保险费		124,855.52	124,855.52	
生育保险费		137,131.53	137,131.53	
4、住房公积金	24,310.00	579,714.48	579,714.48	24,310.00
5、工会经费和职工教育经费	932,830.58			932,830.58
合计	5,170,628.22	47,066,432.28	45,157,422.60	7,079,637.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,961,314.36	3,881,341.76	79,972.60
2、失业保险费		165,063.31	165,063.31	
合计		4,126,377.67	4,046,405.07	79,972.60

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,831,568.79	4,203,310.44
企业所得税	6,197,162.66	7,017,973.61
个人所得税	28,523.82	21,854.97
城市维护建设税	139,248.73	181,457.07
房产税	333,764.57	322,418.68
土地使用税	108,186.81	108,928.33
教育费附加	60,446.29	78,409.24
地方教育费附加	39,992.64	51,967.96
印花税	29,163.16	35,772.70
废弃电器产品处理基金	1,896,300.00	1,830,150.00
其他	1,665.00	1,665.00
合计	11,666,022.47	13,853,908.00

其他说明：

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		85,500.83
合计	0.00	85,500.83

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	11,760,504.46	
未终止确认票据	1,405,001.00	23,233,104.25
预收款税金	96.75	1,000.89
合计	13,165,602.21	23,234,105.14

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他条件【抵押+保证借款等】		49,104,805.56
合计		49,104,805.56

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		801,159.18	商务及劳资纠纷
合计	0.00	801,159.18	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,087,480.00		478,080.00	2,609,400.00	产业改造补贴
合计	3,087,480.00		478,080.00	2,609,400.00	--

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,161,227.00						283,161,227.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	96,501,903.02			96,501,903.02
其他资本公积	50,075,868.48			50,075,868.48
合计	146,577,771.50			146,577,771.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,322,617.25			21,322,617.25
任意盈余公积	56,068,976.00			56,068,976.00
合计	77,391,593.25			77,391,593.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-153,552,185.67	-163,679,952.44
调整后期初未分配利润	-153,552,185.67	-163,679,952.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,342,311.52	10,127,766.77
期末未分配利润	-140,209,874.15	-153,552,185.67

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	674,255,344.11	636,674,088.86	604,681,846.33	578,027,117.22
其他业务	52,285,833.65	14,715,146.91	59,753,281.79	16,784,602.68
合计	726,541,177.76	651,389,235.77	664,435,128.12	594,811,719.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
显示器	580,038,657.41	550,924,057.44					580,038,657.41	550,924,057.44
注塑件	100,133,649.91	92,173,168.62					100,133,649.91	92,173,168.62
物业租赁	46,368,870.44	8,292,009.71					46,368,870.44	8,292,009.71
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	726,541,177.76	651,389,235.77					726,541,177.76	651,389,235.77

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	968,421.20	895,355.44
教育费附加	415,043.06	383,848.87
房产税	1,482,027.02	1,351,155.47
土地使用税	563,028.16	315,851.13
印花税	458,976.01	414,211.89
地方教育税附加	276,695.35	255,269.17
其他		1,353.00
合计	4,164,190.80	3,617,044.97

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,198,425.88	12,677,771.96
折旧及摊销	3,853,254.61	4,209,187.59
修理费	4,179,738.71	2,237,014.18
治安费	2,063,343.42	2,525,969.60
办公费	798,101.67	903,022.38
水电费	382,946.04	604,790.53
业务招待费	1,415,253.46	3,029,862.16
通讯费	142,528.96	138,020.24
交通及差旅费	929,584.95	1,414,076.05
租赁费	13,805.31	149,633.25
低值易耗品摊销	-9,312.10	-5,622.19
中介机构服务费	1,724,759.30	1,335,053.23
法律服务及诉讼费	743,732.49	506,556.28
其他	2,551,094.26	2,115,999.05
证券信息披露费	160,000.00	137,166.89
合计	31,147,256.96	31,978,501.20

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,184,557.55	2,849,526.00
运输费	0.00	0.00
商检费	0.00	0.00
关务费	0.00	0.00
商品损耗	2,294,943.49	3,323,501.92
售后服务费	3,407,922.59	2,635,595.88
业务招待费	382,451.40	205,645.79
其他	176,184.57	212,474.17
合计	8,446,059.60	9,226,743.76

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,214,475.57	6,203,894.03
直接材料投入	947,197.33	505,603.40
折旧与摊销	883,301.70	888,770.11
动力及制造费用	910,213.83	1,092,178.78
其他	133,665.51	133,375.51
合计	10,088,853.94	8,823,821.83

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	999,280.20	5,194,784.19
减：利息收入	-733,461.17	-410,981.06
汇兑损失	2,218,705.24	3,458,270.76
减：汇兑收益	-2,135,497.22	-5,844,351.51
手续费支出	136,164.72	140,891.67
合计	485,191.77	2,538,614.05

其他说明：

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税三代手续费	8,396.03	4,283.81
2018 年省级传统产业改造升级专项资金	59,080.00	59,080.00
2019 年武汉市工业智能化改造示范项目奖励资金	200,000.00	200,000.00
2020 年工业投资和技术改造及智能化改造专项资金	219,000.00	219,000.00
企业稳岗补贴返还		219,437.00
2021 年中央外经贸发展专项资金（促进外贸中小企业发展）		66,200.00
2020 年蔡甸区工业企业技术改造专项资金		130,000.00
2022 年市级外贸发展专项资金		107,300.00
2021 省级外经贸发展专项资金		3,500,000.00
2021 省级外经贸发展专项资金（加工贸易事项）		575,800.00
进项税加计抵减		66,717.57
2016-2017 专利资助资金		
武科【2017】17 号高企培育补贴		
2021 年高企培育相关奖励（重新认定）		
2021 市级外经贸发展专项资金		
企业吸纳脱贫劳动力就业补偿资金		
2020 年中央外经贸发展专项资金（加工贸易）		
关于拨付 2022 年武汉市工业投资和技术改造专项补助资金的公示	265,000.00	
2022 年度中央外经贸发展专项资金（加工贸易）（中小企业开拓国际市场）	186,500.00	
2022 市级外经贸发展专项资金	312,000.00	
2023 年省级制造业高质量发展专项资金湖北省上云标杆企业奖补资金	200,000.00	
武汉市 2023 年度中央外经贸发展专项资金	32,700.00	
合计	1,482,676.03	5,147,818.38

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	8,639.00	
处置其他债权投资取得的投资收益	358,551.08	
理财	280,665.31	523,015.87
合计	647,855.39	523,015.87

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-112,276.46	23,049.80
其他应收款坏账损失	403,092.64	-605,944.51
合计	290,816.18	-582,894.71

其他说明：

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-100,491.20	-3,045,152.41
四、固定资产减值损失		-1,020,828.22
合计	-100,491.20	-4,065,980.63

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-4,952,075.03	591,119.33
合计	-4,952,075.03	591,119.33

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		200,000.00	
其他	340,059.23	130,848.92	131,397.51
合计	340,059.23	330,848.92	340,059.23

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产损坏报废损失	3,770.40	22,788.41	3,770.40
罚款及滞纳金	95,257.98	41,082.84	95,257.98
合计	99,028.38	64,111.48	99,028.38

其他说明：

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,662,030.34	5,745,823.18
递延所得税费用	425,859.69	-485,489.03
其他	-0.41	-69,602.83
合计	5,087,889.62	5,190,731.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,430,201.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,607,550.29
子公司适用不同税率的影响	321,885.58
调整以前期间所得税的影响	-2,666.73
非应税收入的影响	-798,993.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	255,453.96
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	2,217,987.74
研发费用加计扣除	-1,513,328.09
所得税费用	5,087,889.62

其他说明：

无

51、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

单位往来款	176,663.53	1,200,000.00
代收管理费、水电费等	32,740.30	0.00
利息收入	447,731.93	319,135.80
个人借支	406,317.00	21,271.75
退款与赔款扣款等	399,757.29	0.00
保证金、押金	526,500.00	348,634.50
政府补助	1,004,596.03	4,609,102.30
其他	1,762,709.83	919,317.13
合计	4,757,015.91	7,417,461.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	108,889.80	77,658.77
员工还借支	2,449,481.00	2,184,400.00
押金及保证金	890,551.00	1,769,548.20
期间费用	16,433,581.19	15,548,536.03
其他	1,462,145.47	1,868,014.70
合计	21,344,648.46	21,448,157.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财	40,000,000.00	125,000,000.00
处置子公司	8,639.00	
合计	40,008,639.00	125,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	40,000,000.00	125,000,000.00
合计	40,000,000.00	125,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	3,189,761.06	188,336.93
合计	3,189,761.06	188,336.93

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	52,701,427.54	21,931,504.30
合计	52,701,427.54	21,931,504.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**52、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,342,311.52	10,127,766.77
加：资产减值准备	-190,324.98	4,648,875.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,347,282.64	18,259,521.54
使用权资产折旧	81,487.88	81,487.88
无形资产摊销	1,705,894.44	1,713,297.05
长期待摊费用摊销	974,986.26	944,873.65
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）	4,955,845.43	-591,119.33
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	971,874.84	4,713,018.02

列)		
投资损失（收益以“-”号填列）	-647,855.39	-523,015.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	425,859.69	-485,489.03
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）	-2,472,800.96	21,093,956.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	62,051,348.40	56,142,971.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,489,375.72	-33,734,903.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	115,035,285.49	82,391,240.64
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	73,014,739.63	55,541,593.90
减：现金的期初余额	55,541,593.90	32,802,562.90
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	17,473,145.73	22,739,031.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,014,739.63	55,541,593.90
其中：库存现金	56,328.20	210,646.48
可随时用于支付的银行存款	72,958,411.43	55,330,947.42
三、期末现金及现金等价物余额	73,014,739.63	55,541,593.90

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,503,084.80	7.08	17,728,598.71
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	3,328,695.70	7.08	23,576,153.03
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
	42,870,586.34	
合计	42,870,586.34	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	30,064,669.71	
第二年	1,011,916.19	
第三年	851,840.00	
第四年	851,840.00	

第五年	851,840.00	
五年后未折现租赁收款额总额	1,703,680.00	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

56、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	10,088,853.94	8,823,821.83
合计	10,088,853.94	8,823,821.83
其中：费用化研发支出	10,088,853.94	8,823,821.83

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

儒思有限公司		100.00%	全部出售			861.00						
--------	--	---------	------	--	--	--------	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内新设全资子公司武汉中恒华亿科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
武汉恒发科技有限公司	181,643,111.00	武汉	武汉	生产销售	100.00%		投资设立
深圳中恒华发物业有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	100.00%		投资设立
深圳市华发恒天有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	100.00%		投资设立
深圳市华发恒泰有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	100.00%		投资设立
深圳市华发物业租赁管理有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	60.00%		投资设立
武汉中恒华亿科技有限公司	100,000.00	武汉	武汉	生产销售	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,087,480.00			478,080.00		2,609,400.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,482,676.03	5,147,818.38

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应收款项融资、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 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化而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币有关，除本集团二级子公司恒发科技公司显示器业务以美元进行日常经营活动外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额（折人民币）	期初余额（折人民币）
货币资金-美元	17,728,598.71	6,682,679.20
货币资金-港币		26.33
应收账款-美元	23,576,153.03	12,234,123.06

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团无带息债务（2022 年 12 月 31 日人民币计价的固定利率借款合同：人民币 49,104,805.56 元）。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与固定利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售显示器等，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：82,931,595.38 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额

金融资产	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产					
货币资金	110,027,701.36				110,027,701.36
应收票据	5,660,196.84				23,237,575.06
应收账款	124,861,275.17				107,283,896.95
其他应收款	19,130,687.66				19,130,687.66
金融负债					
应付票据	41,104,650.60				41,104,650.60
应付账款	92,494,000.69				92,494,000.69
其他应付款	34,202,474.99				34,202,474.99
其他流动负债	13,165,602.21				13,165,602.21

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	2,065,237.59	2,065,237.59	1,518,667.65	1,518,667.65
所有外币	对人民币贬值 5%	-2,065,237.59	-2,065,237.59	-1,518,667.65	-1,518,667.65

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

		价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
武汉中恒新科技产业集团有限公司	武汉	生产销售、房地产开发与销售、房屋租赁与管理	13800 万人民币	42.13%	42.13%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方为李中秋先生。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳中恒半导体有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉恒生誉天实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

武汉恒生光电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
香港誉天国际投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉新东方房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉中恒物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉光谷显示系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉誉天东方置地有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉厦华中恒电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉中恒誉天贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉誉天红光置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳市中恒华誉投资控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
Famous Sky Capital Limited	受同一控股股东及最终控制方控制
香港中恒誉天有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳市中恒永业科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳市誉天恒瑞有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉恒联光电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
香港誉天国际投资有限公司	采购显示屏	35,434,677.99		否	30,566,232.02
香港誉天国际投资有限公司	采购材料	20,389,945.58		否	21,107,870.54
武汉恒生光电产业有限公司	采购显示屏	120,968,121.82		否	97,589,314.93
武汉恒生光电产业有限公司	采购显示器	4,176,341.55		否	17,203,911.83
合计		180,969,086.94		否	166,467,329.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
香港誉天国际投资有限公司	销售显示器	95,274,582.36	56,242,671.67
武汉恒生光电产业有限公司	销售显示器	15,250,770.57	49,829,575.91
武汉恒生光电产业有限公司	销售材料	241,016.11	1,324,111.32
武汉恒生光电产业有限公司	销售注塑件	209,489.61	38,201.83
合计		110,975,858.65	107,434,560.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	--------------

					据	收益
--	--	--	--	--	---	----

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李中秋	25,000,000.00	2022年07月07日	2025年07月05日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,779,300.00	1,503,316.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	香港誉天国际投资有限公司	17,879,011.75		12,234,123.07	
应收账款	武汉恒生光电产业有限公司	41,516.14		549,320.26	
其他应收款	武汉恒生光电产业有限公司	306.23		3,500.00	
预付款项	香港誉天国际投资有限公司	10,659,609.70		10,071,796.51	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉恒生光电产业有限公司	28,881,773.23	20,769,162.85

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

与深圳市投资控股有限公司（以下简称“深投控”）关于房屋拆迁补偿回迁安置协议的纠纷

(1) 案件事由

2017年1月20日，深投控与深圳中恒华发股份有限公司签署《深圳中恒华发股份有限公司房屋拆迁补偿回迁安置协议书》，深投控将其持有的桑达工业区409栋广房二层、三层、一层东的房屋交由公司进行拆迁改造，并通过产权置换补偿方式对深投控进行房屋拆迁补偿。协议约定过渡期内，公司向深投控支付过渡补偿费。签约后，对应房屋交由公司管理。

2022年1月19日止，协议生效满五年到期，公司未能如期取得华发片区改造许可，双方就续签事宜进行多轮协商未能达成共识，最终产生纠纷，期满后房屋实际由公司管理。

2) 案件进展

2023年11月22日，公司收到深圳市福田区人民法院送达的《应诉通知书》【（2023）粤0304民初49396号】等相关材料，深投控诉讼请求判决协议于2022年1月19日终止，请求判决生效后三日内腾退房屋，请求判决支付自2022年1月20日至2023年8月19日（暂计）房屋占用费7,664,115.35

元, 请求判决支付安保费 216,300.00 元, 请求判决支付律师费 86,000.00 元, 合计诉讼赔偿 7,966,415.35 元。

截止报告日, 案件尚未开庭

截止至本报告日, 公司无应披露未披露的其他重要承诺事项及重要的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止至本报告日, 公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3 年以上	10,293,424.29	10,293,424.29
5 年以上	10,293,424.29	10,293,424.29
合计	10,293,424.29	10,293,424.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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的应收账款	10,293,424.29	100.00%	10,293,424.29	100.00%		10,293,424.29	100.00%	10,293,424.29	100.00%	
其中：										
其中：										
合计	10,293,424.29	100.00%	10,293,424.29	100.00%		10,293,424.29	100.00%	10,293,424.29	100.00%	

按单项计提坏账准备：10,293,424.29

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
香港浩威实业有限公司	1,870,887.18	1,870,887.18	1,870,887.18	1,870,887.18	100.00%	无法收回
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	1,325,431.75	1,325,431.75	1,325,431.75	1,325,431.75	100.00%	无法收回
青岛海尔零部件采购有限公司	1,227,646.55	1,227,646.55	1,227,646.55	1,227,646.55	100.00%	无法收回
创维多媒体（深圳）有限公司	579,343.89	579,343.89	579,343.89	579,343.89	100.00%	无法收回
深圳市汇信视讯科技有限公司	381,168.96	381,168.96	381,168.96	381,168.96	100.00%	无法收回
深圳市万德莱数码科技有限公司	351,813.70	351,813.70	351,813.70	351,813.70	100.00%	无法收回
深圳市大龙电子有限公司	344,700.00	344,700.00	344,700.00	344,700.00	100.00%	无法收回
深圳市科亚电子有限公司	332,337.76	332,337.76	332,337.76	332,337.76	100.00%	无法收回
深圳市群品电子有限公司	304,542.95	304,542.95	304,542.95	304,542.95	100.00%	无法收回
中国银河电子（香港）有限公司	288,261.17	288,261.17	288,261.17	288,261.17	100.00%	无法收回
东莞伟特电子有限公司	274,399.80	274,399.80	274,399.80	274,399.80	100.00%	无法收回
香港新世纪电子有限公司	207,409.40	207,409.40	207,409.40	207,409.40	100.00%	无法收回
沈阳北泰电子有限公司	203,304.02	203,304.02	203,304.02	203,304.02	100.00%	无法收回

北京信帆伟业科技有限公司	193,000.00	193,000.00	193,000.00	193,000.00	100.00%	无法收回
TCL 电子（香港）有限公司	145,087.14	145,087.14	145,087.14	145,087.14	100.00%	无法收回
惠州 TCL 新特电子有限公司	142,707.14	142,707.14	142,707.14	142,707.14	100.00%	无法收回
深圳创维-RGB 电子有限公司	133,485.83	133,485.83	133,485.83	133,485.83	100.00%	无法收回
深圳信发公司	119,094.78	119,094.78	119,094.78	119,094.78	100.00%	无法收回
其他单项小于十万元的款项	1,868,802.27	1,868,802.27	1,868,802.27	1,868,802.27	100.00%	无法收回
合计	10,293,424.29	10,293,424.29	10,293,424.29	10,293,424.29		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	10,293,424.29					10,293,424.29
合计	10,293,424.29					10,293,424.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

香港浩威实业有限公司	1,870,887.18		1,870,887.18	18.18%	1,870,887.18
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	1,325,431.75		1,325,431.75	12.88%	1,325,431.75
青岛海尔零部件采购有限公司	1,227,646.55		1,227,646.55	11.93%	1,227,646.55
创维多媒体(深圳)有限公司	579,343.89		579,343.89	5.63%	579,343.89
深圳市汇信视讯科技有限公司	381,168.96		381,168.96	3.70%	381,168.96
合计	5,384,478.33		5,384,478.33	52.32%	5,384,478.33

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,603,404.13	97,865,400.50
合计	67,603,404.13	97,865,400.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	85,424.70	94,953.70
借支款	100,000.00	100,000.00
往来款	76,914,116.17	107,914,176.46
应收租金	8,821,752.43	7,998,622.26
其他	179,310.03	249,535.69
减：坏账准备	-18,497,199.20	-18,491,887.61
合计	67,603,404.13	97,865,400.50

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,277,542.91	73,641,558.57
1 至 2 年	41,325,861.22	1,945,932.32
2 至 3 年		4,969,630.70
3 年以上		17,308,278.91
3 至 4 年		17,308,278.91
合计	67,603,404.13	97,865,400.50

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	18,490,688.38	21.48%	18,490,688.38	100.00%		18,490,706.38	15.89%	18,490,706.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	67,609,914.95	78.52%	6,510.82	0.01%	67,603,404.13	97,866,581.73	84.11%	1,181.23	0.00%	97,865,400.50

其中：										
合计	86,100,603.33	100.00%	18,497,199.20	21.48%	67,603,404.13	116,357,288.11	100.00%	18,491,887.61	15.89%	97,865,400.50

按单项计提坏账准备：18,490,688.38

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳华发物业租赁公司	4,559,659.15	4,559,659.15	4,559,659.15	4,559,659.15	100.00%	无法收回
波特曼	4,021,734.22	4,021,734.22	4,021,734.22	4,021,734.22	100.00%	无法收回
积方投资 1 楼 1076	1,071,160.00	1,071,160.00	1,071,160.00	1,071,160.00	100.00%	无法收回
交通事故赔偿	555,785.81	555,785.81	555,785.81	555,785.81	100.00%	无法收回
河北泊头法院	520,021.00	520,021.00	520,021.00	520,021.00	100.00%	无法收回
公明食堂电费	489,214.70	489,214.70	489,214.70	489,214.70	100.00%	无法收回
建滔（佛冈）积层板有限公司	465,528.10	465,528.10	465,528.10	465,528.10	100.00%	无法收回
戴强波四楼酒店	354,569.00	354,569.00	354,569.00	354,569.00	100.00%	无法收回
积方投资（嘉年华）	309,448.00	309,448.00	309,448.00	309,448.00	100.00%	无法收回
深圳市大冲实业股份有限公司吴屋分公司	304,608.00	304,608.00	304,608.00	304,608.00	100.00%	无法收回
创景	192,794.00	192,794.00	192,794.00	192,794.00	100.00%	无法收回
深圳市明利有限公司	170,890.84	170,890.84	170,890.84	170,890.84	100.00%	无法收回
中国长城计算机深圳股份有限公司	168,436.33	168,436.33	168,436.33	168,436.33	100.00%	无法收回
至尊	167,508.00	167,508.00	167,508.00	167,508.00	100.00%	无法收回
食堂	158,741.38	158,741.38	158,741.38	158,741.38	100.00%	无法收回
深圳市宏亚电子有限公司	156,390.00	156,390.00	156,390.00	156,390.00	100.00%	无法收回
陕西生益科技有限公司	156,239.32	156,239.32	156,239.32	156,239.32	100.00%	无法收回
深圳市莲花岛酒楼有限公司	151,040.00	151,040.00	151,040.00	151,040.00	100.00%	无法收回
员工食堂	148,085.38	148,085.38	148,085.38	148,085.38	100.00%	无法收回
长春人造树脂股份有限公司	147,486.96	147,486.96	147,486.96	147,486.96	100.00%	无法收回
魏屹嵘	145,902.00	145,902.00	145,902.00	145,902.00	100.00%	无法收回
其它	176,301.33	176,301.33	141,721.91	141,721.91	100.00%	无法收回
深圳市新蓝科技有限公司	138,038.00	138,038.00	138,038.00	138,038.00	100.00%	无法收回
赵林清	120,661.95	120,661.95	120,661.95	120,661.95	100.00%	无法收回
福建省漳州威丽电子企业有限公司	112,335.62	112,335.62	112,335.62	112,335.62	100.00%	无法收回
田红梅	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	100.00%	无法收回
深圳市实验小学	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	无法收回
永达晟（铁皮房、宿舍）	93,841.00	93,841.00	93,841.00	93,841.00	100.00%	无法收回

其他不超过 10 万的款项	3,224,286.29	3,224,286.29	3,258,865.71	3,258,865.71	100.00%	无法收回
合计	18,490,706.38	18,490,706.38	18,490,706.38	18,490,706.38		

按组合计提坏账准备：6,510.82

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	26,277,542.91		
1 至 2 年	41,325,861.22	6,510.82	0.02%
合计	67,603,404.13	6,510.82	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额		1,181.23	18,490,706.38	18,491,887.61
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段		1,181.23	18,490,706.38	18,491,887.61
本期计提		5,329.59	-18.00	5,311.59
2023 年 12 月 31 日余额		6,510.82	18,490,688.38	18,497,199.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	18,490,706.38	-18.00				18,490,688.38
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,181.23	5,329.59				6,510.82
合计	18,491,887.61	5,311.59				18,497,199.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉恒发科技有限公司	往来款	58,205,274.30	2年以内	67.60%	
深圳中恒华发物业有限公司	往来款	7,448,125.59	1年以内	8.65%	
深圳华发物业租赁公司	应收租金	4,559,659.15	5年以上	5.30%	4,559,659.15
波特曼	应收租金	4,021,734.22	5年以上	4.67%	4,021,734.22
积方投资1楼1076	应收租金	1,380,608.00	5年以上	1.60%	1,380,608.00
合计		75,615,401.26		87.82%	9,962,001.37

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	187,208,900.00	600,000.00	186,608,900.00	187,218,400.00	600,000.00	186,618,400.00
合计	187,208,900.00	600,000.00	186,608,900.00	187,218,400.00	600,000.00	186,618,400.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
武汉恒发 科技有限 公司	183,608,9 00.00						183,608,9 00.00	
深圳中恒 华发物业 有限公司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	
深圳市华 发恒天有 限公司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	
深圳市华 发恒泰有 限公司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	
深圳华发 物业租赁 有限公司		600,000.0 0						600,000.0 0
儒思有限 公司	9,500.00			9,500.00				
合计	186,618,4 00.00	600,000.0 0		9,500.00			186,608,9 00.00	600,000.0 0

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	39,378,688.39	6,078,871.37	45,872,165.44	7,489,796.64
合计	39,378,688.39	6,078,871.37	45,872,165.44	7,489,796.64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
租赁业务	39,378,688.39	6,078,871.37					39,378,688.39	6,078,871.37
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	39,378,688.39	6,078,871.37					39,378,688.39	6,078,871.37

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
其他说明						

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-861.00	
合计	-861.00	0.00

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-4,955,845.43	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,004,596.03	
委托他人投资或管理资产的损益	280,665.31	
债务重组损益	358,551.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,801.25	
处置子公司股权收益	8,639.00	
减：所得税影响额	-134,659.87	
合计	-2,923,932.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	3.70%	0.0471	0.0471

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52%	0.0574	0.0574

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他