证券代码：002163　　证券简称：海南发展　　公告编号：2024-023

海控南海发展股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王东阳、主管会计工作负责人祁生彪及会计机构负责人（会计主管人员）唐琳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司经营中可能存在的风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

公司经营中可能存在的风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 11

第四节 公司治理 37

第五节 环境和社会责任 55

第六节 重要事项 58

第七节 股份变动及股东情况 73

第八节 优先股相关情况 80

第九节 债券相关情况 81

第十节 财务报告 82

备查文件目录

（一）载有公司负责人王东阳先生、主管会计工作负责人祁生彪先生、会计机构负责人唐琳女士签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《海控南海发展股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
海南省国资委	指	海南省国有资产监督管理委员会
本公司、公司、母公司、海南发展	指	海控南海发展股份有限公司（原中航三鑫股份有限公司）
海南控股	指	海南省发展控股有限公司
中航通飞、通飞、航空工业通飞	指	中航通用飞机有限责任公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
深圳贵航	指	深圳贵航实业有限公司
三鑫科技	指	深圳市三鑫科技发展有限公司
海控三鑫	指	海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司
海控特玻、广东特玻	指	广东海控特种玻璃技术有限公司
精美特、三鑫精美特	指	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司
幕墙产品、幕墙产品公司	指	三鑫（惠州）幕墙产品有限公司
小惠矿	指	海南海控小惠矿业有限公司
龙马矿	指	海南海控龙马矿业有限公司
海控科技	指	海南海控特玻科技有限公司
海南中航特玻、海南特玻	指	信义玻璃（海南）有限公司（原海南中航特玻材料有限公司）
三鑫光伏	指	深圳市中航三鑫光伏工程有限公司
佛山清源	指	佛山清源新能源发电投资有限公司
三鑫通航	指	深圳三鑫通航发展有限公司
北京晶品	指	北京三鑫晶品装饰工程有限公司
珠海三鑫	指	珠海市三鑫科技发展有限公司
宝利鑫	指	宝利鑫新能源开发有限公司
三鑫香港	指	三鑫（香港）有限公司
中航新材	指	中航百慕新材料技术工程股份有限公司
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
海航基础、*ST 基础、海南机场	指	海南机场设施股份有限公司（原海航基础设施投资集团股份有限公司）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海南发展	股票代码	002163
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海控南海发展股份有限公司		
公司的中文简称	海南发展		
公司的外文名称（如有）	Hainan Development HoldingsNanhai Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNHD		
公司的法定代表人	王东阳		
注册地址	深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层		
注册地址的邮政编码	518054		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层		
办公地址的邮政编码	518054		
公司网址	http://www.sanxinglass.com		
电子信箱	hnfz@sanxinglass.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周军	宋华英
联系地址	深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层	深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层
电话	0755-26063691	0755-26067916
传真	0755-26063999	0755-26063999
电子信箱	hnfz@sanxinglass.com	hnfz@sanxinglass.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	证券法务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914403001923528003
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 2019 年 12 月 31 日接到公司原控股股东航空工业通

	飞的通知，公司控股股东航空工业通飞及其下属子公司贵航集团、深圳贵航与海南控股签署了《中航通用飞机有限责任公司、深圳贵航实业有限公司、中国贵州航空工业（集团）有限责任公司与海南省发展控股有限公司关于中航三鑫股份有限公司之股份转让协议》，航空工业通飞及其下属子公司贵航集团、深圳贵航以非公开协议转让方式将其合计持有的公司 217,934,203 股无限售条件流通股股份（占公司总股本的 27.12%）转让给海南控股，转让价格为 5.88 元/股。详见公司已对外披露的 2019-066 号公告、2020-001 号、2020-008 号公告。2020 年 5 月 28 日，中国证券登记结算有限责任公司出具了《证券过户登记确认书》，本次控制权转让涉及的 217,934,203 股无限售条件流通股股份已全部完成过户登记。本次控制权转让的股份过户完成，公司控股股东变更为海南控股，公司实际控制人变更为海南省政府国有资产监督管理委员会。详见公司已对外披露的 2020-034 号公告。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	海南省海口市美兰区和平大道 66 号宝安江南城中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）海南分所
签字会计师姓名	崔秀荣、肖凌琳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☑适用 ☐不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	刘艳、吴晓光	自证券上市之日起的当年剩余时间及其后至少一个完整会计年度

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☑不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☑是 ☐否

追溯调整或重述原因

会计政策变更、其他原因

	2023 年	2022 年	本年比上年增	2021 年

				减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	4,182,680,063.18	3,616,032,090.42	3,616,032,090.42	15.67%	4,365,384,826.67	4,365,384,826.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,572,600.03	-144,637,664.38	-144,599,922.17	163.33%	104,254,871.91	104,173,574.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-96,537,767.25	-154,632,853.78	-151,487,345.26	36.27%	-86,308,056.99	-83,882,713.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,319,604.82	-10,397,855.94	-10,397,855.94	1,430.27%	51,032,184.91	51,032,184.91
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.17	-0.17	164.71%	0.13	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.17	-0.17	164.71%	0.13	0.13
加权平均净资产收益率	6.56%	-11.85%	-11.85%	18.41%	12.12%	12.11%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	6,410,042,662.12	6,263,943,117.39	6,271,209,710.34	2.21%	5,805,779,804.99	5,814,578,435.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,446,259,220.47	1,344,253,076.42	1,344,209,521.70	7.59%	901,251,516.33	901,170,219.40

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会[2022]31 号，以下简称第 16 号解释），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容，要求自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司自 2023 年 1 月 1 日起根据财政部颁布的第 16 号解释的规定和要求进行变更。

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

其他原因：对非经常性损益项目的确认依照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）进行调整。

□是 ☑否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☑是 □否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	4,182,680,063.18	3,616,032,090.42	公司实现销售收入总额，未进行扣除。
营业收入扣除金额（元）	49,889,757.83	26,695,230.67	1.出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、光伏发

			电收入非公司主营业务，予以扣除；2.因深加工产能不匹配，偶有向供应商采购成品销售给最终客户，予以扣除。
营业收入扣除后金额（元）	4,132,790,305.35	3,589,336,859.75	1.出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、光伏发电收入非公司主营业务，予以扣除；2.因深加工产能不匹配，偶有向供应商采购成品销售给最终客户，予以扣除。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

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

□适用 ☑不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	747,013,684.04	982,545,140.29	1,137,127,102.96	1,315,994,135.89
归属于上市公司股东的净利润	-34,062,183.02	-10,466,963.64	191,754,930.70	-55,653,184.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-35,352,190.91	-11,392,312.02	-9,172,498.96	-40,620,765.36
经营活动产生的现金流量净额	-267,940,589.36	-46,724,733.28	-184,175,498.38	637,160,425.84

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

□是 ☑否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部	200,011,279.18	-849,405.92	-2,013,599.82	“非流动资产处置损益”为股权处置收益、固定资产处置收益、固定资产清理报

分）				废损益，详见附注七、48、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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,293,989.70	6,597,094.99	7,636,594.87	“计入当期损益的政府补助（公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）”包括计入本期其他收益、营业外收入的政府补助，详见附注七、46、52；
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,162,161.00	354,990.35	-389,058.09	“公允价值变动损益”，详见附注七、47；
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,622,246.49	7,971,818.97	36,942,362.42	
债务重组损益	-1,003,031.41	-1,978,519.05	-8,315,878.02	“债务重组损益”，详见附注七、48；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,115,585.48	-1,360,820.61	-3,475,924.68	“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”包括罚款、对外捐赠等，详见附注七、52、53；
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,334,030.93	220,965.91	187,052,503.40	本年“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为增值税加计抵减税额、个税手续费返还等。
减：所得税影响额	23,133,075.96	1,709,262.00	28,140,109.66	
少数股东权益影响额（税后）	2,737,325.17	2,359,439.55	1,240,602.41	
合计	188,110,367.28	6,887,423.09	188,056,288.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

公司创立于 1995 年，总部位于深圳，前身为中航三鑫股份有限公司，2007 年成功在深交所上市，公司股票代码：002163，公司在安徽蚌埠、惠州大亚湾、深圳、珠海、上海、北京等地建立现代化科研生产基地。主营业务涉及幕墙与内装工程、光伏玻璃、特种玻璃深加工等三大领域。主营业务所处的行业情况如下：

1.建筑装饰行业

2023 年，中国房地产及建筑装饰行业经历了一系列挑战和变革。2023 年全国建筑业总产值 315,912 亿元，同比增长 5.8%，其中建筑安装工程投资同比增长 2.1%，显示出行业的稳健增长。幕墙行业的技术革新和应用场景的扩展为其发展提供了新的动力。市场竞争相对激烈，头部企业通过技术创新和规模优势保持了市场领先地位。建筑幕墙产业将在政策支持和市场需求的双重作用下，继续进行结构调整和产业升级，同时，技术创新和可持续发展将成为行业发展的重要驱动力。在国家推动绿色建筑和节能减排政策的背景下，新材料的开发和应用，BIPV 技术的应用将会成为幕墙行业的一个重要发展方向。（数据来源：国家统计局）

公司幕墙与内装业务范围覆盖全国乃至港澳、东南亚、欧美、中东、西亚等国家及地区，具有建筑幕墙工程设计专项甲级、施工一级资质、建筑装修装饰工程专业承包一级资质、建筑工程施工总承包三级资质，深耕于建筑幕墙、装饰装修、EPC 总承包、建筑光伏一体化等领域，是集建筑装饰设计及施工、建筑产品研发制造为一体建筑装饰行业知名企业。公司持续加大创新研发，并将研发内容转化为科技生产力，充分融合运用到实际幕墙设计当中，完成了上百项高难度大型建筑幕墙工程，获得百余项国家发明专利、鲁班奖、詹天佑奖、中国建筑装饰奖、国优、省优等国家、省、市最高建筑荣誉，行业内保持较强的竞争力。

2.光伏玻璃行业

2023 年光伏压延玻璃行业总体呈现了“产量增长，成本上涨、价格低位”的运行态势。产量上实现了显著增长，但同时也面临着成本上涨和价格下降的双重压力。2023 年，光伏行业对压延玻璃的高需求，以及产能的扩张和生产效率的提升，光伏压延玻璃的累计产量达到了 2,478.3 万吨，同比增长了 54.3%。但光伏压延玻璃的平均价格却呈现下降趋势。1-12 月，2 毫米和 3.2 毫米光伏压延玻璃的平均价格分别为 18.7 元/平方米和 25.9 元/平方米，同比分别下降了 10.2%和 4.1%。尽管价格下降，由于原材料价格上涨、能源成本增加等因素导致生产成本上涨。对行业企业的盈利能力和可持续发展带来挑战，同时也对企业在提高生产效率、降低成本、技术创新等方面提出了更高的要求。2024 年，光伏压延玻璃产能增速将有所放缓，但市场需求将预计继续保持增长趋势，供需关系有望得到一定缓和，企业需要通过技术创新来

提升产品的附加值和市场竞争力。（数据来源：中国光伏行业协会、赛迪智库集成电路研究所《2023-2024 年中国光伏产业发展路线图》）

全球已有多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识，预计全球光伏市场将持续高速增长。根据国际可再生能源机构（IRENA）在《全球能源转型展望》中提出的 1.5℃情景，到 2030 年，可再生能源装机需要达到 11000GW 以上，其中太阳能光伏发电和风力发电约占新增可再生能源发电能力的 90%。2023 年，全球光伏新增装机超过 390GW，创历史新高。未来，在光伏发电成本持续下降和全球绿色复苏等有利因素的推动下，全球光伏新增装机仍将持续增长。2023 年，我国国内光伏新增装机 216.88GW，同比增加 148.1%，集中式光伏电站新增装机 120.59GW，同比增长 232.2%，分布式光伏电站新增装机 96.29GW，同比增长 88.4%。全国组件产量达到 499GW，同比增长 69.3%，主要以晶硅组件为主，双面组件市场占比达到 67.0%，增长较大，远超单面组件，成为市场主流。预计 2024 年光伏新增装机量将超过 200GW，国内组件产量将超过 750GW。

公司持续通过产业调整升级、优化产品结构，满足市场对光伏玻璃产品的需求，加强智能制造、技术改造力度，不断提高产品质量和运营效率，提升产能、降低单位综合能耗，提高成品率。提升大尺寸、薄片化、双玻等产品的多元化生产能力，提高产品附加值，不断稳定提升公司在光伏玻璃市场的竞争力。

3.建筑工程玻璃深加工行业

2023 年建筑工程玻璃市场受建筑工程领域影响，总体市场规模略有下滑，住宅仍是建筑玻璃最大的应用领域，随着房地产市场政策调整和市场需求变化，工程玻璃行业需求有望集中释放，新的技术和产能调整叠加供需结构影响，或将开启新一轮的价格上涨。以及在加快建立绿色低碳循环发展经济体系的相关政策影响下，新建的公共建筑、民用住宅，以及庞大的现存建筑节能改造、二次装修都将对节能玻璃产生大量需求，以钢化、中空、夹层、低辐射镀膜或丝网印彩釉等多种工艺加工而成的高附加值幕墙玻璃市场需求不断增长，市场前景整体向好。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）主要从事的业务

报告期内，公司重点发展幕墙与内装工程、光伏玻璃、特种玻璃深加工三大产业。公司总部位于深圳，在安徽蚌埠、广东深圳、惠州、珠海、上海、北京等地建立了生产基地。

1.幕墙与内装工程

公司幕墙与内装工程产业主要包括幕墙工程、装饰装修等，业务范围覆盖全国乃至港澳、东南亚、欧美、中东、西亚等国家及地区，是国内知名的幕墙骨干企业，在国内行业综合实力排名前列。公司控股子公司三鑫科技多年来专注于高端幕墙工程的设计、生产、施工、维护服务等，幕墙工程具有建筑幕墙工程设计专项甲级、施工一级资质、建筑装修装饰工程专业承包一级资质、建筑工程施工总承包三级资质；拥有较强的上下游产业链配套实力。幕墙工程业务以深圳、

海南、北京、上海、珠海为核心区域，重点在政府公建、高层建筑等项目进一步深耕。公司有丰富的幕墙行业工程经验，充足的人才储备，形成了独立有效的施工业务流程和工程管理模式，对工程项目进行有效管理。按照 ISO 体系、质量安全管理制度及施工方案，对工程项目严格落实样板先行、工序三检、关键工序的检验和试验、内部验收等一体化施工管理，有效的保证了工程质量。制定质量控制标准、质量控制措施以及产品质量纠纷解决方案，对设计、施工过程中的各个环节实行严格的质量控制和监督。严格组织落实各层级质量安全责任制。同时，全面进行成本全过程的管控，使进度、质量、安全、成本达到合同标准。报告期内，公司中标 11 个超亿元以上项目。

2.光伏玻璃

公司控股子公司海控三鑫具有光伏玻璃原片生产线和深加工生产线，产品重点向双层镀、大尺寸、薄玻璃、丝印打孔等高品质、高透玻璃产品延伸，具有优良的产品品质和良好的客户口碑，是安徽省省级技术中心和博士后科研工作站。公司持续推进智能制造与生产线自动化改造，创建国家级绿色工厂。不断调整优化产品结构，实现了产品的系列化，产品系列包括大尺寸型、海洋型、沙漠型、防火型、双玻型、高效率型等。公司新产品路线，积极攻关薄型超白压延光伏玻璃的研发工作，并发布 1.6mm 薄玻璃新产品，持续产品创新、科技创新，不断跟随并超越市场，有效提升公司内生动力，提高抵御市场风险的能力。报告期内，公司保持生产产能的稳定增长，通过产品结构优化，生产技术改造，满足市场需求，提升产品质量、降低生产成本，提高公司效益和市场竞争力。

3.特种玻璃深加工

特种玻璃深加工产业主要包括特种玻璃深加工、特种/普通玻璃生产线设计与工程技术输出，特种玻璃节能环保技术输出等。公司全资子公司海控特玻主要从事建筑节能玻璃制造，产品包括低辐射 Low-E 节能玻璃、遮阳型 Low-E 玻璃、高透型 Low-E 玻璃、双银 Low-E 玻璃、热反射镀膜玻璃、钢化/半钢化玻璃、中空玻璃、夹层玻璃、弯玻璃、双曲弯钢玻璃、弯钢化玻璃、热弯玻璃、彩色打印玻璃、彩釉玻璃等全系列建筑、装饰用玻璃产品。公司控股子公司海控科技是一家集特种玻璃技术及产品研发、产线设计、工程建设总包，生产技术服务及配套贸易，窑炉节能环保工程等于一体的综合性高科技型企业，拥有“海南省特种玻璃重点实验室”省级科研平台。

(二)经营模式

1.幕墙与内装工程

公司集设计、生产、施工、维护服务为一体的建筑幕墙提供商，在珠海、惠州、北京、上海等地建设有幕墙产品生产基地。幕墙与内装工程承接方式一般是通过公开招标或邀请招标方式进行承接，承接方式有两种，一种是由业主分别招标确定总包和分包企业，另一种是由业主先确定总包再委托总包招标确定分包企业。工程中标后，以项目为管理单元、按工程计划进度组织设计、采购、生产加工和施工的经营模式。

2.光伏玻璃

公司拥有完整的研发、采购、生产、销售、售后服务体系，主要采取“以销定产”的经营模式。

3.特种玻璃深加工

建筑玻璃及电子玻璃业务拥有完整的研发、采购、生产、销售、售后服务体系，主要采取“以销定产”的经营模式。特种玻璃技术输出一般是通过招标方式承接项目，主要是由业主招标，中标后，以项目为管理单元、按工程计划进度组织设计、采购、生产加工和施工的经营模式。

(三)主要业绩驱动因素

1.幕墙与内装工程

报告期内，公司持续做大业务规模，不断深耕幕墙工程内外装业务，优化业务结构，承接优质工程订单；开发并承接 BIPV 幕墙业务，实现新的业务增长点；全流程跟踪订单，提高营收转化率；强化管理提升，推动招采降本，加强施工组织、管理，提升项目周转率，加快应收账款回收。

2.光伏玻璃

报告期内，公司加强生产技术改造，采用先进技术及设备，确保生产流程的优化和效率提升；优化产品结构，不断提升产品产能配套，提高产品价值，满足市场需求，进一步提升公司效益；实施精细化管理，优化生产工艺和操作流程，以提高产品质量和合格率；提升自动化和智能化生产水平，提高生产效率及产品质量。

3.特种玻璃深加工

报告期内，公司增强海外市场拓展，采取“以点带面，重点突破”策略，确保香港市场的稳定增长，致力于提升海外市场整体竞争力。专注于优化现有产品线，以实现产品的精益求精，不断提升产品质量和服务水平。加大科技创新力度，加快科技成果转化应用的落地。开拓环保节能技术的工程应用。维护已有的大客户，加快现在订单的实施，积极承接新的订单。

三、核心竞争力分析

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

（一）产业链综合配套优势

公司主营业务玻璃产业链从玻璃深加工到幕墙工程及内装业务，并根据市场需求和产业链纵向延伸发展，拥有产业链上下游配套相对优势。

（二）品牌优势

公司拥有“三鑫”、“三鑫幕墙”、等共 17 个注册商标，其中“三鑫”商标被认定为“深圳知名品牌”。公司幕墙工程项目及玻璃深加工产品遍及欧美、澳洲、中东、东亚及东南亚等区域，入选建筑门窗幕墙行业大数据“TOP10”品牌，两个自研膜系进入美国 IGDB 数据库,并曾荣获“金玻奖”“建筑玻璃影响品牌”“建筑玻璃十大品牌”“综合实力十大品牌”“最佳市场表现奖”等称号，在行业内具有较高的品牌知名度。

（三）技术及研发优势

公司现拥有 4 家国家高新技术企业、2 个省级特种玻璃研发平台、1 个省级博士后工作站。公司定位于承建高质量、高技术水平的高端幕墙项目，具有较强的建筑幕墙产品研发能力和工程设计实力，擅长大空间、复杂结构、复杂异型、超高层等高技术幕墙的设计、施工，承建了天津 117 大厦、招商银行总部大厦、深圳国际交流中心、珠海中心大厦、珠海横琴国际金融中心大厦、深圳岗厦 350 等超高层、扭曲形体的单元式玻璃幕墙工程，以及北京大兴机场、上海浦东国际机场卫星厅、北京首都机场 T3、广州白云机场、深圳宝安机场 T3、马尔代夫机场等 54 座国内外重点机场的幕墙工程，承建工程荣获“鲁班奖”“詹天佑奖”“国家优质工程奖”“中国建筑工程装饰奖”“广东省优秀建筑装饰工程奖”“金鹏奖”等百余项奖项。公司研发的单层索网结构玻璃幕墙、大跨度空间建筑复杂幕墙结构体系、点支式玻璃幕墙和采光顶、复杂造型单元式精致建造技术、遮阳节能系统、BIM 建筑 5D 模型信息化管理平台的开发应用等多项技术课题被住建部列为部级科技项目计划，其成果获得国家住建部、广东省、深圳市等各级政府及行业协会的嘉奖，并取得了多项国家级科研成果及发明专利。公司致力于光伏玻璃深加工生产线的智能化、自动化、信息化，先后新建或改建多条自动化深加工线，荣获“国家级绿色工厂”“安徽省智能化数字化车间”“安徽省绿色工厂”称号。公司具备特种/普通玻璃生产线设计与工程技术输出能力，累计承担国家、省部级重大科研项目 6 项。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司持续做精做优现有幕墙工程业务，加快对非主业及低效资产的优化，积极探索绿色建筑等新兴业务领域的拓展。

（一）攻坚克难，经营发展成效显著

公司锚定全年经营目标，加压奋进，推动经营生产再上新台阶，2023 年营业收入实现同比增长，利润总额实现扭亏为盈，扣非归母净利润、经营性现金净流量较上年同期增加，经营生产成效显著。

（二）多措并举，重点工作落地见效

公司根据经营发展思路，明确年度重点工作任务，制订任务清单，明确时间节点，推进重点工作落地见效。推动公司业务结构优化，完成海南海控龙马矿业有限公司、海南海控小惠矿业有限公司（以下合称海控矿业）股权转让和精美特精简优化 ；全力开拓市场，工程订单量同比显著增长，三鑫科技实现订单 34 亿元，过亿优质订单达 11 个。公司充分发挥在粤港澳大湾区的桥头堡作用，积极拓展新兴业务，实现公司新旧动能转换。

（三）奋楫争先，技术创新促发展

三鑫科技优化 BIM 技术，承建的深圳承建大厦项目提高设计、加工效率，整体节省设计、加工及管理成本 35%，工期缩短 60 天；海控三鑫完成国家级绿色工厂创建，并发布 1.6mm 薄玻璃新产品；海控特玻首次入选建筑门窗幕墙行业大

数据“TOP10”品牌、建筑门窗幕墙行业品牌榜建筑玻璃首选品牌；海控科技获得“海南省省级工业设计中心”认定。公司下属子公司全年荣获“鲁班奖”“中国建筑工程装饰奖”等国家级奖项 6 项，国家级荣誉表彰 7 项，专利 49 项。

（四）强化管理,向管理要效益

公司以主题教育为契机，深入生产一线调研，深挖企业潜能，研判企业问题，梳理针对性的管理提升举措，责任到人，跟踪落实；强化内控管理，提升风险控制水平，促进公司规范管理，防范公司经营风险，加大审计及审计整改，推动制度建设，优化完善业务流程；严把安全生产底线，牢固树立“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，稳步推进安全生产各项工作，体系成熟度有效提升，注重过程化管控，系统地化解安全风险。

（五）贯通融合，党建与经营深融互促推动高质量发展

深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，紧扣目标要求、突出贯通融合、强化问题导向、狠抓落地见效。持续推进党风廉政建设和反腐败工作。充分发挥党委把方向、管大局、促落实作用，推动党建深度融入生产经营，切实把党的政治优势、组织优势转化为竞争优势、发展优势，以高质量党建推动公司高质量发展再上新台阶。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,182,680,063.18	100%	3,616,032,090.42	100%	15.67%
分行业					
建筑装饰业	2,690,571,537.16	64.33%	2,110,406,954.78	58.36%	27.49%
玻璃及深加工制造业	1,555,810,782.92	37.19%	1,596,014,569.33	44.14%	-2.52%
内部抵消数	-63,702,256.90	-1.52%	-90,389,433.69	-2.50%	-29.52%
分产品					
幕墙工程	2,690,571,537.16	64.33%	2,110,406,954.78	58.36%	27.49%
幕墙玻璃制品	369,893,502.02	8.84%	346,966,948.26	9.60%	6.61%
家电玻璃制品	6,062,052.94	0.14%	41,262,110.93	1.13%	-85.31%
幕墙门窗制品	274,293.83	0.01%	8,145,332.43	0.23%	-96.63%
特玻材料	1,179,580,934.13	28.20%	1,199,640,177.71	33.18%	-1.67%
内部抵消数	-63,702,256.90	-1.52%	-90,389,433.69	-2.50%	-29.52%
分地区					
国内	3,846,646,434.24	91.96%	3,296,825,228.44	91.17%	16.68%
出口	399,735,885.84	9.56%	409,596,295.67	11.33%	-2.41%
内部抵消数	-63,702,256.90	-1.52%	-90,389,433.69	-2.50%	-29.52%
分销售模式					

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

☑适用 □不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑装饰业	2,685,087,609.80	2,464,603,410.64	8.21%	27.49%	24.42%	2.27%
玻璃及深加工制造业	1,517,065,656.91	1,382,981,338.51	8.84%	-1.43%	-2.66%	1.15%
内部抵消数	-40,771,148.15	-41,477,907.52	-1.73%	-26.84%	-26.89%	0.07%
分产品						
幕墙工程	2,685,087,609.80	2,464,603,410.64	8.21%	27.49%	24.42%	2.27%
幕墙玻璃制品	334,960,048.38	271,470,290.22	18.95%	10.61%	11.09%	-0.35%
家电玻璃制品	6,025,507.45	7,036,032.59	-16.77%	-85.23%	-86.42%	10.16%
幕墙门窗制品	274,293.83		100.00%	-95.78%	-100.00%	141.91%
特玻材料	1,175,805,807.25	1,104,475,015.70	6.07%	-1.10%	-0.97%	-0.12%
内部抵消数	-40,771,148.15	-41,477,907.52	-1.73%	-26.84%	-26.89%	0.07%
分地区						
国内	3,802,417,380.87	3,577,857,131.36	5.91%	17.52%	15.19%	1.91%
出口	399,735,885.84	269,727,617.79	32.52%	-2.41%	-8.76%	4.69%
内部抵消数	-40,771,148.15	-41,477,907.52	-1.73%	-26.84%	-26.89%	0.07%
分销售模式						

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

□适用 ☑不适用

公司不同业务类型的情况

单位：元

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
建筑幕墙	2,314,999,250.30	2,112,268,499.60	8.76%
建筑装饰	370,088,359.50	352,334,911.04	4.80%
合计	2,685,087,609.80	2,464,603,410.64	8.21%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

□是 ☑否

公司是否需开展境外项目

☑是 □否

2023 度，开展的境外项目主要集中在非洲，西亚，南亚和中国澳门地区，承接的境外工程项目共 12 个，其中在建项目 7 个，完工项目 5 个。累计合同金额 8.4724 亿元，其中报告期内确认收入 1.78 亿元，累计收款 5.46 亿元。

2023 度境外工程项目明细表

序号	工程名称	合同金额（万元）	合同签订时间	业务模式	区域/国家	开工时间和工期(合同）	投入进度情况	2023 年确认收入（万元）	截至 2023 年 12 月 31 日回款情（万元）况	涉及回款、施工进度等异常的项目，说明实施有效管理的具体措施
1	澳门新濠影汇二期裙楼	22，862	2020/03	设计、供应和施工	中国澳门	2020/1/8 开工--2022/9/22 完工，总工期 785 日历天	投入进度完成 98%	0	15，628	项目处于收尾，临近结算
2	澳门银河四期剧院幕墙工程	7,040	2023/8	供应和施工	中国澳门	2022/1/29 开工--2024/3/9 完工，总工期 800 日历天	投入进度完成 24%	1,670	1,063	项目正常推进
3	马尔代夫马累机场幕墙工程	19,015	2020/4	设计、供应和施工	马尔代夫马累	2019/12/16 开工，总工期 441 日历天	投入进度完成 83%	12，072	16，060	项目正常推

										进
4	马累机场内装工程	9,216	2021/7	设计、供应和施工	马尔代夫马累	2021/1/19 开工，总工期 16 个月	投入进度完成 30%	1,688	1,685	项目正常推进。
5	安哥拉罗安达机场	9,913	2015/7	设计、供应和施工	安哥拉罗安达	2015/12/1 开工，一期已完，二期在建，二期合同工期为 8 个月	投入进度完成 85%	960	10,081	项目处于收尾，临近结算
6	斯里兰卡哈维诺商业中心	5,069	2019/3	设计、供应和施工	斯里兰卡科伦坡	2019/1/28 开工，2020/7/27 竣工	投入进度完成 95%	264	4,585	项目处于收尾，临近结算
7	尼泊尔喜来登酒店	2,051	2019/12	设计、供应	尼泊尔	合同未明确，以甲方实际进度需求为准	投入进度完成 92%	911	2,260	项目正常推进
8	乌干达机场航站楼	3,043	2022/8	设计、供应和施工	乌干达	2023/3/15 开工，2023/10/15 完工，以实际下发开工令为准，共计 8 个日历月	投入进度完成 7%	220	859	项目正常推进
9	肯尼亚凯伦办公楼	516	2018/10	设计、供应和施工	肯尼亚内罗毕	2018/10/26 开工--2019/4/30 完工。	投入进度完成 100%	0	441	项目正常推进
10	肯尼亚凯伦办公楼二期	918	2019/10	设计、供应和施工	肯尼亚内罗毕	2019/10/11 开工--2020/3/25 完工。	投入进度完成 100%	0	581	项目正常推进

11	乌干达机场货运楼	601	2018/8	供应	乌干达	/	投入进度完成 100%	0	571	项目正常推进
12	黎巴嫩音乐学院	4,480	2023/10	设计、供应和施工	黎巴嫩	2023/8/1 开工-2024/7/31	投入进度完成 1%	31	754	项目正常推进
	总计	**84,724**						**17,816**	**54,568**	

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是 ☑否

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☑适用 □不适用

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

单位：元

	项目金额	累计确认产值	未完工部分金额
未完工项目	9,912,741,042.56	5,254,091,237.04	4,658,649,805.52

备注：未完工部分金额按项目预计结算额扣除累计确认产值计算

是否存在重大未完工项目

☑适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目金额	工期	履约进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额
深圳中广核大厦	329,000,000.00	882 天	99%	54,605,559.47	271,651,376.15	274,694,101.62	0.00
深圳恒裕金融 BC 栋	367,381,685.98	341 天	91%	22,935,779.81	306,240,552.80	300,516,613.50	0.00
北京国会二期大区	420,082,081.18	53 个月	93%	0.00	357,578,653.66	365,092,363.61	0.00
上海大歌剧院外立面及屋面装饰工程项目	473,420,000.00	547 天	41%	176,874,845.54	176,874,845.54	188,128,206.63	4,665,374.97
招商银行总部大厦项目幕墙工程（标段一）	442,984,292.61	567 天	32%	129,025,596.34	129,025,596.34	118,207,900.00	0.00
海口塔施工总承包工程	407,051,609.91	1120 天	7%	24,971,653.94	24,971,653.94	19,226,374.72	2,262,728.07

二分部项目幕墙及擦窗机工程							
深圳国际交流中心(一)B303-0064 地块幕墙(含泛光)工程项目	538,508,065.09	382 天	0.47%	2,339,449.54	2,339,449.54	53,850,800.00	0.00
海南新国宾馆装修改造项目	363,004,129.66	553 天	46.60%	161,323,725.56	161,323,725.56	100,890,122.23	8,648,729.74

其他说明：

□适用 ☑不适用

单位：元

	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
已完工未结算项目	7,959,219,119.66	567,199,502.40	3,447,841.02	9,052,306,237.25	622,242,663.43

注：

1.已办理结算的金额按已收到金额统计

2.已完工未结算的余额按剩余应收金额统计

是否存在重大已完工未结算项目

☑适用 □不适用

单位：元

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额	是否存在未按合同约定及时结算情况	交易对手方的履约能力是否存在重大变化	相关项目结算是否存在重大风险	长期未结算的原因	预计损失
成都天府机场 T1	468,596,336.81	462,697,071.92	5,899,264.89	否	否	否	-	-

其他说明：

□适用 ☑不适用

（5） 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑装饰业	材料费（采购成本）	1,670,425,761.16	43.42%	1,340,707,442.76	39.42%	24.59%
建筑装饰业	人工成本	89,766,597.21	2.33%	64,429,348.24	1.90%	39.33%
建筑装饰业	折旧费	15,206,706.8	0.40%	16,431,516.9	0.48%	-7.45%

		5		4		
建筑装饰业	工程费用	689,204,345.42	17.91%	559,316,286.90	16.44%	23.22%
玻璃及深加工制造业	材料费（采购成本）	650,700,220.02	16.91%	644,228,221.66	18.94%	1.00%
玻璃及深加工制造业	人工成本	82,470,840.50	2.14%	101,822,988.22	2.99%	-19.01%
玻璃及深加工制造业	折旧费	91,558,999.43	2.38%	103,412,674.22	3.04%	-11.46%
玻璃及深加工制造业	其他费用	558,251,278.56	14.51%	571,258,786.39	16.79%	-2.28%
小计		3,847,584,749.15	100.00%	3,401,607,265.33	100.00%	13.11%
减：内部抵销数		41,477,907.52		56,735,611.81		-26.89%
合计		3,806,106,841.63		3,344,871,653.52		13.79%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
幕墙工程	材料费（采购成本）	1,670,425,761.16	43.42%	1,340,707,442.76	39.42%	24.59%
幕墙工程	人工成本	89,766,597.21	2.33%	64,429,348.24	1.90%	39.33%
幕墙工程	折旧费	15,206,706.85	0.40%	16,431,516.94	0.48%	-7.45%
幕墙工程	工程费用	689,204,345.42	17.91%	559,316,286.90	16.44%	23.22%
幕墙玻璃制品	材料费（采购成本）	201,347,010.45	5.23%	181,188,356.32	5.33%	11.13%
幕墙玻璃制品	人工成本	28,150,606.91	0.73%	25,836,584.43	0.76%	8.96%
幕墙玻璃制品	折旧费	5,651,408.37	0.14%	4,926,004.95	0.14%	14.73%
幕墙玻璃制品	其他费用	36,321,264.49	0.94%	32,427,926.45	0.95%	12.01%
家电玻璃制品	材料费（采购成本）	1,880,990.88	0.05%	11,291,676.05	0.33%	-83.34%
家电玻璃制品	人工成本	1,978,630.05	0.05%	18,565,228.94	0.55%	-89.34%
家电玻璃制品	折旧费	1,372,291.70	0.04%	11,173,264.30	0.33%	-87.72%
家电玻璃制品	其他费用	1,804,119.96	0.05%	10,764,214.39	0.32%	-83.24%
幕墙门窗制品	材料费（采购成本）			2,508,936.00	0.07%	-100.00%
幕墙门窗制品	人工成本			3,239,535.46	0.10%	-100.00%
幕墙门窗制品	折旧费			159,653.80	0.00%	-100.00%
幕墙门窗制品	其他费用			3,311,569.88	0.10%	-100.00%
特玻材料	材料费（采购成本）	447,472,218.69	11.63%	449,239,253.29	13.21%	-0.39%

特玻材料	人工成本	52,341,603.54	1.36%	54,181,639.39	1.59%	-3.40%
特玻材料	折旧费	84,535,299.36	2.20%	87,153,751.17	2.56%	-3.00%
特玻材料	其他费用	520,125,894.11	13.52%	524,755,075.67	15.42%	-0.88%
小计		3,847,584,749.15	100.00%	3,401,607,265.33	100.00%	13.11%
减：内部抵销数		41,477,907.52		56,735,611.81		-26.89%
合计		3,806,106,841.63		3,344,871,653.52		13.79%

说明

注：

1、幕墙工程人工成本较上年同期增加，主要系本年加大项目建设投入及应收清欠力度，强化考核激励，人工成本增加。

2、家电玻璃材料费用本期较上年同期减少，主要系控股子公司深圳市三鑫精美特玻璃有限公司停产所致。

3、幕墙门窗制品本期营业成本无发生额，主要系控股子公司三鑫（惠州）幕墙产品有限公司停产所致。

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	业务类型	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料费（采购成本）	建筑幕墙	1,428,547,844.77	37.14%	1,258,102,480.29	36.99%	13.55%
人工成本	建筑幕墙	82,085,116.08	2.13%	56,478,076.42	1.66%	45.34%
折旧费	建筑幕墙	15,142,552.99	0.39%	16,359,130.06	0.48%	-7.44%
工程费用	建筑幕墙	586,492,985.76	15.24%	529,998,041.80	15.58%	10.66%
材料费（采购成本）	建筑装饰	241,877,916.39	6.29%	82,604,962.47	2.43%	192.81%
人工成本	建筑装饰	7,681,481.13	0.20%	7,951,271.82	0.23%	-3.39%
折旧费	建筑装饰	64,153.86	0.00%	72,386.88	0.00%	-11.37%
工程费用	建筑装饰	102,711,359.66	2.67%	29,318,245.10	0.86%	250.33%

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

本报告期分别处置子公司海南海控龙马矿业有限公司、海南海控小惠矿业有限公司 51%股权后丧失控制权，自报告期内 8 月末不再纳入公司合并范围。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 ☑不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,933,768,197.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.83%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国建筑集团有限公司	580,072,628.87	13.87%
2	海南省发展控股有限公司	369,388,466.28	8.83%
3	上海建工（集团）总公司	335,820,879.93	8.03%
4	天合光能股份有限公司	330,048,425.40	7.89%
5	正泰新能科技有限公司	318,437,797.46	7.61%
合计	--	1,933,768,197.94	46.23%

主要客户其他情况说明

□适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	538,397,684.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	苏州同庆丰化工有限公司	174,590,705.43	4.58%
2	蚌埠新奥燃气发展有限公司	119,443,261.00	3.13%
3	广东凤铝铝业有限公司	94,535,550.28	2.48%
4	浙江舟山火聚能源有限公司	78,344,952.73	2.05%
5	中国南玻集团股份有限公司	71,483,214.98	1.48%
合计	--	538,397,684.42	14.12%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	59,555,734.51	51,948,540.42	14.64%	
管理费用	222,753,179.59	212,028,326.51	5.06%	
财务费用	17,655,420.04	18,494,648.16	-4.54%	
研发费用	115,873,676.94	122,471,386.77	-5.39%	

4、研发投入

☑适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种精致横向抗风钢梁组合竖索产品的研究开发	研发横向抗风钢梁组合竖索产品幕墙系统，研究装配式施工方法、减少安装工序，提高幕墙安装效率，节省工期。	量产阶段	增加产品功能和提高性能	提高公司大型场馆类似项目技术沉淀，为后续项目建设提供借鉴，巩固我司大型场馆技术龙头地位。
一种 18 米跨铝组合横梁+吊杆幕墙系统的研究开发	提供一种适用于双向大跨度立面幕墙技术，用于解决现有大型机场、场馆等外立面幕墙方案问题，实现一种绿色、安全，经济、高效的设计方案。	量产阶段	将实现双向大跨度幕墙形式标准化，快速转换研究成果。计划申报国家发明专利及设计技术标准推广应用。	1.新技术效率更高、操作简单，节省机具的投入，缩短工期。 2.可以持续为公司节省成本、创造效益。
一种绿色单元体幕墙节能设计的研究开发	针对现阶段单元体幕墙节能薄弱环节，提供一种可以标准化应用的既合理又便于实施的节能设计技术，提高幕墙节能设计的合理性和经济性，减少因设计技术滞后带来的资源浪费。	量产阶段	提升产品品质与性能	1.推广单元体装配式建筑技术应用； 2.提高绿色、低碳技术在幕墙工程中应用； 3.提升公司在绿色建筑领域的技术实力。
一种大尺寸圆柱状装饰条的研究开发	本项目研发一种大尺寸圆柱状装饰条。避免现场焊接，达到结构简洁，加工简单、安装方便、经济高效的效果。	量产阶段	增加产品功能和提高性能	1.材料节约、安装便捷。 2.可靠的安全保障和明确的技术支撑，增加幕墙结构安全可靠度。 3.提高幕墙安装效率和质量。
中性药用玻璃管关键技术与装备的开发及应用	1.研发具有高化学稳定性（耐水、耐酸、耐碱）的药用玻璃成分，达到或优于现有国际Ⅰ类药用包装玻璃； 2.研发出适用于高温澄清的无毒澄清剂及其用量，保证中性玻璃在熔窑的高澄清温度下能够熔制高质量、无结石、无条纹、无气泡的玻璃； 3.研发设计特殊的窑炉、供料道结构，采用适合的耐火材料解决含硼玻璃分层、分相问题； 4.采用合适的成型工艺，开发供料机构和	中试阶段	开发全新产品	项目完成后将建设中性药用玻璃管示范生产线 1 条，实现中性硼硅玻璃管国产化，替代进口，推动中国药包材产业的替换发展，提升国家药品安全，为公司实体经济提供支撑，实现公司营业收入高速增长，培养更多技术人才，提高企业在行业内的竞争力。

	成型机构的自动精密温控系统，确保中性玻璃管的壁厚偏差、直线度满足加工药用安瓿瓶和西林瓶的质量和成品率要求。			
深海耐压视窗低膨胀特种玻璃	1.研发具有较高强度、较低膨胀系数、较高透光率和较高抗海水腐蚀的玻璃配方； 2.研究稀土掺杂、五氧化二磷掺杂对玻璃微观结构、光学性能及力学性能的影响； 3.研究晶化热处理工艺对玻璃微观结构、光学性能及力学性能的影响； 4.研究热处理工艺对玻璃热膨胀系数、抗压强度的影响； 5.研发观察窗制备技术。	中试阶段	开发全新产品	通过对低膨胀特种玻璃性能和产业化生产各项工艺技术参数的研究，开发满足可用于深海耐压视窗的玻璃，形成自主知识产权，填补国内空白，加快低膨胀特种玻璃的产业化，通过深海耐压视窗的玻璃关键材料的国产化，助力公司未来在海洋勘探领域的发展，提高企业在行业内的竞争力。
基于表面增强拉曼光纤探针的海洋污染物痕量检测研究	1.探索金属纳米结构诸因素对局域表面等离子电场及表面增强拉曼效应的影响； 2.研究一种新型、高效、低成本的海洋中痕量重金属离子和有机污染物的检测手段； 3.探索光纤组成、光纤结构等因素对增强拉曼散射信号传输损耗及传输过程的影响。 4.为碱回收锅炉烟气除尘、脱硝创新开发可行的工艺技术并进行应用。	小试阶段	增加产品功能或提高性能	通过研究贵金属纳米结构表面等离子共振电场对分析物拉曼散射信号的增强作用，及其在光纤中的损耗与传输过程，从而获得提高光纤探针灵敏度和降低检出限的途径，探讨光纤探针在海洋环境中重金属与有机污染物分子痕量检测中的应用，提高企业在行业内的竞争力。
造纸黑液碱回收锅炉烟气除尘、脱硝关键技术与示范应用	1.研究发明催化剂在线智能高效吹扫系统，清除粘度较大和结渣性强的烟灰； 2.研究进一步提高催化剂吹灰效果，提高吹灰强度； 3.研究设计催化剂定期热解再生系统能有效降低 NOx 的浓度。	小试阶段	减少环境污染	通过为碱回收锅炉烟气除尘、减排创新开发可行的工艺技术的研究，希望突破技术瓶颈，研发新工艺技术，建设 1 条碱回收锅炉烟气除尘、脱硝示范应用线。
轻质高透低色差光伏玻璃研发及产业化	为降低原材料成本同时提高产品性能，进行超薄轻量化、高透过率、低色差的光伏玻璃开发和产业化研究。	小试阶段	提高产品性能、降低生产成本	丰富公司产品结构，提高市场竞争力。

1.6-1.8mm 光伏玻璃原片及加工工艺技术研究	降低玻璃厚度，提高生产效率，减少原材料消耗，实现降本增效	小试阶段	开发新产品、降低原材料成本、提高生产效率及产量	1.超薄玻璃开发可节约原材料，实现降本增效； 2.丰富公司产品结构，提高市场竞争力。
脱硫脱硝工艺优化项目	本项目主要为减少有害物质的排放，降低处理有害物质的成本。	小试阶段	实现节能减排	减少环境污染。
原片玻璃透光率提升应用研究	本项目通过对原材料含铁量的有效控制，实现原材料成本的降低，提高玻璃透光率。	试生产阶段	提高产品性能、降低原材料成本	通过对原材料质量控制提高产品性能和质量，提高行业内影响力。
深加工在线检测设备的研究及应用	本项目通过研究和应用玻璃的在线检测设备，达到有效控制不良品外流的目的，提高检测效率，降低客诉风险	试生产阶段	减少不良品流出，规避客诉风险	通过减少不良产品的流出，提高客户端对产品的认可度，提升公司形象。
防滑彩釉装饰夹层玻璃的设计与开发	研发一种多层夹胶玻璃，中间层的图案错位，达到立体组合结构的装饰效果，同时表面防滑	量产阶段	增加产品功能	增加夹层、彩釉产品类型，增强竞争力
幕墙用碲化镉薄膜电池光伏玻璃产品的研制	开发一种具有一定透过率且视觉上均匀通透的幕墙用薄膜电池产品	试生产阶段	开发全新产品	增加新产品类型，为开拓光伏建筑领域积累技术，增强竞争力
偏角度变色镀膜玻璃产品的研制	开发一种在不同角度看到不同颜色的镀膜玻璃产品	试生产阶段	增加产品功能	增加镀膜产品类型，增强竞争力
几何图形掩膜镀膜产品的设计与开发	开发一种部分区域无膜层的镀膜玻璃产品	试生产阶段	增加产品功能	增加镀膜产品类型，为开拓光伏建筑领域积累技术，增强竞争力
小半径弯钢夹层晶硅发电玻璃的制造工艺开发	开发一种弯弧结构的幕墙用晶硅电池玻璃产品	试生产阶段	开发全新产品	增加新产品类型，为开拓光伏建筑领域积累技术，增强竞争力
光伏玻璃用釉面外观设计及釉料性能研究	研究一种适合晶硅电池光伏建筑一体化玻璃产品的彩釉层加工方案和技术	试生产阶段	提升产品性能	为开拓光伏建筑领域积累技术，增强竞争力
夹层外溢胶片与中空结构胶的相容性研究	研究一种提升夹层中空玻璃生产效率的方案和技术	试生产阶段	提高成品率	提高夹层中空玻璃的生产效率，降低成本

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	233	265	-12.08%
研发人员数量占比	9.09%	10.34%	-1.25%
研发人员学历结构			
本科	180	178	1.12%
硕士	11	10	10.00%

研发人员年龄构成			
30 岁以下	98	97	1.03%
30~40 岁	95	138	-31.16%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	115,873,676.94	122,471,386.77	-5.39%
研发投入占营业收入比例	2.77%	3.39%	-0.62%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☑适用 □不适用

公司持续做精做优现有幕墙工程业务，加快对非主业及低效资产的优化，报告期对精美特进行了精简收缩。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 ☑不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 ☑不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,793,353,290.77	3,282,155,387.79	15.58%
经营活动现金流出小计	3,655,033,685.95	3,292,553,243.73	11.01%
经营活动产生的现金流量净额	138,319,604.82	-10,397,855.94	1430.27%
投资活动现金流入小计	143,821,399.12	1,254,151.73	11367.62%
投资活动现金流出小计	40,166,569.05	36,266,214.14	10.75%
投资活动产生的现金流量净额	103,654,830.07	-35,012,062.41	396.05%
筹资活动现金流入小计	617,532,500.00	1,460,867,180.77	-57.73%
筹资活动现金流出小计	657,780,029.56	1,297,794,731.40	-49.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,247,529.56	163,072,449.37	-124.68%
现金及现金等价物净增加额	203,478,730.75	124,582,626.26	63.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☑适用 □不适用

投资活动现金流入较上年同比增加 11367.62%，主要是本期处置海控矿业 51%股权收到的现金净额影响。

筹资活动现金流入较上年同期减少 57.73%，主要是上期收到非公开发行募集资金，本期无此事项所致。

筹资活动现金流出较上年同期减少 49.32%，主要是 2022 年至 2023 年公司取得长期借款增加，负债结构不断优化，本期归还借款本金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐适用 ☑不适用

五、非主营业务分析

☑适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	206,571,245.67	225.27%	主要是处置海控矿业51%股权实现股权转让收益	否
公允价值变动损益	-1,162,161.00	-1.27%	主要系持有海南机场股票价格变动所致	否
资产减值	-58,484,741.39	-63.78%	主要系计提石岩项目、固定资产等减值损失	否
营业外收入	365,834.48	0.40%		否
营业外支出	1,602,399.17	1.75%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,247,804,695.67	19.47%	1,077,160,853.44	17.18%	2.29%	
应收账款	613,196,323.17	9.57%	682,477,800.59	10.88%	-1.31%	
合同资产	1,257,532,610.23	19.62%	1,154,952,196.30	18.42%	1.20%	
存货	210,794,529.14	3.29%	155,765,414.25	2.48%	0.81%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	280,735,072.46	4.38%	111,240,080.03	1.77%	2.61%	
固定资产	991,694,894.02	15.47%	1,111,620,921.33	17.73%	-2.26%	
在建工程	2,211,916.77	0.03%	8,663,503.44	0.14%	-0.11%	
使用权资产	27,476,272.72	0.43%	61,094,559.66	0.97%	-0.54%	
短期借款	468,608,765.31	7.31%	419,297,241.83	6.69%	0.62%	
合同负债	115,689,727.43	1.80%	97,013,185.86	1.55%	0.25%	
长期借款	57,177,895.82	0.89%	95,732,496.19	1.53%	-0.64%	
租赁负债	19,552,185.61	0.31%	24,316,424.08	0.39%	-0.08%	

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,419,733.50	-1,162,161.00						3,257,572.50
4.其他权益工具投资	305,000.00							305,000.00
3.应收款项融资	2,249,768.30						6,660,290.96	8,910,059.26
其中：应收票据	2,249,768.30						6,660,290.96	8,910,059.26
上述合计	6,974,501.80	-1,162,161.00					6,660,290.96	12,472,631.76
金融负债	0.00	0.00					0.00	0.00

其他变动的内容

相关内容详见本财务报告中的第十节-十三公允价值的披露相关内容。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

相关内容详见本财务报告中的第十节-七、合并财务报表项目注释 20、所有权或使用权受到限制的资产相关内容。

七、投资状况分析

1、总体情况

□适用 ☑不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600515	海南机场	13,699,410.36	公允价值计量	4,419,733.50	-1,162,161.00				-1,162,161.00	3,257,572.50	交易性金融资产	以海航基础转增股票抵偿应收款项
信托产品	海航集团破产重整专项服务信托	海航集团破产重整专项服务信托	1,220,000.00	公允价值计量	305,000.00					407.53	305,000.00	其他权益工具投资	以海航集团破产重整专项服务信托抵偿应收款项
期末持有的其他证券投资			0.00	--								--	--
合计			14,919,410.36	--	4,724,733.50	-1,162,161.00	0.00	0.00	0.00	-1,161,753.47	3,562,572.50	--	--

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☑适用 □不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
海南省地产（集团）有限公司	海南海控龙马矿业有限公司51%股权	2023年08月28日	4,858.89	-189.89	有利于公司优化产业结构，聚焦主业，做精专业。	39.64%	按照《企业国有资产交易监督管理办法》（国务院国资委 财政部32号令）和《企业国有资产评估管理暂行办法》（国务院国资	是	同一控制下企业	是	是	2023年08月12日	详见刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于通过非公开协议方式转让海南海控龙马矿业有限公司

							委12号令）的规定，产权交易价格应以经核准或备案的评估结果为基础确定，非公开协议转让价格不得低于经核准或备案的转让标的的评估结果。						和海南海控小惠矿业有限公司51%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-060）
海南省地产（集团）有限公司	海南海控小惠矿业有限公司51%股权	2023年08月28日	28,742.58	-227.54	利公优产结，焦，精有于司化业构聚主业做专业。	196.74%	按照《企业国有资产交易监督管理办法》（国务院国资委 财政部32号令）和《企业国有资产评估管理暂行办法》	是	同一控制下企业	是	是	2023年08月12日	详见刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于通过非公开协议方式转让海南海控龙马

							（国务院国资委 12 号令）的规定，产权交易价格应以经核准或备案的评估结果为基础确定，非公开协议转让价格不得低于经核准或备案的转让标的的评估结果。						矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司 51%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-060）

九、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	子公司	特玻材料	310,000,000.00	1,199,354,162.84	411,414,184.60	1,154,797,235.79	-42,576,498.66	-30,742,730.70
广东海控特种玻璃技术有限公司	子公司	幕墙玻璃制品	164,455,900.00	362,774,433.41	95,820,223.96	329,409,622.52	9,993,162.53	10,001,461.37
深圳市三鑫精美特玻璃有限	子公司	家电玻璃	60,000,000.00	10,639,650.35	-101,660,123.31	6,062,052.94	-12,660,361.82	-12,473,509.28

公司								
深圳市三鑫科技发展有限公司	子公司	幕墙工程	142,860,000.00	3,119,380,750.69	159,468,417.60	2,690,571,537.16	2,226,450.25	3,036,969.31

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南海控龙马矿业有限公司	出售 51%股权后丧失控制权	33,559,033.45
海南海控小惠矿业有限公司	出售 51%股权后丧失控制权	166,573,224.94

主要控股参股公司情况说明

1.子公司海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司报告期内实现净利润-3,074.27 万元，较上年同期减少 494.99 万元，主要系受光伏玻璃市场价格持续低迷，产品毛利未能有效提升影响，本期计提资产减值损失较上年同期增加所致。

2.子公司广东海控特种玻璃技术有限公司报告期内实现净利润 1,000.15 万元，较上年同期增加 444.19 万元，主要系本年持续开展降本增效，强化成本管理，产品毛利略有提升；同时强化应收款项清收，取得一定成效，本期信用减值损失较上年同期减少所致。

3.子公司深圳市三鑫精美特玻璃有限公司报告期内实现净利润-1,247.35 万元，较上年同期减亏 3,297.22 元，主要由于本期精美特已停工停产，经营亏损得到有效控制所致。

4.子公司深圳市三鑫科技发展有限公司报告期内实现净利润 303.70 万元，较上年同期增加 8,844.55 万元，主要系本期经营计划有序开展，收入有所增长，不断强化项目施工管理，促使提质增效；持续加强应收款项清收，取得一定成效，本期信用减值损失较上年同期减少所致。

十、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

夯实主业高质量发展基础，提升现有业务运营效率；紧抓海南自由贸易港和粤港澳大湾区联动发展机遇，寻找优质资源与项目合作机会，形成新的业务增长点，助力公司实现营业收入和利润增长。

（二）2024 年公司经营计划

1.聚焦主业夯实高质量发展基础

加大中高端市场的布局与开拓，提高优质订单的比例。深入分析市场需求和竞争态势，明确业务发展方向。加大科技创新，提升产品质量和性能，以满足客户不断变化的需求。持续优化采购管理，降本增效。

2.优化管理提升运营管理效能

持续完善内部管理制度，强化内控管理，提高决策效率。坚持问题导向，突出价值创造，全力推进公司管理向精益管理迈进。强化运营管理，优化要素投入和资源配置，努力降低生产成本、提高效率，增加效益。

3.持续强化安全生产管理

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，进一步健全安全生产责任制，落实安全生产职责；优化安全管理规章制度，明确管理标准和底线；推进安全风险分级管控；强化应急管理，提升应急处置能力；持续开展安全生产月等活动；持续推进过程化管控；抓好职业健康防控；加强环保管理，达标排放。

4.推进党建经营深度融合

坚持党建工作与业务工作同谋划同部署同推进同考核，深化完善党建运行、考评、监督、管理机制。推动党建与生产经营融合,围绕年度重点工作、重大项目、科研攻关等，组建党员突击队、攻坚小组等;推动党建创新。深入实施“党建+”系列工程，破解基层一线发展难题,努力把党建成果转化为发展成果;大力弘扬海控精神，积极践行海控核心价值观，强化以员工为本的理念，教育引导广大职工争做新时代海控“五心”人;增强统战群团引力，推进党建带统战群团，紧密围绕生产经营中心，充分发挥工会、团青组织的桥梁纽带作用，为推动公司高质量发展贡献智慧和力量。

（三）可能面对的风险

1.市场竞争风险

幕墙行业市场集中度较低，从事建筑装饰的同类企业较多，市场竞争激烈。应对措施：紧抓海南自由贸易港和粤港澳大湾区联动发展机遇，巩固大湾区、海南自贸港市场；深入挖掘业务潜力，布局中高端市场和绿色建筑领域，主做精选项目；强调业务的精细化管理和高效运营，全力提升业务盈利能力。

2.主要原材料价格波动风险

建筑装饰行业对于铝型材、钢材等主要原材料价格波动存在一定敏感性，如原材料持续上涨，可能导致公司成本增加，影响毛利率水平。应对措施：（1）对于标准化产品，统筹策划采用公开招标、材料类年度合同，坚持最低价和付款条件最优；（2）对于非标准化产品，通过商务策划，多部门多层级参与采购工作，进一步降低采购成本；（3）统筹大项目和重点项目采购需求进行谈判，降低采购成本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

□适用 ☑不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

□是 ☑否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，持续完善公司治理结构，严格执行三会运作、内部控制、信息披露、投资者关系管理等方面相关法律、法规和《公司章程》及其他管理制度，不断提升公司治理水平，充分保护投资者权益，特别是中小投资者权益。报告期内，公司结合实际发展情况， 制定了《独立董事专门会议工作细则》， 修订了《 董事会审计委员会工作细则 》等制度。截至报告期末，公司治理主要情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，根据《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会。涉及中小投资者利益的事项，对中小投资者的表决情况进行单独计票并公开披露。在股东大会召开过程中，公司平等对待所有股东，充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问。

2、控股股东与公司

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会、业务经营部门均独立运作。报告期内，控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

3、关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事按照《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，积极参加培训，学习有关法律法规，勤勉、尽责地履行董事职责。独立董事充分利用其财务、法律方面的专业特长，在工作中保持充分的独立性，对所议事项发表意见，维护公司和中小股东的利益。公司为独立董事搭建有效履职平台，董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用，同时根据《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，建立了独立董事专门会议。报告期内，董事会共召开了 10 次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》《董事会议事规则》的规定，期间完成了第七届、第八届董事会的换届选举工作。

4、管理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。并通过对其工作业绩、工作能力、管理水平、创新意识等素质进行综合考量来判断是否能胜任相应的职务。

5、关于监事和监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事，监事会现有 5 名监事，其中 2 名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席报告期内历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司重大交易、重大财务决策事项和董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。报告期内，公司共召开 8 次监事会会议。

6、信息披露与投资者关系管理

公司严格按照中国证监会及交易所的相关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，切实履行信息披露义务。通过接待来访、回答咨询、网络互动等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的认可和了解。同时，公司建立了信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；建立了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

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

□是 ☑否

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

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

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的业务体系，具备面向市场、独立自主经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系和直接面向市场的自主经营能力，具备独立完整的生产、研发、销售和服务能力，独立开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人或其它任何关联方。

2、人员独立：公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司设有负责人力资源业务方面的职能部门，制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总

经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务和领取薪酬。

3、资产独立：公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。公司合法拥有与经营有关的资产、专利技术及商标的所有权，公司的资产独立完整。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

4、机构独立：公司管理层独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的职能部门，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作。公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作。

5、财务独立：公司设立独立的财务会计部门，依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度，并建立相应的内部控制制度，独立作出财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务。

三、同业竞争情况

□适用 ☑不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.97%	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 20 日	刊登在《证券时报》或巨潮资讯网：（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-010）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.97%	2023 年 03 月 21 日	2023 年 03 月 22 日	刊登在《证券时报》或巨潮资讯网：（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-017）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	33.44%	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	刊登在《证券时报》或巨潮资讯

					网：（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-044）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.95%	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	刊登在《证券时报》或巨潮资讯网：（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-066）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王东阳	男	58	董事长	现任	2022 年 09 月 19 日	2026 年 05 月 24 日						
马珺	女	44	董事、总经理	现任	2022 年 09 月 19 日	2026 年 05 月 24 日						
林婵娟	女	34	董事	现任	2022 年 01 月 07 日	2026 年 05 月 24 日						
张祺奥	男	40	董事	离任	2022 年 01 月 07 日	2023 年 05 月 25 日						
周军	男	53	董事、副总经理、董事会秘书	现任	2020 年 06 月 15 日	2026 年 05 月 24 日						

祁生彪	男	48	董事、总会计师	现任	2021年05月31日	2026年05月24日						
孟兆胜	男	61	独立董事	现任	2022年01月07日	2026年05月24日						
刘红滨	女	56	独立董事	现任	2020年06月15日	2026年05月24日						
李丽	女	52	独立董事	现任	2020年11月10日	2026年05月24日						
周峰	男	38	董事	现任	2023年05月25日	2026年05月24日						
刘宝	男	47	副总经理	现任	2020年06月15日	2026年05月24日						
易琳雅	女	35	副总经理	现任	2022年10月09日	2026年05月25日						
戴坚	女	46	监事会主席	现任	2022年01月07日	2026年05月24日						
曹远才	男	54	监事	现任	2020年06月15日	2026年05月24日						
郑小勇	男	36	监事	现任	2022年01月07日	2026年05月25日	1,500	0	0	0	1,500	
熊天时	男	56	职工代表监事	离任	2020年06月15日	2023年05月25日						
云杨	女	37	职工代表监事	离任	2021年12月21日	2023年05月25日						
巩鹏飞	男	35	职工代表监事	现任	2023年05月25日	2026年05月24日						
李莹	女	33	职工代表监事	现任	2023年05月25日	2026年05月24日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,500	0	0	0	1,500	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☑是 □否

公司于 2023 年 5 月 25 日召开 2022 年年度股东大会，会议审议通过了董事会、监事会换届选举等相关议案，选举产生公司第八届董事会董事和第八届监事会非职工代表监事。同日召开第八届董事会第一次会议、第八届监事会第一次会议，选举产生公司第八届董事会董事长、公司董事会四个专门委员会成员、监事会主席及聘任公司高级管理人员。其中，张祺奥先生在本次换届完成后，不再担任公司董事及其他职务；熊天时先生在本次换届完成后，因工作调整不再担任公司职工代表监事、内部审计部门负责人及其他职务； 云杨女士在本次换届完成后，因工作调整不再担任公司职工代表监事，仍在公司任职。详见公司已披露的《关于董事会、监事会完成换届选举暨聘任高级管理人员、董事会秘书和证券事务代表的公告》（公告编号：2023-047）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张祺奥	董事（原）	任期满离任	2023 年 05 月 25 日	届满离任
周峰	董事	被选举	2023 年 05 月 25 日	换届选举
熊天时	职工代表监事（原）	任期满离任	2023 年 05 月 25 日	届满离任，工作调整
云杨	职工代表监事（原）	任期满离任	2023 年 05 月 25 日	届满离任
巩鹏飞	职工代表监事	被选举	2023 年 05 月 25 日	换届选举
李莹	职工代表监事	被选举	2023 年 05 月 25 日	换届选举

2、任职情况

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

1、王东阳，董事长

王东阳，男，1965 年生，中国国籍，无境外居留权，长安大学道路与铁道工程专业，工学博士，中共党员。

近五年主要工作经历：曾任海南省发展控股有限公司人力资源部部长；海南省水利电力集团有限公司党委副书记、总经理、党委书记、董事长；海南发展控股置业集团有限公司党总支书记、董事长；海南金海湾投资开发有限公司党支部书记、董事长；海南发展控股置业集团有限公司党委书记、董事长；海南金海湾投资开发有限公司董事长；现任海南发展董事、董事长、党委书记。

2、马珺，董事、总经理

马珺，女，1979 年生，中国国籍，无境外居留权，中国科学技术大学统计与金融系金融学专业，本科学历，经济学学士，中共党员。

近五年主要工作经历：历任海南省发展控股有限公司资产管理部部长、投资与运营管理部部长、基金事业部部长；海南泰鑫矿业有限公司董事；中盐南海盐业有限公司监事；海南中航特玻材料有限公司董事；中石油海南销售有限公司董事会投资管理委员会成员；招商局三亚深海科技城开发有限公司董事，海南省机场投资管理有限公司执行董事（兼法定代表人）；海南博鳌乐城国际医疗旅游先行区开发建设有限公司董事；海南海控资产管理有限公司执行董事（兼法定

代表人）；海口美兰国际机场有限责任公司董事；海南鹿回头旅业投资有限公司执行董事（兼法定代表人）、总经理；海南体育产业发展有限公司董事长（兼法定代表人）。现任海南发展董事、总经理。

3、周峰，董事

周峰，男，1985 年出生，中国国籍，无境外居留权，美国麻州州立大学应用物理专业，硕士学历。曾任阳光恒美金融信息技术服务（上海）股份有限公司副总经理兼董事会秘书，海南省发展控股有限公司投资与运营管理部副部长，现任海南省发展控股有限公司战略发展部部长，兼海南海控物业管理有限公司董事长（法定代表人）、海南机场集团有限公司董事、海南海控筑友建筑科技有限公司董事。

4、林婵娟，董事

林婵娟，女，1989 年生，中国国籍，无境外居留权，北京大学光华管理学院金融专业，本科学历，经济学学士学位。近五年主要工作经历：曾担任海南大印集团广东子公司广东宇物投资有限公司总经理；王朝福瑞集团有限公司总经理；海南省发展控股有限公司资本市场部项目经理、投资与运营管理部部长助理；任海南省发展控股有限公司投资与运营管理部副部长，海控乐城投资开发有限公司董事,海南博鳌国际医疗旅游先行区开发建设有限公司董事、副董事长。现任海南发展董事。

5、周军，董事、副总经理、董事会秘书

周军，男，1970 年出生，西北工业大学热能工程专业，本科学历，高级工程师。曾担任中航工业通飞非航空产业部部长；西南工具集团公司董事长、党委书记；中航通飞华南飞机工业有限公司副总经理。现任海南发展董事、副总经理、董事会秘书。

6、祁生彪，董事、总会计师

祁生彪，男，中国国籍，无境外居留权，1975 年生，高级会计师、税务师。鞍山钢铁学院工业会计专业，本科学历。近五年曾担任海南海控能源股份有限公司（原海南天汇能源股份有限公司）财务资产部部长；海南省发展控股有限公司财务部业务支持中心业务总监、财务部部长助理；国家能源集团海控新能源有限公司(原国电海控新能源有限公司)财务总监；海口空港飞机维修工程有限公司董事、财务总监；海南八所港务有限责任公司董事；海南发展控股置业集团有限公司董事。现任海南发展董事、总会计师。

7、孟兆胜，独立董事

孟兆胜，男，1962 年生，硕士研究生，中共党员，注册会计师，资产评估师，土地估价师，注册税务师。近五年主要工作经历：曾任内蒙古财经学院会计系讲师、海南资产评估事务所评估师、海南惟信会计事务所副所长、海南中力信资产评估有限公司主任评估师、海南中力信资产评估有限公司总经理、海南中博汇财务咨询有限公司总经理。现任北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司总经理；任海南矿业股份有限公司、海南发展独立董事。

8、刘红滨，独立董事

刘红滨，女，1967 年出生，本科学历，工商管理硕士学位，金融经济（中级）职称。曾在建设银行海口市分行、建设银行海南省分行从事信贷管理工作。2001 年 4 月起先后在海南上市公司董秘协会、海南证券期货业协会工作。现任海南发展独立董事。

9、李丽，独立董事

李丽，女，1971 年出生，本科学历，管理学硕士学位。1991 年 9 月-1995 年 6 月期间，就读安徽财经大学会计学专业获本科学历、经济学学士学位；2008 年 9 月-2012 年 6 月期间，就读海南大学农业经济管理专业获硕士学位；2002 年 2 月获财政部注册会计师考试委员会颁发的注册会计师全科合格证；2009 年 11 月获中国注册会计师协会颁发的 CPA 会员证。1995 年 7 月至今，在海南大学国际商学院任职会计学专业教师。2010 年 1 月至 2018 年 12 月，曾先后在中准会计师事务所海南分所、海南誉成会计师事务所有限公司兼职项目经理。现任海南发展独立董事。

10、戴坚，监事会主席

戴坚，女，1977 年生，中国国籍，无境外居留权，对外经济贸易大学法学院国际法专业，法学硕士。近五年主要工作经历：海南天然橡胶产业集团股份有限公司资本运营部副总经理；任海南省发展控股有限公司风险控制部部长。现任海南发展监事会主席。

11、曹远才，监事

曹远才，男，1969 年出生，本科学历，高级工程师。1988 年 9 月至 1992 年 7 月，就读于武汉工程大学，本科毕业，获工学学士学位。近五年曾任海南泰鑫矿业有限公司董事、总经理；海南省发展控股有限公司安全生产办公室副主任。曾任海南省发展控股有限公司应急管理部副部长。现任海南发展监事、党委副书记、纪委书记。

12、郑小勇，监事

郑小勇，男，1987 年生，中国国籍，无境外居留权，东华理工大学经济管理学院财务管理专业，管理学学士，国际注册内部审计师，中级审计师、中级会计师、中级经济师。近五年主要工作经历：曾任融创地产海南区域公司审计监察部部门总监；融创房地产集团有限公司审计监察中心反舞弊与监察部部门总监（部门负责人）；任海南省发展控股有限公司审计部部长。现任海南发展监事。

13、李莹，职工代表监事

李莹，女，1990 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，中国人民公安大学，本科学历，法学学士。主要工作经历：2014 年 9 月至今在海控南海发展股份有限公司（原中航三鑫股份有限公司）任职。

14、巩鹏飞，职工代表监事

巩鹏飞，男，1988 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，湖北理工学院无机非金属材料工程专业毕业，本科学历，工学学士。主要工作经历：2015 年 4 月入职海控南海发展股份有限公司（原中航三鑫股份有限公司），历任纪检审计部纪检主管、副部长，现任纪检室副部长。

15、刘宝，副总经理

刘宝，男，1976 年出生，研究生学历，中级工程师。1995 年 9 月至 1999 年 7 月，就读于山东工程学院机制工艺与设备专业，本科毕业，获学士学位；2003 年 9 月至 2005 年 7 月，就读于清华大学软件工程专业，第二学士；2009 年 9 月至 2011 年 7 月，就读于中国科学院工商管理硕士。近五年曾担任海南牛路岭电力工程有限公司总经理；海南天能电力有限公司党支部书记、总经理；海南海控能源股份有限公司党委委员、副总经理，海南天能电力有限公司党支部书记、总经理；海南海控能源股份有限公司党委委员、副总经理，海南天能电力有限公司法定代表人、执行董事。现任海南发展副总经理。

16、易琳雅，副总经理

易琳雅，女，1988 年生，中国国籍，无境外居留权，北京国家会计学院会计专业，会计硕士，中共党员。

近五年主要工作经历：历任海南海控资本创业投资有限公司投资副总监、投资总监、总经理助理、总经理；海南省发展控股有限公司基金事业部高级项目经理；海控乐城投资开发有限公司董事（兼）；海南海控能源股份有限公司党委委员、董事、总经理助理兼董事会秘书；中海石油管道输气有限公司董事；海南气电物业管理有限公司董事；海南海控长输天然气管网有限公司董事；中石油海南销售有限公司监事；任海南海控能源股份有限公司董事；中海石油管道输气有限公司董事；海南气电物业管理有限公司董事；海南海控长输天然气管网有限公司董事；中石油海南销售有限公司监事；海南海马汽车有限公司董事。现任海南发展副总经理。

在股东单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周峰	海南省发展控股有限公司	战略发展部部长	2022 年 09 月 20 日		是
林婵娟	海南省发展控股有限公司	投资与运营管理部副部长	2021 年 04 月 30 日		是
戴坚	海南省发展控股有限公司	风险控制部部长	2019 年 11 月 28 日		是
郑小勇	海南省发展控股有限公司	审计部部长	2020 年 12 月 07 日		是
在股东单位任职情况的说明	周峰：兼海南海控物业管理有限公司董事长（法定代表人）、海南机场集团有限公司董事、海南海控筑友建筑科技有限公司董事。 林婵娟：兼海控乐城投资开发有限公司董事,海南博鳌国际医疗旅游先行区开发建设有限公司董事、副董事长。 戴坚：兼海南海控能源股份有限公司监事会主席、海南发展控股置业集团有限公司监事、海南机场集团有限公司监事。 郑小勇：兼海南铁路有限公司监事、海南机场集团有限公司监事、海南机场设施股份有限公司监事。				

在其他单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孟兆胜	北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司	总经理	2012 年 01 月 11 日		是

李丽	海南大学国际商学院	会计学专业教师	1995 年 07 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	孟兆胜：任海南矿业股份有限公司独立董事				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 ☑不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司在制定董事、监事及高级管理人员的薪酬政策时，坚持以下原则：

1.市场竞争原则：确保董监高人员的薪酬水平与市场相接轨，具有竞争力。

2.绩效导向原则：薪酬与董监高人员的绩效紧密挂钩，体现激励与约束相结合。

3.公正公平原则：确保薪酬分配的公正性和公平性，避免任何形式的利益输送和不当利益。

报告期内董监高薪酬已经公司薪酬与考核委员会审议通过，并提交公司董事会、监事会、股东大会审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王东阳	男	58	董事长	现任	75.71	否
马珺	女	44	董事、总经理	现任	75.71	否
林婵娟	女	34	董事	现任	0	是
张祺奥	男	40	董事	离任	0	是
周峰	男	38	董事	现任	0	是
周军	男	53	董事、副总经理、董事会秘书	现任	61.97	否
祁生彪	男	48	董事、总会计师	现任	62.34	否
孟兆胜	男	61	独立董事	现任	9.6	否
刘红滨	女	56	独立董事	现任	9.6	否
李丽	女	52	独立董事	现任	9.6	否
刘宝	男	47	副总经理	现任	65.88	否
易琳雅	女	35	副总经理	现任	64.09	否
戴坚	女	46	监事会主席	现任	0	是
曹远才	男	54	监事	现任	60.77	否
郑小勇	男	36	监事	现任	0	是
熊天时	男	57	职工代表监事	离任	3.36	否
云杨	男	38	职工代表监事	离任	7.82	否
巩鹏飞	男	35	职工代表监事	现任	16	否
李莹	男	33	职工代表监事	现任	10.92	否
合计	--	--	--	--	533.37	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第三十三次会议	2023 年 01 月 03 日	2023 年 01 月 04 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第七届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：2023-001）
第七届董事会第三十四次会议	2023 年 03 月 03 日	2023 年 03 月 04 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第七届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2023-013）
第七届董事会第三十五次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 27 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第七届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2023-021）
第七届董事会第三十六次会议	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 12 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第七届董事会第三十六次会议决议公告》（公告编号：2023-038）
第八届董事会第一次会议	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第八届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-045）
第八届董事会第二次会议	2023 年 08 月 11 日	2023 年 08 月 12 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第八届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-058）
第八届董事会第三次会议	2023 年 08 月 23 日		
第八届董事会第四次会议	2023 年 10 月 25 日		
第八届董事会第五次会议	2023 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 25 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第八届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-072）
第八届董事会第六次会议	2023 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 13 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第八届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-075）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王东阳	10	3	7	0	0	否	4
马珺	10	3	7	0	0	否	4
林婵娟	10	3	7	0	0	否	1
周峰	6	2	4	0	0	否	2
周军	10	3	7	0	0	否	4
祁生彪	10	3	7	0	0	否	4
孟兆胜	10	3	7	0	0	否	2
刘红滨	10	3	7	0	0	否	4
李丽	10	3	7	0	0	否	4
张祺奥	4	1	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☑否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☑是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	调整前：李丽（召集人）、孟兆胜、张祺奥 调整后：孟兆胜（召集人）、李丽、林婵娟	6	2023 年 04 月 13 日	1、2022 年度财务报表 2、关于公司 2022 年度对外担保事项的审计报告 3、关于公司 2022 年度关联交易事项的审计报告			

				4、2022 年度审计工作总结 5、2023 年一季度审计工作计划 6、2023 年度审计工作计划 7、关于拟续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构的议案 8、关于年度募集资金存放与使用情况的审计报告 9、董事会审计委员会关于 2022 年度审计工作的总结报告			
			2023 年 04 月 20 日	2023 年第一季度报告			
			2023 年 05 月 08 日	1、关于公司 2023 年 1 季度关联交易事项的审计报告 2、关于公司 2023 年 1 季度对外担保事项的审计报告 3、2023 年审计部 1 季度工作报告 4、2023 年审计部 2 季度工作计划			
			2023 年 08 月 07 日	关于非公开协议转让海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司 51% 股权事项暨关联交易的议案			
			2023 年 08 月 11 日	1.2023 年半年度报告 2.关于公司 2023 年 2 季			

				度对外担保事项的审计报告 3.关于公司 2023 年 2 季度关联交易事项的审计报告 4.2023 年 2 季度审计部工作报告 5.2023 年审计部 3 季度工作计划			
			2023 年 10 月 20 日	1.2023 年第三季度报告 2.关于公司 2023 年 3 季度对外担保事项的审计报告 3.关于公司 2023 年 3 季度关联交易事项的审计报告 4. 审计部 2023 年 3 季度审计工作报告 5. 审计部 2023 年 4 季度工作计划			
提名委员会	李丽（召集人）、王东阳、刘红滨	2	2023 年 05 月 08 日	1、关于公司董事会进行换届选举暨提名第八届董事会非独立董事候选人的议案 2、关于公司董事会进行换届选举暨提名第八届董事会独立董事候选人的议案			
			2023 年 05 月 25 日	推荐公司高级管理人员候选人的议案			
薪酬与考核委员会	刘红滨（召集人）、王东阳、马珺、孟兆胜、李丽	1	2023 年 04 月 13 日	关于 2022 年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案的议案			
战略委员会	调整前：王	0					

	东阳（召集人）、林婵娟、马珺、祁生彪、周军 调整后：王东阳（召集人）、周峰、马珺、祁生彪、周军						

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 ☑否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	88
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,476
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,564
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,564
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	866
销售人员	83
技术人员	1,364
财务人员	67
行政人员	184
合计	2,564
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	49
本科	969
大专	651
中专及以下	895
合计	2,564

2、薪酬政策

根据公司发展规划，拟定岗位说明书，明确岗位义务与职责，以市场化标准招聘专业人才、关键岗位人才，以考核激励的方式实现留住人才、吸引人才的目的。2023 年公司（含子公司）工资总额占公司成本总额 8.49%，期间核心技术

人员薪酬占工资总额 18.91%。 根据公司生产经营状况，严格控制薪酬总额，公司经营利润的浮动会对薪酬总额的核算产生一定的影响。

3、培训计划

根据经营管理需要，2023 年，公司本着既要满足公司战略和经营需要，又兼顾员工职业发展需要的原则，从专业技能、综合素质、企业文化、管理提升等多角度开展教育培训工作，致力于对人才的知识结构完善与升级，为公司可持续发展提供人力资源保障。2024 年，培训计划将通过系统的、多角度的教育培训，提升员工的专业技能、综合素质和管理水平，为公司可持续发展提供坚实的人才保障。同时，也将不断优化培训方式，提升培训效果，确保培训工作真正落到实处，为公司的发展注入源源不断的动力。

4、劳务外包情况

□适用 ☑不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况
□适用 ☑不适用
公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案
□适用 ☑不适用
本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况
□适用 ☑不适用
公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和公司《内部控制手册》等相关规定和要求，积极开展内部控制制度建设及完善工作。公司建立了以《公司章程》为核心的法人治理规则和股东大会、董事会、监事会议事规则以及董事会下属专业委员会工作细则，公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层职责明确，股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使公司对外担保、利润分配等重大事项的表决权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策等职权；监事会对股东大会负责，依法行使监督权；经营管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。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定，决议合法有效。公司审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，并成立了全面风险管理和内部控制领导小组，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行自我评价。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。报告期内，公司在内部控制设计与运行方面不存在重大缺陷。未来公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☑否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见本年度内控评价报告的"四、内部控制缺陷及其认定"	详见本年度内控评价报告的"四、内部控制缺陷及其认定"
定量标准	详见本年度内控评价报告的"四、内部控制缺陷及其认定"	详见本年度内控评价报告的"四、内部控制缺陷及其认定"
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

☑适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
会计师事务所认为，海南发展于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☑是 ☐否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 □否

环境保护相关政策和行业标准

海控三鑫遵守《环境保护法》《大气污染防治法》《固体废物污染环境防治法》《环境噪声污染防治法》《平板玻璃工业大气污染物排放标准》（GB 26453-2011）《大气污染物综合排放标准》等相关政策和行业标准 。

环境保护行政许可情况

海控三鑫依法取得环评报告及排污许可证。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	大气污染物	烟尘	有组织	2	550T/D窑炉	10.16 mg/m3	50 mg/m3	29.5 t	73.005 t	未超标
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	大气污染物				650T/D窑炉	19.34 mg/m3	50 mg/m3			
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	2	550T/D窑炉	68.14 mg/m3	400 mg/m3	166.52t	346.6 t	未超标
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	大气污染物				650T/D窑炉	98.38 mg/m3	400 mg/m3			
海控三鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	大气污染物	氮氧化物	有组织	2	550T/D窑炉	144.60 mg/m3	700 mg/m3	358.42 t	378.6 t	未超标
海控三	大气污				650T/D	213.81	700			

鑫(蚌埠)新能源材料有限公司	染物				窑炉	mg/m3	mg/m3			

对污染物的处理

海控三鑫建设有废气废水处理设施，设施运行正常。

突发环境事件应急预案

海控三鑫编制有《突发环境应急预案》并于当地生态环境局备案。

环境自行监测方案

海控三鑫编制有年度环境自行监测方案，按要求开展环境监测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

海控三鑫全年缴纳环保税 36.84 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☑适用 □不适用

1、采用节能设备、精心运行窑炉及高耗能设备，提高了电能使用效率；

2、加大光伏发电、余热发电使用，充分利用余热，绿色能源的使用降低了化石能源的使用量。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用。

其他应当公开的环境信息

不适用。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

（1）股东权益保护

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，提高信息披露质量，切实保障全体股东的合法权益。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等法律、法规要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书。公司坚持平等对待所有股东，报告期内合计召开 4 次股东大会，股东大会会议时间、地点的选择，便于股东参加；会议表决实施现场和网络投票，保障股东能够充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将

单独计票结果及时公开披露；股东大会审议关联交易事项时，关联股东均进行了回避表决，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

公司高度重视投资者关系管理工作，报告期内，公司开展通过互动易、投资者来电等多种形式，解答投资者关注、关心的问题，积极向市场传递公司价值。

（2）职工权益保护

一方面，公司遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，缴纳住房公积金，提供健康、安全的生产环境，切实维护员工的切身和合法利益；另一方面，公司充分发挥党委、工会、职工代表大会在职工权益保护中的组织保障作用，完善落实安全生产责任制度，加强员工职业与安全培训，开展多形式、多层面的文化活动，丰富员工业余生活。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展根本，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司按照“诚实守信、互惠互利”的交易原则，与供应商和客户保持了良好、长期的合作关系，互利共赢、共同发展。公司成立以来，不断加强合格供应商管理，不断完善招标采购制度，不断优化采购流程与机制，推行公开招标和采购。公司加强与供应商的沟通合作，加强廉政制度建设，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形，保证供应商的合理合法权益。公司通过执行严格的质量标准，严格按照客户需求，提升产品品质和服务质量，不断提高产品的美誉度和客户的满意度。

（4）安全环保方面

公司高度重视落实安全生产、环境保护社会责任，始终坚持环境保护、可持续发展的原则。一方面，在日常生产经营中，认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，注重生产经营过程中的环境保护，对相关生产线进行技术改造，对废水、废气、废渣进行有效综合治理，确保达标排放。另一方面，公司持续完善安全环保规章制度及管理体系建设，不断提升生产自动化、智能化，不断改善员工的作业条件、生活环境，加大安全环保投入，持续开展安全培训教育，加强员工安全环保意识，确保公司与员工、社会、环境和谐发展。2023 年公司牢固树立“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，稳步推进安全生产各项工作。期间不断提升安全监管效能，安全管理工作更加具有针对性；通过修订制度充分调动各级人员履职，有效地推动全员安全生产责任制落实；加强危险作业、安全培训、应急演练的过程化管控，对关健环节进行有效管控。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南控股	关于独立性、同业竞争、关联交易等方面的承诺	详见公司 2020 年 1 月 4 日对外披露的《详式权益变动报告书》相关章节内容。	2020 年 01 月 03 日	长期有效	正常履行中
	海南控股	关于非公发行股份限售期 36 个月内不转让的承诺	详见公司 2022 年 5 月 13 日对外披露的《收购报告书》相关章节内容。	2021 年 04 月 14 日	36 个月	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	海南控股	关于控股股东支持公司布局及整合免税品经营业务并承诺注入相关资产及业务的承诺	详见公司 2021 年 4 月 10 日对外披露的《关于控股股东支持公司布局及整合免税品经营业务并承诺注入相关资产及业务的公告》	2021 年 04 月 09 日	在 2021 年非公开发行股票完成后三年内	正常履行中
	海南控股	就公司本次非公开发行被摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行的承诺	“1、依照相关法律、法规及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利，不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、自本承诺出具日至上市公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）做出关于填补回报措施及其承诺的	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中

			新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。”			
	公司董事、高级管理人员	就公司本次非公开发行被摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行的承诺	“1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺给公司	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中

			或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。”			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

□适用 ☑不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☑适用 □不适用

本报告期分别处置子公司海南海控龙马矿业有限公司、海南海控小惠矿业有限公司 51%股权后丧失控制权，自报告期内 8 月末不再纳入公司合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔秀荣、肖凌琳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	崔秀荣 1 年、肖凌琳 4 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

□是 ☑否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用 ☑不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用 ☑不适用

十、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□适用 ☑不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南国宾馆有限公司	控股股东子公司	提供劳务	承建工程项目	市场定价	不适用	36,300.41	3.86%	36,300.41	否	现金结算	不适用	2023年01月04日	详见公司披露的2023-003号、2023-004号公告
海南发控旅游驿站开发有限公司	控股股东子公司	提供劳务	承建工程项目	市场定价	不适用	9,278.88	1.96%	9,278.88	否	现金结算	不适用	2023年01月04日	详见公司披露的2023-005号、2023-006号公告
海南海控中能建工程有限公司	控股股东子公司	提供劳务	承建工程项目	市场定价	不适用	8,626.71	1.28%	45,800	否	现金结算	不适用	2023年03月04日	详见公司披露的2023-015号公告
合计				--	--	54,206.00	--	91,379.29	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				详见公司披露的《关于 2023 年度预计日常经营性关联交易额度的公告》（公告编号：2023-015）。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				年初预计额度包括预计投标项目金额、可能中标项目金额以及部分增量工程金额累计计算，实际发生额是按照年度内实际与关联人发生业务签订合同金额确定，具有较大的不确定性，导致实际发生额与预计金额存在一定差异。详见公司披露的《关于 2024 年度预计日常经营性关联交易额度的公告》。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☑适用 □不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
海南省地产（集团）有限公司	控股股东原下属全资子公司	出售股权	处置原子公司海南海控龙马矿业有限公司51%股权	净资产评估值	1,502.99	4,858.89	2,478.04	现金结算	3,355.90	2023 年 08 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于通过非公开协议方式转让海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司51%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-060）
海南省地产（集团）有限公司	控股股东原下属全资子公司	出售股权	处置原子公司海南海控小惠矿业有限公司51%股权	净资产评估值	12,085.25	28,742.58	14,658.71	现金结算	16,657.32	2023 年 08 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于通过非公开协议方式转让海南海控龙马矿业有限公司和海南海

											控小惠矿业有限公司51%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-060）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	不适用										
对公司经营成果与财务状况的影响情况	处置海控矿业股权确认投资收益 20,013 万元，增加海南发展 2023 年度利润										
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用										

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中航通用飞机有限责任公司	2018 年 03 月 02 日	85,000.55	2018 年 03 月 28 日	66,317.43	连带责任保证	无	石岩城市更新项目收益	债务履行期限届满之日起二年	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		85,000.55		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		66,317.43				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	2023 年 04 月 25 日	10,000	2023 年 05 月 12 日	10,000	连带责任保证	无	海控三鑫以其合法所有的资产作抵押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
海控三鑫（蚌	2023 年 04 月 25	3,000	2023 年 04 月 04	3,000	连带责任保证	无	海控三鑫以其	债务履行期限	否	是

埠）新能源材料有限公司	日		日				合法所有的资产作抵押提供反担保	届满之日起三年		
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	2022 年 04 月 26 日	2,000	2023 年 02 月 23 日	2,000	连带责任保证	无	海控三鑫以其合法所有的资产作抵押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	2023 年 04 月 25 日	3,000	2023 年 08 月 15 日	3,000	连带责任保证	无	海控三鑫以其合法所有的资产作抵押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	2022 年 04 月 26 日	4,500	2023 年 02 月 07 日	4,500	连带责任保证	无	海控三鑫以其合法所有的资产作抵押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	2023 年 04 月 25 日	3,000	2023 年 06 月 01 日	3,000	连带责任保证	无	海控三鑫以其合法所有的资产作抵押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	2023 年 04 月 25 日	2,800	2023 年 12 月 15 日	2,800	连带责任保证	无	海控三鑫以其合法所有的资产作抵押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
深圳市三鑫科技发展有限公司	2023 年 04 月 25 日	15,000	2023 年 06 月 28 日	15,000	连带责任保证	无	三鑫科技小股东合计 30%股权质押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
深圳市三鑫科技发展有限公司	2023 年 04 月 25 日	16,600	2023 年 05 月 16 日	16,600	连带责任保证	无	三鑫科技小股东合计 30%股权质押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
深圳市三鑫科技发展	2023 年 04 月 25 日	10,000	2023 年 06 月 28 日	10,000	连带责任保证	无	三鑫科技小股东合计	债务履行期限届满之	否	是

有限公司							30%股权质押提供反担保	日起三年		
深圳市三鑫科技发展有限公司	2022 年 04 月 26 日	15,000	2022 年 12 月 19 日	15,000	连带责任保证	无	三鑫科技小股东合计 30%股权质押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
深圳市三鑫科技发展有限公司	2023 年 04 月 25 日	5,000	2023 年 08 月 01 日	5,000	连带责任保证	无	三鑫科技小股东合计 30%股权质押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
深圳市三鑫科技发展有限公司	2023 年 04 月 25 日	5,000	2023 年 12 月 28 日	5,000	连带责任保证	无	三鑫科技小股东合计 30%股权质押提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
广东海控特种玻璃技术有限公司	2023 年 04 月 25 日	5,000	2023 年 11 月 01 日	5,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	是
海南海控特玻科技有限公司	2023 年 04 月 25 日	1,300	2023 年 12 月 29 日	1,300	连带责任保证	无	海控科技自然人股东以其持有的海控科技股权为公司提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
海南海控特玻科技有限公司	2022 年 04 月 26 日	1,000	2023 年 02 月 09 日	1,000	连带责任保证	无	海控科技自然人股东以其持有的海控科技股权为公司提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		196,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		87,200				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		196,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		102,200				

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
珠海市三鑫科技发展有限公司	2023 年 04 月 25 日	8,000	2023 年 08 月 29 日	8,000		无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		22,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		8,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		22,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		8,000				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		218,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		95,200				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		303,000.55		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		176,517.43				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				122.05%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				66,317.43						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				79,600						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				30,600						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				176,517.43						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1） 委托理财情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2） 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

1.关于石岩城市更新项目情况

2017 年 9 月 14 日，公司召开的第六届董事会第四次会议审议通过了《关于申报城市更新项目的议案》，公司决定以位于深圳市宝安区石岩街道黄峰岭工业区的生产园区申报城市更新项目，相关情况见公司 2017 年 9 月 15 日披露的 2017-042 号公告。为按计划推进石岩城市更新项目实施，公司需要对位于深圳市宝安区石岩街道黄峰岭工业区的石岩分公司生产园区的设备进行搬迁，并开展人员安置等工作，以腾出该地块用于城市更新。本项目以深圳市启迪三鑫科技园发展有限公司（以下简称“启迪三鑫科技园”）作为项目申报主体。2018 年 11 月，公司与启迪三鑫科技园就上述搬迁工作发生的费用签订了《中航三鑫石岩分公司搬迁补偿协议》，详见公司已披露的 2018-110 号公告。2020 年度末，该项目取得实质性进展，项目规划获得了审批，与合作方签署了《关于中航三鑫玻璃加工厂城市更新单元项目搬迁补偿安置协议》；签署了《深圳市宝安区石岩街道中航三鑫玻璃加工厂城市更新项目实施监管协议》。2021 年 2 月，深圳市宝安区城市更新和土地整备局印发《深圳市宝安区石岩街道中航三鑫玻璃加工厂城市更新项目实施主体确认书》，实施主体获得政府确认。后续完成项目涉及的房地产权属证书移交手续。

2021 年 9 月，根据深圳市宝安区城市更新和土地整备局出具《深圳市宝安区石岩街道中航三鑫玻璃加工厂城市更新项目建筑物拆除意见的复函》，确认项目范围内需注销房地产证书的建筑物已全部拆除，公司办理了房产证注销手续。

2021 年 12 月，海南发展与深圳市规划和自然资源局、启迪三鑫分别签署了《公共利益用地补偿协议书》和《建设用地补偿协议书》。详见公司披露的 2022-007 号公告。

2022 年 1 月，启迪三鑫科技园收到深圳市宝安区城市更新和土地整备局出具的《〈深圳市宝安区石岩街道中航三鑫玻璃加工厂城市更新项目实施主体确认书〉延期决定书》（深宝更新函〔2022〕7 号），同意确认书有效期延长至 2023 年 2 月 4 日。详见公司披露的 2022-012 号公告。

2023 年 4 月，公司从项目实施主体启迪三鑫科技园处获悉其收到深圳市宝安区城市更新和土地整备局出具的《关于实施主体确认书的通知》（深宝更新函〔2023〕1866 号，以下简称“通知”）， 启迪三鑫科技园于 2021 年 2 月 5 日、2022 年 1 月 14 日取得的《深圳市宝安区石岩街道中航三鑫玻璃加工厂城市更新项目实施主体确认书》（深宝更新函

〔2021〕22 号）、《〈深圳市宝安区石岩街道中航三鑫玻璃加工厂城市更新项目实施主体确认书〉延期决定书》（深宝更新函〔2022〕7 号）在原到期日已续期，同时删除该确认书及延期决定书“有效期 1 年，自核发之日起计”内容。

根据公司与启迪三鑫科技园签署的《搬迁补偿安置协议》（公告编号：2020-081）关于回迁物业交付时间的约定：“乙方应于本协议签订之日起 40 个月内将回迁物业交付甲方（如因非乙方原因导致延迟交付的，入伙时间相应顺延，乙方无需承担违约责任，但最迟不得超过 12 个月交付）。”目前项目实施进度滞后，导致本项目整体实施期限延长致使启迪三鑫科技园不能按时向公司交付回迁物业。公司将持续关注跟进项目实施进展情况，积极配合启迪三鑫科技园推进项目建设，保障公司利益。本项目整体实施期限较长，受城市更新政策调整、城市规划变更、履约能力、市场以及不可抗力等方面因素影响，执行过程中可能存在不确定性。公司将根据该项目进展情况，严格按照有关法律、法规规定，及时履行披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

2.关于用石岩资产向通飞提供反担保事项

2018 年本公司原控股股东航空工业通飞为降低海南发展的原子公司海南特玻的债务和担保风险，承接了本公司为海南特玻在农行澄迈县支行贷款提供担保 79,760 万元的担保责任。本公司、海南特玻及通飞三方签订《反担保合同》，为该笔债务提供反担保，担保金额为 79,760 万元，担保物为石岩园区城市更新项目中本公司依法所取得的土地使用权及建筑物业，同时将经营石岩物业所获得的全部应收账款进行质押。

2020 年 4 月，由于本公司实际控制人的变化，本公司、海南特玻及通飞三方签订《反担保合同之补充协议》，明确反担保之担保财产范围明确限制在石岩项目中未来可取得的物业产权和收益权以内，在海南发展依法享有对石岩物业完整的占有、使用、收益和处分权利前，通飞不得主张反担保权利。报告期内，公司尚未取得石岩物业产权和收益权，公司还未负有实际履行反担保责任的义务。

3.关于控股股东承诺注入免税品相关资产及业务事项

2021 年 4 月 9 日，公司收到海南控股出具的承诺函，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在 2021 年非公开发行完成后三年内通过不限于协议转让、发行股份购买资产等方式稳妥推进下属免税品经营主体全球消费精品（海南）贸易有限公司控股权注入公司的相关工作。2022 年 5 月本次非公发行已完成，该事项进入承诺履行期间。

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

报告期内，三鑫科技建筑装修装饰工程专业承包壹级、钢结构工程专业承包叁级、建筑装修装饰工程专业承包贰级、建筑工程施工总承包叁级；三鑫光伏电力工程施工总承包叁级；北京晶品公司建筑装修装饰工程专业承包壹级资质。

2023 年牢固树立“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，稳步推进安全生产各项工作，体系成熟度有效提升，注重过程化管控，系统的化解安全风险。不断提升安全监管效能，安全管理工作更加具有针对性，修订制度充分调动各级人员履职，有效的推动全员安全生产责任制落实，加强危险作业、安全培训、应急演练的过程化管控，有效

管控关健环节。下属单位结合自身安全管理现状制定工作计划，按时间节点完成各项任务，通过以查促改、以查促学、以查促变落实落细安全管理工作，实现更为安全的发展。

十七、公司子公司重大事项

☑适用 □不适用

1.龙马矿和小惠矿 51%股权转让

经公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议以及 2023 年第三次临时股东大会审议，公司将所持有的海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司 51%股权以非公开协议方式转让至公司控股股东海南省发展控股有限公司下属全资子公司海南省地产（集团）有限公司。报告期内，海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司均已完成工商变更登记，海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司均由全资子公司变为参股公司。详见公司披露的《关于通过非公开协议方式转让海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司 51%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-060）、《关于转让海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司 51%股权事项完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-068）等公告。

2.幕墙产品公司破产清算

公司于 2022 年 7 月 8 日召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟申请控股子公司三鑫（惠州）幕墙产品有限公司破产清算的议案》。公司董事会同意公司以控股子公司三鑫（惠州）幕墙产品有限公司（以下简称“幕墙产品公司”）资不抵债且不能清偿到期债务为由，以债权人身份向法院申请幕墙产品公司破产清算，同时授权经营层在法律法规允许的范围内组织实施幕墙产品公司破产清算相关具体事宜。前期，公司已向广东省惠州市中级人民法院（以下简称“惠州中院”）申请幕墙产品公司破产清算并组织相关人员到惠州中院参与听证。2022 年 9 月，公司收到惠州中院《民事裁定书》（（2022）粤 13 破申 121 号）。惠州中院以公司尚不具备申请幕墙产品公司进行破产清算的债权人主体资格为由，不予支持公司对幕墙产品公司的破产清算申请。同年 9 月，公司已向广东省高级人民法院提起上诉，并采取对幕墙产品公司提起债务清偿诉讼等措施维护公司及股东的利益。详见公司披露的《关于拟申请控股子公司三鑫（惠州）幕墙产品有限公司破产清算的公告》（公告编号：2022-041）、《关于控股子公司三鑫（惠州）幕墙产品有限公司破产清算的进展公告》（公告编号：2022-041 ）。

2023 年 7 月，公司收到广东省高院《民事裁定书》（（2022）粤破终 272 号）。广东省高院认为公司为幕墙产品公司的控股股东，与幕墙产品公司存在关联关系，公司与幕墙产品公司的债权债务关系在未有生效裁判认定的前提下，难以确定公司真实债权人身份，并作出裁定如下：“驳回上诉，维持原裁定。本裁定为终审裁定。” 为确认公司对幕墙产品公司的债权，公司已于 2022 年 9 月就公司与幕墙产品公司之间的借贷纠纷提起诉讼程序。详见公司披露的《关于控股子公司三鑫（惠州）幕墙产品有限公司破产清算的进展公告》（公告编号：2023-056）。目前，公司积极推进公司对幕

墙产品债权的确认以及控股子公司对幕墙产品公司债权的确认，公司将继续采用多种可行的途径推进幕墙产品公司的破产清算事宜。

3.精美特破产清算

公司控股子公司深圳市三鑫精美特玻璃有限公司（以下简称“精美特”）受外部市场环境等因素影响，其经营业绩处于持续亏损状态，已出现资不抵债且不能清偿到期债务的情况。根据公司发展规划，为实现及时止损目的，公司于 2023 年 8 月 11 日召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟申请控股子公司深圳市三鑫精美特玻璃有限公司破产清算的议案》，董事会同意对精美特进行破产清算。详见公司披露的《关于拟申请控股子公司深圳市三鑫精美特玻璃有限公司破产清算的公告》（公告编号：2023-061）。

2024 年 3 月，子公司广东海控特种玻璃技术有限公司与精美特公司的债权债务关系得到生效裁判认定，公司将继续推进精美特公司的破产清算事宜。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,407,867	4.90%					0	41,407,867	4.90%
1、国家持股	0	0.00%					0		
2、国有法人持股	41,407,867	4.90%					0	41,407,867	4.90%
3、其他内资持股	0	0.00%					0		
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	0	0.00%					0		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	803,550,000	95.10%					0	803,550,000	95.10%
1、人民币普通股	803,550,000	95.10%					0	803,550,000	95.10%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	844,957,867	100.00%	0				0	844,957,867	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☑不适用

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

☐适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☑不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☑不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☑不适用

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,559	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,502	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况
							股份状态 / 数量

				情况	股份数量	股份数量		
海南省发展控股有限公司	国有法人	30.69%	259,342,070	0	41,407,867	217,934,203	质押	129,671,034
信泰人寿保险股份有限公司－传统产品	其他	2.59%	21,881,850	0	0	21,881,850	不适用	0
肖裕福	境内自然人	1.95%	16,464,895	0	0	16,464,895	不适用	0
深圳贵航实业有限公司	国有法人	1.33%	11,217,716	0	0	11,217,716	冻结	11,217,716
徐国新	境内自然人	0.97%	8,191,608	8,191,608	0	8,191,608	不适用	0
中航通用飞机有限责任公司	国有法人	0.95%	8,035,500	0	0	8,035,500	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.83%	7,009,468	1,786,864	0	7,009,468	不适用	0
肖润颖	境内自然人	0.80%	6,779,800	-802,500	0	6,779,800	不适用	0
范中	境内自然人	0.58%	4,869,300	212,700	0	4,869,300	不适用	0
交通银行股份有限公司－广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.48%	4,073,759	-1,916,500	0	4,073,759	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中航通用飞机有限责任公司控股深圳贵航实业有限公司，存在关联关系和一致行动人可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
海南省发展控股有限公司	217,934,203	人民币普通股	217,934,203
信泰人寿保险股份有限公	21,881,850	人民币普通股	21,881,850

司－传统产品			
肖裕福	16,464,895	人民币普通股	16,464,895
深圳贵航实业有限公司	11,217,716	人民币普通股	11,217,716
徐国新	8,191,608	人民币普通股	8,191,608
中航通用飞机有限责任公司	8,035,500	人民币普通股	8,035,500
香港中央结算有限公司	7,009,468	人民币普通股	7,009,468
肖润颖	6,779,800	人民币普通股	6,779,800
范中	4,869,300	人民币普通股	4,869,300
交通银行股份有限公司－广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	4,073,759	人民币普通股	4,073,759
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中航通用飞机有限责任公司控股深圳贵航实业有限公司，存在关联关系和一致行动人可能。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，肖裕福通过普通证券账户持有 120,900 股，还通过信用证券账户持有 16,343,995 股，实际合计持有 16,464,895 股；肖润颖通过普通证券账户持有 38,700 股，还通过信用证券账户持有 6,741,100 股，实际合计持有 6,779,800 股;徐国新通过信用证券账户持有 8,191,608 股，实际合计持有 8,191,608 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

☑适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
交通银行股份有限公司－广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	5,990,259	0.71%	1,608,600	0.19%	4,073,759	0.48%	522,000	0.06%

前十名股东较上期发生变化

☑适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
徐国新	新增	0	0.00%	8,191,608	0.97%
丁志刚	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

□是 ☑否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海南省发展控股有限公司	周军平	2005 年 01 月 26 日	767474690	海洋油气开发利用；热带农副产品开发；海洋水产品开发；汽车、旅游、玻璃、浆纸、医药、工业项目开发；非食用盐加工；非食用盐销售；食盐生产；食盐批发；公路、港口、水利、城市供水、燃气、电力、环保项目开发；土地整治服务；土地使用权租赁；房地产开发经营；以自有资金从事投资活动；各类工程建设活动；房地产投资；污水处理及其再生利用；环保咨询服务；水力发电；非融资担保服务；融资咨询服务；办理参股、控股项目的投资业务；办理投资项目的资产管理；办理建设项目的咨询、策划、论证业务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；教育咨询服务（不含涉及许可审批的教育培训活动）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展

				经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	根据海南机场设施股份有限公司（原*ST 基础，600515.SH）公告，自 2021 年 12 月 24 日起，海航集团机场板块引战企业的经营管理实际控制权利正式移交至海南省发展控股有限公司，海南省发展控股有限公司直接持有海南机场 2,800,000,000 股股票，持股比例为 24.51%。			

控股股东报告期内变更

☐适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

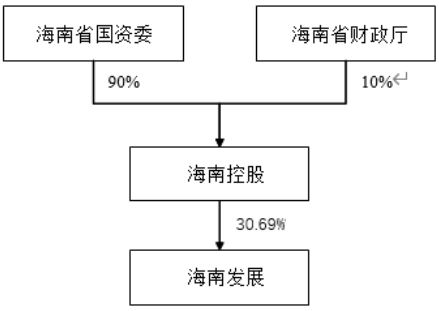
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海南省国有资产监督管理委员会	马咏华	-	1146000075436138XJ	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	海南省国有资产监督管理委员会控股海南矿业、海南高速、海汽集团、海南橡胶等上市公司，并通过海南省发展控股有限公司控股海南机场。			

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☑不适用

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

☐适用 ☑不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☑不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☑不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☑不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☑不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字[2024]1700038 号
注册会计师姓名	崔秀荣、肖凌琳

审计报告正文

众环审字[2024]1700038 号

海控南海发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了海控南海发展股份有限公司（以下简称“海南发展”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南发展 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海南发展，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）幕墙装修工程业务的收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注五、29 及附注七、39 所述，幕墙装修工程业务收入 268,602.88 万元，是海南发展 2023 年度营业收入的重要组成部分。幕墙装修工程业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入。管理层根据工程项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理判断和估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订以确保已发生成本的完整性和准确性。收入的计量依赖对总预算的估计，预计总成本的变动	（1）了解、评估和测试幕墙工程合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认的相关内部控制； （2）对于本期在建的幕墙工程项目，选取样本执行测试，主要包括： ①复核合同条款，检查合同预计总收入和预计总成本的估计所依据的合同金额、预算资料，并取得可能发生的合同变更、索赔及奖励等支持性文件，评价管理层所作出的估计是否恰当； ②选取幕墙工程项目采购合同进行检查，核对材料收货单据及劳务成本记录等支持性文件，并对资产负债表日前后实际发生的工程成本进行截止性测试，以评估实际成本是否在恰当的期间确认； ③对幕墙装修工程合同收入、成本和毛利进行复算； ④对重要项目及合同约定的关键条款向业主函证；

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
会引起收入确认的金额产生重大差异。上述事项涉及管理层运用重大会计估计和判断，故我们将其作为关键审计事项。	⑤对幕墙工程形象进度进行现场查看，与工程管理部讨论确认工程的形象进度。

（二）合同资产、应收账款的减值事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注五、10 和附注七、4、5 所述，海南发展应收账款和合同资产按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款、合同资产的减值事项对于财务报表具有重要性，因此，我们将合同资产、应收账款的减值事项认定为关键审计事项。	（1）了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收账款、合同资产减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性； （2）评估管理层计算应收账款、合同资产减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核其减值准备计提是否充分； （3）获取并检查主要客户的合同、工程结算资料、工程进度款申请材料等资料，了解合同约定的结算政策； （4）调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，结合报告期内诉讼情况，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响； （5）执行函证程序及期后回款、期后结算情况检查，评价管理层对减值准备计提的合理性。

四、 其他信息

海南发展管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海南发展的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就海南发展中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）：崔秀荣

中国注册会计师：肖凌琳

二〇二四年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：海控南海发展股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,247,804,695.67	1,077,160,853.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,257,572.50	4,419,733.50

衍生金融资产		
应收票据	138,865,340.91	168,705,523.33
应收账款	613,196,323.17	682,477,800.59
应收款项融资	8,910,059.26	2,249,768.30
预付款项	13,170,446.59	14,319,256.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,977,116.28	167,839,870.22
其中：应收利息		
应收股利	3,074,302.03	
买入返售金融资产		
存货	210,794,529.14	155,765,414.25
合同资产	1,257,532,610.23	1,154,952,196.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,757,033.14	47,282,882.90
流动资产合计	3,707,265,726.89	3,475,173,299.08
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	280,735,072.46	111,240,080.03
其他权益工具投资	305,000.00	305,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	991,694,894.02	1,111,620,921.33
在建工程	2,211,916.77	8,663,503.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,476,272.72	61,094,559.66
无形资产	79,794,356.17	119,937,743.86
开发支出	2,350,077.62	1,886,360.79
商誉		
长期待摊费用	6,718,308.47	9,855,036.68
递延所得税资产	317,291,402.14	335,037,045.21
其他非流动资产	994,199,634.86	1,036,396,160.26
非流动资产合计	2,702,776,935.23	2,796,036,411.26
资产总计	6,410,042,662.12	6,271,209,710.34
流动负债：		
短期借款	468,608,765.31	419,297,241.83

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	717,946,953.71	966,676,886.16
应付账款	2,220,885,733.45	1,963,374,982.81
预收款项		
合同负债	115,689,727.43	97,013,185.86
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	66,335,678.63	39,528,691.79
应交税费	13,087,975.68	13,597,402.55
其他应付款	59,508,212.16	67,533,193.60
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	2,397,485.70	11,397,485.70
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	107,471,502.72	39,890,756.71
其他流动负债	1,354,994.56	22,305,847.91
流动负债合计	3,770,889,543.65	3,629,218,189.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	57,177,895.82	95,732,496.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,552,185.61	24,316,424.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	666,622,122.43	669,847,338.97
递延收益	50,412,542.89	43,470,791.44
递延所得税负债	249,993,644.55	260,603,318.48
其他非流动负债	306,654.60	34,681,527.42
非流动负债合计	1,044,065,045.90	1,128,651,896.58
负债合计	4,814,954,589.55	4,757,870,085.80
所有者权益：		
股本	844,957,867.00	844,957,867.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	987,273,959.48	976,796,860.74

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,690,366.21	62,690,366.21
一般风险准备		
未分配利润	-448,662,972.22	-540,235,572.25
归属于母公司所有者权益合计	1,446,259,220.47	1,344,209,521.70
少数股东权益	148,828,852.10	169,130,102.84
所有者权益合计	1,595,088,072.57	1,513,339,624.54
负债和所有者权益总计	6,410,042,662.12	6,271,209,710.34

法定代表人：王东阳　　主管会计工作负责人：祁生彪　　会计机构负责人：唐琳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	267,912,038.43	247,592,832.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,800,000.00	3,645,451.00
应收账款	65,563,429.78	82,520,366.26
应收款项融资		498,964.00
预付款项	19,564,547.13	19,905,295.95
其他应收款	319,470,603.03	249,535,508.89
其中：应收利息		
应收股利	4,927,466.65	26,527,466.65
存货	80,107.50	83,694.50
合同资产		655,383.54
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	426,919.90	446,397.77
流动资产合计	689,817,645.77	604,883,893.92
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	720,788,245.27	826,382,461.94
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	14,437,147.97	15,637,224.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	3,308,569.32	
无形资产	138,496.74	234,088.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	224,355,991.69	253,261,149.25
其他非流动资产	982,362,657.25	1,020,103,704.02
非流动资产合计	1,945,391,108.24	2,115,618,628.02
资产总计	2,635,208,754.01	2,720,502,521.94
流动负债：		
短期借款	165,162,326.39	160,145,138.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		49,000,000.00
应付账款	6,426,770.71	6,233,369.42
预收款项		
合同负债	4,023,505.76	3,940,080.85
应付职工薪酬	7,786,865.73	3,120,131.45
应交税费	1,518,489.89	943,834.77
其他应付款	67,094,452.77	65,939,759.07
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	80,747,177.31	10,096,250.00
其他流动负债	10,941.85	3,179.26
流动负债合计	332,770,530.41	299,421,743.71
非流动负债：		
长期借款		80,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,618,919.87	
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	244,754,279.89	253,261,149.25
其他非流动负债	292,808.66	292,808.66
非流动负债合计	911,365,664.54	997,253,614.03
负债合计	1,244,136,194.95	1,296,675,357.74
所有者权益：		
股本	844,957,867.00	844,957,867.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,041,594,952.53	1,041,251,590.33
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	-558,587,026.95	-525,489,059.61
所有者权益合计	1,391,072,559.06	1,423,827,164.20
负债和所有者权益总计	2,635,208,754.01	2,720,502,521.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,182,680,063.18	3,616,032,090.42
其中：营业收入	4,182,680,063.18	3,616,032,090.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,249,194,883.34	3,781,770,401.41
其中：营业成本	3,813,838,290.20	3,356,292,073.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,518,582.06	20,535,426.01
销售费用	59,555,734.51	51,948,540.42
管理费用	222,753,179.59	212,028,326.51
研发费用	115,873,676.94	122,471,386.77
财务费用	17,655,420.04	18,494,648.16
其中：利息费用	26,396,653.91	36,920,797.47
利息收入	9,741,131.36	6,905,489.73
加：其他收益	12,042,657.31	13,713,801.95
投资收益（损失以“－”号填列）	206,571,245.67	289,591.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,441,611.16	2,268,110.58
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）	-1,162,161.00	354,990.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	484,521.77	-30,402,268.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-58,484,741.39	-17,958,416.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-701,843.78
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	92,936,702.20	-200,442,456.34
加：营业外收入	365,834.48	1,387,956.72
减：营业外支出	1,602,399.17	1,955,132.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,700,137.51	-201,009,632.13
减：所得税费用	7,032,169.12	-23,259,788.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,667,968.39	-177,749,843.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-115,464,290.00	-177,749,843.60
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	200,132,258.39	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	91,572,600.03	-144,599,922.17
2.少数股东损益	-6,904,631.64	-33,149,921.43
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	84,667,968.39	-177,749,843.60

归属于母公司所有者的综合收益总额	91,572,600.03	-144,599,922.17
归属于少数股东的综合收益总额	-6,904,631.64	-33,149,921.43
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.11	-0.17
（二）稀释每股收益	0.11	-0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王东阳　　主管会计工作负责人：祁生彪　　会计机构负责人：唐琳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	40,483,879.50	38,903,029.16
减：营业成本	32,578,398.63	22,775,560.33
税金及附加	348,207.18	1,152,735.65
销售费用	9,999.96	561,413.53
管理费用	30,203,660.33	20,943,892.74
研发费用		
财务费用	3,367,486.53	15,425,128.19
其中：利息费用	8,496,343.02	19,888,409.76
利息收入	5,141,175.53	3,757,622.63
加：其他收益	39,132.18	110,396.83
投资收益（损失以“－”号填列）	83,378,486.16	560,320.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,121,069.73	560,320.81
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）	-14,886,806.05	-74,490,907.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,263,051.66	51,166.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,592.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,243,887.50	-95,723,131.87
加：营业外收入	5,000.70	8,447.49
减：营业外支出		200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,248,888.20	-95,914,684.38
减：所得税费用	20,398,288.20	
四、净利润（净亏损以“－”号填	-15,149,400.00	-95,914,684.38

列）		
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,149,400.00	-95,914,684.38
（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	-15,149,400.00	-95,914,684.38
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,702,012,763.71	3,161,219,459.78
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	17,491,518.15	53,450,047.82
收到其他与经营活动有关的现金	73,849,008.91	67,485,880.19
经营活动现金流入小计	3,793,353,290.77	3,282,155,387.79
购买商品、接受劳务支付的现金	3,037,636,199.67	2,707,740,856.61

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	399,628,395.46	388,586,693.35
支付的各项税费	71,413,005.29	62,275,270.13
支付其他与经营活动有关的现金	146,356,085.53	133,950,423.64
经营活动现金流出小计	3,655,033,685.95	3,292,553,243.73
经营活动产生的现金流量净额	138,319,604.82	-10,397,855.94
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	407.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	245,212.18	1,254,151.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	143,575,779.41	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	143,821,399.12	1,254,151.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,166,569.05	36,266,214.14
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	40,166,569.05	36,266,214.14
投资活动产生的现金流量净额	103,654,830.07	-35,012,062.41
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	617,532,500.00	787,934,654.44
收到其他与筹资活动有关的现金		84,932,533.50
筹资活动现金流入小计	617,532,500.00	1,460,867,180.77
偿还债务支付的现金	542,040,652.93	1,134,605,362.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,844,021.12	34,174,357.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,000,000.00	1,415,464.53
支付其他与筹资活动有关的现金	91,895,355.51	129,015,012.23
筹资活动现金流出小计	657,780,029.56	1,297,794,731.40
筹资活动产生的现金流量净额	-40,247,529.56	163,072,449.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,751,825.42	6,920,095.24
五、现金及现金等价物净增加额	203,478,730.75	124,582,626.26
加：期初现金及现金等价物余额	808,516,406.42	683,933,780.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,011,995,137.17	808,516,406.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,958,915.40	24,285,970.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,172,505.50	20,971,396.12
经营活动现金流入小计	40,131,420.90	45,257,366.90
购买商品、接受劳务支付的现金	48,836,504.36	52,682,238.83
支付给职工以及为职工支付的现金	28,871,001.70	26,594,839.21
支付的各项税费	1,237,969.60	8,099,989.06
支付其他与经营活动有关的现金	10,673,231.25	14,788,193.33
经营活动现金流出小计	89,618,706.91	102,165,260.43
经营活动产生的现金流量净额	-49,487,286.01	-56,907,893.53
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	4,800,000.00	2,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,749.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	171,367,497.69	
收到其他与投资活动有关的现金	51,192,880.26	173,330,792.15
投资活动现金流入小计	227,360,377.95	175,741,541.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,295.98	607,836.97
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	141,709,875.42	157,135,583.79
投资活动现金流出小计	141,763,171.40	157,743,420.76
投资活动产生的现金流量净额	85,597,206.55	17,998,121.12
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	165,000,000.00	395,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	59,075,061.50	73,846,298.94
筹资活动现金流入小计	224,075,061.50	1,056,846,291.77
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	820,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,417,847.17	20,400,750.03
支付其他与筹资活动有关的现金	54,533,467.21	33,764,507.94
筹资活动现金流出小计	232,951,314.38	874,165,257.97
筹资活动产生的现金流量净额	-8,876,252.88	182,681,033.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,052.66	39,500.93
五、现金及现金等价物净增加额	27,237,720.32	143,810,762.32
加：期初现金及现金等价物余额	240,174,318.11	96,363,555.79
六、期末现金及现金等价物余额	267,412,038.43	240,174,318.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	844,957,867.00				976,796,860.74				62,690,366.21		-540,235,572.25		1,344,209,521.70	169,130,102.84	1,513,339,624.54
加：会计政策变更															
期差错更正													0.00		0.00
他													0.00		0.00
二、本年期初余额	844,957,867.00				976,796,860.74				62,690,366.21		-540,235,572.25		1,344,209,521.70	169,130,102.84	1,513,339,624.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,477,098.74						91,572,600.03		102,049,698.77	-20,301,250.74	81,748,448.03
（一）											91,572,		91,572,	-	84,667,

综合收益总额											600.03		600.03	6,904,631.64	968.39
（二）所有者投入和减少资本														-3,400,000.00	-3,400,000.00
1．所有者投入的普通股														-3,400,000.00	-3,400,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4．其他													0.00		0.00
（三）利润分配													0.00		0.00
1．提取盈余公积													0.00		0.00
2．提取一般风险准备													0.00		0.00
3．对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00

4．其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00		0.00
1．资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3．盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4．设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5．其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6．其他													0.00		0.00
（五）专项储备													0.00		0.00
1．本期提取								79,248,404.77					79,248,404.77		79,248,404.77
2．本期								79,248,					79,248,		79,248,

使用								404.77					404.77		404.77
（六）其他					10,477,098.74								10,477,098.74	-9,996,619.10	480,479.64
四、本期期末余额	844,957,867.00				987,273,959.48				62,690,366.21		-448,662,972.22		1,446,259,220.47	148,828,852.10	1,595,088,072.57

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	803,550,000.00				430,565,503.27				62,690,366.21		-395,554,353.15		901,251,516.33	202,317,233.31	1,103,568,749.64
加：会计政策变更											-81,296.93		-81,296.93	-37,209.04	-118,505.97
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	803,550,000.00				430,565,503.27				62,690,366.21		-395,635,650.08		901,170,219.40	202,280,024.27	1,103,450,243.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”	41,407,867.00				546,231,357.47						-144,599,922.17		443,039,302.30	-33,149,921.43	409,889,380.87

号填列）															
（一）综合收益总额											-144,599,922.17		-144,599,922.17	-33,149,921.43	-177,749,843.60
（二）所有者投入和减少资本	41,407,867.00				545,938,284.25								587,346,151.25		587,346,151.25
1．所有者投入的普通股	41,407,867.00				545,938,284.25								587,346,151.25		587,346,151.25
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（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								55,734,121.71					55,734,121.71		55,734,121.71
2．本期使用								-55,734,121.71					-55,734,121.71		-55,734,121.71
（六）其他					293,073.22								293,073.22		293,073.22
四、本期期末余额	844,957,867.00				976,796,860.74				62,690,366.21		-540,235,572.25		1,344,209,521.70	169,130,102.84	1,513,339,624.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	844,957,867.00				1,041,251,590.33				63,106,766.48	-525,489,059.61		1,423,827,164.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	844,957,867.00				1,041,251,590.33				63,106,766.48	-525,489,059.61		1,423,827,164.20
三、本期增减变动					343,362.20					-33,097,96		-32,754,60

金额（减少以“－”号填列）										7.34		5.14
（一）综合收益总额										-15,149,400.00		-15,149,400.00
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1．所有者投入的普通股												0.00
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								204,834.46				204,834.46
2．本期使用								204,834.46				204,834.46
（六）其他					343,362.20					-17,948,567.34		-17,605,205.14
四、本期期末余额	844,957,867.00				1,041,594,952.53				63,106,766.48	-558,587,026.95		1,391,072,559.06

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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				546,119,807.78					-95,914,684.38		491,612,990.40
（一）综合收益总额										-95,914,684.38		-95,914,684.38
（二）所有者投入和减少资本	41,407,867.00				545,938,284.25							587,346,151.25
1．所有者投入的普通股	41,407,867.00				545,938,284.25							587,346,151.25

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								105,930.22				105,930.22
2．本期使用								105,930.22				105,930.22
（六）其他					181,523.53							181,523.53
四、本期期末余额	844,957,867.00				1,041,251,590.33				63,106,766.48	-525,489,059.61		1,423,827,164.20

三、公司基本情况

海控南海发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系根据《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，并取得深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 914403001923528003 的《营业执照》。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本及注册资本均为人民币 844,957,867.00 元，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

截至 2023 年 12 月 31 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 2024 年 4 月 17 日经公司第八届董事会第九次会议批准报出。

5、截至 2023 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 12 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围变化见附注九、合并范围变更。

四、财务报表的编制基础

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 40 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（2023 年修订）》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。

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、存货减值、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、10“金融资产减值”、16“存货”、22“长期资产减值”、26“预计负债”、27“收入”、30“租赁”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、33“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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的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 2023 年修订的《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、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项余额≥500.00 万元
重要的单项计提坏账准备的合同资产	单项应收款项余额≥500.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占总收入≥10%
重要的政府补助	单笔补助金额≥50.00 万元

6、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、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），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、17“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。

7、控制的判断标准和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、17“长期股权投资”或本附注五、10“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、17“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。

8、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。

9、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。

10、金融工具

一、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。

二、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。

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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
非幕墙工程业务	本组合为业主尚未结算的非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。

11、应收票据

同上（10、金融工具）

12、应收账款

同上（10、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

13、应收款项融资

同上（10、金融工具）

14、其他应收款

同上（10、金融工具）

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、10“金融资产减值”。

16、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。

17、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、10“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、7、“合并财务报表的编制方法”（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。

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、22“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、22“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、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

28、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。

29、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、清偿负债同时进行时，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。

30、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）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无

32、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

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

单位：元

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	7,266,592.95	
递延所得税负债	7,329,975.23	
所得税费用	-55,123.69	
年初未分配利润	-81,296.93	
少数股东损益	17,381.48	
少数股东权益	-19,827.56	

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

33、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、27“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、27“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租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③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）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）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

纳税主体名称	所得税税率（%）	税收优惠类型	税收优惠期限截止年度
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	15.00	高新技术企业	2024 年度
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	15.00	高新技术企业	2023 年度
海南海控特玻科技有限公司	15.00	高新技术企业	2026 年度

纳税主体名称	所得税税率（%）	税收优惠类型	税收优惠期限截止年度
广东海控特种玻璃技术有限公司	15.00	高新技术企业	2026 年度
三鑫（香港）有限公司	16.50		

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	28,736.69	316,264.38
银行存款	1,090,613,196.91	819,200,256.67
其他货币资金	157,162,762.07	257,644,332.39
合计	1,247,804,695.67	1,077,160,853.44
其中：存放在境外的款项总额	16,047,903.90	37,154,685.76

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	3,257,572.50	4,419,733.50
其中：		
权益工具投资	3,257,572.50	4,419,733.50
其中：		
合计	3,257,572.50	4,419,733.50

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	128,257,940.13	93,014,580.47
商业承兑票据	12,741,147.07	78,276,549.87
坏账准备	-2,133,746.29	-2,585,607.01
合计	138,865,340.91	168,705,523.33

（2） **按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	140,999,087.20	1.00%	2,133,746.29	1.51%	138,865,340.91	171,291,130.34	100.00%	2,585,607.01	1.51%	168,705,523.33
其中：										
银行承兑汇票	128,257,940.13	90.96%	1,932,919.10	1.51%	126,325,021.03	93,014,580.47	54.30%	1,395,418.71	1.50%	91,619,161.76
商业承兑汇票	12,741,147.07	9.04%	200,827.19	1.58%	12,540,319.88	78,276,549.87	45.70%	1,190,188.30	1.52%	77,086,361.57
合计	140,999,087.20	1.00%	2,133,746.29	1.51%	138,865,340.91	171,291,130.34	100.00%	2,585,607.01	1.51%	168,705,523.33

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
银行承兑汇票	128,257,940.13	1,932,919.10	1.51%
商业承兑汇票	12,741,147.07	200,827.19	1.58%
合计	140,999,087.20	2,133,746.29	

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票据坏账准备：

☑适用 □不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,585,607.01			2,585,607.01
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,837,885.72			1,837,885.72
本年转回	2,289,746.44			2,289,746.44
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	2,133,746.29			2,133,746.29

（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	
银行承兑汇票	1,395,418.71	1,837,885.72	1,300,385.33			1,932,919.10
商业承兑汇票	1,190,188.30		989,361.11			200,827.19
合计	2,585,607.01	1,837,885.72	2,289,746.44			2,133,746.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		126,698,259.60
商业承兑票据		3,787,472.69
合计		130,485,732.29

4、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	500,586,732.43	539,274,927.86
1 至 2 年	89,669,810.56	117,104,621.63
2 至 3 年	50,349,496.95	45,577,303.48
3 年以上	149,090,252.48	166,997,753.64
3 至 4 年	20,013,743.83	69,201,636.33
4 至 5 年	53,136,148.05	18,432,006.76
5 年以上	75,940,360.60	79,364,110.55
合计	789,696,292.42	868,954,606.61

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,922,391.19	4.68%	36,623,642.42	99.19%	298,748.77	38,697,001.56	4.45%	30,544,741.01	78.93%	8,152,260.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	752,773,901.23	95.32%	139,876,326.83	18.58%	612,897,574.40	830,257,605.05	95.55%	155,932,065.01	18.78%	674,325,540.04
其中：										
幕墙组合	453,540,817.61	57.43%	68,372,645.27	15.08%	385,168,172.34	545,095,162.49	62.73%	83,710,459.28	15.36%	461,384,703.21
非幕墙组合	299,233,083.62	37.89%	71,503,681.56	23.90%	227,729,402.06	285,162,442.56	32.82%	72,221,605.73	25.33%	212,940,836.83
合计	789,696,292.42	100.00%	176,499,969.25	22.35%	613,196,323.17	868,954,606.61	100.00%	186,476,806.02	21.46%	682,477,800.59

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市恒大金属建筑材料有限公司	9,161,289.33	7,329,031.46	8,573,130.96	8,573,130.96	100.00%	恒大下属子公司，预计难以收回
中电电气（南京）新能源有限公司	4,473,660.23	4,473,660.23	4,440,388.97	4,440,388.97	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
江苏中新能太阳能科技有限公司	3,991,340.46	3,991,340.46	3,851,863.00	3,851,863.00	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
南京圣华建材有限公司	2,510,300.90	2,510,300.90	2,509,843.72	2,509,843.72	100.00%	破产执行完毕，无资产执行
安徽圣科新能源科技有限公司	1,336,807.45	1,336,807.45	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	1,168,304.78	1,168,304.78	100.00%	企业停产，预计无法收回
UNIVERSAL	1,124,987.10	1,124,987.10	1,144,063.72	1,144,063.72	100.00%	企业已倒闭，

HARDWARE CORP.						无法联系到客户
Min Hawk Pte Ltd	1,772,480.67	1,772,480.67	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
爱美高实业（成都）有限公司	3,117,253.25	2,493,802.60	3,117,253.25	3,117,253.25	100.00%	恒大下属子公司，预计难以收回
CSUN Eurasia Energy Systems Industry and Trade Inc.			3,363,611.41	3,363,611.41	100.00%	债务人破产失去偿债能力
贵州华夏工程承包有限责任公司			2,344,500.00	2,344,500.00	100.00%	法院判决胜诉，由于对方暂无资产执行，法院终止裁定执行
其他	10,040,577.39	4,344,025.36	3,300,143.26	3,001,394.49	7.00	3,300,143.26
合计	38,697,001.56	30,544,741.01	36,922,391.19	36,623,642.42		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	453,540,817.61	68,372,645.27	15.08%
非幕墙组合	299,233,083.62	71,503,681.56	23.90%
合计	752,773,901.23	139,876,326.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,932,065.01	3,887,752.72	16,801,202.13		-3,142,288.77	139,876,326.83
单项计提坏账准备的应收账款	30,544,741.01	3,071,869.71	135,143.76		3,142,175.46	36,623,642.42
合计	186,476,806.02	6,959,622.43	16,936,345.89		-113.31	176,499,969.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	53,857,627.99	185,255,244.58	239,112,872.57	11.39%	7,709,627.37
中建三局集团有限公司	34,276,624.24	40,725,153.77	75,001,778.01	3.57%	9,747,055.86
北京建工集团有限责任公司	16,438,018.13	52,047,465.91	68,485,484.04	3.26%	1,599,740.46
海南国宾馆有限公司	8,743,995.14	68,277,635.75	77,021,630.89	3.67%	822,680.28
海南发控旅游驿站开发有限公司	26,674,811.26	31,239,154.99	57,913,966.25	2.76%	739,188.53
合计	139,991,076.76	377,544,655.00	517,535,731.76	24.65%	20,618,292.50

5、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	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
幕墙工程业务	1,309,656,970.01	52,475,748.49	1,257,181,221.52	1,209,361,591.87	56,149,218.86	1,153,212,373.01
非幕墙工程业务	354,938.09	3,549.38	351,388.71	1,757,397.27	17,573.98	1,739,823.29
合计	1,310,011,908.10	52,479,297.87	1,257,532,610.23	1,211,118,989.14	56,166,792.84	1,154,952,196.30

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,066,820.23	0.08%	1,066,820.23	100.00%	0.00	28,712,115.37	2.37%	11,063,190.64	38.53%	17,648,924.73

其中：										
按组合计提坏账准备	1,308,945,087.87	99.92%	51,412,477.64	3.93%	1,257,532,610.23	1,182,406,873.77	97.63%	45,103,602.20	3.81%	1,137,303,271.57
其中：										
幕墙工程业务	1,308,590,149.78	99.89%	51,408,928.26	3.93%	1,257,181,221.52	1,180,649,476.50	97.48%	45,086,028.22	3.82%	1,135,563,448.28
非幕墙工程业务	354,938.09	0.03%	3,549.38	1.00%	351,388.71	1,757,397.27	0.15%	17,573.98	1.00%	1,739,823.29
合计	1,310,011,908.10	100.00%	52,479,297.87	4.01%	1,257,532,610.23	1,211,118,989.14	100.00%	56,166,792.84	4.64%	1,154,952,196.30

按单项计提坏账准备：按年末单项计提减值准备的合同资产

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州 富力盈凯	9,719,745.69	2,915,923.71				
北京首创光合中心	1,066,820.23	533,410.12	1,066,820.23	1,066,820.23	100.00%	预计无法结算
中航民用航空电子产业园一期	3,194,559.97	3,194,559.97				
杭州 高德广场	14,730,989.48	4,419,296.84				项目已结算
合计	28,712,115.37	11,063,190.64	1,066,820.23	1,066,820.23		

按组合计提坏账准备：按组合计提减值准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
幕墙工程业务	1,308,590,149.78	51,408,928.26	3.93%
非幕墙工程业务	354,938.09	3,549.38	1.00%
合计	1,308,945,087.87	51,412,477.64	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备的合同资产		9,996,370.41		款项收回等
幕墙工程业务	6,322,900.04			新增项目等计提

非幕墙工程业务	0.00	14,024.60		款项收回等
合计	6,322,900.04	10,010,395.01		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
广州富力盈凯	2,915,923.71	款项已收回	诉讼	涉及诉讼，预计收回有风险，本期胜诉
中航民用航空电子产业园一期	3,194,559.97	项目已结算完成	结算	结算有争议，本期完成结算
合计	6,110,483.68			

其他说明：

6、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,910,059.26	2,249,768.30
合计	8,910,059.26	2,249,768.30

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,910,059.26				8,910,059.26	2,249,768.30				2,249,768.30
其中：										
银行承兑票据	8,910,059.26				8,910,059.26	2,249,768.30				2,249,768.30
合计	8,910,059.26				8,910,059.26	2,249,768.30				2,249,768.30

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

银行承兑汇票	8,910,059.26		
合计	8,910,059.26		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	207,585,757.44	
合计	207,585,757.44	

（5） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生

核销说明：

（6） 其他说明

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,074,302.03	
其他应收款	154,902,814.25	167,839,870.22
合计	157,977,116.28	167,839,870.22

（1） 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
宝利鑫新能源开发有限公司	3,074,302.03	
合计	3,074,302.03	

2） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

（2） 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	152,214,151.37	168,809,054.83
往来款	23,179,147.23	13,162,277.39
电价财政补贴	10,476,340.81	10,476,340.81
应收出口退税	1,331,072.51	1,730,230.13
代收代扣款项	2,691,336.50	193,928.62
其他	1,400,052.10	
坏账准备	-36,389,286.27	-26,531,961.56
合计	154,902,814.25	167,839,870.22

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,520,094.35	93,930,914.05
1 至 2 年	38,509,759.41	25,285,146.17
2 至 3 年	37,936,410.37	29,332,450.77
3 年以上	63,325,836.39	45,823,320.79
3 至 4 年	28,435,916.62	10,575,402.94
4 至 5 年	13,120,089.18	19,197,021.22
5 年以上	21,769,830.59	16,050,896.63
合计	191,292,100.52	194,371,831.78

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,956,815.77	1.02%	1,956,815.77	100.00%		4,112,605.97	2.12%	2,347,676.69	57.08%	1,764,929.28
其中：										
按组合计提坏账准备	189,335,284.75	98.98%	34,432,470.50	18.19%	154,902,814.25	190,259,225.81	97.88%	24,184,284.87	12.71%	166,074,940.94
其中：										
关联方组合										
账龄组合	189,335,284.75	98.98%	34,432,470.50	18.19%	154,902,814.25	190,259,225.81	97.88%	24,184,284.87	12.71%	166,074,940.94
合计	191,292,100.52	100.00%	36,389,286.27	19.02%	154,902,814.25	194,371,831.78	100.00%	26,531,961.56	13.65%	167,839,870.22

按单项计提坏账准备：年末单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
石家庄勒泰房地产开发有限公司	1,080,171.70	1,080,171.70	1,080,171.70	1,080,171.70	100.00%	已诉讼，预计无法收回
河北康城建设集团有限公司	2,203,661.60	440,732.32				
其他（共 11 户）	828,772.67	826,772.67				
其他（共 50 户）			876,644.07	876,644.07	100	预计无法收回
合计	4,112,605.97	2,347,676.69	1,956,815.77	1,956,815.77		

按组合计提坏账准备：组合中，按账龄计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,498,696.73	583,219.90	1.13%
1-2 年	38,393,261.39	3,562,596.78	9.28%
2-3 年	37,910,861.93	7,136,108.53	18.82%
3-4 年	28,401,875.43	8,376,146.21	29.49%
4-5 年	12,015,154.58	5,553,568.33	46.22%
5 年以上	21,115,434.69	9,220,830.75	43.67%
合计	189,335,284.75	34,432,470.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,535,076.33	22,649,208.54	2,347,676.69	26,531,961.56
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	92,885.11	11,093,654.24	186,609.10	11,373,148.45
本期转回	938,353.72		490,732.32	1,429,086.04
其他变动			-86,737.70	-86,737.70
2023 年 12 月 31 日余额	689,607.72	33,742,862.78	1,956,815.77	36,389,286.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	24,184,284.87	11,186,539.35	938,353.72			34,432,470.50
单项计提坏账准备的其他应收账款	2,347,676.69	186,609.10	490,732.32		-86,737.70	1,956,815.77
合计	26,531,961.56	11,373,148.45	1,429,086.04		-86,737.70	36,389,286.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 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
北京建工集团有限责任公司	保证金、押金、备用金	11,821,829.88	1 年以内及 2-4 年	6.18%	1,932,007.84
深圳市义达建筑劳务有限公司	代垫款	11,644,860.52	一年以内	6.09%	0.00
甘世坚	往来款	11,095,816.96	5 年以上	5.80%	0.00
中华人民共和国财政部	电价补贴	10,476,340.81	5 年以内	5.48%	2,472,866.04
中建三局集团有限公司	保证金、押金、备用金	9,114,559.84	3 年以内及 5 年以上	4.76%	704,162.65
合计		54,153,408.01		28.31%	5,109,036.53

8、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	12,487,704.19	94.81%	9,055,695.54	63.23%
1 至 2 年	550,542.17	4.18%	4,444,089.91	31.04%
2 至 3 年	28,645.00	0.22%	757,042.66	5.29%
3 年以上	103,555.23	0.79%	62,428.14	0.44%
合计	13,170,446.59		14,319,256.25	

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

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
清远南玻节能新材料有限公司	1,000,473.58	7.60%	0.00
河南省安装集团有限责任公司	771,000.00	5.85%	0.00
江苏铭芮热能设备有限公司	673,770.00	5.12%	0.00
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	626,682.49	4.76%	0.00
信义供应链管理（江苏）有限公司	514,465.96	3.91%	0.00
合计	3,586,392.03	27.24%	0.00

其他说明：

9、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	123,652,382.32	4,479,642.77	119,172,739.55	65,039,518.32	1,866,612.56	63,172,905.76
在产品	22,590,678.63	6,957,484.85	15,633,193.78	15,880,385.31	6,894,444.96	8,985,940.35
库存商品	63,844,394.10	7,732,414.71	56,111,979.39	64,912,404.43	5,314,352.43	59,598,052.00
周转材料	9,670,869.38	735,827.98	8,935,041.40	8,184,422.21	193,137.78	7,991,284.43
发出商品	11,292,283.21	1,576,243.29	9,716,039.92	11,277,190.98	1,447,068.06	9,830,122.92
委托加工物资				6,187,108.79		6,187,108.79
其他	3,757,292.60	2,531,757.50	1,225,535.10			
合计	234,807,900.24	24,013,371.10	210,794,529.14	171,481,030.04	15,715,615.79	155,765,414.25

（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	1,866,612.56	2,666,904.15			53,873.94	4,479,642.77

在产品	6,894,444.96	63,039.89				6,957,484.85
库存商品	5,314,352.43	2,949,333.53		531,271.25		7,732,414.71
周转材料	193,137.78	581,732.78		3,286.59	35,755.99	735,827.98
发出商品	1,447,068.06	175,679.79		46,504.56		1,576,243.29
其他		2,531,757.50				2,531,757.50
合计	15,715,615.79	8,968,447.64		581,062.40	89,629.93	24,013,371.10

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费和待抵扣进项税额	55,757,033.14	47,282,882.90
合计	55,757,033.14	47,282,882.90

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
海航集团信托	305,000.00	305,000.00						
合计	305,000.00	305,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

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）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	60,392,415.22				891,991.28		11,930.22				61,296,336.72	
海南海控免税品集团有限公司	13,162,025.07				50,778.09						13,212,803.16	
宝利鑫新能源开发有限公司	37,685,639.74				4,401,711.05		137,117.43	3,074,302.03			39,150,166.19	
海南海控龙马矿业有限公司					-423,302.23					23,808,584.06	23,385,281.83	
海南海控小惠矿业有限公司					2,520,432.97		331,431.98			140,838,619.61	143,690,484.56	

小计	111,240,080.03				7,441,611.16		480,479.63	3,074,302.03		164,647,203.67	280,735,072.46	
合计	111,240,080.03				7,441,611.16		480,479.63	3,074,302.03		164,647,203.67	280,735,072.46	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	991,694,894.02	1,111,620,921.33
固定资产清理		
合计	991,694,894.02	1,111,620,921.33

（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	805,887,812.31	1,262,912,941.63	17,198,206.99	25,346,020.81	2,111,344,981.74
2.本期增加金额	6,093,949.53	76,215,915.72	344,337.52	3,276,434.72	85,930,637.49
（1）购置	390,228.52	23,395,380.54	344,337.52	3,276,434.72	27,406,381.30
（2）在建工程转入	5,703,721.01	20,396,492.56			26,100,213.57
（3）技改转回		1,502,543.59			1,502,543.59
（4）融资租赁转入		30,921,499.03			30,921,499.03
3.本期减少金额	78,356,916.83	60,730,653.82	916,657.64	2,423,215.65	142,427,443.94
（1）处置或报废	594,055.41	2,627,362.28	75,256.37	1,142,119.62	4,438,793.68
（2）处置子公司减少	77,762,861.42	49,813,273.62	841,401.27	1,281,096.03	129,698,632.34

（3）技改转出		8,290,017.92			8,290,017.92
（4）其他减少					
4.期末余额	733,624,845.01	1,278,398,203.53	16,625,886.87	26,199,239.88	2,054,848,175.29
二、累计折旧					
1.期初余额	228,846,380.63	698,874,341.88	13,990,416.22	21,663,488.92	963,374,627.65
2.本期增加金额	23,858,510.05	105,924,983.81	150,915.27	1,534,096.34	131,468,505.47
（1）计提	23,858,510.05	83,499,726.96	150,915.27	1,534,096.34	109,043,248.62
（2）融资租赁转入		22,425,256.85			22,425,256.85
3.本期减少金额	25,555,733.08	50,278,436.41	772,968.31	2,388,996.41	78,996,134.21
（1）处置或报废	227,008.80	2,146,585.48	75,256.37	1,139,552.51	3,588,403.16
（2）处置子公司减少	25,328,724.28	44,013,027.48	697,711.94	1,249,443.90	71,288,907.60
（3）技改转出		4,118,823.45			4,118,823.45
（4）其他减少					
4.期末余额	227,149,157.60	754,520,889.28	13,368,363.18	20,808,588.85	1,015,846,998.91
三、减值准备					
1.期初余额	10,883,861.60	25,445,088.28	6,518.19	13,964.69	36,349,432.76
2.本期增加金额		23,498,974.09		9,266.52	23,508,240.61
（1）计提		15,858,475.43		9,266.52	15,867,741.95
（2）融资租赁转入		7,640,498.66			7,640,498.66
3.本期减少金额	10,883,861.60	1,655,335.26		12,194.15	12,551,391.01
（1）处置或报废		9,975.37			9,975.37
（2）处置子公司减少	10,883,861.60	1,645,359.89		12,194.15	12,541,415.64
4.期末余额		47,288,727.11	6,518.19	11,037.06	47,306,282.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	506,475,687.41	476,588,587.14	3,251,005.50	5,379,613.97	991,694,894.02
2.期初账面价值	566,157,570.08	538,593,511.47	3,201,272.58	3,668,567.20	1,111,620,921.33

（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	119,787,149.10	93,359,954.72	22,955,689.66	3,471,504.72	惠州幕墙及精美特停产

运输工具	1,177,926.29	1,155,806.42	6,518.19	15,601.68	惠州幕墙及精美特停产
其他	2,797,244.75	2,785,365.69	11,037.06	842.00	惠州幕墙及精美特停产
合计	123,762,320.14	97,301,126.83	22,973,244.91	3,487,948.40	

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	20,902,414.62
机器设备	3,726,500.93
合计	24,628,915.55

（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
珠海加工基地 1 号厂房	63,939,156.96	正在办理中
珠海加工基地 1 号宿舍楼	15,867,647.42	正在办理中
珠海定家湾基地办公楼	25,777,717.52	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	536,028.35	正在办理中
珠海定家湾基地甲类仓库	206,261.70	正在办理中
珠海定家湾基地设备楼	1,377,065.17	正在办理中
珠海定家湾基地门卫室	272,066.79	正在办理中
单身宿舍（五层）	3,287,054.61	不符合办理要求
合计	111,262,998.52	

其他说明：

（5） 固定资产的减值测试情况

☑适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
玻璃深加工生产线资产组	6,008,835.92	2,782,795.00	3,226,040.92	公允价值采用拆零变现及旧设备拟出售价格确定	现有成新率基础上，按 20%-30%的折扣率折扣后的价格	废材回收平台当日报价等
合计	6,008,835.92	2,782,795.00	3,226,040.92			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年	预测期的关	稳定期的关	稳定期的关

				限	键参数	键参数	键参数的确定依据
一汽-大众汽车有限公司佛山工厂10MWp 光伏发电工程项目资产组（合）	38,387,708.81	31,954,564.75	6,433,144.06	5	税前折现率为 12.61%；发电量年衰减率 0.8%；电价单价为 0.77 元/kwh	折现率为 12.61%；发电量年衰减率 0.8%；电价单价为 0.77 元/kwh	企业提供的 5 年盈利预测数据，项目可研报告，佛山供电局店家标准，项目服务合同
超白压延光伏玻璃生产线资产组（合）	387,837,652.32	381,629,095.35	6,208,556.97	5	毛利率 6.4%-8.5%；税前折现率为 11.76%	无	
合计	426,225,361.13	413,583,660.10	12,641,701.03				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,211,916.77	4,886,613.46
工程物资		3,776,889.98
合计	2,211,916.77	8,663,503.44

（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
250T/D 生产线升级改造				4,292,282.88		4,292,282.88
其他	2,211,916.77		2,211,916.77	594,330.58		594,330.58
合计	2,211,916.77		2,211,916.77	4,886,613.46		4,886,613.46

（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
250T/D 生产线升级改造	569.00	4,292,282.88	1,233,754.70	5,469,636.72	56,400.86		97.12%	100.00%				其他
J1 生产线技改（G1）	975.00	61,844.66	10,750,741.03	10,812,585.69			110.90%	100.00%				其他
650 生产线升级改造	990.00		8,773,399.79	8,599,948.46		173,451.33	88.62%	98.25%				其他
合计	2,534.00	4,354,127.54	20,757,895.52	24,882,170.87	56,400.86	173,451.33						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏组件				3,776,889.98		3,776,889.98
合计				3,776,889.98		3,776,889.98

其他说明：

15、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	52,280,180.24	28,592,850.50	37,578,101.30	118,451,132.04
2.本期增加金额	4,979,178.21			4,979,178.21
租入	4,979,178.21			4,979,178.21
3.本期减少金额	1,587,258.47	28,592,850.50	30,921,499.03	61,101,608.00
(1)退租（租赁到期）	1,544,758.56		0.00	1,544,758.56
（2）融资租赁到期转入固定资产			30921499.03	30,921,499.03
（3）处置子公司减少		28592850.5		28,592,850.50
(4)其他减少	42499.91			42,499.91
4.期末余额	55,672,099.98		6,656,602.27	62,328,702.25
二、累计折旧				
1.期初余额	18,135,625.81	2,894,136.36	28,686,311.55	49,716,073.72
2.本期增加金额	10,060,201.45	920,673.68	395,547.57	11,376,422.70
（1）计提	10,060,201.45	920,673.68	395,547.57	11,376,422.70
3.本期减少金额		3,814,810.04	22,425,256.85	26,240,066.89
（1）处置				
（2）融资租赁到期转入固定资产			22,425,256.85	22,425,256.85
(3)处置子公司减少		3,814,810.04		3,814,810.04
4.期末余额	28,195,827.26		6,656,602.27	34,852,429.53
三、减值准备				
1.期初余额			7,640,498.66	7,640,498.66
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额			7,640,498.66	7,640,498.66
（1）处置				
（1）融资租赁到期转入固定资产			7,640,498.66	7,640,498.66
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,476,272.72			27,476,272.72
2.期初账面价值	34,144,554.43	25,698,714.14	1,251,291.09	61,094,559.66

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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			34,197,210.76	7,316,232.35	166,334,739.09
2.本期增加金额					917,681.46	917,681.46
（1）购置					917,681.46	917,681.46
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	22,542,732.58			34,197,210.76	20,250.00	56,760,193.34
（1）处置						
（2）处置子公司减少	22,542,732.58			34,197,210.76	20,250.00	56,760,193.34
4.期末余额	102,278,563.40				8,213,663.81	110,492,227.21
二、累计摊销						
1.期初余额	28,865,005.52			12,995,980.46	4,536,009.25	46,396,995.23
2.本期增加金额	2,391,038.24			785,230.80	1,067,259.82	4,243,528.86
（1）计提	2,391,038.24			785,230.80	1,067,259.82	4,243,528.86
3.本期减少金额	6,141,191.79			13,781,211.26	20,250.00	19,942,653.05
（1）处置						
（2）处置子公司减少	6,141,191.79			13,781,211.26	20,250.00	19,942,653.05
4.期末余额	25,114,851.97				5,583,019.07	30,697,871.04
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	77,163,711.43				2,630,644.74	79,794,356.17
2.期初账面价值	95,956,290.46			21,201,230.30	2,780,223.10	119,937,743.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

（3） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

17、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	4,598,445.96	1,207,468.50	2,202,246.83		3,603,667.63
镀膜设备升级技改项目	445,954.99		111,488.76		334,466.23
小惠矿业绿化、维修工程	1,567,146.91	1,242,758.95	749,367.62	2,060,538.24	
硅基研发中心装修款	908,134.65		340,550.40		567,584.25
珠海基地二期堆场硬化工程	2,335,354.17		233,535.36		2,101,818.81
精美特厂房出租用动力线		54,002.64	2,700.12		51,302.52
镀膜线挡板		59,469.03			59,469.03
合计	9,855,036.68	2,563,699.12	3,639,889.09	2,060,538.24	6,718,308.47

其他说明：

18、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	226,973,369.01	52,286,180.32	224,240,278.23	52,801,729.12
可抵扣亏损	416,629,394.23	87,204,209.66	476,520,475.72	107,589,954.36
预计负债	666,622,122.43	166,655,530.60	668,737,985.73	167,184,496.43
公允价值变动损益	1,196,228.74	299,057.19	34,067.74	8,516.94
租赁负债	28,403,313.59	6,304,292.38	36,123,065.62	7,452,348.36
递延收益纳税调增	30,280,879.94	4,542,131.99		
合计	1,370,105,307.94	317,291,402.14	1,405,655,873.04	335,037,045.21

（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	975,708,550.21	243,927,137.55	1,013,044,596.98	253,261,149.25
使用权资产	24,684,696.64	6,066,507.00	30,509,620.56	7,342,169.23
合计	1,000,393,246.85	249,993,644.55	1,043,554,217.54	260,603,318.48

（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
可抵扣亏损	394,896,634.99	567,206,571.29
资产减值准备	111,848,584.13	107,226,436.41
预计负债	0.00	1,109,353.24
尚未支付的辞退福利	580,524.90	11,521,542.05
合计	507,325,744.02	687,063,902.99

（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
2025	51,002,448.26	76,001,967.87	
2026	40,227,704.56	211,319,078.43	
2027	90,261,296.73	136,347,818.64	
2028	57,212,316.95	8,767,195.16	
2029	16,919,334.35	16,919,334.35	
2030	35,945,938.16	42,979,036.82	
2031	22,969,252.79	37,933,328.38	
2032	59,658,801.06	36,938,811.64	
2033	20,699,542.13		

合计	394,896,634.99	567,206,571.29	

其他说明：

19、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	1,019,698,704.02	37,336,046.77	982,362,657.25	1,019,698,704.02		1,019,698,704.02
预付工程设备款	11,836,977.61		11,836,977.61	16,697,456.24		16,697,456.24
合计	1,031,535,681.63	37,336,046.77	994,199,634.86	1,036,396,160.26		1,036,396,160.26

其他说明：

项目明细	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
城市更新单元项目搬迁补偿房地产（石岩项目）	1,019,698,704.02	982,362,657.25	37,336,046.77	公允价值采用市场法确定并考虑时间价值，处置费用按国家相关物价收费标准及国家法定税率确定	折现率为3.75%；平均增长率为2.21%；交房周期为40个月	折现率取LPR（采用插值法）；交房周期为公司提供相关资料确定；
合　计	1,019,698,704.02	982,362,657.25	37,336,046.77	——	——	——

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	235,809,558.50	235,809,558.50	冻结	保证金及诉讼冻结	268,644,447.02	268,644,447.02	冻结	保证金、司法冻结
应收票据					1,683,033.50	1,683,033.50	质押	票据贴现
固定资产	148,150,298.41	120,047,518.59	抵押	借款抵押	259,599,855.18	193,035,960.81	抵押	借款抵押
应收账款	144,432,124.60	144,432,124.60	冻结	为开立工程保函保证	84,049,572.44	84,049,572.44	冻结	为开立工程保函保证
合同资产	306,547,282.30	306,547,282.30	冻结	为开立工程保函保证	241,725,802.52	241,725,802.52	冻结	为开立工程保函保证

使用权资产					30,921,499.03	855,743.52	质押	融资租赁
合计	834,939,263.81	806,836,483.99			886,624,209.69	789,994,559.81		

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	163,184,353.89	1,683,033.50
抵押借款	40,010,694.44	40,046,444.44
保证借款	193,329,408.34	245,484,347.23
信用借款	72,084,308.64	132,083,416.66
合计	468,608,765.31	419,297,241.83

短期借款分类的说明：

质押、抵押借款的资产类别以及金额，参见附注七、20“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	315,430,837.39	364,964,005.28
银行承兑汇票	402,516,116.32	601,712,880.88
合计	717,946,953.71	966,676,886.16

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）	2,010,838,165.29	1,725,622,568.42
1 年至 2 年（含 2 年）	109,486,886.54	143,282,190.19
2 年至 3 年（含 3 年）	29,979,982.17	46,508,801.26
3 年以上	70,580,699.45	47,961,422.94
合计	2,220,885,733.45	1,963,374,982.81

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

山西建设投资集团有限公司	14,298,058.94	已协商制定了分期付款计划
江苏雅泰科技产业园有限公司	13,267,814.47	已协商制定了分期付款计划
广州白云科技股份有限公司	12,047,155.45	长期合作供应商，有信用额度
天津市宏杰伟业工程机械实业有限公司	5,458,728.91	长期合作供应商，有信用额度
宁波宏途建筑劳务有限公司	4,110,248.00	已协商制定了分期付款计划
合计	49,182,005.77	

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	2,397,485.70	11,397,485.70
其他应付款	57,110,726.46	56,135,707.90
合计	59,508,212.16	67,533,193.60

（1） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,397,485.70	11,397,485.70
合计	2,397,485.70	11,397,485.70

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：

注：由于子公司海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司资金紧张，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	8,265,675.41	9,023,485.39
房屋租赁费	0.00	445,350.15
保证金及押金	35,903,757.18	31,040,960.44
代扣代缴职工款项	10,142,553.96	10,782,027.84
其他	2,798,739.91	4,843,884.08
合计	57,110,726.46	56,135,707.90

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3） 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

25、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	20,614,166.13	14,612,488.01
幕墙工程业务	95,075,561.30	82,400,697.85
合计	115,689,727.43	97,013,185.86

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
幕墙工程业务	12,674,863.45	主要系本期预收工程款项增加所致。
合计	12,674,863.45	——

26、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	28,007,149.74	397,677,260.97	359,929,256.98	65,755,153.73
二、离职后福利-设定提存计划		28,669,385.57	28,669,385.57	
三、辞退福利	11,521,542.05	1,179,566.03	12,120,583.18	580,524.90
合计	39,528,691.79	427,526,212.57	400,719,225.73	66,335,678.63

（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	27,912,479.12	360,789,528.08	323,324,018.68	65,377,988.52
2、职工福利费		9,495,583.52	9,337,047.14	158,536.38
3、社会保险费		13,652,721.95	13,652,721.95	
其中：医疗保险费		12,325,362.70	12,325,362.70	
工伤保险费		1,155,868.62	1,155,868.62	
生育保险费		171,490.63	171,490.63	

4、住房公积金		7,971,457.16	7,971,457.16	
5、工会经费和职工教育经费		3,761,787.96	3,761,787.96	
6、劳务派遣人员费用	94,670.62	2,006,182.30	1,882,224.09	218,628.83
合计	28,007,149.74	397,677,260.97	359,929,256.98	65,755,153.73

（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		27,877,567.69	27,877,567.69	
2、失业保险费		791,817.88	791,817.88	
合计		28,669,385.57	28,669,385.57	

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,693,172.64	7,115,913.54
企业所得税	958,161.86	
个人所得税	4,317,044.40	1,684,062.65
城市维护建设税	269,008.59	483,647.28
资源税		765,172.44
教育费附加（含地方教育附加）	204,214.45	352,174.50
房产税	1,724,510.88	1,334,007.96
土地使用税	607,150.14	305,809.48
耕地占用税		1,016,222.68
其他税费	314,712.72	540,392.02
合计	13,087,975.68	13,597,402.55

其他说明：

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	98,620,374.74	28,084,115.17
一年内到期的租赁负债	8,851,127.98	11,806,641.54
合计	107,471,502.72	39,890,756.71

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	1,354,994.56	1,190,954.46
招银金融租赁款项		21,114,893.45
合计	1,354,994.56	22,305,847.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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	15,754,822.22	23,759,112.33
保证借款	59,957,892.78	9,961,249.03
信用借款	80,085,555.56	90,096,250.00
一年内到期的长期借款（附注七、28）	-98,620,374.74	-28,084,115.17
合计	57,177,895.82	95,732,496.19

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、20“所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率为 2.80%~4.89%。

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	28,403,313.59	34,687,498.04
设备租赁		1,435,567.58
一年内到期的租赁负债（附注七、28）	-8,851,127.98	-11,806,641.54

合计	19,552,185.61	24,316,424.08

其他说明：

注：本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十二、（一）、3“流动性风险”。

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	3,447,841.02	4,703,098.05	
反担保责任	663,174,281.41	663,174,281.41	
环境恢复治理及土地复垦费用		1,969,959.51	
合计	666,622,122.43	669,847,338.97	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	43,470,791.44	12,684,000.00	5,742,248.55	50,412,542.89	
合计	43,470,791.44	12,684,000.00	5,742,248.55	50,412,542.89	--

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	306,654.60	301,450.96
招银金融租赁款项		34,380,076.46
合计	306,654.60	34,681,527.42

其他说明：

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	844,957,867.00						844,957,867.00

其他说明：

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）	964,469,804.56			964,469,804.56
其他资本公积	12,327,056.18	10,477,098.74		22,804,154.92
合计	976,796,860.74	10,477,098.74		987,273,959.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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		79,248,404.77	79,248,404.77	
合计		79,248,404.77	79,248,404.77	

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	-540,235,572.25	-395,554,353.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-81,296.93
调整后期初未分配利润	-540,235,572.25	-395,635,650.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,572,600.03	-144,599,922.17
期末未分配利润	-448,662,972.22	-540,235,572.25

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-43,554.72 元，对上期期初未分配利润的影响是-81,296.93 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	4,161,382,118.56	3,806,106,841.63	3,589,336,859.75	3,344,871,653.52
其他业务	21,297,944.62	7,731,448.57	26,695,230.67	11,420,420.02
合计	4,182,680,063.18	3,813,838,290.20	3,616,032,090.42	3,356,292,073.54

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 □否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	4,182,680,063.18	公司实现销售收入总额，未进行扣除。	3,616,032,090.42	公司实现销售收入总额，未进行扣除。
营业收入扣除项目合计金额	49,889,757.83	1.出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、光伏发电收入非公司主营业务，予以扣除；2.因深加工产能不匹配，偶有向供应商采购成品销售给最终客户，予以扣除。	26,695,230.67	出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、代加工收入非公司主营业务，予以扣除。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.19%	0		0.74%
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	21,298,057.83	出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、光伏发电收入非公司主营业务，予以扣除。	26,695,230.67	出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、代加工收入非公司主营业务，予以扣除。
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小				0

额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	28,591,700.00	因深加工产能不匹配，偶有向供应商采购成品销售给最终客户，予以扣除。		0
与主营业务无关的业务收入小计	49,889,757.83	1.出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、光伏发电收入非公司主营业务，予以扣除；2.因深加工产能不匹配，偶有向供应商采购成品销售给最终客户，予以扣除。	26,695,230.67	出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、代加工收入非公司主营业务，予以扣除。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	无此情况。
营业收入扣除后金额	4,132,790,305.35	1.出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、光伏发电收入非公司主营业务，予以扣除；2.因深加工产能不匹配，偶有向供应商采购成品销售给最终客户，予以扣除。	3,589,336,859.75	出租固定资产、材料销售、尾料废料销售、代加工收入非公司主营业务，予以扣除。

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		其他分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,686,028,844.67	2,459,713,275.59	1,482,906,322.34	1,343,486,178.91	13,744,896.17	10,638,835.70	4,182,680,063.18	3,813,838,290.20
其中：								
幕墙工程收入	2,686,028,844.67	2,459,713,275.59					2,686,028,844.67	2,459,713,275.59
玻璃及深加工			1,482,906,322.34	1,343,486,178.91			1,482,906,322.34	1,343,486,178.91
其他					13,744,896.17	10,638,835.70	13,744,896.17	10,638,835.70
按经营地区分类	2,686,028,844.67	2,459,713,275.59	1,482,906,322.34	1,343,486,178.91	13,744,896.17	10,638,835.70	4,182,680,063.18	3,813,838,290.20
其中：								
其中：国内	2,513,466,198.02	2,357,236,083.69	1,255,733,083.15	1,176,235,753.02	13,744,896.17	10,638,835.70	3,782,944,177.34	3,544,110,672.41
国外	172,562,646.65	102,477,191.90	227,173,239.19	167,250,425.89			399,735,885.84	269,727,617.79
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	2,690,571,537.16	2,464,009,478.52	1,478,363,629.85	1,339,189,975.98	13,744,896.17	10,638,835.70	4,182,680,063.18	3,813,838,290.20
其中：								
在某一时点转让			1,473,187,368.90	1,335,712,850.06	13,744,896.17	10,638,835.70	1,486,932,265.07	1,346,351,685.76
某一时段内转让	2,690,571,537.16	2,464,009,478.52	5,176,260.95	3,477,125.92			2,695,747,798.11	2,467,486,604.44
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：

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

其他说明

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 5,258,605,200.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

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	4,446,349.10	4,481,166.72
教育费附加	3,283,114.55	3,293,399.56
资源税	-2,283,013.05	2,489,782.94
房产税	7,012,145.26	4,679,511.80
土地使用税	2,501,661.67	1,191,679.37
车船使用税	22,823.78	23,879.39
印花税	3,409,125.91	2,159,698.52
耕地占用税		1,012,262.71
地方建设水利基金	720,871.22	735,386.01
环境保护税	402,252.76	466,307.58
其他	3,250.86	2,351.41
合计	19,518,582.06	20,535,426.01

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	166,463,472.39	162,537,887.85
折旧费	20,097,130.94	15,164,798.16
物管水电费	4,241,877.47	3,949,865.20
差旅费	4,209,623.61	1,782,631.44
无形资产摊销	3,510,009.99	3,540,385.66
聘请中介机构费	3,501,467.49	1,324,465.16
咨询费	2,605,964.13	5,106,915.86
办公费	2,366,984.83	2,295,482.26
长期待摊费用摊销	1,493,746.79	4,343,422.34
业务招待费	1,429,097.41	1,439,491.63
残疾人保障金	1,185,819.12	1,363,485.71
其他	11,647,985.42	9,179,495.24
合计	222,753,179.59	212,028,326.51

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,150,811.28	36,201,865.71
技术咨询费	11,066,149.10	4,971,126.34
业务招待费	2,393,670.08	2,289,245.92

折旧费	1,449,461.19	1,307,909.73
差旅费	1,334,030.61	527,967.20
三包损失	837,010.09	3,085,729.36
办公费	806,671.35	617,692.60
仓储费	592,925.79	297,444.30
其他	2,925,005.02	2,649,559.26
合计	59,555,734.51	51,948,540.42

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	67,922,144.52	68,930,341.97
工资	42,284,689.43	46,764,640.73
折旧、摊销费	3,267,808.18	3,105,873.04
试验检测费	309,742.79	51,134.19
办公费	54,085.78	108,502.22
技术服务资料费	318,140.20	310,099.56
委托外部研究开发费用	13,482.32	286,461.00
其他	1,703,583.72	2,914,334.06
合计	115,873,676.94	122,471,386.77

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	26,396,653.91	36,920,797.47
减：利息收入	-9,741,131.36	-6,905,489.73
汇兑净损失（收益以“-”号填示）	-3,973,031.10	-14,282,067.35
银行手续费及其他	4,972,928.59	2,761,407.77
合计	17,655,420.04	18,494,648.16

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	7,708,626.38	13,492,836.04
税收减免	4,085,518.70	
个税手续费返还	248,512.23	220,965.91
合计	12,042,657.31	13,713,801.95

47、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	-1,162,161.00	354,990.35
合计	-1,162,161.00	354,990.35

其他说明：

48、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	7,441,611.16	2,268,110.58
处置长期股权投资产生的投资收益	102,067,451.78	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	98,064,806.61	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	407.53	
债务重组收益	-1,003,031.41	-1,978,519.05
合计	206,571,245.67	289,591.53

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
应收票据坏账损失	451,860.72	-1,921,052.99
应收账款坏账损失	9,976,723.46	-10,502,092.10
其他应收款坏账损失	-9,944,062.41	-17,979,123.82
合计	484,521.77	-30,402,268.91

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,968,447.64	-5,121,479.14
二、固定资产减值损失	-15,867,741.95	-7,260,806.01
三、合同资产减值损失	3,687,494.97	-5,442,369.79

四、其他	-37,336,046.77	-133,761.55
合计	-58,484,741.39	-17,958,416.49

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（损失“-”）		-701,843.78
合计		-701,843.78

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		941,206.96	
非流动资产毁损报废利得	258,342.03	147,411.95	258,342.03
其中：固定资产	258,342.03	147,411.95	258,342.03
其他	107,492.45	299,337.81	107,492.45
合计	365,834.48	1,387,956.72	365,834.48

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
非流动资产毁损报废损失	379,321.24	294,974.09	379,321.24
其中：固定资产	379,321.24	294,974.09	379,321.24
罚款、滞纳金、违约金、赔偿款	1,208,755.19	1,146,016.29	1,208,755.19
存货盘亏损失		2.06	
其他	14,322.74	514,140.07	14,322.74
合计	1,602,399.17	1,955,132.51	1,602,399.17

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	961,376.47	2,036,255.32

递延所得税费用	6,070,792.65	-25,296,043.85
合计	7,032,169.12	-23,259,788.53

（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	91,700,137.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,925,034.38
子公司适用不同税率的影响	3,195,803.77
调整以前期间所得税的影响	-1,333,223.82
非应税收入的影响	-31,579,215.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	650,304.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,747,777.83
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	21,111,471.08
加速折旧、加计扣除的影响	-21,049,159.72
以前年度亏损确认递延所得税资产到期未能弥补的影响	29,858,238.86
其他	693.21
所得税费用	7,032,169.12

其他说明：

55、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,896,589.03	14,194,939.93
利息收入	8,834,027.73	6,753,220.81
保证金	41,799,818.65	29,798,119.25
其他	8,318,573.50	16,739,600.20
合计	73,849,008.91	67,485,880.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
付现费用	60,144,873.28	57,400,035.71
保证金	19,910,812.24	68,326,446.42
其他	66,300,400.01	8,223,941.51
合计	146,356,085.53	133,950,423.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款		19,932,533.50
招银租赁公司借款		65,000,000.00
合计		84,932,533.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还招银租赁公司借款及手续费	57,671,853.07	78,346,044.10
租赁款及押金	11,823,502.44	19,273,742.09
偿还票据贴现款	19,000,000.00	31,000,000.00
购买少数股东股权款	3,400,000.00	
其他		395,226.04
合计	91,895,355.51	129,015,012.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☑不适用

（3） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（4） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	84,667,968.39	-177,749,843.60

加：资产减值准备	58,000,219.62	46,551,836.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,043,248.62	125,735,085.67
使用权资产折旧	11,376,422.70	16,276,038.38
无形资产摊销	4,243,528.86	4,443,427.77
长期待摊费用摊销	3,639,889.09	5,901,918.38
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）		701,843.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	120,979.21	147,562.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,162,161.00	-354,990.35
财务费用（收益以“－”号填列）	26,396,653.91	36,920,797.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-207,574,277.08	-2,268,110.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	16,680,466.57	-124,925,334.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-10,609,673.92	99,629,290.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-63,326,870.20	18,250,368.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,411,829.05	-226,432,811.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	103,829,307.55	172,121,426.22
其他	-5,742,248.55	-5,346,360.88
经营活动产生的现金流量净额	138,319,604.82	-10,397,855.94
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	1,011,995,137.17	808,516,406.42
减：现金的期初余额	808,516,406.42	683,933,780.16
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	203,478,730.75	124,582,626.26

（2） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	171,367,497.69

其中：	
其中：海南海控小惠矿业有限公司	146,587,134.69
海南海控龙马矿业有限公司	24,780,363.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	27,791,718.28
其中：	
其中：海南海控小惠矿业有限公司	17,116,456.09
海南海控龙马矿业有限公司	10,675,262.19
其中：	
处置子公司收到的现金净额	143,575,779.41

其他说明：

（3） 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	1,011,995,137.17	808,516,406.42
其中：库存现金	28,736.69	316,264.38
可随时用于支付的银行存款	1,011,966,400.48	808,200,142.04
三、期末现金及现金等价物余额	1,011,995,137.17	808,516,406.42

（4） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	235,809,558.50	268,644,447.02	保证金及诉讼冻结
合计	235,809,558.50	268,644,447.02	

其他说明：

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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			30,917,787.02
其中：美元	1,187,595.57	7.08270	8,411,383.14
欧元	27,414.52	7.85920	215,456.20

港币	15,602,140.63	0.90622	14,138,971.88
澳门元	9,273,409.17	0.87907	8,151,975.80
应收账款			58,481,314.18
其中：美元	2,199,122.26	7.08270	15,575,723.23
欧元	882,690.70	7.85920	6,937,242.75
港币	39,683,010.90	0.90622	35,961,538.14
新加坡元	1,266.47	5.37720	6,810.06
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		——	87,339.45
其中：欧元	11,113.02	7.85920	87,339.45
应付账款		——	5,465,424.65
其中：美元	304,141.91	7.08270	2,154,145.91
欧元	231,799.94	7.85920	1,821,762.09
港币	1,643,658.99	0.90622	1,489,516.65
合同负债		——	11,614,909.24
其中：美元	710,965.60	7.08270	5,035,556.06
港币	7,244,379.62	0.90622	6,565,001.70
新加坡元	2,668.95	5.37720	14,351.48

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、租赁

（1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 ☑不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 ☑不适用

涉及售后租回交易的情况

（1）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	1,669,536.23
（2）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	11,823,502.44
合计	--	11,823,502.44

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☑适用 □不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	9,252,861.51	
合计	9,252,861.51	

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	7,123,022.13	7,821,418.36
第二年	7,123,022.13	7,817,748.64
第三年	7,123,022.13	7,806,101.87
第四年	7,123,022.13	7,806,101.87
第五年	7,123,022.13	7,806,101.87
五年后未折现租赁收款额总额	35,615,110.65	39,057,472.61

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

60、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一种装配构件式幕墙 G65 标准化产品的研究开发	7,409,773.76	5,813,849.83
一种精致横向抗风钢梁组合竖索产品	2,093,753.86	2,007,290.21

的研究开发		
一种锯齿状立面、层间大尺寸进深幕墙装配式设计与施工一体化构造的研究开发	9,774,008.55	11,375,009.38
一种超高层建筑转角异形巨柱外幕墙施工方法的研究与应用	558,324.59	16,624,568.15
一种适用于层间梁外侧施工的移动操作平台的研究开发	2,903,222.15	1,363,127.72
一种精致高效的阳角位置幕墙单元式装饰条构造的研发	1,079,233.58	4,756,768.63
一种 18 米跨铝组合横梁+吊杆幕墙系统的研究开发	7,059,443.92	
一种绿色单元体幕墙节能设计的研究开发	9,725,083.23	
一种大尺寸圆柱状装饰条的研究开发	7,178,074.45	
一种安全高效单元体板块加工翻转机械的研究开发		4,024,037.51
样板	3,433,609.65	
一种高效材料管理系统的研究开发	2,051,399.50	
一种高效节能板块淋水装置研究开发项目	2,123,867.66	
一种大板块安装运输平台的研究开发	2,081,714.55	
单元式板块玻璃冷弯装置的研发		2,686,905.30
自动码件幕墙生产线的研发		2,601,584.21
超大超厚夹胶中空玻璃制造工艺研究	4,636.96	2,288,264.88
双玻组件用防火玻璃技术研究		2,512,668.02
玻璃窑炉节能技术研究及应用	3,033,303.78	6,196,242.40
镀膜钢化玻璃的大尺寸加工工艺研究		2,761,067.49
高透美学光伏玻璃的研发及产业化	3,227,306.84	4,943,887.39
深加工在线检测设备的研究及应用	2,919,438.28	3,118,032.26
1.6-1.8mm 光伏玻璃生产加工工艺技术研究	3,428,036.30	3,384,384.76
高透、高反面背板玻璃一体化生产技术开发	3,078,846.33	4,071,231.25
美学玻璃成品率提升工艺技术研究	3,361,763.23	3,815,721.17
550T 窑炉缺陷降低技术研究及应用	3,481,289.33	5,278,057.64
高均匀性复合镀膜玻璃的研发及产业化	3,237,829.09	4,083,563.42
轻质高透低色差光伏玻璃研发及产业化	4,405,298.26	
1.6-1.8mm 原片薄玻璃关键技术研究	3,440,832.66	
薄玻璃用于双玻组件匹配关系研究	2,115,583.53	
原片玻璃透光率提升应用研究	2,825,685.36	
ERP 系统	286,725.67	1,172,391.31
其他	20,019,308.70	29,119,107.47
合计	116,337,393.77	123,997,760.40
其中：费用化研发支出	115,873,676.94	122,471,386.77
资本化研发支出	463,716.83	1,526,373.63

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发	其他		确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
亮鲸软件	1,456,503.64	176,991.16						1,633,494.80
ERP 系统	429,857.15	286,725.67						716,582.82
合计	1,886,360.79	463,716.83						2,350,077.62

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☑是 □否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
海南海控龙马矿业有限公司	24,780,363.00	51.00%	转让	2023年08月31日	控制权转移	17,115,107.06	49.00%	7,364,657.67	23,808,584.06	16,443,926.39	评估价值	
海南海控小惠矿业有限公司	146,587,134.69	51.00%	转让	2023年08月31日	控制权转移	84,952,344.72	49.00%	59,217,739.39	140,838,619.61	81,620,880.22	评估价值	

其他说明：

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	60,000,000.00	广东省	深圳	制造业	76.00%		设立
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	10,000,000.00	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（注）	310,000,000.00	安徽省	蚌埠	制造业	74.84%		设立
三鑫（香港）有限公司	340,000.00	香港	香港	贸易		100.00%	设立
海南海控特玻科技有限公司	10,000,000.00	海南省	澄迈	制造业	70.00%		设立
深圳市三鑫科技发展有限公司	142,860,000.00	广东省、北京市、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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	5,000,000.00	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	44,607,000.00	北京市	北京	工程装饰		97.91%	设立
佛山清源新能源发电投资有限公司	36,500,000.00	广东省	深圳	光伏电项目投资		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	164,455,900.00	广东省	惠州	制造业	100.00%		同一控制企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市三鑫科技发展有限公司	30.00%	1,060,742.56		47,647,064.06
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	25.16%	-7,734,871.04		103,511,808.85

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	2,674,637,054.94	444,743,695.75	3,119,380,750.69	2,911,100,028.34	48,812,304.75	2,959,912,333.09	2,485,865,775.00	468,472,203.95	2,954,337,978.95	2,727,061,074.58	67,582,573.51	2,794,643,648.09
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公	586,633,075.09	612,721,087.75	1,199,354,162.84	707,809,098.30	80,130,879.94	787,939,978.24	527,493,003.19	663,165,642.88	1,190,658,646.07	691,626,414.43	56,875,316.34	748,501,730.77

司												

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	2,690,571,537.16	3,036,969.31	3,036,969.31	4,798,607.51	2,110,406,954.78	-85,408,522.57	-85,408,522.57	-86,886,741.19
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	1,154,797,235.79	-30,742,730.70	-30,742,730.70	134,595,293.55	1,145,621,680.84	-25,792,856.85	-25,792,856.85	83,803,165.24

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	北京	北京市	制造业	17.11%		权益法
宝利鑫新能源开发有限公司	广东	深圳市	光伏		12.09%	权益法
海南海控免税品集团有限公司	海南	海口市	零售业	45.00%		权益法
海南海控龙马矿业有限公司	海南	文昌市	采矿业	49.00%		权益法
海南海控小惠矿业有限公司	海南	文昌市	采矿业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2） 重要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	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	海南海控龙马矿业有限公司	海南海控小惠矿业有限公司	中航百慕新材料技术工程股份有限公	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

	司					司		
流动资产	201,069,818.22	203,863,860.33	65,444,915.17	11,161,535.00	41,742,845.69	193,287,095.62	152,971,874.21	28,357,359.92
非流动资产	144,487,525.56	573,000,911.34		6,934,340.06	107,159,078.16	151,637,784.71	419,347,764.25	
资产合计	345,557,343.78	776,864,771.67	65,444,915.17	18,095,875.06	148,901,923.85	344,924,880.33	572,319,638.46	28,357,359.92
流动负债	97,649,004.55	258,865,523.47	37,060,869.64	2,687,201.88	11,310,959.91	99,976,895.05	154,458,306.81	86,154.59
非流动负债	6,781,991.93	194,176,533.62		1,018,725.90	8,843,120.22	9,104,639.11	106,107,712.56	
负债合计	104,430,996.48	453,042,057.09	37,060,869.64	3,705,927.78	20,154,080.13	109,081,534.16	260,566,019.37	86,154.59
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	241,126,347.30	323,822,714.58	28,384,045.53	14,389,947.28	128,747,843.72	235,843,346.17	311,753,619.09	28,271,205.33
按持股比例计算的净资产份额	41,256,718.02	39,150,166.19	12,772,820.49	7,051,074.17	63,086,443.42	40,352,734.79	37,685,639.74	12,722,042.40
调整事项	20,039,680.43		439,982.67	16,334,207.66	80,604,041.14	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				16,334,207.66	80,604,041.14			
对联营企业权益投资的账面价值	61,296,336.72	39,150,166.19	13,212,803.16	23,385,281.83	143,690,484.56	60,392,415.22	37,685,639.74	13,162,025.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	141,705,225.62	153,538,436.81	258,050,745.41	520,241.58	37,065,526.93	135,936,424.20	109,318,497.94	337,999.75
净利润	5,213,274.55	36,363,426.32	112,840.20	-2,538,843.61	6,124,914.46	2,614,491.38	10,220,579.86	251,069.63
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	5,213,274.55	36,363,426.32	112,840.20	-2,538,843.61	6,124,914.46	2,614,491.38	10,220,579.86	251,069.63

本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明：

海南海控小惠矿业有限公司、海南海控龙马矿业有限公司原为合并范围内子公司，本年处置部分股权导致丧失控制权，变为联营企业，故该处不列示上年数据。

3、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☑适用 □不适用

年末按应收金额确认的政府补助金额为 10,476,340.81 元。
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☑适用 □不适用

年末按应收金额确认的政府补助金额为 10,476,340.81 元，该款项依据《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》，按财政计划分期支付。

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	41,542,302.78	12,684,000.00		5,414,636.68		48,811,666.10	与资产相关
递延收益	1,928,488.66			327,611.87		1,600,876.79	与收益相关
合计	43,470,791.44	12,684,000.00		5,742,248.55		50,412,542.89	-

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

补助项目	类　型	本年发生额	上年发生额
电价补贴	与收益相关		2,996,686.21

补助项目	类　型	本年发生额	上年发生额
新兴产业引导资金贴息	与资产相关		747,465.15
250T/D 超白太阳能玻璃生产线（工业互联网“三化”改造设备补助）	与资产相关	642,857.16	642,857.16
太阳能光伏建筑一体化及节能幕墙、节能门窗产品项目建设	与资产相关	641,122.08	618,694.38
科技创新专项资金	与收益相关	100,000.00	590,492.00
硅基新材料产业集聚发展基地建设补贴	与资产相关	500,000.04	500,000.04
250T/D 一期项目财政补贴	与资产相关	460,625.52	460,625.52
余热发电项目资金	与资产相关	399,999.96	399,999.96
2022 年产业扶持政策补贴	与收益相关	281,000.00	358,000.00
稳岗、留工、就业补贴等	与收益相关	618,055.90	2,700,609.95
2021 年度支持制造强市建设奖励资金	与资产相关	314,250.00	314,250.00
小升规企业奖励	与收益相关		300,000.00
2021 年度第三批中央财政大气污染防治资金	与资产相关	505,263.12	294,736.82
军民融合发展专项资金	与资产相关	181,050.79	267,805.93
制造强省强基技术改造项目设备补助	与资产相关	229,077.96	229,077.96
蚌埠（皖北）保税物流中心保税业务补贴款	与收益相关	106,195.04	
650T/D 技改项目补贴	与资产相关	182,423.04	182,423.04
安全生产责任保险保费补助	与收益相关	86,823.30	161,784.00
铁海补贴	与收益相关	126,440.00	154,280.00
制造强市资金-机器人购置	与资产相关	130,025.04	130,025.04
深海探测用高强度透明纳米晶玻璃的设计与制备	与收益相关		126,721.15
中性药用玻璃管关键技术与装备的开发与应用	与收益相关	183,942.59	101,726.18
2022 年省级“专精特新”企业奖励资金	与收益相关		100,000.00
光伏玻璃加工生产线智能升级扩产项目	与资产相关	440,203.94	
关停补偿	与收益相关		941,206.96
惠州大亚湾经济技术开发区工业贸易发展局（2022 年大亚湾开发区实体经济十条奖励资金）	与收益相关	500,000.00	
250t/d 超白太阳能玻璃生产线升级改造项目（支持企业技术改造）	与资产相关	640,484.88	
其他	与资产/收益相关	438,786.02	1,114,575.55
合计		7,708,626.38	14,434,043.00

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具，包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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 2023 年 12 月 31 日，除附注七、59 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		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	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	-167,974.04		-744,885.44	
人民币对美元汇率降低 100 个基准点	167,974.04		744,885.44	
人民币对欧元汇率增加 100 个基准点	-53,309.37		-308,053.83	
人民币对欧元汇率降低 100 个基准点	53,309.37		308,053.83	
人民币对港币汇率增加 100 个基准点	-420,459.92		-604,043.45	
人民币对港币汇率降低 100 个基准点	420,459.92		604,043.45	

人民币对新加坡元汇率增加 100 个基准点	75.41		-65.64	
人民币对新加坡元汇率降低 100 个基准点	-75.41		65.64	
人民币对澳门元汇率增加 100 个基准点	-81,519.76		-25,327.06	
人民币对澳门元汇率降低 100 个基准点	81,519.76		25,327.06	
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、21、30、31）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 2023 年 12 月 31 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 624,407,035.87 元（ 2022 年 12 月 31 日：597,963,787.87 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	-1,561,017.59	
人民币基准利率减少 25 个基准点	1,561,017.59	

（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 2023 年 12 月 31 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、32“预计负债”中披露的反担保责任金额。

•本附注七、5“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、4，附注七、7 和附注七、5 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 2023 年 12 月 31 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	期末数				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款(含整个借款期间利息)	475,661,050.31	0	0	0	475,661,050.31
应付票据	717,946,953.71	0	0	0	717,946,953.71
应付账款	2,220,885,733.45				2,220,885,733.45
其他应付款	57,110,726.46				57,110,726.46
其他流动负债（按照一年内的融资租赁及利息填列）					0.00
长期借款（含一年内到期部分及整个借款期间利息）	102,121,287.53	57,321,846.48	0	0	159,443,134.01
长期应付款	0	0	0	0	0.00
租赁负债（含一年内到	9,548,798.97	7,814,999.96	4,487,008.49	9,655,059.38	31,505,866.80

期部分及整个租赁期利息）					
预计负债				663,174,281.41	663,174,281.41
其他非流动负债（按照一年以上的融资租赁及利息填列）					0.00
合 计	3,583,274,550.43	65,136,846.44	4,487,008.49	672,829,340.79	4,325,727,746.15

2、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	3,257,572.50			3,257,572.50
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,257,572.50			3,257,572.50
（2）权益工具投资	3,257,572.50			3,257,572.50
（二）应收款项融资		8,910,059.26		8,910,059.26
其中：应收票据		8,910,059.26		8,910,059.26
（三）其他权益工具投资		305,000.00		305,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	3,257,572.50	9,215,059.26		12,472,631.76

持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00		0.00
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

对于持续和非持续的第一层次的公允价值计量，公司依据在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

对于持续和非持续的第二层次的公允价值计量，公司依据现金流折现估值模型计量。

4、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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有资产监督管理委员会。

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十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

海南海控龙马矿业有限公司	联营企业
海南海控小惠矿业有限公司	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
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
海南海控绿色建材科技有限公司	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
海口海控瑶城美丽乡村建设有限责任公司	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
琼中海航投资开发有限公司	控股股东下属公司
海南海控中能建工程有限公司	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
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
海南德明房地产开发有限公司	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
海南银行股份有限公司	其他关联方
海南机场设施股份有限公司	控股股东下属公司
海南发控旅游驿站开发有限公司	控股股东下属公司
海南人才集团有限公司	控股股东下属公司
海南海控国际贸易有限责任公司	控股股东下属公司
海南海购科技有限公司	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
中航通用飞机有限责任公司	原控股股东

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
海南海控国际贸易有限责任公司	采购商品	8,314,755.40	75,800,000.00	否	
海南海控国际贸易有限责任公司	接受劳务	5,303,499.87	75,800,000.00	否	
智宇科技有限公司	接受劳务	2,052,123.06	75,800,000.00	否	4,370,431.35
海南海控绿色建材科技有限公司	接受劳务	1,437,492.78	75,800,000.00	否	3,409,550.93
海南物管集团股份有限公司	接受劳务	368,474.83	75,800,000.00	否	

海南牛路岭电力工程有限公司	接受劳务	331,954.48	75,800,000.00	否	99,838.62
海南海控物业管理有限公司	接受劳务	142,800.00	75,800,000.00	否	
海南人才集团有限公司	接受劳务	127,524.55	75,800,000.00	否	4,728.02
海南海岛商业管理有限公司	接受劳务	75,380.20	75,800,000.00	否	48,986.22
海南海购科技有限公司	采购商品	16,500.00	75,800,000.00	否	
海口海控瑶城美丽乡村建设有限责任公司	采购商品	9,690.00	75,800,000.00	否	
海南空港开发产业集团有限公司琼中福朋喜来登酒店分公司	接受劳务	732.08	75,800,000.00	否	
海南海金控融资担保有限公司	金融服务费			否	62,200.86
海南海岛临空产业集团有限公司	接受劳务			否	500.00

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
琼中海航投资开发有限公司	提供劳务	27,974,238.52	67,897,321.11
全球精品（海口）免税城有限公司	提供劳务	12,847,824.54	24,800,339.73
海南国宾馆有限公司	提供劳务	161,323,725.56	0.00
海南发展控股置业集团有限公司	提供劳务	3,804,465.78	9,914,969.61
海南发控旅游驿站开发有限公司	提供劳务	81,998,961.65	0.00
海南海岛临空产业集团有限公司	提供劳务	26,399,270.08	56,834,234.42
海南德明房地产开发有限公司	提供劳务	35,089.08	140,356.29
海南海控中能建工程有限公司	提供劳务	53,522,597.50	10,795,228.01
海口海控瑶城美丽乡村建设有限责任公司	提供劳务	1,482,293.57	0.00
海南省发控公共服务设施建设管理有限公司（海南大学）	提供劳务	0.00	1,668,846.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海南物管集团股份有限公司	办公楼					372,781.82					

关联租赁情况说明

（3） 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
中航通用飞机有限责任公司	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	100,000,000.00	2023 年 05 月 12 日	2024 年 05 月 05 日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	30,000,000.00	2023 年 04 月 04 日	2024 年 04 月 04 日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	20,000,000.00	2023 年 02 月 23 日	2024 年 02 月 23 日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	30,000,000.00	2023 年 08 月 15 日	2024 年 09 月 14 日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	45,000,000.00	2023 年 02 月 07 日	2025 年 02 月 06 日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	30,000,000.00	2023 年 06 月 01 日	2025 年 01 月 30 日	否
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	28,000,000.00	2023 年 12 月 15 日	2025 年 12 月 14 日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	150,000,000.00	2023 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 28 日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	166,000,000.00	2023 年 05 月 16 日	2024 年 02 月 03 日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,000,000.00	2023 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 13 日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	150,000,000.00	2022 年 12 月 19 日	2023 年 12 月 18 日	否（注）
深圳市三鑫科技发展有限公司	50,000,000.00	2023 年 08 月 01 日	2024 年 06 月 07 日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	50,000,000.00	2023 年 12 月 28 日	2024 年 12 月 05 日	否
珠海市三鑫科技发展有限公司	80,000,000.00	2023 年 08 月 29 日	2024 年 08 月 29 日	否
广东海控特种玻璃技术有限公司	50,000,000.00	2023 年 11 月 01 日	2024 年 03 月 13 日	否
海南海控特玻科技有	13,000,000.00	2023 年 12 月 29 日	2025 年 09 月 19 日	否

限公司				
海南海控特玻科技有限公司	10,000,000.00	2023 年 02 月 09 日	2024 年 02 月 09 日	否

注：担保到期日按担保合同列示，担保责任尚未解除系因担保项下有提取的流动资金贷款、已开具银行承兑汇票或保函等未到期影响，下同。

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	2023 年 09 月 28 日	2024 年 08 月 16 日	否
深圳市三鑫科技发展有限公司	125,000,000.00	2022 年 12 月 19 日	2023 年 12 月 18 日	否（注）

关联担保情况说明

（4） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（5） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,517,286.95	3,583,198.42

说明：本期公司增加充实了管理人员，造成本期发生额与上期存在差异。

（6） 其他关联交易

1.存放于关联方的存款及利息收入

关联方单位名称	存款余额		利息收入	
	年末余额	年初余额	本年发生额	上年发生额
海南银行股份有限公司	10,123,291.24	143,236,128.12	2,461,282.97	2,161,267.96
合计	**10,123,291.24**	**143,236,128.12**	**2,461,282.97**	**2,161,267.96**

2.其他

项目	关联方	期末余额	期初余额
交易性金融资产	海南机场设施股份有限公司	3,257,572.50	4,419,733.50
合计	————	**3,257,572.50**	**4,419,733.50**

3.2023 年 8 月 28 日，公司与海南省地产（集团）有限公司签订股权转让协议，将公司所持有的海南海控龙马矿业有限公司和海南海控小惠矿业有限公司 51%股权以非公开协议方式转让至公司控股股东海南省发展控股有限公司下属全资子公司海南省地产（集团）有限公司。股权转让价款合计为 171,367,497.69 元，已于 2023 年 9 月 8 日办理完毕工商变更。

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	深圳市三鑫科技发展有限公司	0.00	0.00	445,451.00	0.00
应收票据	海南海岛临空产业集团有限公司	8,650,000.00	138,400.00	4,407,207.43	70,515.32
应收票据	海南发展控股置业集团有限公司	0.00	0.00	4,604,020.23	73,664.33
应收票据合计		8,650,000.00	138,400.00	9,456,678.66	144,179.65
预付账款	智宇科技有限公司	0.00	0.00	10,100.00	0.00
预付账款	海南牛路岭电力工程有限公司	0.00	0.00	1,000.00	0.00
预付账款合计				11,100.00	
应收账款	陵水海岛临空投资有限公司	407,093.55	407,093.55	407,093.55	215,759.58
应收账款	海南省发控公共服务设施建设管理有限公司	153,312.34	16,864.36	534,990.12	8,559.84
应收账款	全球精品（海口）免税城有限公司	1,209,620.00	133,058.20	5,049,296.30	80,788.74
应收账款	海南发控旅游驿站开发有限公司	23,223,779.32	371,580.47	0.00	0.00
应收账款	海南海岛临空产业集团有限公司	184,679.11	2,954.87	0.00	0.00
应收账款	海南海控中能建工程有限公司	12,225,199.33	195,603.19	9,007,688.00	144,123.01
应收账款	琼中海航投资开发有限公司	0.01	0.00	4,026,400.00	64,422.40
应收账款	海南海控中能建工程有限公司（云信）	560,000.00	8,960.00	0.00	0.00
应收账款	海南发控旅游驿站开发有限公司（云信保）	3,451,031.94	55,216.51	0.00	0.00
应收账款	海南国宾馆有限公司（云信保）	8,743,995.14	139,903.92	0.00	0.00
应收账款	海南海岛临空产业集团有限公司	900,000.00	14,400.00		

	（云信保）				
应收账款合计		51,058,710.74	1,345,635.07	19,025,467.97	513,653.57
合同资产	全球精品（海口）免税城有限公司	29,446,922.49	1,472,346.12	18,916,656.76	189,166.57
合同资产	海南发展控股置业集团有限公司	3,343,456.92	167,172.85	262,670.81	11,839.07
合同资产	海南海控中能建工程有限公司	12,110,576.02	442,664.81	221,033.31	2,210.33
合同资产	海南发控旅游驿站开发有限公司	31,239,154.99	312,391.55	11,970.00	119.70
合同资产	琼中海航投资开发有限公司	24,621,284.38	1,231,064.22	0.00	0.00
合同资产	海南省发控公共服务设施建设管理有限公司（海南大学）	229,968.51	11,498.43	0.00	0.00
合同资产	海南国宾馆有限公司	68,277,635.75	682,776.36	0.00	0.00
合同资产	海南德明房地产开发有限公司	5,737.06	286.85	0.00	0.00
合同资产	海南海岛临空产业集团有限公司	242,345.64	2,423.46	0.00	0.00
合同资产合计		169,517,081.76	4,322,624.65	19,412,330.88	203,335.67
其他应收款	海南物管集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	陵水海岛临空投资有限公司	776,162.82	776,162.82	776,162.82	388,081.41
其他应收款	海南海岛商业管理有限公司	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
其他应收款	海南海控中能建工程有限公司	0.00	0.00	130,000.00	0.00
其他应收款合计		826,162.82	776,162.82	956,162.82	388,081.41

（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
应付票据	海南牛路岭电力工程有限公司	299,360.00	0.00
应付票据合计		299,360.00	
应付账款	海南海控绿色建材科技有限公司	1,020,900.58	1,277,245.54
应付账款	智宇科技有限公司	1,608,362.69	384,258.49
应付账款	海南海控国际贸易有限责任公司	5,992,954.86	0.00
应付账款	海南牛路岭电力工程有限公司	80,640.00	0.00
应付账款合计		12,098,531.73	1,661,504.03
其他应付款	海南物管集团股份有限公司	536,484.75	0.00
其他应付款	智宇科技有限公司	350,000.00	550,000.00
其他应付款	海南牛路岭电力工程有限公司	100,000.00	120,000.00
其他应付款	海南海控中能建工程有限公司	111,385.07	0.00

其他应付款合计		1,097,869.82	670,000.00
合同负债	海南海岛临空产业集团有限公司	360,825.69	0.00
合同负债合计		360,825.69	

7、其他

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

（1）租赁承诺

本集团租赁合同涉及的承诺事项详见本附注七、59。

（2）其他承诺事项

2021 年 4 月 9 日，公司收到控股股东海南省发展控股有限公司出具的承诺函，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在 2021 年非公开发行完成后三年内通过不限于协议转让、发行股份购买资产等方式稳妥推进下属免税品经营主体全球消费精品（海南）贸易有限公司控股权注入公司的相关工作。2022 年 5 月该次非公发行已完成，该事项进入承诺履行期间。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）重要未决诉讼/仲裁

①深圳市三鑫科技发展有限公司（以下简称“三鑫科技”）与鄢红华、王磊兵、杨治邦、孙辉建设工程施工合同纠纷

案号：（2023）湘 0104 民初 14912 号

2023 年 7 月 11 日，鄢红华、王磊兵、杨治邦、孙辉作为原告向长沙市岳麓区人民法院提起诉讼，请求判令三鑫科技支付四原告工程款 27,260,161.52 元及相应的资金占有损失费（截至 2023 年 7 月 11 日为 11,938,606 元），判令三鑫科技承担诉讼费用。三鑫科技主张与鄢红华等人不存在债权债务关系，原告等人的诉求缺乏事实与法律依据。2023 年 9 月，法院冻结三鑫科技银行账户资金 4,120 万元。三鑫科技于 11 月向法院以子公司珠海市三鑫科技发展有限公司名下土地资产申请财产保全置换，以解除资金冻结。2024 年 1 月，法院同意三鑫科技的申请，已查封珠海市三鑫科技发展有限公司名下土地并解封三鑫科技银行账户资金 4,120 万元。截至目前，本案件尚在一审审理中。

② 三鑫科技、杨志邦与李英民间借贷纠纷

案号：（2023）湘 0111 民初 10346 号

李英作为原告 2023 年 7 月 10 日向长沙市雨花区人民法院提起诉讼，请求判令三鑫科技及杨志邦作为被告偿还其借

款本金 8,254,994 元及利息 4,501,689 元，判令被告偿还其借款手续费 110,000 元并支付资金占用利息，判令被告支付其律师服务费 1,386,668 元并承担本案诉讼费。一审判决支持李英的部分诉讼请求，目前三鑫科技已提起上诉，该案件在二审审理程序中。

③ 三鑫科技与马国辉建设工程合同纠纷

案号：（2022）京 0105 民初 16213 号

2021 年 11 月 17 日，马国辉向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，请求判令三鑫科技向其支付工程款 9,947,720.17 元，并支付其相应利息，判令本案诉讼费、保全费由三鑫科技承担。2022 年 1 月，双方进行网上谈话，确定进行造价鉴定。2022 年 5 月 10 日，法院冻结三鑫科技银行账户 1,046.26 万元。2022 年 9 月 16 日，三鑫科技对本案件提起反诉讼，以北京中青嘉业建筑安装有限公司、马国辉为反诉二被告，请求确认涉案的五份合同于 2022 年 3 月 11 日解除，请求判令反诉二被告共同返还三鑫科技超付的合同款项 3,649,881.80 元及对应利息，请求判令反诉二被告共同承担违约金 3,380,429.53 元并承担本案全部诉讼费用。案件审理过程中，马国辉两次当庭变更诉讼请求，经变更后要求三鑫科技支付的工程款为 499 万元。目前，该案件尚在一审审理程序中。

④ 三鑫科技与郭爱平服务合同纠纷

案号：（2023）苏 0803 民初 10723 号

2023 年 9 月 15 日，郭爱平以三鑫科技未支付中介费用为由向淮安市淮安区人民法院起诉，请求判令三鑫科技向其支付服务报酬 4,620,000 元及逾期支付利息 3,141,600 元并由三鑫科技承担诉讼费、保全费。2023 年 12 月 5 日，收到银行冻结资金信息。2023 年 12 月 23 日，三鑫科技提出管辖权异议。三鑫科技已向法庭提出原告主张无事实及法律依据，请求驳回其全部诉讼请求等答辩主张。截至目前，本案尚在审理中。

⑤ 三鑫科技与马国辉建设工程合同纠纷

案号：2022 津 0111 民初 10757 号

2022 年 11 月 30 日，马国辉向天津市西青区人民法院提起诉讼，请求判令三鑫科技付工程款 3,332,507.61 元、返还施工保证金 430,000 元及相应利息，请求判令本案诉讼费用、保全费由三鑫科技承担。2023 年 1 月 17 日，三鑫科技提交反诉申请，以北京中青嘉业建筑安装有限公司、马国辉为反诉二被告，请求判令反诉二被告共同返还三鑫科技超付的合同款项 2,581,494.63 元及相应利息，请求判令反诉二被告共同承担违约金 4,490,171.24 元并承担本案全部诉讼费用。2023 年 10 月 23 日，收到法院判决，判决三鑫科技支付马国辉工程款 727,138.91 元及逾期付款利息损失，返还马国辉履约保证金 430,000 元以及逾期付款利息损失，驳回马国辉的其他诉讼请求以及驳回三鑫科技全部反诉诉讼请求。2023 年 11 月 6 日，三鑫科技与马国辉均提起上诉。目前该案件尚在二审审理程序中。

⑥ 三鑫科技与广州泰达丰投资咨询有限公司买卖合同纠纷

案号：（2023）沪 0112 民初 29644 号

2023 年 7 月，广州泰达丰投资咨询有限公司向上海市闵行区人民法院提起诉讼。2023 年 11 月，本案一审开庭，三

鑫科技主张原告非适格主体，无权向三鑫科技主张债权，同时提出案涉债权存在较大争议，无证据证明原告从浮姆公司受让的债权为合法、到期、确定及有效的债权。11 月，三鑫科技收到案外人对案涉债权主张权利的通知书，因案外人对本案的债权转让提出异议，并已提起撤销之诉，故闵行法院已中止本案的审理。

除上述案件外，本集团尚有合计 21 笔标的金额合计 1,477.97 万元未决被诉案件，尚未判决。

（2）担保事项

A、本集团为关联方担保事项详见本附注十四、5（3）。

B、本公司抵押、质押担保情况见本附注七、21、30。

（3）其他事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本集团开具且尚未到期的保函余额为 672,816,142.73 元。

（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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、终止经营

单位：元

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

其他说明：

5、分部信息

（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和销售；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	2,690,571,537.16	1,492,108,526.02			4,182,680,063.18
分部间交易收入		23,134,616.35	8,499,412.99	31,634,029.34	
销售费用	21,936,617.52	37,619,116.99			59,555,734.51
利息收入	2,984,517.54	1,675,744.10	5,080,869.72		9,741,131.36
利息费用	11,743,255.16	11,404,025.27	8,496,343.02	5,246,969.54	26,396,653.91
对联营企业和合营企业的投资收益	4,401,711.05		2,121,069.73	-918,830.38	7,441,611.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,759,673.69	-18,389,020.93	-37,336,046.77		-58,484,741.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,934,439.12	-3,623,059.82	-14,209,875.42	-13,383,017.89	484,521.77
折旧费和摊销费	27,977,193.18	99,572,611.97	753,284.12		128,303,089.27
利润总额	432,789.89	-91,527,748.26	11,667,162.26	-171,127,933.62	91,700,137.51
资产总额	3,108,386,991.14	2,811,127,417.90	2,584,635,906.05	2,094,107,652.97	6,410,042,662.12
负债总额	3,030,837,913.22	1,423,102,540.09	1,270,692,293.24	909,678,157.00	4,814,954,589.55
对联营企业和合营企业的长期股权投资	39,150,166.19		241,584,906.27		280,735,072.46
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	11,982,861.26	44,208,903.31	3,672,344.07		59,864,108.64

（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

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

7、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,791,230.99	77,979,271.41
1 至 2 年	26,513,608.41	9,268,592.00
2 至 3 年	5,736,379.15	3,222,565.94
3 年以上	28,766,185.54	26,616,980.59
3 至 4 年	2,898,914.88	3,843,093.47
4 至 5 年	3,873,878.46	1,576,763.68
5 年以上	21,993,392.20	21,197,123.44
合计	100,807,404.09	117,087,409.94

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,535,627.51	6.48%	6,535,627.51	100.00%		6,535,627.51	5.58%	5,357,791.13	81.98%	1,177,836.38
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,271,776.58	93.52%	28,708,346.80	30.45%	65,563,429.78	110,551,782.43	94.42%	29,209,252.55	26.42%	81,342,529.88
其中：										
幕墙组合	542,740.45	0.54%	542,740.45	100.00%		542,740.45	0.46%	542,740.45	100.00%	
非幕墙组合	35,505,136.57	35.22%	28,165,606.35	79.33%	7,339,530.22	36,386,896.19	31.08%	28,666,512.10	78.78%	7,720,384.09
关联方组合	58,223,899.56	57.76%			58,223,899.56	73,622,145.79	62.88%		0.00%	73,622,145.79
合计	100,807,404.09	100.00%	35,243,974.31	34.96%	65,563,429.78	117,087,409.94	100.00%	34,567,043.68	29.52%	82,520,366.26

按组合计提坏账准备：年末单项计提坏账准备的应收账款

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	35,505,136.57	28,165,606.35	79.33%
合计	36,047,877.02	28,708,346.80	

确定该组合依据的说明：

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
佛山市恒大金属建筑材料有限公司	5,889,181.89	4,711,345.51	5,889,181.89	5,889,181.89	100.00	恒大子公司，预计难以收回
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	646,445.62	646,445.62	646,445.62	646,445.62	100.00	子公司，已资不抵债
合计	6,535,627.51	5,357,791.13	6,535,627.51	6,535,627.51	100.00	——

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☑适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	86,767.14	29,122,485.41	5,357,791.13	34,567,043.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	139,959.23		1,177,836.38	1,317,795.61
本期转回		640,864.98		640,864.98
2023 年 12 月 31 日余额	226,726.37	28,481,620.43	6,535,627.51	35,243,974.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（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	
单项计提坏账准备的应收账款	5,357,791.13	1,177,836.38				6,535,627.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,209,252.55	139,959.23	640,864.98			28,708,346.80
合计	34,567,043.68	1,317,795.61	640,864.98			35,243,974.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广东海控特种玻璃技术有限公司	47,235,122.68		47,235,122.68	46.86%	
深圳市三鑫科技发展有限公司	10,286,315.61		10,286,315.61	10.20%	
广州市和硕贸易有限公司	5,993,250.30		5,993,250.30	5.95%	119,865.01
佛山市恒大金属建筑材料有限公司	5,889,181.89		5,889,181.89	5.84%	5,889,181.89
奥马远东工程有限公司	2,490,170.66		2,490,170.66	2.47%	2,490,170.66
合计	71,894,041.14		71,894,041.14	71.32%	8,499,217.56

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,927,466.65	26,527,466.65
其他应收款	314,543,136.38	223,008,042.24
合计	319,470,603.03	249,535,508.89

（1） 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	4,927,466.65	26,527,466.65
合计	4,927,466.65	26,527,466.65

2） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

（2） 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	491,296,832.44	385,477,567.21
保证金、押金 、备用金	106,413.25	211,624.61
代收代扣款项	42,198.05	11,282.36
坏账准备	-176,902,307.36	-162,692,431.94
合计	314,543,136.38	223,008,042.24

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	141,781,075.61	151,744,042.39
1 至 2 年	123,743,546.53	22,938,053.63
2 至 3 年	22,938,053.63	20,447,310.22
3 年以上	202,982,767.97	190,571,067.94
3 至 4 年	20,447,310.22	91,056,824.94
4 至 5 年	83,021,214.75	30,045,500.00
5 年以上	99,514,243.00	69,468,743.00
合计	491,445,443.74	385,700,474.18

3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	176,902	36.00%	176,902	100.00%	0.00	162,692	42.18%	162,692	100.00%	

计提坏账准备	,307.36		,307.36			,431.94		,431.94		
其中：										
按组合计提坏账准备	314,543,136.38	64.00%			314,543,136.38	223,008,042.24	57.82%			223,008,042.24
其中：										
关联方组合	314,408,952.19	63.98%			314,408,952.19	222,799,562.38	57.76%			222,799,562.38
账龄组合	134,184.19	0.02%			134,184.19	208,479.86	0.06%			208,479.86
合计	491,445,443.74	100.00%	176,902,307.36	36.00%	314,543,136.38	385,700,474.18	100.00%	162,692,431.94	42.18%	223,008,042.24

按单项计提坏账准备：年末单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	90,475,633.42	90,475,633.42	90,475,633.42	90,475,633.42	100.00%	预计无法收回
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	72,202,371.41	72,202,371.41	86,412,246.83	86,412,246.83	100.00%	预计无法收回
何荣豪	14,427.11	14,427.11	14,427.11	14,427.11	100.00%	预计无法收回
合计	162,692,431.94	162,692,431.94	176,902,307.36	176,902,307.36		

按组合计提坏账准备：组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	314,408,952.19		
账龄组合	134,184.19		
合计	314,543,136.38		

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄组合计提坏账准备

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	71,200.19		
1-2 年	62,984.00		
合计	134,184.19		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额			162,692,431.94	162,692,431.94
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			14,209,875.42	14,209,875.42
2023 年 12 月 31 日余额			176,902,307.36	176,902,307.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项计提坏账准备的其他应收账款	162,692,431.94	14,209,875.42	0.00	0.00	0.00	176,902,307.36
合计	162,692,431.94	14,209,875.42	0.00	0.00	0.00	176,902,307.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东海控特种玻璃技术有限公司	往来款	111,184,302.45	5 年以内	22.62%	
深圳市三鑫科技发展有限公司	往来款	113,224,649.74	3 年以内	23.04%	
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	往来款	90,475,633.42	5 年以内	18.41%	90,475,633.42
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	往来款	90,000,000.00	2 年以内	18.31%	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	往来款	86,412,246.83	5 年以内	17.58%	86,412,246.83
合计		491,296,832.44		99.96%	176,887,880.25

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	633,292,363.52	57,150,775.72	576,141,587.80	809,978,797.37	57,150,775.72	752,828,021.65
对联营、合营企业投资	144,646,657.47		144,646,657.47	73,554,440.29		73,554,440.29
合计	777,939,020.99	57,150,775.72	720,788,245.27	883,533,237.66	57,150,775.72	826,382,461.94

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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）	270,486,200.00						270,486,200.00	

新能源材料有限公司								
深圳市三鑫科技发展有限公司	100,367,665.64						100,367,665.64	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	0.00	51,150,775.72					0.00	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	0.00	6,000,000.00					0.00	6,000,000.00
海南海控龙马矿业有限公司	91,392,119.42			91,392,119.42			0.00	
海南海控小惠矿业有限公司	85,294,314.43			85,294,314.43			0.00	
合计	752,828,021.65	57,150,775.72	0.00	176,686,433.85			576,141,587.80	57,150,775.72

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	60,392,415.22				891,991.28		11,930.22				61,296,336.72	
海南海控免税品集团有限公司	13,162,025.07				50,778.09						13,212,803.16	

海南海控龙马矿业有限公司					-1,244,033.37					8,295,107.54	7,051,074.17	
海南海控小惠矿业有限公司					2,422,333.73		331,431.98			60,332,677.71	63,086,443.42	
小计	73,554,440.29				2,121,069.73		343,362.20			68,627,785.25	144,646,657.47	
合计	73,554,440.29				2,121,069.73		343,362.20			68,627,785.25	144,646,657.47	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,636,645.01	18,230,577.13	10,371,662.77	10,371,662.77
其他业务	22,847,234.49	14,347,821.50	28,531,366.39	12,403,897.56
合计	40,483,879.50	32,578,398.63	38,903,029.16	22,775,560.33

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		其他分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型			17,636,645.01		22,847,234.49		40,483,879.50	32,578,398.63
其中：								

玻璃及深加工			17,636,645.01				17,636,645.01	18,230,577.13
其他					22,847,234.49		22,847,234.49	14,347,821.50
按经营地区分类			17,636,645.01		22,847,234.49		40,483,879.50	32,578,398.63
其中：								
其中：国内			17,636,645.01		22,847,234.49		40,483,879.50	32,578,398.63
国外								
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			17,636,645.01		22,847,234.49		40,483,879.50	32,578,398.63
其中：								
其中：在某一时点转让			17,636,645.01		22,847,234.49		40,483,879.50	32,578,398.63
某一时段内转让								
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：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,121,069.73	560,320.81
处置长期股权投资产生的投资收益	81,257,416.43	
合计	83,378,486.16	560,320.81

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
非流动性资产处置损益	200,011,279.18	“非流动资产处置损益”为股权处置收益、固定资产处置收益、固定资产清理报废损益，详见附注七、48、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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,293,989.70	“计入当期损益的政府补助（公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）”包括计入本期其他收益、营业外收入的政府补助，详见附注七、46、52；
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,162,161.00	“公允价值变动损益”，详见附注七、47；
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,622,246.49	
债务重组损益	-1,003,031.41	“债务重组损益”，详见附注七、48；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,115,585.48	“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”包括罚款、对外捐赠等，详见附注七、52、53；
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,334,030.93	本年“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为增值税加计抵减税额、个税手续费返还等。
减：所得税影响额	23,133,075.96	

少数股东权益影响额（税后）	2,737,325.17	
合计	188,110,367.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.56%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.92%	-0.11	-0.11

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

海控南海发展股份有限公司

法定代表人：王东阳

二〇二四年四月十九日