

海控南海发展股份有限公司

2022 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：海控南海发展股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,176,887,632.36	826,702,382.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,586,092.01	3,455,751.27
衍生金融资产		
应收票据	100,972,593.87	46,813,046.99
应收账款	594,936,513.09	812,424,505.04
应收款项融资	34,682,704.84	32,297,787.87
预付款项	37,396,563.29	27,708,881.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	120,600,123.89	103,846,365.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	174,467,035.93	177,328,412.64
合同资产	1,144,743,175.98	958,481,171.59

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,230,529.86	60,407,603.16
流动资产合计	3,423,502,965.12	3,049,465,907.26
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	111,678,091.36	108,678,896.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,144,825,887.86	1,200,937,823.72
在建工程	15,826,546.52	3,932,572.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	63,587,326.88	71,696,996.53
无形资产	120,345,009.73	122,214,278.35
开发支出	2,960,503.64	2,113,252.11
商誉		
长期待摊费用	8,917,657.78	10,827,429.44
递延所得税资产	207,500,242.59	201,313,080.09
其他非流动资产	1,032,952,488.28	1,034,599,568.66
非流动资产合计	2,708,593,754.64	2,756,313,897.73
资产总计	6,132,096,719.76	5,805,779,804.99
流动负债：		
短期借款	914,302,416.67	859,135,715.28
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	799,405,054.56	752,337,467.53
应付账款	1,688,697,062.74	1,937,851,576.35
预收款项		
合同负债	51,554,727.84	42,228,755.69
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	1,979,948.21	16,847,878.69
应交税费	7,720,313.50	14,620,559.15

其他应付款	52,162,670.89	71,222,286.81
其中：应付利息		
应付股利	12,397,485.70	12,397,485.70
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	21,933,258.92	23,389,764.89
其他流动负债	23,305,922.30	68,037,100.00
流动负债合计	3,561,061,375.63	3,785,671,104.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	19,794,406.16	23,725,208.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,769,554.77	32,785,019.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	664,857,372.16	664,570,503.40
递延收益	45,187,338.00	43,173,025.01
递延所得税负债	151,991,727.05	152,056,891.24
其他非流动负债	44,648,001.08	229,303.44
非流动负债合计	953,248,399.22	916,539,950.96
负债合计	4,514,309,774.85	4,702,211,055.35
所有者权益：		
股本	844,957,867.00	803,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	976,608,133.94	430,565,503.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	39,041.10	
盈余公积	62,690,366.21	62,690,366.21
一般风险准备		
未分配利润	-452,840,969.62	-395,554,353.15
归属于母公司所有者权益合计	1,431,454,438.63	901,251,516.33
少数股东权益	186,332,506.28	202,317,233.31
所有者权益合计	1,617,786,944.91	1,103,568,749.64
负债和所有者权益总计	6,132,096,719.76	5,805,779,804.99

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：祁生彪

会计机构负责人：胡笛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
----	------------	-----------

流动资产：		
货币资金	607,951,901.81	103,373,555.79
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,716,538.06	3,764,183.94
应收账款	82,499,754.91	92,911,596.24
应收款项融资	311,257.00	246,362.00
预付款项	18,412,079.21	17,671,371.63
其他应收款	353,998,231.68	329,796,806.09
其中：应收利息		
应收股利	28,927,466.65	28,927,466.65
存货	41,451.50	42,069.50
合同资产	548,338.82	476,116.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,079,278.14	501,346.29
流动资产合计	1,078,558,831.13	548,783,407.81
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	826,756,070.50	825,640,617.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,842,179.10	18,056,483.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	297,382.10	314,651.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	151,956,689.55	151,956,689.55
其他非流动资产	1,020,103,704.02	1,020,103,704.02
非流动资产合计	2,015,956,025.27	2,016,072,145.66
资产总计	3,094,514,856.40	2,564,855,553.47
流动负债：		
短期借款	630,000,000.00	675,715,895.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	67,520,000.00	64,050,000.00
应付账款	8,315,809.84	8,630,748.00
预收款项		
合同负债	4,193,083.15	3,953,585.40
应付职工薪酬	1,171,262.60	1,243,153.66
应交税费	693,068.20	7,350,981.96
其他应付款	61,061,156.99	55,725,911.75
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	103,109.39	91,744.97
流动负债合计	773,057,490.17	816,762,021.57
非流动负债：		
长期借款		
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	663,174,281.41	663,174,281.41
递延收益	525,374.71	525,374.71
递延所得税负债	151,956,689.55	151,956,689.55
其他非流动负债	225,050.43	223,012.43
非流动负债合计	815,881,396.10	815,879,358.10
负债合计	1,588,938,886.27	1,632,641,379.67
所有者权益：		
股本	844,957,867.00	803,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,041,115,358.49	495,131,782.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,106,766.48	63,106,766.48
未分配利润	-443,604,021.84	-429,574,375.23
所有者权益合计	1,505,575,970.13	932,214,173.80
负债和所有者权益总计	3,094,514,856.40	2,564,855,553.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,374,226,816.09	1,658,696,748.11

其中：营业收入	1,374,226,816.09	1,658,696,748.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,444,677,202.37	1,627,964,532.27
其中：营业成本	1,262,058,036.29	1,397,767,754.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,020,384.05	10,187,889.31
销售费用	20,943,450.71	40,223,778.42
管理费用	94,385,918.10	100,018,911.45
研发费用	47,489,221.42	60,835,508.94
财务费用	11,780,191.80	18,930,689.93
其中：利息费用	22,644,487.35	19,807,850.14
利息收入	2,386,663.00	4,737,646.24
加：其他收益	6,195,369.35	10,385,785.04
投资收益（损失以“-”号填列）	2,855,784.56	3,523,476.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,855,784.56	3,523,476.24
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）	-869,659.26	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,221,951.69	41,462,420.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,526,940.63	-8,357,332.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,122,918.44	10,963.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-76,140,702.39	77,757,528.42
加：营业外收入	198,271.25	2,324,416.70
减：营业外支出	767,320.36	3,491,156.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-76,709,751.50	76,590,789.11

减：所得税费用	-3,438,408.00	22,732,499.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,271,343.50	53,858,289.37
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,271,343.50	53,858,289.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-57,286,616.47	30,015,813.27
2. 少数股东损益	-15,984,727.03	23,842,476.10
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	-73,271,343.50	53,858,289.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-57,286,616.47	30,015,813.27
归属于少数股东的综合收益总额	-15,984,727.03	23,842,476.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	0.04
（二）稀释每股收益	-0.07	0.04

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：祁生彪

会计机构负责人：胡笛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	18,827,140.55	77,904,263.86
减：营业成本	12,225,576.79	71,716,981.18

税金及附加	1,037,346.93	364,968.23
销售费用		3,556,058.25
管理费用	8,173,160.09	7,267,992.25
研发费用		2,467,621.38
财务费用	12,512,529.71	12,466,881.08
其中：利息费用	13,797,048.64	12,749,236.13
利息收入	767,624.92	524,555.86
加：其他收益	103,896.83	266,590.36
投资收益（损失以“-”号填列）	1,031,097.06	7,556,081.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,031,097.06	1,685,081.22
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“-”号填列）	148,385.00	-508,758.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		11,020.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,838,094.08	-12,611,304.89
加：营业外收入	8,447.47	10,599.68
减：营业外支出	200,000.00	28,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,029,646.61	-12,628,705.21
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,029,646.61	-12,628,705.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,029,646.61	-12,628,705.21
（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	-14,029,646.61	-12,628,705.21
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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,318,454,790.50	1,580,547,593.79
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	49,713,233.36	8,989,049.95
收到其他与经营活动有关的现金	33,885,043.27	66,153,036.47
经营活动现金流入小计	1,402,053,067.13	1,655,689,680.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,404,469,237.67	1,568,782,495.36
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	199,485,500.88	196,133,554.04
支付的各项税费	30,225,364.21	59,603,689.38
支付其他与经营活动有关的现金	89,734,426.83	63,835,211.59
经营活动现金流出小计	1,723,914,529.59	1,888,354,950.37
经营活动产生的现金流量净额	-321,861,462.46	-232,665,270.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长	1,252,036.73	7,661,798.00

期资产收回的现金净额		
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	1,252,036.73	7,661,798.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,224,012.49	12,414,033.43
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,224,012.49	12,414,033.43
投资活动产生的现金流量净额	-12,971,975.76	-4,752,235.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	587,999,992.83	
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	408,380,710.00	766,447,574.20
收到其他与筹资活动有关的现金	83,249,500.00	130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,079,630,202.83	896,447,574.20
偿还债务支付的现金	353,726,807.52	887,533,399.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,719,653.95	19,132,445.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,415,464.53	
支付其他与筹资活动有关的现金	75,866,632.38	2,873,016.43
筹资活动现金流出小计	451,313,093.85	909,538,862.04
筹资活动产生的现金流量净额	628,317,108.98	-13,091,287.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,148,404.77	-1,204,194.77
五、现金及现金等价物净增加额	297,632,075.53	-251,712,988.20
加：期初现金及现金等价物余额	683,933,780.16	699,241,434.17
六、期末现金及现金等价物余额	981,565,855.69	447,528,445.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	17,833,619.27	33,121,726.00
收到的税费返还		34,355.70
收到其他与经营活动有关的现金	12,521,906.13	18,387,905.98
经营活动现金流入小计	30,355,525.40	51,543,987.68
购买商品、接受劳务支付的现金	36,647,294.31	28,967,270.96
支付给职工以及为职工支付的现金	11,058,399.82	13,561,190.25
支付的各项税费	8,298,808.98	6,512,029.27
支付其他与经营活动有关的现金	5,264,553.79	14,391,529.82
经营活动现金流出小计	61,269,056.90	63,432,020.30
经营活动产生的现金流量净额	-30,913,531.50	-11,888,032.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,949.73	

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	100,000,000.00	175,305,701.17
投资活动现金流入小计	100,008,949.73	175,305,701.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	455,928.97	30,958.48
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	132,660,000.00	39,300,000.00
投资活动现金流出小计	133,115,928.97	39,330,958.48
投资活动产生的现金流量净额	-33,106,979.24	135,974,742.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	587,999,992.83	
取得借款收到的现金	145,000,000.00	590,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,908,709.91	11,129,940.96
筹资活动现金流入小计	777,908,702.74	601,129,940.96
偿还债务支付的现金	190,000,000.00	770,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,550,777.80	15,146,077.79
支付其他与筹资活动有关的现金	1,408,748.11	7,393,470.33
筹资活动现金流出小计	205,959,525.91	792,539,548.12
筹资活动产生的现金流量净额	571,949,176.83	-191,409,607.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,283.94	-8,854.64
五、现金及现金等价物净增加额	507,960,950.03	-67,331,751.73
加：期初现金及现金等价物余额	96,363,555.79	108,324,557.92
六、期末现金及现金等价物余额	604,324,505.82	40,992,806.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	803,550,000.00				430,550,327				62,690,366.21		-395,554,353.15		901,251,533	202,317,233	1,103,568,749.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企															

业合并														
其他														
二、本年期初余额	803,550,000.00			430,550,032.27				62,690,366.21		-395,554,353.15		901,251,516.33	202,317,233.31	1,103,568,749.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,407,867.00			546,042,630.67			39,041.10			57,286,617.64		530,202,922.30	-15,984,727.03	514,218,195.27
（一）综合收益总额										57,286,617.64		57,286,617.64	15,984,727.03	73,271,343.00
（二）所有者投入和减少资本	41,407,867.00			545,892,201.10								587,307,087.10		587,307,087.10
1. 所有者投入的普通股	41,407,867.00			545,892,201.10								587,307,087.10		587,307,087.10
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														

											06				6	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	803,550,000.00			445,186,575.67				62,690,366.21			-499,809,225.06		811,617,716.82	228,152,533.54		1,039,770,250.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				94,723.88			60,949.24				30,015,813.27		30,171,486.39	19,713,476.10		49,884,962.49
（一）综合收益总额											30,015,813.27		30,015,813.27	23,842,476.10		53,858,289.37
（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														-4,129,000.00		-4,129,000.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有（或股东）的分配														-4,129,000.00		-4,129,000.00

														.00	.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							60,949.24					60,949.24		60,949.24	
1. 本期提取							39,420,349.80					39,420,349.80		39,420,349.80	
2. 本期使用							-39,359,400.56					-39,359,400.56		-39,359,400.56	
(六) 其他					94,723.88							94,723.88		94,723.88	
四、本期期末余额	803,550,000.00				445,281,299.55		60,949.24	62,690,366.21		-469,793,411.79		841,789,203.21	247,866,009.64	1,089,655,212.85	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年期末余额	803,550,000.00				495,131,782.55					63,106,766.48	-429,574,375.23	932,214,173.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	803,550,000.00				495,131,782.55					63,106,766.48	-429,574,375.23	932,214,173.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,407,867.00				545,983,575.94						-14,029,646.61	573,361,796.33
（一）综合收益总额											-14,029,646.61	-14,029,646.61
（二）所有者投入和减少资本	41,407,867.00				545,899,220.10							587,307,087.10
1. 所有者投入的普通股	41,407,867.00				545,899,220.10							587,307,087.10
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								60,644.03				60,644.03
2. 本期使用								-60,644.03				-60,644.03
(六) 其他					84,355.84							84,355.84
四、本期期末余额	844,957,867.00				1,041,115,358.49			63,106,766.48	-443,604,021.84			1,505,575,970.13

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	803,550,000.00				495,094,015.24				63,106,766.48	-460,444,466.14		901,306,315.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	803,550,000.00				495,094,015.24				63,106,766.48	-460,444,466.14		901,306,315.58
三、本期增减变动金额(减少以					22,965.93					-12,628,705.21		-12,605,739.28

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										-		-
										12,628,705.21		12,628,705.21
(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										154,876.40		154,876.40

2. 本期使用								- 154,876.40				- 154,876.40
(六) 其他					22,965.93							22,965.93
四、本期期末余额	803,550,000.00				495,116,981.17			63,106,766.48	- 473,073,171.35			888,700,576.30

三、公司基本情况

海控南海发展股份有限公司(以下简称“本公司”)根据《中华人民共和国公司法》，经深圳市人民政府深府函〔2000〕86 号文批准，以深圳市三鑫玻璃工程有限公司经审计截止 2000 年 12 月 31 日的净资产为依据，按 1: 1 的净资产折股比例依法整体变更设立，领取了深圳市工商行政管理局颁发的注册号为 440301102936032 的企业法人营业执照。2016 年 1 月 10 日，本公司根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发〔2015〕50 号）相关要求办理完成统一社会信用代码变更工作，并取得深圳市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 914403001923528003 的营业执照。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司注册资本工商登记为人民币 803,550,000.00 元，股本为人民币 803,550,000.00 元。报告期内，公司根据中国证监会出具的《关于核准海控南海发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2841 号），向控股股东发行股份 41,407,867 股，发行完成后总股本变更为 844,957,867 股。本次非公开发行股票于 2022 年 5 月 12 日上市，变更后的注册资本为人民币 844,957,867.00 元。截止本报告日，本公司尚未办理注册资本工商变更登记手续。股本情况详见附注七、35。

1、本公司组织形式、注册地址和总部办公地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 楼

本公司总部办公地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 楼

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）属于建筑幕墙、非金属矿物制品生产及销售行业，主要从事特种玻璃原片生产及加工、建筑用玻璃幕墙加工与工程设计施工业务。本公司为深圳证券交易所主板上市公司，受中国证券监督管理委员会深圳监管局、深圳证券交易所等监管。由于本公司为海南省发展控股有限公司所属单位，同时受海南省国有资产监督管理委员会监管。本公司营业期限至 2045 年 06 月 22 日。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司控股股东为海南省发展控股有限公司，最终实际控制人为海南省国有资产监督管理委员会。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2022 年 8 月 23 日经公司第七届董事会第二十四次会议批准报出。

5、截至 2022 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

本企业在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息做出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制财务报表。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、租赁、金融资产减值、长期资产减值、预计负债等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、9、②“金融资产减值”、23“长期资产减值”、28“预计负债”、29“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“重大会计判断和估计”。

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及本集团 2022 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、16“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

9、金融工具

①金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述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，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

②金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

• 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

• 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

• 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

• 金融资产减值的会计处理方法

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

- 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及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。

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
幕墙组合	本组合为幕墙业务以账龄作为信用风险特征的应收款项。
非幕墙组合	本组合为幕墙业务以外以账龄作为信用风险特征的应收款项。
合同资产：	
幕墙工程业务	本组合为业主尚未结算的幕墙工程项目建造工程款项

③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、代垫款及补助款等应收款项。
关联方组合	本组合为本公司合并范围内关联方款项。

10、应收票据

同上（9、金融工具）

11、应收账款

同上（9、金融工具）

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、9“金融工具”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同上（9、金融工具）

14、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、9、金融工具②

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的

股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算

归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利

利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本集团采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	3-15		6.67 -33.33
运输工具	年限平均法	5		20.00
其他	年限平均法	3-5		20.00-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、32“租赁”。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、矿区改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

25、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

27、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、32“租赁”。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

29、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本

集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团的收入包括玻璃制品销售收入和幕墙工程合同收入。

（1）玻璃制品销售收入

本集团光伏玻璃、幕墙玻璃、家电玻璃等特种玻璃产品及幕墙门窗制品生产和销售业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期通常为90天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

（2）幕墙工程合同收入

由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为当期成本，不确认合同收入。

30、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定

予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的

未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

32、租赁

（1）租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为办公室、房屋、土地和设备租赁。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本集团的全部租赁合同，只要符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）、《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9 号）适用范围和条件的（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让，自 2021 年 1 月 1 日起均采用如下简化方法处理：

本集团作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将

减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、29、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；识别合同中的履约义务；履约进度的确定等。本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

在幕墙工程合同结果可以可靠估计时，本集团采用投入法在资产负债表日确认合同收入。合同履约进度是依照本附注五、29、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该幕墙工程合同的各会计年度内累积计算。

在确定合同履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁负债

本集团作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	0、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
资源税	销售额	7%

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
海控南海发展股份有限公司	15.00%
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	15.00%
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	15.00%
海南海控特玻科技有限公司	15.00%
广东海控特种玻璃技术有限公司	15.00%
三鑫（香港）有限公司	16.50%

2、税收优惠

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局批准，海控南海发展股份有限公司于 2019 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201944201449，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策，期限自 2019 年 12 月 9 日至 2022 年 12 月 9 日。

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准，本公司于 2021 年 9 月 18 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202134005061，经认定的高新技术企业自 2021 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策，期限自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，有效期 3 年。

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，深圳市三鑫精美特玻璃有限公司于 2020 年 12 月 11 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202044202602，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策，期限自 2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 11 日。

经海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局批准，海南海控特玻科技有限公司于 2020 年 10 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202046000026，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策，有效期三年，期限自 2020 年 10 月 9 日至 2023 年 10 月 9 日。

经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，广东海控特种玻璃技术有限公司于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202044001944，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策，期限自 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日。

3、其他

根据国家税务总局于 2012 年 12 月 27 日下发的国税发[2012]57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的通知，本公司由总机构统一计算不具有法人资格的营业机构、场所在内的全部应纳税所得额及应纳税额。

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	234,709.65	288,283.84
银行存款	1,000,745,149.53	685,260,530.54
其他货币资金	175,907,773.18	141,153,568.03
合计	1,176,887,632.36	826,702,382.41
其中：存放在境外的款项总额	36,247,740.32	65,488,103.14
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	195,321,776.67	142,768,602.25

其他说明

本公司存放在境外款项不存在资金汇回受到限制的情况。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,586,092.01	3,455,751.27
其中：		
权益工具投资	2,586,092.01	3,455,751.27

其中:		
合计	2,586,092.01	3,455,751.27

其他说明

3、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		200,000.00
商业承兑票据	102,510,562.50	47,277,601.01
坏账准备	-1,537,968.63	-664,554.02
合计	100,972,593.87	46,813,046.99

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:										
按组合计提坏账准备的应收票据	102,510,562.50	100.00%	1,537,968.63	1.50%	100,972,593.87	47,277,601.01	100.00%	664,554.02	1.40%	46,813,046.99
其中:										
银行承兑汇票						200,000.00	0.42%	3,000.00	1.50%	197,000.00
商业承兑汇票	102,510,562.50	100.00%	1,537,968.63	1.50%	100,972,593.87	47,277,601.01	99.58%	661,554.02	1.40%	46,616,046.99
合计	102,510,562.50	100.00%	1,537,968.63	1.50%	100,972,593.87	47,477,601.01	100.00%	664,554.02		46,813,046.99

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	102,510,562.50	1,537,968.63	1.50%
合计	102,510,562.50	1,537,968.63	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

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	
商业承兑汇票	661,554.02	876,414.61				1,537,968.63
银行承兑汇票	3,000.00		3,000.00			
合计	664,554.02	876,414.61	3,000.00			1,537,968.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		39,988,036.76
合计		39,988,036.76

4、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

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	38,295,527.79	4.97%	35,394,634.46	92.42%	2,900,893.33	37,642,316.49	3.79%	35,054,023.49	93.12%	2,588,293.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	732,666,305.10	95.03%	140,630,685.34	19.19%	592,035,619.76	954,259,269.71	96.21%	144,423,057.67	15.13%	809,836,212.04
其中：										
幕墙组合	456,338,936.41	59.19%	69,566,229.59	15.24%	386,772,706.82	680,600,540.14	68.62%	73,440,136.92	10.79%	607,160,403.22
非幕墙组合	276,327,368.69	35.84%	71,064,455.75	25.72%	205,262,912.94	273,658,729.57	27.59%	70,982,920.75	25.94%	202,675,808.82
合计	770,961,832.89	100.00%	176,025,319.80	22.83%	594,936,513.09	991,901,586.20	100.00%	179,477,081.16	18.09%	812,424,505.04

按单项计提坏账准备：_____

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Min Hawk Pte Ltd	1,772,480.67	1,772,480.67	100.00%	质量问题及工期延误索赔，款项无法收回
Brookfield Multiplex Australasia	331,853.86	331,853.86	100.00%	质量问题及工期延误索赔，款项无法收回
Strathcona	204,664.52	204,664.52	100.00%	质量问题及工期延误索赔，款项无法收回
佛山市恒大金属建筑材料有限公司	9,492,519.53	7,594,015.62	80.00%	恒大子公司，预计难以收回
AMCOD CO.LTD	183,330.41	183,330.41	100.00%	产品质量问题预计无法收款
ssdisplay	32,859.69	32,859.69	100.00%	账龄已超 5 年，预计收回的可能性很小
广州煜显电子科技有限公司	57,739.40	57,739.40	100.00%	该公司已经倒闭，预计收回可能性很小
贸通贸易有限公司	167,990.50	167,990.50	100.00%	客户拖欠货款，预计收回可能性很小
深圳市能泰玻璃有限公司	409,685.45	409,685.45	100.00%	通过法律诉讼，虽然已胜诉，但回款概率小
沈阳众顺玻璃机械制造有限公司	95,342.73	95,342.73	100.00%	公司倒闭
南京圣华建材有限公司	2,510,300.90	2,510,300.90	100.00%	公司倒闭
中电电气（南京）新能源有限公司	4,473,660.23	4,473,660.23	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼，法院已判决多年但无可执行财产
中电电气（上海）太阳能科技有限公司	3,991,340.46	3,991,340.46	100.00%	怠于支付货款，已提起诉讼，法院已判决多年但无可执行财产
安徽圣科新能源科技有限公司	1,336,807.45	1,336,807.45	100.00%	企业停产，预计无法收回
安徽世正商贸有限公司	1,168,304.78	1,168,304.78	100.00%	企业停产，预计无法收回
Nanoslar GmbH	14,765.08	14,765.08	100.00%	债务人破产失去偿债能力
UNIVERSAL HARDWARE CORP.（台）	1,084,087.88	1,084,087.88	100.00%	企业已倒闭，无法联系到客户
Asola Solarpower GmbH	179,201.32	179,201.32	100.00%	债务人破产失去偿债能力
Solsonica S.p.A	905,617.19	905,617.19	100.00%	企业重组，出口信用赔偿部分货款，剩余部分出口信用保险继续追索债务，收回可能极小
DS TECHNOLOGY CO., LTD	817,663.28	817,663.28	100.00%	企业已倒闭，无法联系到客户
Fath PV Tech	471,697.33	471,697.33	100.00%	企业已倒闭，无法联系到客户
信义玻璃（海南）有限公司	2,489,423.11	2,489,423.11	100.00%	根据破产重整偿债资金分配结果计提

海南安航打捞工程有限公司	40,420.55	0.00	0.00	外用电费等,无收回风险
文昌源盈贸易有限公司	815.02	0.00	0.00	外用电费,无收回风险
高碑店市星季酒店有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	维修费用存在争议
北京盛世方图文化发展有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	维修费用存在争议
一汽大众汽车有限公司	385,703.20	0.00	0.00	光伏发电电费款,无收回风险
爱美高实业(成都)有限公司	2,877,253.25	2,301,802.60	80.00%	恒大子公司,预计难以收回
合计	38,295,527.79	35,394,634.46		

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
幕墙组合	456,338,936.41	69,566,229.59	15.24%
非幕墙组合	276,327,368.69	71,064,455.75	25.72%
合计	732,666,305.10	140,630,685.34	

确定该组合依据的说明:无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	471,116,456.99
1至2年	101,555,371.41
2至3年	40,700,435.49
3年以上	157,589,569.00
3至4年	58,356,699.85
4至5年	28,428,949.28
5年以上	70,803,919.87
合计	770,961,832.89

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	144,423,057.67	- 3,792,372.33				140,630,685.34

账款					
单项计提坏账准备的应收账款	35,054,023.49	340,610.97			35,394,634.46
合计	179,477,081.16	3,451,761.36	-		176,025,319.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	60,446,327.35	7.84%	2,048,420.70
B	33,906,212.28	4.40%	3,138,236.50
C	25,464,524.04	3.30%	4,268,521.78
D	22,998,291.08	2.98%	344,974.37
E	19,128,114.46	2.48%	286,921.72
合计	161,943,469.21	21.00%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,682,704.84	32,297,787.87
合计	34,682,704.84	32,297,787.87

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(2) 年末公司已质押的应收款项融资情况

票据种类	金额	备注
银行承兑汇票	26,697,895.14	
合计	26,697,895.14	

6、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	28,014,890.38	74.92%	24,925,283.78	89.95%
1 至 2 年	8,725,451.09	23.33%	2,569,600.66	9.27%
2 至 3 年	566,201.45	1.51%	113,976.46	0.41%
3 年以上	90,020.37	0.24%	100,020.37	0.37%
合计	37,396,563.29		27,708,881.27	

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：

(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	年末余额	占预付款项年末余额的比例 (%)
A	6,122,364.63	16.37%
B	3,000,000.00	8.02%
C	2,923,039.17	7.82%
D	1,195,983.68	3.20%
E	1,212,724.46	3.24%
合计	14,454,111.94	38.65%

其他说明：无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	120,600,123.89	103,846,365.02
合计	120,600,123.89	103,846,365.02

(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、押金、备用金	115,141,891.53	98,397,223.10
往来款	14,135,713.74	2,474,653.75
电价财政补贴	11,379,641.76	9,998,345.39
代收代扣款项	7,275.73	1,090,000.81
应收出口退税	288,737.31	438,979.71
坏账准备	-20,353,136.18	-8,552,837.74
合计	120,600,123.89	103,846,365.02

2) 坏账准备计提情况

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,336,385.78	5,339,100.45	877,351.51	8,552,837.74
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-1,029,275.51	1,029,275.51		
本期计提	8,004,128.48	4,270,680.83		12,274,809.31
本期转回	284,301.25	190,209.62		474,510.87
2022年6月30日余额	9,026,937.50	10,448,847.17	877,351.51	20,353,136.18

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	83,467,881.44
1至2年	15,447,841.84
2至3年	8,060,702.12
3年以上	33,976,834.67
3至4年	13,989,675.36
4至5年	6,716,704.49
5年以上	13,270,454.82
合计	140,953,260.07

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	7,246,100.04	24,075,107.75	12,189,128.22			19,132,079.57
单项计提坏账准备的其他应收账款	1,306,737.70		85,681.09			1,221,056.61
合计	8,552,837.74	24,075,107.75	12,274,809.31			20,353,136.18

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
A	电价财政补贴	11,379,641.76	4 年以内	8.07%	
B	往来款	11,121,159.61	5 年以上	7.89%	
C	质保金	9,933,403.51	2 以内	7.05%	50,000.00
D	质保金	9,003,047.37	2 年以内, 4-5 年	6.39%	590,565.94
E	质保金	7,762,551.00	1 年以内	5.51%	
合计		49,199,803.25		34.91%	640,565.94

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中华人民共和国财政部	光伏发电电价补贴	11,379,641.76	4 年以内	上述款项依据《广东省发展改革委关于广东长虹屋面分布式太阳能光伏发电等项目申请按电量进行补贴的审核意见》。根据财政部 2021 年可再生能源电价附加补助资金预算的通知，将按预定比例分期支付。

8、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	95,968,853.58	1,011,817.86	94,957,035.72	80,420,309.71	2,240,012.71	78,180,297.00
在产品	19,644,350.89	6,841,229.30	12,803,121.59	18,357,324.46	6,841,229.30	11,516,095.16
库存商品	52,608,758.11	2,353,268.02	50,255,490.09	71,412,084.10	2,363,635.78	69,048,448.32
周转材料	8,858,887.99	160,680.83	8,698,207.16	8,639,691.93	158,260.05	8,481,431.88
合同履约成本	340,503.46	0.00	340,503.46	198,677.58		198,677.58
发出商品	8,212,525.64	799,847.73	7,412,677.91	10,703,310.43	799,847.73	9,903,462.70
合计	185,633,879.67	11,166,843.74	174,467,035.93	189,731,398.21	12,402,985.57	177,328,412.64

(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	2,240,012.71			1,228,194.85		1,011,817.86
在产品	6,841,229.30					6,841,229.30
库存商品	2,363,635.78	191,141.64		201,509.40		2,353,268.02
周转材料	158,260.05	5,429.18		3,008.40		160,680.83
合同履约成本						0.00
发出商品	799,847.73					799,847.73
合计	12,402,985.57	196,570.82	0.00	1,432,712.65	0.00	11,166,843.74

9、合同资产

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
幕墙工程业务	1,198,797,968.84	54,054,792.86	1,144,743,175.98	1,009,205,594.64	50,724,423.05	958,481,171.59
合计	1,198,797,968.84	54,054,792.86	1,144,743,175.98	1,009,205,594.64	50,724,423.05	958,481,171.59

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：不适用。

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
幕墙工程业务	3,330,369.81			
合计	3,330,369.81			——

其他说明

10、一年内到期的非流动资产

不适用。

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	13,605,177.03	29,811,660.46
待抵扣进项税额	22,625,352.83	30,578,640.16
已贴息尚未到期商业票据的利息费用		17,302.54

合计	36,230,529.86	60,407,603.16
----	---------------	---------------

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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											
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	59,763,552.21			1,097,018.19		84,355.84				60,944,926.24	
海南海控免税品集团有限公司	13,049,043.74			-65,921.13						12,983,122.61	
宝利鑫新能源开发有限公司	35,866,300.28			1,824,687.50		59,054.73				37,750,042.51	
小计	108,678,896.23			2,855,784.56		143,410.57				111,678,091.36	
合计	108,678,896.23			2,855,784.56		143,410.57				111,678,091.36	

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,144,825,887.86	1,200,937,823.72
合计	1,144,825,887.86	1,200,937,823.72

(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	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	803,840,735.26	1,241,183,274.7	16,296,184.30	24,478,863.58	2,085,799,057.9

		6			0
2. 本期增加金额	50,728.66	8,130,408.24	319,296.34	796,782.82	9,297,216.06
(1) 购置	50,728.66	8,013,997.13	319,296.34	796,782.82	9,180,804.95
(2) 在建工程转入		116,411.11			116,411.11
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		18,605,202.37	571,114.49	371,043.70	19,547,360.56
(1) 处置或报废		18,605,202.37	571,114.49	371,043.70	19,547,360.56
4. 期末余额	803,891,463.92	1,230,708,480.63	16,044,366.15	24,904,602.70	2,075,548,913.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	204,572,907.48	617,459,021.57	13,411,821.13	19,837,727.08	855,281,477.26
2. 本期增加金额	12,139,905.98	49,110,218.11	550,565.53	1,588,046.20	63,388,735.82
(1) 计提	12,139,905.98	49,110,218.11	550,565.53	1,588,046.20	63,388,735.82
3. 本期减少金额		16,093,656.10	571,114.49	371,043.70	17,035,814.29
(1) 处置或报废		16,093,656.10	571,114.49	371,043.70	17,035,814.29
4. 期末余额	216,712,813.46	650,475,583.58	13,391,272.17	21,054,729.58	901,634,398.79
三、减值准备					
1. 期初余额	10,555,304.07	19,003,969.97	6,518.19	13,964.69	29,579,756.92
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		491,130.17			491,130.17
(1) 处置或报废		491,130.17			491,130.17
4. 期末余额	10,555,304.07	18,512,839.80	6,518.19	13,964.69	29,088,626.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	576,623,346.39	561,720,057.25	2,646,575.79	3,835,908.43	1,144,825,887.86
2. 期初账面价值	588,712,523.71	604,720,283.22	2,877,844.98	4,627,171.81	1,200,937,823.72

(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
机器设备	75,622,841.88	57,070,767.23	15,851,458.64	2,700,616.01	设备闲置
房屋及建筑物	19,979,334.65	8,036,963.33	9,318,359.07	2,624,012.25	龙马矿闭坑
其他	764,535.33	699,880.79	12,194.15	52,460.39	龙马矿闭坑
合计	96,366,711.86	65,807,611.35	25,182,011.86	5,377,088.65	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(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
单身宿舍（五层）	3,556,215.99	不符合办理要求
筛分楼	912,467.93	资料缺失，无法办理
酸碱库	546,485.51	资料缺失，无法办理
二级泵站（清水）	257,505.19	资料缺失，无法办理
办公楼	1,257,812.82	资料缺失，无法办理
职工食堂	1,064,101.85	资料缺失，无法办理
珠海加工基地 1 号厂房	67,422,146.16	正在办理中
珠海加工基地 1 号宿舍楼	16,735,352.54	正在办理中
珠海定家湾基地办公楼	27,132,712.88	正在办理中
珠海定家湾基地叉车充电房及废料房、公共环网室	564,173.15	正在办理中
珠海定家湾基地甲类仓库	217,089.78	正在办理中
珠海定家湾基地设备楼	1,449,365.05	正在办理中
珠海定家湾基地门卫室	286,350.33	正在办理中
合计	121,401,779.18	

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,049,656.54	155,682.62
工程物资	3,776,889.98	3,776,889.98
合计	15,826,546.52	3,932,572.60

(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
新钢 3 生产线	10,330,757.2		10,330,757.2			

	1		1		
高透轻质光伏材料项目	575,471.69		575,471.69		
其他	1,143,427.64		1,143,427.64	155,682.62	155,682.62
合计	12,049,656.54		12,049,656.54	155,682.62	155,682.62

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新钢 3 生产线	29,850,000.00		10,330,757.21			10,330,757.21	39.00%	60.00%				其他
合计	29,850,000.00		10,330,757.21			10,330,757.21						

(3) 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
光伏电站项目	3,776,889.98		3,776,889.98	3,776,889.98		3,776,889.98
合计	3,776,889.98		3,776,889.98	3,776,889.98		3,776,889.98

其他说明：

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	51,333,020.47	23,917,012.79	37,578,101.30	112,828,134.56
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	51,333,020.47	23,917,012.79	37,578,101.30	112,828,134.56
二、累计折旧				
1. 期初余额	9,161,367.98	1,274,492.40	23,188,540.54	33,624,400.92
2. 本期增加金额	4,723,537.92	637,246.20	2,748,885.53	8,109,669.65
(1) 计提	4,723,537.92	637,246.20	2,748,885.53	8,109,669.65

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	13,884,905.90	1,911,738.60	25,937,426.07	41,734,070.57
三、减值准备				
1. 期初余额			7,506,737.11	7,506,737.11
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			7,506,737.11	7,506,737.11
四、账面价值				
1. 期末账面价值	37,448,114.57	22,005,274.19	4,133,938.12	63,587,326.88
2. 期初账面价值	42,171,652.49	22,642,520.39	6,882,823.65	71,696,996.53

其他说明：

16、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	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	124,821,295.98			42,411,410.76	5,149,339.07	172,382,045.81
2. 本期增加金额					279,115.05	279,115.05
(1) 购置					279,115.05	279,115.05
(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	124,821,295.98			42,411,410.76	5,428,454.12	172,661,160.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,323,682.36			14,305,211.24	3,811,750.84	44,440,644.44

2. 本期增加金额	1,270,661.58			588,923.10	288,798.99	2,148,383.67
(1) 计提	1,270,661.58			588,923.10	288,798.99	2,148,383.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,594,343.94			14,894,134.34	4,100,549.83	46,589,028.11
三、减值准备						
1. 期初余额				5,727,123.02		5,727,123.02
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				5,727,123.02		5,727,123.02
四、账面价值						
1. 期末账面价值	97,226,952.04			21,790,153.40	1,327,904.29	120,345,009.73
2. 期初账面价值	98,497,613.62			22,379,076.50	1,337,588.23	122,214,278.35

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

17、开发支出

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
项目	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
亮鲸软件	1,102,521.32	176,991.16						1,279,512.48
ERP 系统	1,010,730.79	670,260.37						1,680,991.16
合计	2,113,252.11	847,251.53						2,960,503.64

其他说明

18、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
装修费	5,562,509.78	290,727.52	809,022.68		5,044,214.62
镀膜设备升级技改项目	557,443.75		55,744.38		501,699.37
龙马矿区维修改造	2,128,139.17		687,182.52		1,440,956.65
小惠矿业绿化、维修工程	1,330,651.69		478,274.40		852,377.29
硅基研发中心装修款	1,248,685.05		170,275.20		1,078,409.85
合计	10,827,429.44	290,727.52	2,200,499.18		8,917,657.78

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	210,021,967.77	45,528,493.15	198,264,118.69	42,973,014.21
可抵扣亏损	409,474,100.87	61,990,493.47	384,451,845.26	58,668,818.87
预计负债	663,748,018.92	99,619,576.59	663,461,150.16	99,547,859.40
公允价值变动损益	1,258,717.35	314,679.34	389,058.09	97,264.52
新租赁准则产生的税会差异	188,000.16	47,000.04	104,492.36	26,123.09
合计	1,284,690,805.07	207,500,242.59	1,246,670,664.56	201,313,080.09

(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
石岩项目收益	1,013,044,596.98	151,956,689.55	1,013,044,596.98	151,956,689.55
新租赁准则产生的税会差异	140,150.01	35,037.50	400,806.77	100,201.69
合计	1,013,184,746.99	151,991,727.05	1,013,445,403.75	152,056,891.24

(3) 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	95,438,580.32	93,643,477.50
可抵扣亏损	501,953,206.31	438,183,505.98
预计负债	1,109,353.24	1,109,353.24

合计	598,501,139.87	532,936,336.72
----	----------------	----------------

(4) 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
2022 年	1,417,379.29	1,759,447.50	
2023 年			
2024 年			
2025 年	76,001,967.87	76,001,967.87	
2026 年	59,542,740.04	66,797,108.66	
2027 年	46,601,525.40	9,452,560.44	
2028 年	15,021,013.45	15,021,013.45	
2029 年	16,889,341.23	16,919,334.35	
2030 年	57,071,124.48	55,592,798.31	
2031 年	202,585,871.10	196,639,275.40	
2032 年	26,822,243.45		
合计	501,953,206.31	438,183,505.98	

其他说明

20、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
石岩项目回迁 物业	1,019,698,70 4.02		1,019,698,70 4.02	1,019,698,70 4.02		1,019,698,70 4.02
预付工程设备 款	13,253,784.2 6		13,253,784.2 6	11,804,143.5 0		11,804,143.5 0
待抵扣增值税	0.00		0.00	3,096,721.14		3,096,721.14
合计	1,032,952,48 8.28		1,032,952,48 8.28	1,034,599,56 8.66		1,034,599,56 8.66

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,174,000.00
保证借款	784,302,416.67	760,866,638.89
信用借款	130,000,000.00	95,095,076.39
合计	914,302,416.67	859,135,715.28

短期借款分类的说明：

注：质押、抵押借款的资产类别以及金额，参见附注七、57“所有权或使用权受到限制的资产”。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	312,776,254.18	363,204,375.09
银行承兑汇票	486,628,800.38	389,133,092.44
合计	799,405,054.56	752,337,467.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,520,457,511.62	1,647,690,902.40
1 年至 2 年（含 2 年）	75,060,591.18	234,326,521.87
2 年至 3 年（含 3 年）	58,159,451.41	23,248,877.29
3 年以上	35,019,508.53	32,585,274.79
合计	1,688,697,062.74	1,937,851,576.35

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
玻璃制品及深加工业务	20,379,646.68	14,216,803.59
幕墙工程业务	31,175,081.16	28,011,952.10
合计	51,554,727.84	42,228,755.69

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	16,847,878.69	175,432,856.02	190,300,786.50	1,979,948.21
二、离职后福利-设定提存计划		12,935,719.68	12,935,719.68	
三、辞退福利		311,620.30	311,620.30	
合计	16,847,878.69	188,680,196.00	203,548,126.48	1,979,948.21

(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	16,847,878.69	159,489,329.12	174,357,259.60	1,979,948.21
2、职工福利费		4,686,724.99	4,686,724.99	
3、社会保险费		6,072,443.59	6,072,443.59	
其中：医疗保险费		5,369,237.59	5,369,237.59	
工伤保险费		414,863.06	414,863.06	
生育保险费		280,518.56	280,518.56	
4、住房公积金		3,358,560.77	3,358,560.77	
5、工会经费和职工教育经费		1,825,797.55	1,825,797.55	
合计	16,847,878.69	175,432,856.02	190,300,786.50	1,979,948.21

(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		12,633,261.28	12,633,261.28	
2、失业保险费		302,458.40	302,458.40	
合计		12,935,719.68	12,935,719.68	

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	3,535,870.89	7,903,269.32
企业所得税	517,143.89	1,218,764.42
个人所得税	897,456.82	3,851,763.93
城市维护建设税	437,643.47	213,256.00
资源税	418,814.58	395,200.89
教育费附加(含地方教育附加)	317,935.17	157,205.69
房产税	720,128.49	334,660.56
土地使用税	415,221.66	66,929.46
其他税费	460,098.53	479,508.88
合计	7,720,313.50	14,620,559.15

其他说明

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	12,397,485.70	12,397,485.70
其他应付款	39,765,185.19	58,824,801.11
合计	52,162,670.89	71,222,286.81

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,397,485.70	12,397,485.70
合计	12,397,485.70	12,397,485.70

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：

此项系子公司海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司所欠少数股东股利尚未支付。

(2) 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
资金往来款	3,021,278.04	1,032,350.20
房屋租赁费	246,331.76	279,171.76
保证金及押金	28,205,277.48	42,290,946.47
代扣代缴职工款项	3,643,004.87	10,174,240.27
其他	4,649,293.04	5,048,092.41
合计	39,765,185.19	58,824,801.11

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,799,124.89	7,599,163.02
一年内到期的租赁负债	14,134,134.03	15,790,601.87
合计	21,933,258.92	23,389,764.89

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,947,789.00	1,804,952.78
招银金融租赁款项	21,358,133.30	66,232,147.22

合计	23,305,922.30	68,037,100.00
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,593,531.05	31,324,371.14
一年内到期的长期借款（附注七、28）	-7,799,124.89	-7,599,163.02
合计	19,794,406.16	23,725,208.12

长期借款分类的说明：

抵押借款的资产类别以及金额，参见附注七、57“所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率 5.34%。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁	36,655,095.81	41,618,466.68
设备租赁	4,248,592.99	6,957,154.94
一年内到期的租赁负债（附注七、28）	-14,134,134.03	-15,790,601.87
合计	26,769,554.77	32,785,019.75

其他说明：

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	663,174,281.41	663,174,281.41	
环境恢复治理及土地复垦费用	1,683,090.75	1,396,221.99	
合计	664,857,372.16	664,570,503.40	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2021年6月，公司收到海南省澄迈县人民法院民事裁定书（（2021）琼9023破2号之二），批准信义玻璃（海南）有限公司（原名海南中航特玻材料有限公司，以下简称“海南特玻”）重整计划；终止海南特玻重整程序。中航通飞在第一次资金分配中确认收到受偿金额为1.12亿元，在第三次资金分配中确认收到受偿金额为7,488.55万元，累计受偿总额约

1.87 亿元。根据《破产法》和公司与中航通飞签署的反担保协议及补充协议的约定，截至目前核定公司对中航通飞 8.50 亿元的债权提供的反担保责任为 66,317.43 万元。

33、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	43,173,025.01	4,800,000.00	2,785,687.01	45,187,338.00	
合计	43,173,025.01	4,800,000.00	2,785,687.01	45,187,338.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
钢化玻璃性能提升及品质在线监控技术	102,853.08						102,853.08	与收益相关
银基离线 Low-e 钢化玻璃均质化关键技术研发	422,521.63						422,521.63	与资产相关
高性能低辐射镀膜制品的研制及产业化补助	58,333.33			50,000.00			8,333.33	与收益相关
军民融合发展专项资金	716,145.52			177,203.08			538,942.44	与资产相关
新兴产业引导资金贴息	747,465.15			640,684.38			106,780.77	与资产相关
250T/D 一期项目财政补贴	1,113,178.71			230,313.04			882,865.67	与资产相关
余热发电项目资金	2,200,000.00			199,999.81			2,000,000.19	与资产相关
硅基新材料产业集聚发展基地建设补贴	3,000,000.00			250,000.16			2,749,999.84	与资产相关
制造强省强基技术改造项目设备补助	1,412,223.94			114,538.96			1,297,684.98	与资产相关
制造强市资金-机器人购置	796,589.35			65,012.44			731,576.91	与资产相关

650T/D 技改项目补贴	1,352,971.15			91,211.37			1,261,759.78	与资产相关
社保局 2019 年新建博士后科研站启动经费	230,000.00						230,000.00	与收益相关
社会保障局企业职工岗位技能提升补贴	232,500.00						232,500.00	与收益相关
2021 年节能与生态建设专项资金	446,250.00			22,500.00			423,750.00	与资产相关
2021 年工业互联网发展政策奖励资金	6,000,000.00			321,428.58			5,678,571.42	与资产相关
2022 年工业互联网发展政策奖励资金	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
2021 年度支持制造强市建设奖励资金	2,933,000.00			157,125.00			2,775,875.00	与资产相关
2021 年重点用能企业安装能耗在线监测系统补助资金	65,098.80			3,650.40			61,448.40	与资产相关
深海探测用高强度透明纳米晶玻璃的设计与制备	139,579.72			15,954.00			123,625.72	与收益相关
深海耐压视窗低膨胀特种玻璃项目	232,918.83			41,425.42			191,493.41	与收益相关
中性药用玻璃管关键技术与装备的开发与应用	1,050,000.00			22,347.35			1,027,652.65	与收益相关
提标整治项目补贴	358,402.78			33,083.34			325,319.44	与收益相关
太阳能光伏建筑一体化及节能幕墙、节能门窗	18,362,993.02			307,104.42			18,055,888.60	与资产相关

产品项目建设								
2021 年度第三批中央财政大气污染防治资金		4,800,000.00		42,105.26			4,757,894.74	与资产相关
合计	43,173,025.01	4,800,000.00		2,785,687.01			45,187,338.00	

其他说明：

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	232,634.38	229,303.44
招银金融租赁款项	44,415,366.70	
合计	44,648,001.08	229,303.44

其他说明：

公司子公司海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司于 2022 年 3 月与招银金融租赁有限公司签订融资合同，借款金额为 65,000,000 元，期限为 3 年，每 6 个月还本付息。

35、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	803,550,000.00				41,407,867.00	41,407,867.00	844,957,867.00

其他说明：

2022 年 4 月 20 日公司收到非公开发行由海南控股全额认购股份数量为 41,407,867 股的募集资金。本次非公开发行完成后，海南控股持有上市公司 259,342,070 股股票，占上市公司总股本的 30.69%，上市公司的控股股东仍为海南控股，实际控制人仍为海南省国资委。本次非公开发行不会导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

36、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）	418,531,520.31	545,899,220.10	0.00	964,430,740.41
其他资本公积	12,033,982.96	143,410.57	0.00	12,177,393.53
合计	430,565,503.27	546,042,630.67	0.00	976,608,133.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年4月20日公司收到非公开发行由海南控股全额认购股份数量为41,407,867股的募集资金587,307,087.10元。本次非公开发行完成后，海南控股持有上市公司259,342,070股股票，占上市公司总股本的30.69%，上市公司的控股股东仍为海南控股，实际控制人仍为海南省国资委。本次非公开发行不会导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		29,803,990.02	29,764,948.92	39,041.10
合计		29,803,990.02	29,764,948.92	39,041.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	62,690,366.21			62,690,366.21
合计	62,690,366.21			62,690,366.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	-395,554,353.15	-499,809,225.06
调整后期初未分配利润	-395,554,353.15	-499,809,225.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-57,286,616.47	30,015,813.27
期末未分配利润	-452,840,969.62	-469,793,411.79

调整期初未分配利润明细：

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

40、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	1,364,207,788.05	1,254,832,815.01	1,647,438,164.77	1,370,698,155.69
其他业务	10,019,028.04	7,225,221.28	11,258,583.34	27,069,598.53
合计	1,374,226,816.09	1,262,058,036.29	1,658,696,748.11	1,397,767,754.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	630,146,105.70	744,080,710.39	1,374,226,816.09
其中：			
幕墙工程收入	630,146,105.70		630,146,105.70
玻璃及深加工		744,080,710.39	744,080,710.39
按经营地区分类	630,146,105.70	744,080,710.39	1,374,226,816.09
其中：			
国内	598,147,375.85	599,012,627.19	1,197,160,003.04
国外	31,998,729.85	145,068,083.20	177,066,813.05
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	630,146,105.70	744,080,710.39	1,374,226,816.09
其中：			
在某一时点转让—产品销售收入	630,146,105.70		630,146,105.70
某一时段内转让—幕墙工程收入		744,080,710.39	744,080,710.39
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

分部 1：幕墙工程报告分部；分部 2：玻璃及深加工报告分部。

①幕墙工程业务：本集团主要向客户提供幕墙工程服务，通常单个幕墙工程项目整体构成单项履约义务，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。

②玻璃产品销售业务：公司作为主要责任人，按完成履约义务的时点确认收入，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

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 497,539.24 万元。

其他说明

41、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	2,018,552.87	3,545,912.33
教育费附加	1,478,380.50	2,625,912.86
资源税	1,156,798.06	589,777.64
房产税	1,270,393.49	1,263,875.62
土地使用税	482,626.82	482,328.74
车船使用税	11,544.78	11,604.78
印花税	1,029,573.49	1,108,631.78
环境保护税	235,594.21	195,744.52
地方建设水利基金	329,544.84	271,340.37
其他	7,374.99	92,760.67
合计	8,020,384.05	10,187,889.31

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,845,311.21	13,543,302.46
三包损失	1,442,408.41	1,307,420.61
社会保险费	1,118,090.65	968,515.86
业务招待费	823,343.04	1,081,061.43
折旧费	635,857.02	86,339.68
仓储费	274,215.15	0.00
办公费	258,582.24	332,451.48
职工福利费	180,427.21	184,851.43
住房公积金	158,783.00	128,513.00
差旅费	154,290.15	506,198.55
其他	1,997,665.13	2,662,334.43
车辆运输费	54,477.50	19,422,789.49
合计	20,943,450.71	40,223,778.42

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	55,336,963.06	53,148,901.28
折旧费	7,390,748.24	6,672,142.46
社会保险费	6,724,447.62	6,822,460.63

维修费	5,576,974.54	7,881,778.87
职工福利费	3,066,381.78	2,283,359.95
咨询费	1,982,037.81	3,136,327.76
工会经费	1,755,342.80	1,610,502.93
无形资产摊销	1,686,793.14	1,607,498.82
住房公积金	1,463,806.77	1,742,379.88
物业管理费	1,279,840.45	1,362,601.51
其他	8,122,581.89	13,750,957.36
合计	94,385,918.10	100,018,911.45

其他说明

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及燃料费	20,868,014.68	28,662,691.13
工资	23,631,539.95	29,623,758.28
折旧及摊销费	1,246,746.41	883,341.87
测试化验加工费	299,003.33	227,024.76
办公费	130,077.56	423,017.80
其他	1,313,839.49	1,015,675.10
合计	47,489,221.42	60,835,508.94

其他说明

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,644,487.35	19,807,850.14
减：利息收入	2,386,663.00	4,737,646.24
利息净支出	20,257,824.35	15,070,203.90
汇兑损益（收益以负数列示）	-8,189,646.85	2,486,106.87
银行手续费及其他	-287,985.70	1,374,379.16
合计	11,780,191.80	18,930,689.93

其他说明

46、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
政府补助	5,974,454.28	10,177,148.06
个税手续费返还	220,915.07	208,636.98
合计	6,195,369.35	10,385,785.04

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,855,784.56	3,523,476.24
合计	2,855,784.56	3,523,476.24

其他说明

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-869,659.26	
合计	-869,659.26	

其他说明：

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-11,800,298.44	38,968,844.00
应收账款坏账损失	3,451,761.36	2,524,591.32
应收票据坏账损失	-873,414.61	-31,015.30
合计	-9,221,951.69	41,462,420.02

其他说明

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-196,570.82	-1,516,821.04
五、固定资产减值损失		-5,133,734.06
十二、合同资产减值损失	-3,330,369.81	-1,706,777.58
合计	-3,526,940.63	-8,357,332.68

其他说明：

51、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
处置非流动资产的利得	-1,122,918.44	10,963.96

52、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		968,496.64	
非流动资产毁损报废利得	123,890.71	607,716.25	123,890.71
其中：固定资产	123,890.71	607,716.25	123,890.71
保险理赔、赔偿款等	26,600.55	376,453.85	26,600.55
其他	47,779.99	371,749.96	47,779.99
合计	198,271.25	2,324,416.70	198,271.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
暖企行动 专项补贴	惠州大亚 湾经济技术 开发区 西区街道 办事处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		22,400.00	与收益相 关
关停补偿	上海市金 山区张堰 镇财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		941,206.9 6	与收益相 关
免交增值 税补贴	霸州市税 务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		4,889.68	与收益相 关

其他说明：

53、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
罚款、滞纳金	268,998.32	2,744.27	268,998.32
非流动资产毁损报废损失	277,830.67	3,425,670.00	277,830.67
其他	220,491.37	62,741.74	220,491.37
合计	767,320.36	3,491,156.01	767,320.36

其他说明：

54、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	-1,564,361.34	16,115,519.50
递延所得税费用	-1,874,046.66	6,616,980.24
合计	-3,438,408.00	22,732,499.74

(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	-76,709,751.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,506,462.73
子公司适用不同税率的影响	-2,976,692.51
调整以前期间所得税的影响	491,801.61
非应税收入的影响	-610,836.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	592,641.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-441,976.77
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	10,345,365.39
研发费用加计扣除	667,751.85
所得税费用	-3,438,408.00

其他说明：

55、现金流量表项目

(1) 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
押金和保证金	21,559,179.79	39,719,365.06
利息收入	2,251,183.05	3,671,980.83
除税收返还外的政府补助	6,607,470.90	12,029,902.66
其他	3,467,209.53	10,731,787.92
合计	33,885,043.27	66,153,036.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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
保证金和押金	45,619,844.58	30,206,817.32
付现费用	44,114,582.25	33,628,394.27
合计	89,734,426.83	63,835,211.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
商业承兑汇票（票据贴现款）	18,249,500.00	0.00
融资租赁	65,000,000.00	130,000,000.00
合计	83,249,500.00	130,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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
偿还租赁公司借款及手续费	69,392,713.94	2,871,135.16
租赁款及押金	6,078,692.40	
非公项目费用	395,226.04	1,881.27
合计	75,866,632.38	2,873,016.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	-73,271,343.50	53,858,289.37
加: 资产减值准备	12,748,892.32	-33,105,087.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,388,735.82	55,293,276.70
使用权资产折旧	8,109,669.65	
无形资产摊销	2,148,383.67	2,196,126.58
长期待摊费用摊销	2,200,499.18	2,423,725.00
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)	1,122,918.44	-10,963.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	153,939.96	2,817,953.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	869,659.26	
财务费用(收益以“-”号填列)	22,644,487.35	19,807,850.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,855,784.56	-3,523,476.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,187,162.50	6,616,980.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-65,164.19	
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,097,518.54	-114,651,160.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,312,238.68	47,968,844.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-272,933,365.31	-272,357,628.32
其他	-19,721,107.91	
经营活动产生的现金流量净额	-321,861,462.46	-232,665,270.16
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	981,565,855.69	447,528,445.97
减: 现金的期初余额	683,933,780.16	699,241,434.17
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	297,632,075.53	-251,712,988.20

(2) 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	981,565,855.69	683,933,780.16
其中：库存现金	234,709.65	288,283.84
可随时用于支付的银行存款	981,331,146.04	683,645,496.32
三、期末现金及现金等价物余额	981,565,855.69	683,933,780.16

其他说明：

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	195,321,776.67	保证金、司法冻结
固定资产	194,752,479.15	为借款提供抵押
应收账款	115,750,366.06	为开立工程保函保证
合同资产	334,472,468.05	为开立工程保函保证
应收款项融资	26,697,895.14	质押
使用权资产	3,012,215.85	融资租赁
合计	870,007,200.92	

其他说明：

58、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			66,975,389.00
其中：美元	1,772,557.43	6.71140	11,896,341.94
欧元	1,325,223.82	7.00840	9,287,698.62
港币	50,550,911.55	0.85519	43,230,634.05
新加坡币	0.01	4.81700	0.05
澳门元	3,085,755.67	0.82985	2,560,714.34
应收账款			73,903,946.32
其中：美元	6,917,151.24	6.71140	46,423,768.83
欧元	1,578,770.45	7.00840	11,064,654.82
港币	19,195,176.12	0.85519	16,415,522.67
应付账款			600,052.62
其中：美元			
欧元			
港币	701,660.00	0.85519	600,052.62

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

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电价补贴	1,381,296.37	其他收益	1,381,296.37
科技创新专项资金	590,492.00	其他收益	590,492.00
稳岗补贴	433,873.76	其他收益	433,873.76
小升规企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
铁海补助	154,280.00	其他收益	154,280.00
安全生产责任保险保费补助	161,784.00	其他收益	161,784.00
建设工程项目补贴	35,000.00	其他收益	35,000.00
社保缴费补贴	31,538.88	其他收益	31,538.88
支持创新型城市建设 2021 年市级科技保险补助资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳岗失业保险金返还	24,497.26	其他收益	24,497.26
知识产权项目奖补资金	22,775.00	其他收益	22,775.00
上海市加快经济恢复和重振行动方案补贴	29,000.00	其他收益	29,000.00
其他	94,230.00	其他收益	94,230.00
2021 年度第三批中央财政大气污染防治资金	4,800,000.00	递延收益	42,105.26

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

八、合并范围的变更

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市三鑫精美特玻璃有限	广东省	深圳	制造业	76.00%		设立

公司						
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	广东省	惠州	制造业	60.00%		设立
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	安徽	蚌埠	制造业	74.84%		设立
三鑫（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
海南海控小惠矿业有限公司	海南省	文昌	矿业	100.00%		设立
海南海控特玻科技有限公司	海南省	澄迈	科技研发	70.00%		设立
海南海控龙马矿业有限公司	海南省	文昌	矿业	100.00%		非同一控制企业合并
深圳市三鑫科技发展有限公司	广东省、北京、上海市	深圳	工程设计、施工	70.00%		设立
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司	广东省	深圳	工程设计、施工		84.00%	设立
珠海市三鑫科技发展有限公司	广东省	珠海	工程设计、施工		100.00%	设立
深圳三鑫通航发展有限公司	广东省	深圳	工程设计、施工		100.00%	设立
北京三鑫晶品装饰工程有限公司	北京市	北京	工程装饰		70.00%	设立
佛山清源新能源发电投资有限公司	广东省	深圳	光伏电站项目投资		100.00%	非同一控制企业合并
广东海控特种玻璃技术有限公司	广东省	惠州	制造业	100.00%		同一控制企业合并

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	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
深圳市三鑫科技发展有限公司	30.00%	-11,160,481.68		68,843,194.71
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	25.16%	-3,512,522.65		115,841,181.76

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
深圳市三鑫科技发展有限公司	2,152,986,559.24	451,892,032.41	2,604,878,591.65	2,337,082,798.13	60,377,928.28	2,397,460,726.41	2,367,387,759.17	461,694,533.53	2,829,082,292.70	2,514,540,554.62	69,550,434.34	2,584,090,988.96
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	427,720,328.76	675,394,360.27	1,103,114,689.03	580,319,584.34	68,806,074.40	649,125,658.74	330,257,744.74	701,949,977.46	1,032,207,722.20	542,528,672.95	21,729,277.10	564,257,950.05

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
深圳市三鑫科技发展有限公司	630,146,105.70	-37,632,493.23	-37,632,493.23	-330,234,850.83	1,038,723,214.21	9,305,387.25	9,305,387.25	-261,901,908.47
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	579,537,632.76	-13,960,741.86	-13,960,741.86	22,230,323.62	438,406,568.63	68,819,319.15	68,819,319.15	31,968,303.66

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

不适用。

- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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		
	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	宝利鑫新能源开发有限公司	海南海控免税品集团有限公司	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	宝利鑫新能源开发有限公司	海南海控免税品集团有限公司
流动资产	201,423,057.43	194,365,739.34	27,921,824.57	214,672,243.27	128,942,121.89	29,077,748.87
非流动资产	152,572,955.14	319,043,178.39		154,841,221.94	298,703,350.46	
资产合计	353,996,012.57	513,408,917.73	27,921,824.57	369,513,465.21	427,645,472.35	29,077,748.87
流动负债	104,870,556.	157,824,938.	48,180.28	128,616,558.	93,842,168.9	1,057,613.17

	98	93		92	7	
非流动负债	10,052,939.24	43,342,105.26		8,728,972.20	37,142,424.31	
负债合计	114,923,496.22	201,167,044.19	48,180.28	137,345,531.12	130,984,593.28	1,057,613.17
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	239,072,516.35	312,241,873.54	27,873,644.29	232,167,934.09	296,660,879.07	28,020,135.70
按持股比例计算的净资产份额	40,905,307.55	37,750,042.51	12,543,139.93	39,723,871.78	35,866,300.28	12,609,061.07
调整事项	20,039,680.43		439,982.67	20,039,680.43		439,982.67
--商誉	20,039,680.43		439,982.67	20,039,680.43		439,982.67
--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	60,944,926.24	37,750,042.51	12,983,122.61	59,763,552.21	35,866,300.28	13,049,043.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	53,389,960.27	69,408,974.19	145,895.58	87,306,214.76	34,478,427.97	
净利润	6,411,561.58	11,143,035.89	-146,491.41	12,107,723.57	15,371,195.83	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	6,411,561.58	11,143,035.89	-146,491.41	12,107,723.57	15,371,195.83	
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

（一）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，使股东及其其他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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

（1）汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港元、澳门元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、港元、澳门元进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除附注七、82 所述资产为美元、欧元、港元、澳门元、新加坡元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

截至报告期末，本集团无重大汇率风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年	
	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元汇率增加 100 个基准点	-583,201.11	
人民币对美元汇率降低 100 个基准点	583,201.11	
人民币对欧元汇率增加 100 个基准点	-203,523.54	
人民币对欧元汇率降低 100 个基准点	203,523.54	
人民币对港币汇率增加 100 个基准点	-596,461.56	
人民币对港币汇率降低 100 个基准点	596,461.56	
人民币对新加坡元汇率增加 100 个基准点		
人民币对新加坡元汇率降低 100 个基准点		

项目	本年	
	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对澳门元汇率增加 100 个基准点	-25,607.15	
人民币对澳门元汇率降低 100 个基准点	25,607.15	
人民币对英镑汇率增加 100 个基准点		
人民币对英镑汇率降低 100 个基准点		

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款、租赁（详见本附注七、32、43、47）有关。本集团的政策是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。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。本集团于 2022 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 945,786,016.77 元（2021 年 12 月 31 日：881,815,637.17 元）。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	本年	
	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加 25 个基准点	-53,984.49	
人民币基准利率减少 25 个基准点	53,984.49	

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

其他价格风险敏感性分析：

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产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，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

- 本附注七、50“预计负债”中披露的反担保责任金额。
- 本附注七、10“合同资产”中披露的合同资产金额。

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。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、10。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、8 和附注七、10 的披露。

3、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

年末余额：

项目	金融负债				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款 (含利息)	931,364,168.89				931,364,168.89
应付票据	799,405,054.56				799,405,054.56
应付账款	1,688,697,062.74				1,688,697,062.74
其他应付款	39,765,185.19				39,765,185.19

项目	金融负债				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
其他流动负债	23,294,557.88				23,294,557.88
长期借款（含一年内到期部分及利息）	9,226,974.87	8,823,577.73	8,420,180.60	5,311,546.72	31,782,279.92
租赁负债（含一年内到期部分）	14,134,134.03	8,672,491.09	4,471,477.09	10,697,406.91	37,975,509.12
预计负债	1,683,090.75			663,174,281.41	664,857,372.16
合计	3,507,570,228.91	17,496,068.82	12,891,657.69	679,183,235.04	4,217,141,190.46

十一、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,586,092.01			2,586,092.01
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,586,092.01			2,586,092.01
（2）权益工具投资	2,586,092.01			2,586,092.01
（二）应收款项融资		34,682,704.84		34,682,704.84
（1）应收票据		34,682,704.84		34,682,704.84
持续以公允价值计量的资产总额	2,586,092.01	34,682,704.84		37,268,796.85
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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、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
海南省发展控股有限公司	海南	商务服务业	1,358,366.81 万元	30.69%	30.69%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是海南省国资委。

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。

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
中航百幕新材料技术工程股份有限公司	联营企业
宝利鑫新能源开发有限公司	联营企业
海南海控免税品集团有限公司	联营企业

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
中航通用飞机有限责任公司	原控股股东
海南海金控融资担保有限公司	控股股东下属公司
智宇科技有限公司	控股股东下属公司
海南牛路岭电力工程有限公司	控股股东下属公司
海南海控盐恬文旅管理有限公司	控股股东下属公司
全球精品（海口）免税城有限公司	控股股东下属公司
海南海控免税品集团有限公司	控股股东下属公司
海南省发控公共服务设施建设管理有限公司	控股股东下属公司
海南机场设施股份有限公司	控股股东下属公司
海南海控筑友建筑科技有限公司	控股股东下属公司
海南海岛商业管理有限公司	控股股东下属公司
海南海岛临空产业集团有限公司	控股股东下属公司
琼中海航投资开发有限公司	控股股东下属公司
海南发展控股置业集团有限公司	控股股东下属公司

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
海南海金控融资担保有限公司	金融服务费	2,421.30	不适用	否	89,843.12
海南海控筑友建筑科技有限公司	接受劳务	1,463,350.29	50,000,000.00	否	
智宇科技有限公司	接受劳务	3,629,064.84	50,000,000.00	否	

海南牛路岭电力工程有限公司	接受劳务	99,838.62	50,000,000.00	否	
海南海岛商业管理有限公司	接受劳务	48,986.22	50,000,000.00	否	
海南海岛临空产业集团有限公司	接受劳务	500.00	50,000,000.00	否	

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
全球精品（海口）免税城有限公司	提供劳务	21,274,099.77	79,405,813.32
海南海岛临空产业集团有限公司	提供劳务	11,288,387.81	
琼中海航投资开发有限公司	提供劳务	17,016,627.06	
海南发展控股置业集团有限公司	提供劳务	6,722,615.04	
海南省发控公共服务设施建设管理有限公司	提供劳务	1,668,846.08	

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

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用。

(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
深圳市三鑫科技发展有限公司	150,000,000.00	2022年01月06日	2023年01月05日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月07日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,000,000.00	2020年07月22日	2021年06月02日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,000,000.00	2021年09月18日	2022年06月09日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	150,000,000.00	2022年05月28日	2023年02月28日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	140,000,000.00	2022年06月22日	2023年04月28日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	10,000,000.00	2022年06月24日	2023年04月28日	否
中航通用飞机有限公司	663,174,281.41	2018年03月28日	2021年03月27日	否

海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	65,000,000.00	2022年03月28日	2025年03月28日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	100,000,000.00	2022年05月11日	2023年05月11日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	70,000,000.00	2022年05月25日	2023年06月24日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	30,000,000.00	2022年02月18日	2023年02月18日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	50,000,000.00	2022年04月25日	2023年01月20日	否
广东海控特种玻璃技术有限公司	30,000,000.00	2021年07月01日	2022年06月30日	否
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	20,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月26日	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	25,000,000.00	2018年01月04日	2023年01月03日	否

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
深圳市三鑫科技发展有限公司	350,000,000.00	2022年06月14日	2023年04月27日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	125,000,000.00	2022年01月06日	2023年01月05日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	200,000,000.00	2020年12月31日	2022年12月17日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

不适用。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

（7）关键管理人员报酬

不适用。

（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

预付款项	海南海金控融资担保有限公司	1,537.92		1,098.51	
预付款项	海南牛路岭电力工程有限公司	1,000.00		1,000.00	
合计		2,537.92		2,098.51	
应收账款	全球精品（海口）免税城有限公司	6,191,716.62	92,875.75	4,543,795.64	68,156.93
应收账款	琼中海航投资开发有限公司	14,900.00	223.50		
应收账款	海南发展控股置业集团有限公司	3,218,395.88	48,275.94		
应收账款	海南省发控公共服务设施建设管理有限公司	534,990.12	8,024.85		
合计		9,960,002.62	149,400.04	4,543,795.64	68,156.93
其他应收款	海南海岛商业管理有限公司	50,000.00			
合计		50,000.00			
合同资产	全球精品（海口）免税城有限公司	13,056,411.92	130,564.12	12,035,102.15	120,351.02
合计		13,056,411.92	130,564.12	12,035,102.15	120,351.02

(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	智宇科技有限公司	447,900.00	1,441,146.53
应付账款	海南海控筑友建筑科技有限公司	248,038.84	
合计		695,938.84	1,441,146.53
其他应付款	海南牛路岭电力工程有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	智宇科技有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	海南省发展控股有限公司		633,333.33
合计		220,000.00	853,333.33
应付票据	智宇科技有限公司	363,115.48	
应付票据	海南牛路岭电力工程有限公司	108,824.10	
合计		471,939.58	

7、关联方承诺

8、其他

交易性金融资产

项目	关联方	期末余额	年初余额
交易性金融资产	海南机场设施股份有限公司	2,586,092.01	3,455,751.27
合计		2,586,092.01	3,455,751.27

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 经营分部基本情况

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组

成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、幕墙工程分部：建筑幕墙、建筑门窗、钢结构的技术研发、设计及施工安装，承担建筑幕墙工程。

B、玻璃及深加工分部：在线 LOW-E 镀膜节能玻璃、IT 薄片玻璃、航空、高铁、防火防爆玻璃、超白太阳能玻璃的生产及销售；设计、生产和销售建筑幕墙单元和节能门窗及其相关产品；玻璃深加工产品技术开发、生产、销售；采掘、洗选、加工、销售各类精制石英砂产品、对外玻璃工程承包，玻璃技术与装备出口，进出口业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应收利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括衍生工具、其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	幕墙工程报告分部	玻璃及深加工报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	630,146,105.70	744,080,710.39			1,374,226,816.09
分部间交易收入		17,341,026.04	7,064,008.26	24,405,034.30	
销售费用	6,079,051.38	14,864,399.33			20,943,450.71
利息收入	1,320,549.66	359,271.86	706,841.48		2,386,663.00
利息费用	5,833,783.39	10,113,225.82	13,797,048.64	7,099,570.50	22,644,487.35
对联营企业和合营企业的投资收益	1,824,687.50		1,031,097.06		2,855,784.56
资产减值损失	-3,330,369.81	-196,570.82			-3,526,940.63
信用减值损失	-8,119,205.60	-1,129,203.84	26,457.75		-9,221,951.69
折旧费和摊销费	13,911,894.75	61,622,167.75	313,225.82		75,847,288.32
利润总额	-38,776,878.60	-25,359,577.51	-13,151,975.02	-578,679.63	-76,709,751.50
资产总额	2,594,693,408.84	2,773,324,784.48	1,679,577,841.32	915,499,314.88	6,132,096,719.76
负债总额	2,469,212,925.09	1,286,399,562.23	1,605,750,899.03	847,053,611.50	4,514,309,774.85
对联营企业和合营企业的长期股	37,750,042.51		73,928,048.85		111,678,091.36

股权投资					
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	2,321,090.15	18,889,315.28	143,488.49		21,353,893.92

(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

对外交易收入信息

详见本附注七、61“营业收入和营业成本”。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

租赁

(1) 本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、15、31。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	1,053,544.47

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	5,890,253.44
合 计	—	5,890,253.44

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	7,585,4	6.56%	5,341,6	70.42%	2,243,7	6,866,8	5.44%	5,341,6	77.79%	1,525,1

计提坏账准备的应收账款	36.07		78.85		57.22	57.71		78.85		78.86
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	108,037,494.28	93.44%	27,781,496.59	25.71%	80,255,997.69	119,294,886.53	94.56%	27,908,469.15	23.39%	91,386,417.38
其中：										
幕墙组合	542,740.45	0.47%	542,740.45	100.00%		542,740.45	0.43%	542,740.45	100.00%	
非幕墙组合	42,183,837.52	36.48%	26,873,406.96	63.71%	41,818,488.34	55,877,921.56	44.29%	27,365,728.70	48.97%	28,512,192.86
关联方组合	65,310,916.31	56.49%	365,349.18	0.56%	65,310,916.31	62,874,224.52	49.84%			62,874,224.52
合计	115,622,930.35	100.00%	33,123,175.44	28.65%	82,499,754.91	126,161,744.24	100.00%	33,250,148.00	26.36%	92,911,596.24

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
幕墙组合	542,740.45	542,740.45	100.00%
非幕墙组合	42,183,837.52	26,873,406.96	63.71%
关联方组合	65,310,916.31	365,349.18	0.56%
合计	115,622,930.35	33,123,175.44	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	78,435,914.35
1至2年	10,928,300.47
2至3年	619,035.99
3年以上	25,639,679.54
3至4年	3,623,086.30
4至5年	1,625,588.36
5年以上	20,391,004.88
合计	115,622,930.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
单项计提坏账准备的应收账款	5,341,678.85					5,341,678.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,908,469.15	-126,972.56				27,781,496.59
合计	33,250,148.00	-126,972.56				33,123,175.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	53,840,490.40	46.57%	0.00
B	12,189,004.27	10.54%	0.00
C	6,220,412.09	5.38%	4,976,329.67
D	5,061,748.28	4.38%	180,113.32
E	2,349,947.10	2.03%	2,349,947.10
合计	79,661,602.14	68.90%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	28,927,466.65	28,927,466.65
其他应收款	325,070,765.03	300,869,339.44
合计	353,998,231.68	329,796,806.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	28,927,466.65	28,927,466.65
合计	28,927,466.65	28,927,466.65

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) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

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
往来款	414,315,314.21	389,179,846.62
保证金、押金、备用金	235,920.20	219,881.81
代收代扣款项	6,947.73	957,028.12
坏账准备	-89,487,417.11	-89,487,417.11

合计	325,070,765.03	300,869,339.44
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			89,487,417.11	89,487,417.11
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			89,487,417.11	89,487,417.11

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	163,649,267.07
1 至 2 年	22,955,053.63
2 至 3 年	20,707,991.48
3 年以上	207,245,869.96
3 至 4 年	107,020,369.96
4 至 5 年	30,045,500.00
5 年以上	70,180,000.00
合计	414,558,182.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
A	往来款	116,145,085.63	4 年以内	20.82%	0.00
B	往来款	84,396,602.58	1 年以内, 3-5 年	20.36%	72,070,380.27
C	往来款	73,224,649.74	1 年以内, 1-2 年	17.66%	
D	往来款	72,000,000.00	1 年以内, 5 年以上	17.37%	0.00
E	往来款	68,382,148.08	1-5 年	16.50%	17,415,980.23

合计		414,148,486.03		92.71%	89,486,360.50
----	--	----------------	--	--------	---------------

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	809,978,797.37	57,150,775.72	752,828,021.65	809,978,797.37	57,150,775.72	752,828,021.65
对联营、合营企业投资	73,928,048.85		73,928,048.85	72,812,595.95		72,812,595.95
合计	883,906,846.22	57,150,775.72	826,756,070.50	882,791,393.32	57,150,775.72	825,640,617.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
广东海控特种玻璃技术有限公司	198,287,722.16					198,287,722.16	
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	270,486,200.00					270,486,200.00	
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,367,665.64					100,367,665.64	
海南海控龙马矿业有限公司	91,392,119.42					91,392,119.42	
海南海控小惠矿业有限公司	85,294,314.43					85,294,314.43	

深圳市三鑫精美特玻璃有限公司总部									51,150,775.72
海南海控特玻科技有限公司	7,000,000.00							7,000,000.00	
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司									6,000,000.00
合计	752,828,021.65							752,828,021.65	57,150,775.72

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	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												
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	59,764,517.35			1,097,018.19	84,355.84						60,944,926.24	
海南海控免税品集团有限公司	13,048,078.60			-65,921.13							12,983,122.61	
小计	72,812,595.95			1,031,097.06	84,355.84						73,928,048.85	
合计	72,812,595.95			1,031,097.06	84,355.84						73,928,048.85	

(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
主营业务	7,250,129.91	7,250,129.91	48,466,279.87	50,611,418.75
其他业务	11,577,010.64	4,975,446.88	29,437,983.99	21,105,562.43
合计	18,827,140.55	12,225,576.79	77,904,263.86	71,716,981.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他分部	合计
商品类型		11,763,132.29	7,064,008.26	18,827,140.55
其中：				
幕墙工程				
玻璃及深加工		11,763,132.29		11,763,132.29
其他			7,064,008.26	7,064,008.26
按经营地区分类		11,763,132.29	7,064,008.26	18,827,140.55
其中：				
国内		11,763,132.29	7,064,008.26	18,827,140.55
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		11,763,132.29	7,064,008.26	18,827,140.55
其中：				
某一时点转让		11,763,132.29	7,064,008.26	18,827,140.55
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

①幕墙工程业务：本集团主要向客户提供幕墙工程服务，通常单个幕墙工程项目整体构成单项履约义务，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。

②玻璃产品销售业务：公司作为主要责任人，按完成履约义务的时点确认收入，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

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。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,871,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,031,097.06	1,685,081.22

合计	1,031,097.06	7,556,081.22
----	--------------	--------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,276,858.40	“非流动资产处置损益”为固定资产处置收益、固定资产清理报废损益，详见附注七、51、52、53；
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,593,157.91	“计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）”为计入本期其他收益，详见附注七、46；
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-869,659.26	“公允价值变动损益”，详见附注七、48；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,109.15	“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”包括罚款、保险赔款等，详见附注七、52、53；
其他符合非经常性损益定义的损益项目	220,915.07	“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为个税手续费返还。
减：所得税影响额	221,085.39	
少数股东权益影响额	471,540.41	
合计	1,559,820.37	—

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

项目	涉及金额（元）	原因
可再生能源电价附加资金补助	1,381,296.37	子公司佛山清源新能源发电投资有限公司收取的按发电量计算的电价补贴1,381,296.37元因与日常经营相关，不作为非经常性损益。

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利润	-6.56%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.74%	-0.07	-0.07

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