

深圳中恒华发股份有限公司

2013 半年度财务报告

(未 经 审 计)

2013 年 08 月

合并资产负债表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	120,470,443.69	112,834,841.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	36,918,778.87	43,000,217.81
应收账款	139,733,489.69	161,782,907.79
预付款项	51,045,390.75	14,168,016.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,445,290.29	9,563,505.01
买入返售金融资产		
存货	74,553,605.39	42,771,061.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	434,166,998.68	384,120,550.19
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	33,156,799.36	33,784,177.90
固定资产	200,842,486.24	202,743,248.34
在建工程	2,570,439.59	2,043,356.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,183,126.99	50,538,067.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,933,874.92	806,724.98
递延所得税资产	7,863,984.03	7,608,968.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	297,550,711.13	297,524,543.78
资产总计	731,717,709.81	681,645,093.97

流动负债：		
短期借款	165,645,678.40	109,694,640.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	30,299,234.71	34,511,327.39
应付账款	46,845,938.53	48,952,915.87
预收款项	1,110,445.49	764,493.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,572,281.05	4,609,188.91
应交税费	10,178,134.45	16,502,523.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,579,446.03	21,280,539.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	283,231,158.66	236,315,628.96
非流动负债：		
长期借款	163,018,800.00	163,718,800.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,318,719.81	1,429,614.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,337,519.81	165,148,414.10
负债合计	449,568,678.47	401,464,043.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	283,161,227.00	283,161,227.00
资本公积	109,496,837.33	109,496,837.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	77,391,593.25	77,391,593.25
一般风险准备		
未分配利润	-187,900,626.24	-189,868,606.67
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	282,149,031.34	280,181,050.91
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	282,149,031.34	280,181,050.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	731,717,709.81	681,645,093.97

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

母公司资产负债表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,706,858.10	10,555,114.25
交易性金融资产		
应收票据	139,935.89	1,790,000.00
应收账款	45,131,079.87	45,179,657.87
预付款项	1,964,203.62	3,576,103.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,591,086.06	64,735,528.50
存货	14,806.50	14,806.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	149,547,970.04	125,851,210.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	184,708,900.00	184,708,900.00
投资性房地产	33,156,799.36	33,784,177.90
固定资产	106,217,643.12	108,512,126.65
在建工程	2,323,356.00	2,043,356.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,495,856.42	5,568,329.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,848,533.29	710,933.33
递延所得税资产	8,392,663.12	8,137,647.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	343,143,751.31	343,465,471.01
资产总计	492,691,721.35	469,316,681.75

流动负债：		
短期借款	25,365,000.00	250,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,283,176.69	11,719,031.31
预收款项	836,845.99	332,823.92
应付职工薪酬	567,439.39	667,119.57
应交税费	10,647,288.06	11,766,728.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,964,308.73	11,143,036.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	57,664,058.86	35,878,740.37
非流动负债：		
长期借款	163,018,800.00	163,718,800.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,318,719.81	1,429,614.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,337,519.81	165,148,414.10
负债合计	224,001,578.67	201,027,154.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	283,161,227.00	283,161,227.00
资本公积	109,496,837.33	109,496,837.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	77,391,593.25	77,391,593.25
一般风险准备		
未分配利润	-201,359,514.90	-201,760,130.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	268,690,142.68	268,289,527.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	492,691,721.35	469,316,681.75

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

合并利润表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	302,732,823.42	383,517,298.55
其中：营业收入	302,732,823.42	383,517,298.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	299,072,961.97	374,986,346.19
其中：营业成本	263,513,507.38	336,861,526.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,273,512.07	1,655,984.64
销售费用	4,557,574.73	3,466,307.56
管理费用	21,074,358.43	21,570,404.40
财务费用	9,523,053.98	10,220,006.16
资产减值损失	-869,044.62	1,212,116.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,659,861.45	8,530,952.36
加：营业外收入	718,320.79	229,821.42
减：营业外支出	2,040,463.01	100.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,337,719.23	8,760,673.78
减：所得税费用	369,738.80	2,334,435.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,967,980.43	6,426,237.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	1,967,980.43	6,426,237.82
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.007	0.0227
（二）稀释每股收益	0.007	0.0227
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,967,980.43	6,426,237.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,967,980.43	6,426,237.82
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

母公司利润表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	18,088,918.23	25,442,959.65
减：营业成本	2,725,748.13	4,803,869.50
营业税金及附加	1,239,814.83	1,593,263.20
销售费用	139,350.72	157,599.62
管理费用	10,055,927.41	10,980,472.57
财务费用	2,782,510.22	4,153,425.53
资产减值损失	-869,044.62	845,974.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,014,611.54	2,908,355.09
加：营业外收入	20,094.30	164,779.00
减：营业外支出	1,889,105.71	20.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,600.13	3,073,114.09
减：所得税费用	-255,015.27	768,283.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	400,615.40	2,304,830.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0014	0.0081
（二）稀释每股收益	0.0014	0.0081
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	400,615.40	2,304,830.57

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

合并现金流量表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	276,036,573.06	417,965,876.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,999.97	16,881,021.33
收到其他与经营活动有关的现金	10,881,179.42	20,074,140.41
经营活动现金流入小计	286,921,752.45	454,921,037.91
购买商品、接受劳务支付的现金	271,478,416.68	321,575,178.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	25,565,420.41	26,880,503.47
支付的各项税费	5,855,226.92	6,093,709.12
支付其他与经营活动有关的现金	12,580,645.64	25,503,152.26
经营活动现金流出小计	315,479,709.65	380,052,543.00
经营活动产生的现金流量净额	-28,557,957.20	74,868,494.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,476,896.06	1,983,565.01
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	1,476,896.06	1,983,565.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,476,896.06	-1,983,565.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	166,842,751.16	144,728,932.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	166,842,751.16	144,728,932.31
偿还债务支付的现金	116,810,646.02	94,907,740.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,870,762.72	10,376,701.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	126,681,408.74	105,284,441.77
筹资活动产生的现金流量净额	40,161,342.42	39,444,490.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,490,886.86	-1,903.85
五、现金及现金等价物净增加额	7,635,602.30	112,327,516.59
加：期初现金及现金等价物余额	112,834,841.39	141,426,712.65
六、期末现金及现金等价物余额	120,470,443.69	253,754,229.24

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

母公司现金流量表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,811,461.89	27,872,770.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,384,915.17	17,641,385.73
经营活动现金流入小计	31,196,377.06	45,514,156.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,177,778.17	1,633,075.63
支付给职工以及为职工支付的现金	2,740,597.93	5,039,553.20
支付的各项税费	3,011,607.86	3,188,605.17
支付其他与经营活动有关的现金	44,744,466.91	22,332,905.98
经营活动现金流出小计	51,674,450.87	32,194,139.98
经营活动产生的现金流量净额	-20,478,073.81	13,320,016.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	557,629.50	1,293,235.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	557,629.50	1,293,235.50
投资活动产生的现金流量净额	-557,629.50	-1,293,235.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	26,000,000.00	
偿还债务支付的现金	1,485,000.00	12,230,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,276,583.74	6,265,464.86
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,761,583.74	18,495,864.86
筹资活动产生的现金流量净额	18,238,416.26	-18,495,864.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,969.10	-1,903.85
五、现金及现金等价物净增加额	-2,848,256.15	-6,470,987.75
加：期初现金及现金等价物余额	10,555,114.25	26,428,341.78
六、期末现金及现金等价物余额	7,706,858.10	19,957,354.03

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数 股东权益
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-189,868,606.67		280,181,050.91
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-189,868,606.67		280,181,050.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,967,980.43		1,967,980.43
(一) 净利润							1,967,980.43		1,967,980.43
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							1,967,980.43		1,967,980.43
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-187,900,626.24		282,149,031.34

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-193,110,504.37		276,939,153.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-193,110,504.37		276,939,153.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							3,241,897.70		3,241,897.70
(一) 净利润							3,241,897.70		3,241,897.70
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							3,241,897.70		3,241,897.70
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-189,868,606.67		280,181,050.91

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-201,760,130.30	268,289,527.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-201,760,130.30	268,289,527.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							400,615.40	400,615.40
(一) 净利润							400,615.40	400,615.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							400,615.40	400,615.40
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-201,359,514.90	268,690,142.68

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-201,873,896.87	268,175,760.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-201,873,896.87	268,175,760.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							113,766.57	113,766.57
(一) 净利润							113,766.57	113,766.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							113,766.57	113,766.57
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	283,161,227.00	109,496,837.33			77,391,593.25		-201,760,130.30	268,289,527.28

法定代表人：李中秋

主管会计工作负责人：曹丽

会计机构负责人：吴爱洁

一、公司基本情况

深圳中恒华发股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时简称本集团，原名深圳华发电子股份有限公司）成立于一九八一年十二月八日，系由深圳市赛格集团有限公司、中国振华电子集团公司和香港陆氏实业有限公司等三家法人共同发起设立的中外合资经营企业。一九九一年本公司改组设立股份有限公司，《企业法人营业执照》注册号为440301501120670。并于该年首次向社会公开发行每股面值1元的人民币普通股5,313万股，其中A股2,963万股，B股2,350万股。1992年本公司A、B股股票在深圳证券交易所上市，上市流通股为5,313万股，未上市流通股为15,920.30万股。

1996年11月，香港陆氏实业有限公司将所持有公司股权中的12%计25,500,000股，协议受让给赛格（香港）有限公司。该项转让获深圳市证券管理办公室批复同意，深圳证券结算有限公司于1997年3月5日将该部分股权过户登记。股权转让后香港陆氏实业有限公司持有本公司股份减为25,796,663股，占本公司总股份12.16%，赛格（香港）有限公司持有本公司股份25,500,000股，占公司总股份12%。

1997年12月，本公司实施增资配股方案，以本次配股实施前总股本212,332,989股为基数，按10：3的比例向全体股东配售新股共计63,699,895。其中，向境内法人股股东配售30,777,997股，境内法人股股东认购3,600,000股，其余27,177,997股配股权有偿向社会公众股东转让；向外资法人股股东配售15,388,998股，外资法人股股东认购1,800,000股，放弃13,588,998股；向社会公众股股东9,777,900股；向境内上市外资股股东配售7,755,000股。

1998年1月，本公司实施了1996年度公积金转增股本方案，具体方案为：按1996年末总股份212,332,989股为基数，向全体股东每10股转增2股，按1997年配股后总股份240,701,488股每10股转增1.764股。

2001年1月5日经批准本公司转配股6,394,438股在深圳证券交易所上市流通。

2001年5月29日经中国证监会批准，本公司非上市外资股62,462,914股转为上市流通股，外资股全部流通。

2001年11月30日和2001年12月7日香港陆氏实业有限公司分别减持本公司B股14,158,000股和14,159,000股。截止2001年12月17日赛格（香港）有限公司累计减持本公司外资股14,487,400股，为本公司总股本的5.12%。

2005年6月6日，本公司公告原大股东深圳市赛格集团有限公司、中国振华电子集团预将所持有的本公司国有法人股股权共计12,492万股，转让给武汉中恒新科技产业集团有限公司（以下简称武汉中恒集团）。该股权转让已经国资委、商务部、证监会等政府相关部门批准，并于2007年4月11日办理完股权转让手续。

2006年11月13日，本公司股东会议通过了《深圳华发电子股份有限公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案，武汉中恒集团对公司进行了资产重组，包括赠与资产及对公司进行产业整合，并向方案实施股权登记日登记在册的A股流通股股东每10股支付1.5股对价，计支付8,435,934股股份给流通股股东，自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。2007年5月17日，本公司股权分置改革方案实施完毕，对价股份于2007年5月18日上市流通。并于2007年完成了股权分置改革方案中赠与资产的过户手续。

截止2013年6月30日，本公司总股本为28,316万股，其中有限售条件的流通股116,489,894股，占总股本的41.14%；无限售条件的流通股166,671,333股，占总股本58.86%。无限售条件的流通股中，A股为64,675,497股，占总股本22.84%，B股101,995,836股，占总股本36.02%。

本公司经营范围为：生产经营各种彩色电视机、液晶显示器、液晶显示屏（在分支机构生产经营）、收录机、音响设备、电子表、电子游戏机、电脑等各类电子产品及配套的印制线路板、精密注塑件、轻型包装材料（在武汉生产经营）、五

金件（含工模具），电镀及表面处理、焊锡丝，房地产开发经营（深房地产第7226760号），物业管理。在武汉市、吉林市成立联营公司。在全国省府（除拉萨市）和直辖市设立分支机构。

主要业务为精密注塑件的加工、销售；液晶显示器的加工、销售；轻型包装材料的加工、销售以及物业租赁业务。本公司注册地址为深圳市福田区华发北路411栋。法定代表人为李中秋。

本公司之控股股东为武汉中恒集团，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括企划部、财务部、综合管理部、审计部、董事会办公室等，分公司主要包括武汉分公司等，子公司主要包括深圳市华发物业租赁管理有限公司（以下简称华发租赁公司）、深圳中恒华发物业有限公司（以下简称华发物业公司）、武汉恒发科技有限公司（以下简称恒发科技公司）、武汉中恒华发贸易有限公司（以下简称华发贸易公司）等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团外币交易按交易当月月初中国人民银行公布的市场汇价将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的当月月初中国人民银行公布的市场汇价折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当月月初中国人民银行公布的市场汇价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以

交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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，虽然本集团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控制。

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控制的，则按照其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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本集团的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

a.持有该金融资产的期限不确定

b.发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其他投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时将出售该金融资产。

c.该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

d.没有可以利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。

e.受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期。

f.其他表明企业没有意图或能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 50 万元的非关联方应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	30%	30%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品、委托加工物资等

（2）发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

（2）后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本

法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。出现减值的迹象如下：a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；b.企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；f.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；g.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
土地使用权	50	10.00%	1.80%
房屋建筑物	5—50	10.00%	1.80%—18.00%

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2,000 元的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、模具设备、运输设备、仪器设备、工具设备和办公设备,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-50 年	10%	
机器设备	10 年	10%	9%
运输设备	5 年	10%	18%
仪器设备	5 年	10%	18%
工具设备	5 年	10%	18%
办公设备	5 年	10%	18%
模具设备	3 年	10%	30%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（5）其他说明

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- b.企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- f.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- g.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- b.企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

f.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

g.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（6）内部研究开发项目支出的核算

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的房屋及建筑物的装修费，租入办公场所的装修费等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

a. 股份支付的实施

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

b. 股份支付的修改

修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

c. 股份支付的终止

将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

21、回购本公司股份

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（3）确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本集团递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产的适用税率计量。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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(应纳税暂时性差异)计算确认，递延所得税资产和递延所得税负债于资产负债表日按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

26、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是已经就处置该非流动资产做出决议；二是已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

（2）持有待售资产的会计处理方法

将这部分资产从非流动资产转出作为流动资产，停止计提折旧或者摊销，采用账面价值与公允价值减去销售费用孰低计量。账面价值高于公允价值减去销售费用的金额，计入当期损益。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

三、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销商品销售额	17%
营业税	应税劳务营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

a.企业所得税

本公司及子公司华发租赁公司，原适用的企业所得税税率为15%。依据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》的规定，企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，本年度适用的税率为25%。

本公司之武汉分公司、子公司华发物业公司、恒发科技公司、华发贸易公司的企业所得税适用税率为25%。

b.增值税

本集团商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期进项税额后的余额。

c.营业税

本集团租赁费收入适用营业税，适用税率5%。

d.城建税及教育费附加

本集团的城建税和教育费附加以应纳流转税额为计税依据，适用税率分别为7%和3%。

e.房产税

本集团以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司主要包括深圳市华发物业租赁管理有限公司（以下简称“华发租赁公司”）、深圳中恒华发物业有限公司（以下

简称“华发物业公司”）、武汉恒发科技有限公司（以下简称“恒发科技公司”）、武汉中恒华发贸易有限公司（以下简称“华发贸易公司”）等。

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末 实际投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
华发租赁公司	有限责任	深圳	物业管理	1000000.00	自有物业租 赁及管理	600,000.00		60%	60%	是			
华发物业公司	有限责任	深圳	物业管理	1000000.00	自有物业租 赁及管理	1,000,000.00		100%	100%	是			
恒发科技公司	有限责任	武汉	生产销售	18,164,310.00	产品的研发 生产销售及 进出口业务 等	181,643,100.00		100%	100%	是			
华发贸易公司	有限责任	武汉	销售	100000.00	光电产品的 销售、货物 进出口业务	100,000.00		100%	100%	是			

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	710,507.18	--	--	272,718.79
人民币	--	--	530,161.30	--	--	263,662.92
港币	99,030.75	0.796	78,842.34	134.43	0.81	109.08
美元	16,422.93	6.181	101,503.54	1,422.45	6.29	8,946.79

银行存款：	--	--	119,759,936.51	--	--	99,975,784.63
人民币	--	--	93,921,794.38	--	--	93,759,499.42
港币	114,405.92	0.796	91,083.13	114,406.00	0.81%	92,834.71
美元	4,165,851.17	6.181	25,747,059.00	974,110.57	6.29%	6,123,450.50
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	12,586,337.97
人民币	--	--	0.00	--	--	12,586,337.97
合计	--	--	120,470,443.69	--	--	112,834,841.39

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,613,538.31	40,215,239.33
商业承兑汇票	1,305,240.56	2,784,978.48
合计	36,918,778.87	43,000,217.81

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 01 月 15 日	2013 年 07 月 15 日	3,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 02 月 17 日	2013 年 08 月 17 日	3,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 02 月 17 日	2013 年 08 月 17 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 02 月 17 日	2013 年 08 月 17 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 02 月 17 日	2013 年 08 月 17 日	1,000,000.00	
合肥海尔物流有限公司	2013 年 02 月 18 日	2013 年 08 月 18 日	565,274.81	
TCL 空调器（武汉）有限公司	2013 年 03 月 07 日	2013 年 09 月 07 日	400,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	4,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	492,217.61	

青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 04 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	1,319,027.53	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 06 月 17 日	2013 年 12 月 17 日	453,915.11	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 06 月 17 日	2013 年 12 月 17 日	4,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013 年 07 月 02 日	2013 年 08 月 17 日	1,000,000.00	
合计	--	--	26,230,435.06	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,424,462.96	4.27%	4,982,771.64	47.15%	7,630,192.43	4.41%	6,208,097.79	54.28%
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	137,952,780.23	91.78%			160,021,795.01			
1-2 年	94,252.98	0.06%	4,712.65	0.04%	94,252.98	5%	4,712.65	0.04%
2-3 年								
3 年以上	356,396.87	0.24%	106,919.06	1.01%	356,396.87	30%	106,919.06	0.93%
组合小计	138,403,430.08		111,631.71		160,472,444.86	92.64%	111,631.71	0.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,473,119.53	3.64%	5,473,119.53	51.79%	5,116,838.00	2.95%	5,116,838.00	44.74%
合计	150,301,012.57	--	10,567,522.88	--	173,219,475.29	--	11,436,567.50	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳波特曼保龄球俱乐部有限公司	2,555,374.75	2,555,374.75	100%	无法收回
香港浩威实业有限公司	1,870,887.18	448,792.54	24%	无法收回
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	1,325,431.75	1,325,431.75	100%	无法收回
创维多媒体(深圳)有限公司	672,769.28	653,172.60	97%	无法收回
合计	6,424,462.96	4,982,771.64	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	137,952,780.23			160,021,795.01		
1 至 2 年	94,252.98	5%	4,712.65	94,252.98	5%	4,712.65
3 年以上	356,396.87	30%	106,919.06	356,396.87	30%	106,919.06
合计	138,403,430.08	--	111,631.71	160,472,444.86	--	111,631.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇信视讯科技有限公司	381,168.96	381,168.96	100%	账龄 5 年以上
青岛海尔零部件采购有限公司	356,281.53	356,281.53	100%	无法收回
深圳市万德莱数码科技有限公司	351,813.70	351,813.70	100%	账龄 5 年以上
深圳市大龙电子有限公司	344,700.00	344,700.00	100%	账龄 5 年以上
深圳市群品电子有限公司	304,542.95	304,542.95	100%	账龄 5 年以上
中国银河电子（香港）有限公司	288,261.17	288,261.17	100%	账龄 5 年以上
东莞伟特电子有限公司	274,399.80	274,399.80	100%	账龄 5 年以上
香港新世纪电子有限公司	207,409.40	207,409.40	100%	账龄 5 年以上
沈阳北泰电子有限公司	203,304.02	203,304.02	100%	账龄 5 年以上
北京信帆伟业科技有限公司	193,000.00	193,000.00	100%	账龄 5 年以上
TCL 电子（香港）有限公司	145,087.14	145,087.14	100%	账龄 5 年以上
惠州 TCL 新特电子有限公司	142,707.14	142,707.14	100%	账龄 5 年以上
深圳创维-RGB 电子有限公司	125,215.13	125,215.13	100%	账龄 5 年以上
深圳信发电子有限公司	119,094.78	119,094.78	100%	账龄 5 年以上
其他	2,036,133.81	2,036,133.81	100%	无法收回
合计	5,473,119.53	5,473,119.53	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
香港誉天公司	同一控股股东	66,295,180.16	1 年以内	44.11%
青岛海尔零部件采购有限公司	非关联方	54,103,767.79	1 年以内	36%
格力电器（武汉）有限公司	非关联方	4,674,018.56	1 年以内	3.11%
TCL 空调器（武汉）有限公司	非关联方	2,849,526.11	1 年以内	1.9%
深圳波特曼保龄球俱乐部有限公司	非关联方	2,555,374.75	3 年以上	1.7%
合计	--	130,477,867.37	--	86.82%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
香港誉天公司	同一控股股东	66,295,180.16	44.11%
合计	--	66,295,180.16	44.11%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,112,441.44	46.63%	6,219,285.23	60.72%	7,404,690.78	37.39%	6,219,285.23	83.99%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	3,162,778.11	14.58%			6,515,934.15			
1-2 年	628,495.27	2.9%	31,424.76	0.31%	628,495.27	5%	31,424.76	
2-3 年	245,400.32	1.13%	24,540.03	0.24%	245,400.32	10%	24,540.03	
3 年以上	1,491,763.59	6.88%	447,529.08	4.37%	1,491,763.59	30%	447,529.08	
组合小计	5,528,437.29	25.49%	503,493.87	4.92%	8,881,593.33	44.84%	503,493.87	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,047,238.66	27.88%	3,520,048.00	34.37%	3,520,048.00	17.77%	3,520,048.00	100%
合计	21,688,117.39	--	10,242,827.10	--	19,806,332.11	--	10,242,827.10	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
波特曼	4,021,734.22	4,021,734.22	100%	无法收回
万商友谊百货公司	1,830,727.75	182,390.20	9.96%	
赵宝民	939,354.00	939,354.00	100%	无法收回
湖北省电力公司武汉供电公司	845,902.65			
恒发综合楼	760,416.01			
徐钧	638,500.00			
交通事故赔偿	555,785.81	555,785.81	100%	无法收回
河北泊头法院	520,021.00	520,021.00	100%	无法收回
合计	10,112,441.44	6,219,285.23	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,162,778.11			3,399,177.38		
1 至 2 年	628,495.27	5%	31,424.76	304,892.00	5%	15,244.60
2 至 3 年	245,400.32	10%	24,540.03	188,786.00	10%	18,878.60
3 年以上	1,491,763.59	30%	447,529.08	1,310,977.59	30%	393,293.44
合计	5,528,437.29	--	503,493.87	5,203,832.97	--	427,416.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
员工食堂等	796,041.46	796,041.46	100%	无法收回
个人借支合计	3,046,936.40	519,745.74	17%	无法收回

工会	253,315.05	253,315.05	100%	无法收回
创景工作室	192,794.00	192,794.00	100%	无法收回
福建省漳州威丽电子企业有限公司	112,335.62	112,335.62	100%	无法收回
深圳市莲花岛酒楼有限公司	85,253.80	85,253.80	100%	无法收回
其他	1,560,562.33	1,560,562.33	100%	无法收回
合计	6,047,238.66	3,520,048.00	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
波特曼	非关联方	4,021,734.22	3 年以上	18.54%
万商友谊百货公司	非关联方	1,830,727.75	3 年以上	8.44%
赵宝民	非关联方	939,354.00	3 年以上	4.33%
湖北省电力公司武汉供电公司	非关联方	845,902.65	1 年以内	3.9%
恒发综合楼	非关联方	760,416.01	1 年以内	3.51%
合计	--	8,398,134.63	--	38.72%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	51,045,390.75	100%	14,168,016.74	100%
合计	51,045,390.75	--	14,168,016.74	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
恒深光电公司	同一控股股东	30,320,701.78	1 年以内	未到结算期
香港誉天公司	同一控股股东	16,717,451.99	1 年以内	未到结算期
华润万家有限公司	非关联方	630,000.00	1 年以内	未到结算期
深圳富创通科技有限公司	非关联方	346,574.50	1 年以内	未到结算期
惠浦电子（深圳）有限公司	非关联方	293,826.15	1 年以内	未到结算期

合计	--	48,308,554.42	--	--
----	----	---------------	----	----

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,868,220.36	4,386,909.15	24,481,311.21	27,067,307.45	4,386,909.15	22,680,398.30
在产品	1,782,962.71		1,782,962.71	117,486.79		117,486.79
库存商品	40,924,759.68	2,737,764.97	38,186,994.71	16,686,427.68	2,737,764.97	13,948,662.71
周转材料	1,167,262.24	363,236.79	804,025.45	1,402,567.61	363,236.79	1,039,330.82
消耗性生物资产			0.00			
自制半成品	5,777,738.19	250,244.88	5,527,493.31	4,666,920.93	250,244.88	4,416,676.05
委托加工物资	3,770,818.00		3,770,818.00	568,506.78		568,506.78
合计	82,291,761.18	7,738,155.79	74,553,605.39	50,509,217.24	7,738,155.79	42,771,061.45

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,386,909.15				4,386,909.15
库存商品	2,737,764.97				2,737,764.97
周转材料	363,236.79				363,236.79
自制半成品	250,244.88				250,244.88
合 计	7,738,155.79				7,738,155.79

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	107,661,686.94			107,661,686.94
1.房屋、建筑物	107,661,686.94			
二、累计折旧和累计	73,877,509.04	627,378.54		74,504,887.58

摊销合计				
1.房屋、建筑物	73,877,509.04	627,378.54		74,504,887.58
三、投资性房地产账面净值合计	33,784,177.90	-627,378.54		33,156,799.36
1.房屋、建筑物	33,784,177.90	-627,378.54		33,156,799.36
五、投资性房地产账面价值合计	33,784,177.90	-627,378.54		33,156,799.36
1.房屋、建筑物	35,730,725.03	-627,378.54		33,156,799.36

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	627,378.54
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	342,607,701.72	6,185,027.90		883,992.71	347,908,736.91
其中：房屋及建筑物	217,145,765.84				217,145,765.84
机器设备	81,515,896.95	4,418,604.93		600,573.90	85,333,927.98
运输工具	4,075,185.59				4,075,185.59
办公设备	6,285,341.28	77,698.44			6,363,039.72
仪器设备	13,807,388.74	63,589.74			13,870,978.48
工具设备	8,813,884.61	319,904.88			9,133,789.49
模具设备	10,964,238.71	1,305,229.91		283,418.81	11,986,049.81
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	--
二、累计折旧合计：	136,978,919.16		7,381,142.45	179,345.16	144,180,716.45
其中：房屋及建筑物	57,452,659.27		2,740,344.82		60,193,004.09
机器设备	46,223,871.77		2,483,678.32	142,990.47	48,564,559.62
运输工具	2,482,424.40		182,722.22		2,665,146.62
办公设备	5,445,547.45		80,735.33		5,526,282.78
仪器设备	11,730,696.38		85,932.10		11,816,628.48
工具设备	4,600,416.97		864,358.22		5,464,775.19
模具设备	9,043,302.92		943,371.44	36,354.69	9,950,319.67

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	205,628,782.56	--	203,728,020.46
其中：房屋及建筑物	159,693,106.57	--	156,952,761.75
机器设备	35,292,025.18	--	36,769,368.36
运输工具	1,592,761.19	--	1,410,038.97
办公设备	839,793.83	--	836,756.94
仪器设备	2,076,692.36	--	2,054,350.00
工具设备	4,213,467.64	--	3,669,014.30
模具设备	1,920,935.79	--	2,035,730.14
四、减值准备合计	2,885,534.22	--	2,885,534.22
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	1,499,613.30	--	1,499,613.30
运输工具	104,388.91	--	104,388.91
办公设备	72,480.11	--	72,480.11
仪器设备	1,088,204.88	--	1,088,204.88
工具设备	120,847.02	--	120,847.02
模具设备		--	
五、固定资产账面价值合计	202,743,248.34	--	200,842,486.24
其中：房屋及建筑物	159,693,106.57	--	156,952,761.75
机器设备	33,792,411.88	--	35,269,755.06
运输工具	1,488,372.28	--	1,305,650.06
办公设备	767,313.72	--	764,276.83
仪器设备	988,487.48	--	966,145.12
工具设备	4,092,620.62	--	3,548,167.28
模具设备	1,920,935.79	--	2,035,730.14

本期折旧额 7,381,142.45 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(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	账面净值	备注
机器设备	10,536,246.84	8,855,113.13	1,233,761.45	447,372.26	
运输工具	974,141.00	876,124.50	77,380.58	20,635.92	
办公设备	607,530.00	539,672.74	46,730.39	21,126.87	
仪器设备	9,889,839.43	8,859,031.97	741,885.93	288,921.53	
工具设备	906,097.99	806,627.01	64,619.55	34,851.43	
模具设备	8,190,427.36	7,377,235.81		813,191.55	

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华发大厦改造项目	654,356.00	0.00	654,356.00	654,356.00	0.00	654,356.00
公明电子城改造项目	1,669,000.00	0.00	1,669,000.00	1,389,000.00	0.00	1,389,000.00
泡沫厂基建改造工程	247,083.59	0.00	247,083.59		0.00	
合计	2,570,439.59	0.00	2,570,439.59	2,043,356.00	0.00	2,043,356.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末数
华发大厦改 造项目		654,356.00										654,356.00
公明电子城 改造项目		1,389,000.00	280,000.00									1,669,000.00
泡沫厂基建 改造工程			247,083.59									247,083.59
合计		2,043,356.00	527,083.59			--	--			--	--	2,570,439.59

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	55,540,235.25	268,444.44		55,808,679.69
土地使用权	55,187,826.36			55,187,826.36
软件费用	352,408.89	268,444.44		620,853.33
二、累计摊销合计	5,002,167.45	623,385.25		5,625,552.70
土地使用权	4,758,839.30	613,915.81		5,372,755.11
软件费用	243,328.15	9,469.44		252,797.59
三、无形资产账面净值合计	50,538,067.80	-354,940.81		50,183,126.99
土地使用权	50,428,987.06	-613,915.81		49,815,071.25
软件费用	109,080.74	258,975.00		368,055.74
土地使用权				
软件费用				
无形资产账面价值合计	50,538,067.80	-354,940.81		50,183,126.99
土地使用权	50,428,987.06	-613,915.81		49,815,071.25
软件费用	109,080.74	258,975.00		368,055.74

本期摊销额 623,385.25 元。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
建设银行财务顾问费	125,000.00		125,000.00		0.00	
高尔夫会籍费	585,933.33		37,400.04		548,533.29	
装修费	95,791.65	2,300,000.00	10,450.02		2,385,341.63	
合计	806,724.98	2,300,000.00	172,850.06		2,933,874.92	--

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账减值准备形成的递延所得税资产	4,414,369.37	4,631,630.52
存货减值准备形成的递延所得税资产	1,898,551.15	1,898,551.15
固定资产减值准备形成的递延所得税资产	721,383.56	721,383.56
预计负债形成的递延所得税资产	829,679.95	357,403.53
小计	7,863,984.03	7,608,968.76
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	34,599,230.81	34,412,217.28
坏账减值准备	3,152,872.52	3,153,172.51
存货减值准备	143,951.20	143,951.20
合计	37,896,054.53	37,709,340.99

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	期末数	期初数	备注
2013	3,458.00	3,458.00	
2014	210,527.72	210,527.72	
2015	290,960.95	290,960.95	
2016	556,637.59	556,637.59	
2017	33,537,646.55	33,350,633.02	
合计	34,599,230.81	34,412,217.28	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目		
坏账减值准备	17,657,477.46	18,526,222.09
存货减值准备	7,594,204.60	7,594,204.59
固定资产减值准备	2,885,534.24	2,885,534.22
预计负债	3,498,517.36	1,429,614.10
小计	31,635,733.66	30,435,575.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	7,863,984.03		7,608,968.76	

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,679,394.60		869,044.62		20,810,349.98
二、存货跌价准备	7,738,155.79				7,738,155.79
七、固定资产减值准备	2,885,534.22				2,885,534.22
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	32,303,084.61		869,044.62		31,434,039.99

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		33,649,895.00
抵押借款	50,000,000.00	75,794,745.00
保证借款	90,280,678.40	
信用借款	25,365,000.00	250,000.00
合计	165,645,678.40	109,694,640.00

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,299,234.71	34,511,327.39
合计	30,299,234.71	34,511,327.39

下一会计期间将到期的金额 6958420.34 元。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,828,586.78	38,677,487.67
1 年以上	10,017,351.75	10,275,428.20
合计	46,845,938.53	48,952,915.87

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要是本公司已停止经营的电路板事业部的应付账款以及已转至子公司恒发科技公司经营的原深圳视讯事业部的应付账款。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,110,445.49	764,493.92
合计	1,110,445.49	764,493.92

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要系原深圳工业业务遗留的尚未支付的供应商货款，供应商未及时与本集团进行结算。

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,756,905.54	17,718,207.73	18,607,113.24	2,868,000.03
二、职工福利费	113,000.00	2,101,327.64	2,101,327.64	113,000.00
三、社会保险费	42,943.65	1,834,781.40	1,847,860.24	29,864.81
其中：医疗保险费	20,981.62	367,764.55	385,937.21	2,808.96
基本养老保险费	-7,779.97	1,262,541.27	1,257,447.45	-2,686.15
失业保险费	23,896.00	142,905.83	142,905.83	23,896.00
工伤保险费	5,846.00	28,846.58	28,846.58	5,846.00
生育保险费		32,723.17	32,723.17	0.00
四、住房公积金	24,310.00	438,950.60	440,218.62	23,041.98
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他	672,029.72	0.00	133,655.49	538,374.23
合计	4,609,188.91	22,093,267.37	23,130,175.23	3,572,281.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 538,374.23 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 112,483.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：每月根据实际情况发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-315,304.63	4,339,120.74
消费税	0.00	
营业税	1,150,941.67	1,090,583.21
企业所得税	8,491,995.99	10,271,431.90
个人所得税	10,841.26	65,991.03
城市维护建设税	18,811.65	17,085.57
房产税	535,245.54	535,244.94
土地使用税	271,015.66	155,516.59
教育费附加	9,093.03	6,986.60
价格调节基金	0.00	8,479.42

地方教育费附加	5,494.28	4,303.72
其他		7,779.50
合计	10,178,134.45	16,502,523.22

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,521,392.88	11,066,321.01
1 年以上	6,058,053.15	10,214,218.64
合计	25,579,446.03	21,280,539.65

21、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,429,614.10	2,362,203.26	473,097.55	3,318,719.81
合计	1,429,614.10	2,362,203.26	473,097.55	3,318,719.81

预计负债说明：详见“或有事项”。

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	163,018,800.00	163,718,800.00
合计	163,018,800.00	163,718,800.00

长期借款分类的说明

本公司于2009年3月12日与中国建设银行上步支行签订借2009商0181008R贷款合同，取得23,000万元借款，借款期限为7年，即从2009年3月12日起至2016年3月11日，借款利率采取浮动利率，合同约定每月的20日为结息日。合同约定以华发大厦第二、三、四层（房地产证号码：深房地字第3000522977，3000522975，3000522976）房产作为抵押于2009年3月12日取得借款14,000万元；以华发大厦第一、五、六层（房地产证号码：深房地字第3000503696，3000503720，3000511945号）房地产作为抵押于2009年4月3日取得借款9,000万元。其中：14,000万元借款采取等额本金还款法，9,000万元借款采取按月付息，到期一次还本。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行上步支行	2009 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 11 日	人民币	6.55%		73,018,800.00		73,718,800.00
中国建设银行上步支行	2009 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 11 日	人民币	6.55%		90,000,000.00		90,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	163,018,800.00	--	163,718,800.00

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,161,227.00						283,161,227.00

24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	96,501,903.02			96,501,903.02
其他资本公积	12,994,934.31			12,994,934.31
合计	109,496,837.33			109,496,837.33

25、盈余公积

单位：元

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

26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-189,868,606.67	--
期末未分配利润	-187,900,626.24	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	284,004,581.24	360,369,143.18
其他业务收入	18,728,242.18	23,148,155.37
营业成本	263,513,507.38	336,861,526.85

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
显示器	133,537,646.59	128,492,605.17	228,931,374.36	219,869,406.77
注塑件	113,391,058.85	100,752,264.75	97,981,143.65	87,147,320.47
泡沫件	37,075,875.80	31,514,478.13	33,456,625.17	27,879,111.12
合计	284,004,581.24	260,759,348.05	360,369,143.18	334,895,838.36

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
显示器	133,537,646.59	128,492,605.17	228,931,374.36	219,869,406.77
注塑件	113,391,058.85	100,752,264.75	97,981,143.65	87,147,320.47
泡沫件	37,075,875.80	31,514,478.13	33,456,625.17	27,879,111.12
合计	284,004,581.24	260,759,348.05	360,369,143.18	334,895,838.36

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
香港	133,537,646.59	128,492,605.17	228,931,374.36	219,869,406.77
华中	150,466,934.65	132,266,742.88	131,437,768.82	115,026,431.59
合计	284,004,581.24	260,759,348.05	360,369,143.18	334,895,838.36

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
香港誉天公司	124,180,555.69	41.02%
青岛海尔零部件采购有限公司	94,812,739.08	31.32%
格力电器（武汉）有限公司	43,677,077.04	14.43%
TCL 空调器（武汉）有限公司	10,148,547.11	3.35%
冠捷显示科技(武汉)有限公司	3,511,887.38	1.16%
合计	276,330,806.30	91.28%

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	831,077.84	1,282,579.93	5%
城市维护建设税	59,429.19	182,712.73	7%
教育费附加	24,514.42	38,797.29	3%
资源税	0.00		
房产税	221,129.28		0.12%
土地使用税	119,997.05		
地方教育发展费	15,785.72		2%
价格调节基金	0.00	141,059.91	0.1%
其他	1,578.57	10,834.78	
合计	1,273,512.07	1,655,984.64	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,316,383.46	967,885.01
工资	2,172,728.83	1,238,921.64
商检费	136,796.25	95,732.56
关务费	116,758.97	101,713.00
商品损耗	179,834.93	41,649.03
其他	635,072.29	1,020,406.32
合计	4,557,574.73	3,466,307.56

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,318,164.71	4,503,320.05
折旧费	2,904,543.90	3,100,405.82
社会保险费	3,162,084.85	2,413,137.67
交际费	1,120,131.60	1,224,260.21
税金及附加	1,939,037.30	963,483.47
职工福利费	794,739.73	1,899,304.39
差旅费	744,453.52	853,437.13
无形资产摊销	731,673.84	764,025.48
交通费	728,160.71	604,728.26
咨询费	450,087.44	506,167.78
安保费	698,491.28	575,737.29
修理费	756,716.03	386,531.85
审计费	826,562.25	570,000.00
办公费	385,633.38	455,208.95
通讯费	163,143.76	152,430.64
低值易耗品摊销	197,904.86	114,589.84
证券信息披露费	128,000.00	24,926.18
诉讼费	65,810.60	506,841.46
其他费用	959,018.67	1,951,867.93

合计	21,074,358.43	21,570,404.40
----	---------------	---------------

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,740,367.06	10,222,677.02
汇兑损失	1,738,993.25	-287,811.08
其他支出	43,693.67	285,140.22
合计	9,523,053.98	10,220,006.16

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-869,044.62	1,212,116.58
合计	-869,044.62	1,212,116.58

33、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	140,940.18		
接受捐赠	102,293.06		
政府补助	450,000.00		
违约金收入	18,836.00	164,779.00	
罚款收入	6,251.55	65,042.42	
合计	718,320.79	229,821.42	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业科技创新与发展专项资金	50,000.00		
伺服系统技术改造专项扶持资金	200,000.00		

其他	200,000.00		
合计	450,000.00		--

34、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
其中：固定资产处置损失	135,953.01		
诉讼赔偿款	1,889,105.71		
罚款支出	15,404.29	100.00	
合计	2,040,463.01	100.00	

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	624,754.07	2,637,465.11
递延所得税调整	-255,015.27	-303,029.15
合计	369,738.80	2,334,435.96

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	1,967,980.43	6,426,237.82
归属于母公司的非经常性损益	2	-849,865.79	172,291.07
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,817,846.22	6,253,946.75
年初股份总数	4	283,161,227.00	283,161,227.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11 -8×9÷11-10	283,161,227.00	283,161,227.00
基本每股收益 (I)	13=1÷12	0.0070	0.0227
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.0100	0.0221
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)] ÷(12+18)	0.0070	0.0227
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)] ÷(12+18)	0.0100	0.0221

37、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	10,881,179.42
合计	10,881,179.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要包含代收水电费及管理费、个人往来、保证金、其他往来款等。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	12,580,645.64
合计	12,580,645.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：本期支付的其他与经营活动有关的现金主要包含现金支付的管理费用、销售费用、个人往来、保证金、代付水电费及管理费等。

38、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	1,967,980.43	6,426,237.82
加：资产减值准备	-869,044.62	1,212,116.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,014,558.68	7,105,763.61
无形资产摊销	354,940.81	764,025.48
长期待摊费用摊销	172,850.06	412,400.00
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）	-18,790.60	-873.70
财务费用（收益以“—”号填列）	9,522,859.70	10,220,006.16
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-255,015.27	-303,029.14
存货的减少（增加以“—”号填列）	-31,782,543.94	4,696,020.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,578,463.49	-19,131,734.21
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,087,288.96	63,467,561.38
经营活动产生的现金流量净额	-28,557,957.20	74,868,494.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	120,470,443.69	253,754,229.24
减：现金的期初余额	112,834,841.39	141,426,712.65
现金及现金等价物净增加额	7,635,602.30	112,327,516.59

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	120,470,443.69	112,834,841.39
三、期末现金及现金等价物余额	120,470,443.69	112,834,841.39

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉中恒集团	控股股东	有限责任公司	武汉	李中秋	生产销售	138,000,000.00	41.14%	41.14%	李中秋	711954601

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
恒发科技公司	控股子公司	有限公司	武汉	李中秋	生产销售	181,643,111.00	100%	100%	67911516-1
华发贸易公司	控股子公司	有限公司	武汉	唐敢于	销售	100,000.00	100%	100%	56233214-6
华发物业公司	控股子公司	有限公司	深圳	李中秋	物业管理	1,000,000.00	100%	100%	68378841-4
华发租赁公司	控股子公司	有限公司	深圳	刘佐东	物业管理	1,000,000.00	60%	60%	70843859-3

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
武汉恒生誉天实业有限公司	同一控股股东或实际控制人	73108664-5
武汉恒深光电产业有限公司	同一控股股东或实际控制人	59454567-2
深圳中恒华发科技有限公司	同一控股股东或实际控制人	68536237-X
武汉新东方房地产开发有限公司	同一控股股东或实际控制人	74476047-5
武汉中恒物业管理有限公司	同一控股股东或实际控制人	75180426-1
武汉光谷显示系统有限公司	同一控股股东或实际控制人	75510305-9
誉天置业（武汉）有限公司	同一控股股东或实际控制人	66348637-1
武汉誉天兴业置地有限公司	同一控股股东或实际控制人	05571411-5
武汉誉天东方置地有限公司	同一控股股东或实际控制人	05571415-8
武汉厦华中恒电子有限公司	同一控股股东或实际控制人	27186154-X
武汉中恒誉天贸易有限公司	同一控股股东或实际控制人	56559237-3

武汉誉天红光置业有限公司	同一控股股东或实际控制人	56234774-3
深圳市中恒华誉投资控股有限公司	同一控股股东或实际控制人	58918224-8
香港誉天国际投资有限公司	同一控股股东或实际控制人	
誉天投资有限公司 Famous Sky Capital Limited	同一控股股东或实际控制人	
誉天国际有限公司 Famous Sky International Limited	同一控股股东或实际控制人	
香港中恒誉天有限公司 Hong Kong Zhongheng Famous Sky Limited	同一控股股东或实际控制人	

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
香港誉天公司	采购液晶显示屏	与市场行情同步	101,309,262.65	36.15%	302,879,584.49	73.26%
恒深光电公司	采购液晶显示屏	原则上交易价格按当时的市场平均价格低约1%确定	5,440,928.29	2.06%		1.9%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
香港誉天公司	销售液晶显示器	以客户销售订单价格为基数确定	124,180,555.69	43.72%	227,378,382.27	59.35%
恒深光电公司	销售液晶电视、电脑	参照市场价格	22,254.90	0.01%	0.00	0%

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	香港誉天公司	66,295,180.16	0.00	84,085,697.15	0.00

预付账款	香港誉天公司	16,717,451.99	0.00	0.00	0.00
预付账款	恒深光电公司	30,320,701.78	0.00	0.00	0.00
预付账款	恒生誉天公司	0.00	0.00	9,344,987.88	0.00

七、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 陕西凌华电子有限公司诉本公司承揽合同纠纷案

陕西凌华电子有限公司（以下简称陕西凌华）诉本公司承揽合同纠纷案（2007年深福法民二初字第2441号）：陕西凌华要求本公司向其赔偿2006年5月30日—2007年5月9日期间向其销售有隐藏质量问题的印制线路板给其造成的损失，诉讼标的为3,100,773.20元。本公司于2008年1月14日收到福田区人民法院的关于该案件的传票，2008年3月6日一审法院首次开庭，双方完成了证据质证。

本公司于2007年11月12日就该诉讼案提起反诉，诉陕西凌华拖欠本公司货款以及相关的利息，诉讼标的为1,054,290.19元。2008年3月6日一审法院首次开庭，双方完成了证据质证。

2009年7月25日，深圳市福田区人民法院就上述案件进行了判决（2007年深福法民二初字第2441号）：本公司应在判决生效之日起10日向陕西凌华支付违约损害赔偿金1,797,975.48元，陕西凌华应在判决生效之日起10日内向本公司支付剩余货款869,458.96元，并赔偿利息损失。

本公司就此判决于2009年8月31日向深圳市中级人民法院提起上诉，深圳市中级人民法院于2010年3月22日就该案作出民事裁定（(2009)深中法民二终字第2227号），该院以原审判决对本案的主要事实认定不清、证据不足为由，撤销深圳市福田区人民法院（2007）深福字民二初字第2441号民事判决，并发回深圳市福田区人民法院重审。

根据广东江山宏律师事务所深圳分所执业律师张国智于2010年4月22日出具的《关于深圳中恒华发股份有限公司与陕西凌华电子有限公司承揽合同纠纷诉讼案情况介绍》：根据现有证据，深圳市福田区人民法院重审本案时，本公司胜诉的可能性较大。本公司对该案计提了179,797.55元的诉讼费用并确认为预计负债。

2013年5月5日，深圳市福田区人民法院重审一审判决本公司支付陕西凌华赔偿金等2,542,000.81元，本公司已上诉。根据一审法院判决结果，本公司确认预计负债2,542,000.81元。

截止本财务报告批准报出日，该案尚未审结。

(2) 万商公司诉本公司装饰装修合同纠纷案

万商公司诉本公司装饰装修合同纠纷一案[案号为（2012）深福法民三初字第2469号]：万商公司与华发租赁公司（本公司之子公司）于2004年12月20日就华发大厦外墙装饰事宜签订了《协议书》，双方约定由华发租赁公司承担该次装修费的49%。后因双方在结算工程总造价时发生了争议，经协商，双方同意聘请具有权威资格的深圳审核机构进行评估，但双方就工程评估事宜一直未能达成共识。万商公司于2011年11月14日向深圳市福田区人民法院提起诉讼，其向法院主张要求本公司承担工程总造价的49%，计2,026,014.62元。

因本公司认为涉案工程总造价过高，因此原被告双方提出由法院选出具有权威性的评估机构对涉案工程进行评估，评

估单位已对涉案公司进行现场测量及得出评估结论。原被告双方均无争议部分的造价为2,085,192.24元，双方有争议部分造价为334,002.76元，总计2,419,195.00元。

2013年7月1日深圳市福田区人民法院一审判决本公司支付工程款等742,308.00元。年初根据广东金圳律师事务所执业律师王平于2013年4月2日出具的《深圳市万商友谊百货有限公司诉深圳中恒华发股份有限公司装修装饰合同纠纷一案的案件说明》，本公司对该案计提了1,185,405.55元的营业外支出并确认为预计负债，本期冲回预计负债443,097.55元，最终确认预计负债742,308.00元。

截止本财务报告批准报出日，该案尚未终审结案。

(3) 以前年度已确认预计负债至今未执行的劳动纠纷

根据广东省深圳市人民法院《执行通知书》（（2008）年深福法执字第522—529号），蔡瑶强等十四人劳动争议纠纷案，深圳市劳动争议仲裁委员会做出的深劳仲裁[2007]第1069-1077号、第1079号、第1081号、第1085-1087号仲裁裁决书已发生法律效力。根据《企业基本信息信用报告》显示，本公司尚有未执行的劳动纠纷标的合计38,386.00元，本公司对其确认为预计负债。

本公司原职工杨光泽诉讼欠其工资、奖金、加班费、公积金、节日费等劳动争议纠纷案件，金额23,851.00元，根据相关人民法院的判决，本公司对其确认为预计负债。

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,869,088.21	7.32%	2,427,396.89	31.44%	5,074,817.68	9.44%	3,652,723.03	42.52%
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	258,617.53	0.49%			326,792.20	0.61%		
1-2 年 *1	455,510.84	0.86%			455,510.84	0.85%		
2-3 年 *1					6,334,652.51	11.78%		
3 年以上*1	43,080,799.25	81.51%	105,539.07	1.37%	36,746,146.74	68.34%	105,539.07	1.23%
组合小计	43,794,927.62	82.86%	105,539.07		43,863,102.29		105,539.07	1.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,188,576.66	9.82%	5,188,576.66	67.2%	4,832,295.13	8.99%	4,832,295.13	56.25%
合计	52,852,592.49	--	7,721,512.62	--	53,770,215.10	--	8,590,557.23	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
香港浩威实业有限公司	1,870,887.18	448,792.54	24%	无法收回
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	1,325,431.75	1,325,431.75	100%	无法收回
创维多媒体（深圳）有限公	672,769.28	653,172.60	97%	无法收回
合计	3,869,088.21	2,427,396.89	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	258,617.52	0.59%		326,792.20	0.75%	
1 至 2 年	455,510.84	1.04%		455,510.84	1.04%	
2 至 3 年				6,334,652.51	14.44%	
3 年以上	43,080,799.25	98.37%	105,539.07	36,746,146.74	83.77%	105,539.07
合计	43,794,927.61	--	105,539.07	43,863,102.29	--	105,539.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市汇信视讯科技有限公司	381,168.96	381,168.96	100%	账龄 5 年以上
青岛海尔零部件采购有限公司	356,281.53	356,281.53	100%	无法收回
深圳市万德莱数码科技有限公司	351,813.70	351,813.70	100%	账龄 5 年以上
深圳市大龙电子有限公司	344,700.00	344,700.00	100%	账龄 5 年以上
深圳市群品电子有限公司	304,542.95	304,542.95	100%	账龄 5 年以上

中国银河电子（香港）有限公司	288,261.17	288,261.17	100%	账龄 5 年以上
东莞伟特电子有限公司	274,399.80	274,399.80	100%	账龄 5 年以上
香港新世纪电子有限公司	207,409.40	207,409.40	100%	账龄 5 年以上
沈阳北泰电子有限公司	203,304.02	203,304.02	100%	账龄 5 年以上
北京信帆伟业科技有限公司	193,000.00	193,000.00	100%	账龄 5 年以上
TCL 电子（香港）有限公司	145,087.14	145,087.14	100%	账龄 5 年以上
惠州 TCL 新特电子有限公司	142,707.14	142,707.14	100%	账龄 5 年以上
深圳创维-RGB 电子有限公司	125,215.13	125,215.13	100%	账龄 5 年以上
深圳信发电子有限公司	119,094.78	119,094.78	100%	账龄 5 年以上
其他	1,751,590.94	1,751,590.94	100%	账龄 5 年以上
合计	5,188,576.66	5,188,576.66	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
恒发科技公司	子公司	43,184,934.79	1-4 年	81.71%
香港浩威实业有限公司	非关联方	1,870,887.18	3 年以上	3.54%
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	非关联方	1,325,431.75	3 年以上	2.51%
创维多媒体（深圳）有限公司	非关联方	653,172.60	3 年以上	1.24%
深圳市汇信视讯科技有限公司	非关联方	381,168.96	4 年以上	0.72%
合计	--	47,415,595.28	--	89.72%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
恒发科技公司	子公司	43,184,934.79	81.71%
合计	--	43,184,934.79	81.71%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,426,481.93	11.39%	10,778,144.38	74.39%	11,963,549.93	15.1%	10,778,144.38	74.39%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	31,684,709.75	29.05%			3,939,877.14	4.97%		
1-2 年	225,172.18	0.21%	11,258.61	0.08%	225,172.18	0.28%	11,258.61	0.08%
2-3 年 *1	19,889,835.01	18.23%	8,969.19	0.06%	19,889,835.01	25.11%	8,969.19	0.06%
3 年以上 *1	40,619,375.33	37.24%	1,103,908.91	7.62%	40,619,375.33	51.27%	1,103,908.91	7.62%
组合小计	92,419,092.27	84.73%	1,124,136.71	7.76%	64,674,259.66	81.63%	1,124,136.71	7.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,233,943.22	3.88%	2,586,150.27	17.85%	2,586,150.27	3.26%	2,586,150.27	17.85%
合计	109,079,517.42	--	14,488,431.36	--	79,223,959.86	--	14,488,431.36	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
华发租赁公司	4,558,859.15	4,558,859.15	100%	账龄五年以上
深圳波特曼保龄球俱乐部有限公司	4,021,734.22	4,021,734.22	100%	账龄五年以上
万商公司	1,830,727.75	182,390.20	9.96%	
赵宝民	939,354.00	939,354.00	100%	无法收回
交通事故赔偿	555,785.81	555,785.81	100%	账龄五年以上
河北泊头法院	520,021.00	520,021.00	100%	账龄五年以上
合计	12,426,481.93	10,778,144.38	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	31,684,709.75	34.28%		3,939,877.14	6.09%	
1 至 2 年	225,172.18	0.24%	11,258.61	225,172.18	0.35%	11,258.61
2 至 3 年	19,889,835.01	21.52%	8,969.19	19,889,835.01	30.75%	8,969.19
3 年以上	40,619,375.33	43.95%	1,103,908.92	40,619,375.33	62.81%	1,103,908.92
合计	92,419,092.27	--	1,124,136.71	64,674,259.66	--	1,124,136.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工食堂等	796,041.46	796,041.46	100%	无法收回
个人借支合计	2,167,538.69	519,745.74	100%	无法收回
工会	253,315.05	253,315.05	100%	无法收回
创景工作室	192,794.00	192,794.00	100%	无法收回
福建省漳州威丽电子企业有限公司	112,335.62	112,335.62	100%	无法收回
深圳市莲花岛酒楼有限公司	85,253.80	85,253.80	100%	无法收回
其他	626,664.60	626,664.60	100%	无法收回
合计	4,233,943.22	2,586,150.27	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
恒发科技公司	子公司	84,830,297.65	1-4 年	76.33%

华发租赁公司	子公司	4,558,859.15	3 年以上	4.1%
深圳波特曼保龄球俱乐部有限公司	非关联方	4,021,734.22	3 年以上	3.62%
万商公司	非关联方	1,830,727.75	1 年以内	1.65%
赵宝民	非关联方	939,354.00	3 年以上	0.85%
合计	--	96,180,972.77	--	86.55%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
恒发科技公司	子公司	84,830,297.65	76.33%
华发租赁公司	子公司	4,558,859.15	4.1%
合计	--	89,389,156.80	80.43%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红 利
华发租赁公司	成本法核算	600,000.00	600,000.00		600,000.00	60%	60%		600,000.00		
华发物业公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
恒发科技公司	成本法核算	183,608,900.00	183,608,900.00		183,608,900.00	100%	100%				
华发贸易公司	成本法核算	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
合计	--	185,308,900.00	185,308,900.00		185,308,900.00	--	--	--	600,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		3,111,682.22
其他业务收入	18,088,918.23	22,331,277.43
合计	18,088,918.23	25,442,959.65
营业成本	2,725,748.13	4,803,869.50

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
显示器			3,111,682.22	
合计			3,111,682.22	

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
显示器			3,111,682.22	
合计			3,111,682.22	

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
招行振兴支行	3,468,000.00	19.17%
迪捷娱乐	1,282,005.00	7.09%
戴强波（日月时尚酒店）	1,200,000.00	6.63%
段林涛	968,082.00	5.35%
李纯正	493,416.00	2.73%
合计	7,411,503.00	40.97%

5、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	400,615.40	2,304,830.57
加：资产减值准备	400,615.40	845,974.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,238,517.65	4,216,250.75
无形资产摊销	72,472.86	72,472.86
长期待摊费用摊销	162,400.04	412,400.04

财务费用（收益以“—”号填列）	2,782,510.22	6,267,368.71
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-299,964.66	211,493.54
存货的减少（增加以“—”号填列）		3,333,040.38
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-28,495,500.60	-3,235,896.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	360,910.61	-1,107,917.95
经营活动产生的现金流量净额	-20,478,073.81	13,320,016.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,706,858.10	19,957,354.03
减：现金的期初余额	10,555,114.25	26,428,341.78
现金及现金等价物净增加额	-2,848,256.15	-6,470,987.75

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,987.17	
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）	450,000.00	因纳税过百万而获财政补贴款 20 万元，因节能降耗而获财政补贴款 25 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,777,129.39	陕西凌华诉讼案件计提预计负债 2362203.26 元，万商诉讼案件预计负债 473097.55 元冲回，以及违约金收入等
减：所得税影响额	-472,276.43	
合计	-849,865.79	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.007	0.007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.01	0.01

深圳中恒华发股份有限公司

董 事 会

2013 年 8 月 23 日