

深圳市纺织（集团）股份有限公司

2007 年半年度财务报告

一、财务报表

资产负债表

编制单位：深圳市纺织(集团)股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	62,227,715.27	10,051,620.83	78,863,152.16	36,046,382.20
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,044,044.99		1,110,000.00	
应收账款	53,145,115.29		45,401,968.22	
预付款项	1,984,482.37	231,138.26	24,873,580.14	1,249,520.63
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	12,597,352.68	39,034,788.17	12,199,830.32	32,095,879.33
买入返售金融资产				
存货	77,579,988.08	20,783,000.00	64,610,464.52	20,783,000.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	208,578,698.68	70,100,547.26	227,058,995.36	90,174,782.16
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	52,935,511.20	52,935,511.20		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	66,937,012.80	231,769,111.01	82,295,502.89	224,410,501.10
投资性房地产	144,311,774.48	130,859,770.16	146,388,395.87	133,474,903.81
固定资产	181,444,384.99	40,101,083.38	188,426,179.16	40,798,164.26
在建工程	13,349,513.72	3,511,887.00	2,579,939.72	1,922,937.92
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	12,955,130.78	3,565,595.62	13,548,029.84	3,868,222.24
开发支出				
商誉	2,290,560.26			
长期待摊费用				
递延所得税资产	10,379,601.78	6,762,036.44	10,353,113.53	6,762,036.44
其他非流动资产				

非流动资产合计	484,603,490.01	469,504,994.81	443,591,161.01	411,236,765.77
资产总计	693,182,188.69	539,605,542.07	670,650,156.37	501,411,547.93
流动负债：				
短期借款	106,612,393.54	84,000,000.00	73,000,000.00	68,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	23,021,810.23	1,723,124.06	23,683,172.07	1,723,124.06
预收款项	2,307,348.96	383,859.01	21,603,680.24	1,763,300.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,381,676.87	2,435,404.66	13,077,349.59	4,312,980.83
应交税费	675,303.14	846,049.61	3,117,890.67	856,975.76
应付利息				
其他应付款	72,536,738.72	60,717,648.93	84,789,645.71	77,230,914.11
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	360,000.00		470,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	214,895,271.46	150,106,086.27	219,741,738.28	153,887,294.83
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,500,000.00		2,500,000.00	2,000,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,000,000.00
负债合计	217,395,271.46	150,106,086.27	222,241,738.28	155,887,294.83
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	245,124,000.00	245,124,000.00	245,124,000.00	245,124,000.00
资本公积	88,798,544.34	88,798,544.34	45,814,574.74	45,814,574.74
减：库存股				
盈余公积	26,668,175.37	26,668,175.37	26,668,175.37	26,668,175.37
一般风险准备				
未分配利润	32,207,613.25	28,908,736.09	26,837,570.39	27,917,502.99
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	392,798,332.96	389,499,455.80	344,444,320.50	345,524,253.10
少数股东权益	82,988,584.27		103,964,097.59	
所有者权益合计	475,786,917.23	389,499,455.80	448,408,418.09	345,524,253.10
负债和所有者权益总计	693,182,188.69	539,605,542.07	670,650,156.37	501,411,547.93

利润表

编制单位：深圳市纺织(集团)股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	223,813,728.84	21,835,954.72	262,803,133.13	28,108,306.74
其中：营业收入	223,813,728.84	21,835,954.72	262,803,133.13	28,108,306.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	218,627,002.89	22,642,542.16	256,980,367.28	28,598,001.10
其中：营业成本	178,898,231.41	1,704,196.77	215,562,531.55	9,720,317.62
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,932,151.40	1,078,403.18	1,814,639.32	1,022,124.52
销售费用	8,580,980.30	1,421,600.68	9,777,978.93	1,205,389.35
管理费用	25,803,155.09	16,528,087.01	27,314,690.57	15,127,367.66
财务费用	3,164,638.43	1,910,254.52	2,288,326.97	1,522,801.95
资产减值损失	247,846.26		222,199.94	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	2,097,451.85	1,573,183.42	3,208,284.03	3,857,002.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,284,177.80	766,595.98	9,031,049.88	3,367,307.79
加：营业外收入	247,826.72	224,637.12	592,835.13	579,255.55
减：营业外支出	16,450.44		18,951.22	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,515,554.08	991,233.10	9,604,933.79	3,946,563.34
减：所得税费用	824,392.06		916,641.17	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,691,162.02	991,233.10	8,688,292.62	3,946,563.34
归属于母公司所有者	5,370,042.86	991,233.10	6,549,238.93	3,946,563.34

的净利润				
少数股东损益	1,321,119.16		2,139,053.69	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02		0.03	
（二）稀释每股收益	0.02		0.03	

现金流量表

编制单位：深圳市纺织(集团)股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	213,349,552.30	24,952,703.39	295,474,427.62	34,698,855.83
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	7,008,871.29	459,528.99	12,296,798.09	463,700.15
收到其他与经营活动有关的现金	2,647,606.30	4,817,338.67	664,870.26	4,755,308.48
经营活动现金流入小计	223,006,029.89	30,229,571.05	308,436,095.97	39,917,864.46
购买商品、接受劳务支付的现金	173,892,349.34	2,492,825.25	251,816,420.39	12,115,632.03
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				

支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	26,816,274.48	8,439,902.82	20,739,428.81	5,041,754.54
支付的各项税费	8,601,359.31	1,808,098.06	8,372,519.37	2,044,106.18
支付其他与经营活动有关的现金	22,707,798.54	30,315,747.67	16,000,279.56	12,097,195.42
经营活动现金流出小计	232,017,781.67	43,056,573.80	296,928,648.13	31,298,688.17
经营活动产生的现金流量净额	-9,011,751.78	-12,827,002.75	11,507,447.84	8,619,176.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	4,733,308.82	4,733,308.82		
取得投资收益收到的现金	2,416,051.32	2,416,051.32	1,162,900.00	2,259,674.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	440,332.80	106,876.80	80,155.55	79,255.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	7,589,692.94	7,256,236.94	1,243,055.55	2,338,929.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,508,981.45	2,420,408.98	9,198,373.70	3,254,932.78
投资支付的现金			804,482.19	804,482.19
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	22,717,100.00	22,717,100.00		
支付其他与投资活动有关的现金	60,000.00	60,000.00		
投资活动现金流出小计	37,286,081.45	25,197,508.98	10,002,855.89	4,059,414.97
投资活动产生的现金流量净额	-29,696,388.51	-17,941,272.04	-8,759,800.34	-1,720,485.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	101,612,393.54	84,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	101,612,393.54	84,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00

偿还债务支付的现金	68,110,000.00	68,000,000.00	71,080,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,371,850.50	10,395,533.89	3,295,461.87	1,918,680.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	830,952.69	830,952.69		
筹资活动现金流出小计	79,312,803.19	79,226,486.58	74,375,461.87	69,918,680.00
筹资活动产生的现金流量净额	22,299,590.35	4,773,513.42	-6,375,461.87	-1,918,680.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-226,886.95		-209,086.30	
五、现金及现金等价物净增加额	-16,635,436.89	-25,994,761.37	-3,836,900.67	4,980,011.24
加：期初现金及现金等价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	-16,635,436.89	-25,994,761.37	-3,836,900.67	4,980,011.24

所有者权益变动表

编制单位：深圳市纺织(集团)股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合 计
	实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	少数股 东权益		实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	少数股 东权益	
一、上年年末余额	245,124,000.00	45,814,574.74		26,668,175.37		20,783,134.67		102,965,419.78	441,355,304.56	245,124,000.00	45,814,574.74		25,988,335.18		26,994,572.97		100,038,918.62	443,960,401.51
加：会计政策变更						6,054,435.72		998,677.81	7,053,113.53									
前期差错更正																		
二、本年年初余额	245,124,000.00	45,814,574.74		26,668,175.37		26,837,570.39		103,964,097.59	448,408,418.09	245,124,000.00	45,814,574.74		25,988,335.18		26,994,572.97		100,038,918.62	443,960,401.51
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		42,983,969.60				5,370,042.86		-20,975,513.32	27,378,499.14				679,840.19		-6,211,438.30		2,926,501.16	-2,605,096.95
（一）净利润						5,370,042.86		1,321,119.16	6,691,162.02						6,724,601.89		6,449,854.00	13,174,455.89
（二）直接计入所有者 权益的利得和损失		42,983,969.60							42,983,969.60									
1．可供出售金融资 产公允价值变动净额		42,983,969.60							42,983,969.60									
2．权益法下被投资																		

单位其他所有者权益变动的的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计		42,983,969.60				5,370,042.86		1,321,119.16	49,675,131.62						6,724,601.89		6,449,854.00	13,174,455.89
（三）所有者投入和减少资本								-22,296,632.48	-22,296,632.48									
1.所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他								-22,296,632.48	-22,296,632.48									
（四）利润分配													679,840.19		-12,936,040.19		-3,523,352.84	-15,779,552.84
1. 提取盈余公积													679,840.19		-679,840.19			
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配															-12,256,200.00		-3,523,352.84	-15,779,552.84
4. 其他																		

(五)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	245,124,000.00	88,798,544.34		26,668,175.37		32,207,613.25		82,988,584.27	475,786,917.23	245,124,000.00	45,814,574.74		26,668,175.37		20,783,134.67		102,965,419.78	441,355,304.56

二、财务报表附注

财务报表附注

2007 年 1-6 月

金额单位：人民币元

附注一、公司简介

本公司前身为深圳纺织工业公司，1994 年 4 月 13 日经深圳市人民政府函（1114）15 号文批准，改组为深圳市纺织（集团）股份有限公司。同年经深证市（1994）第 19 号上市通知书批准，本公司股票在深圳证券交易所上市。本公司领有深司字 N246747 号企业法人营业执照，截止 2007 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 245,124,000.00 元。

本公司经营范围：生产加工纺织品、针织品、服装、装饰布带、商标带、自行车、工艺品、纺织工业专用设备、纺织器材及配件、仪表、标准件、皮革制品、纺织原材料、染料、电子产品、粮油食品；在以合法取得土地使用权范围内从事单项房地产开发和经营；举办展览会；进出口业务按深贸管审证字第 034 号文件规定办理。

附注二、财务报表的编制基础

公司财务报表以公司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 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式规则第 3 号》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

附注三、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注四、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及其应用指南的规定。

2、会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和会计计量

会计核算以权责发生制为记账基础；会计计量属性一般采用历史成本计量，如所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量金额能够取得并可靠计量，采用相应计量属性计量。

5、外币业务核算方法

（1）会计年度内涉及的外币交易，按交易发生日的即期汇率折合本位币记账，期末，对外币货币性项目按资产负债表日即期汇率进行调整，除与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币交易产生的汇兑差额予以资本化外，其余均计入当期损益；

（2）会计报表年度内涉及以外币为记账本位币的子公司，其资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，均

按发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中的收入与费用项目，采用按照合并报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。对境外子公司的现金流量表，按照合并会计报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。在折合人民币现金流量表设“外币报表折算差额”项目反映。

6、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

7、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、委托代销商品、在产品、产成品、包装物、低值易耗品七大类；

(2) 存货发出的计价及摊销

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品与包装物于其领用时按一次转销法摊销；

(3) 存货盘存制度及存货跌价准备计提方法

存货盘存制度采用永续盘存法，期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因导致可变现净值低于成本的部分，计提存货跌价准备。计提时一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定；对于数量繁多、单价较低的存货，也可以按存货类别计量成本与可变现净值，按其成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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

8、金融资产核算方法

(1) 金融资产的分类：金融资产在初始确认时划分为四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，如从二级市场购入的股票、债券、基金等；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融资产的计量：

①本公司初始确认金融资产时按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

②本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

①存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

②金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产减值：本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(5) 金融资产减值损失的计量：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- ②持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

③应收款项减值损失的计量：单项金额大的，单独进行减值测试；对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法，结合债务单位的财务状况、现金流量等信用情况，按以下标准确定计提比例：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	50%

当应收款项的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

④对于持有未到期的应收票据，如有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大时，应将其账面价值余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备；对于预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因而无法收到所购货物的，应当将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。公司与关联方之间发生的应收款项一般不全额计提坏账准备。

⑤可供出售金融资产减值准备：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值，应当计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，也应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的金额。

9、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本核算：

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面

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。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

(a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

(b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

(c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

(d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

(e) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资初始投资成本与其享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，属于借方差额的，不调整长期股权投资的初始投资成本，在合并时确认为商誉；对于贷方差额，计入当期损益。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

f. 长期股权投资取得时的初始投资成本与其应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生差额的，对于借方差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；对于贷方差额，计入当期损益

(2) 本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算；

①对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

②对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该投资的账面价值以及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）；

④长期股权投资取得时的初始投资成本与其应享有的被投资单位可辨认净资产公允价

值份额产生差额的，对于借方差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；对于贷方差额，计入当期损益；对在非同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，其合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，分别确认为商誉或计入当期损益；

（3）长期股权投资减值准备

期末长期股权投资按其账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的长期股权投资计提长期投资减值准备。提取时按单项长期股权投资可收回金额低于其账面价值的差额确定。对在企业合并所形成的商誉，于每年年度终了进行减值测试。

10、固定资产计价及其折旧方法

（1）固定资产标准：使用年限在一个会计年度以上的为生产商品、劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他设备、器具、工具等。

（2）固定资产的初始计量：固定资产按照取得时的成本进行初始计量；

（3）固定资产后续计量：与固定资产有关的后续支出，如果其有关的经济利益可能流入企业并能够可靠计量，则计入固定资产成本，除此之外的后续支出确认为当期损益；

（4）固定资产分类及折旧：固定资产折旧采用直线法，应计折旧额在扣除净残值（固定资产原价的 4.00%）后按分类折旧率计提。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物-生产用	35	2.74%
房屋及建筑物-非生产用	40	2.40%
固定资产装修	10	10.00%
机器设备	10-14	9.60%-6.86%
运输设备	8	12.00%
电子设备	8	12.00%
其他设备	8	12.00%

（5）固定资产减值准备：期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的固定资产计提固定资产减值准备。提取时按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

11、投资性房地产的核算方法

（1）投资性房地产的范围：指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物；

（2）投资性房地产的初始计量：按照取得时的成本进行初始计量；

（3）投资性房地产的后续计量：本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量；与投资性房地产有关的后续支出，如果其有关的经济利益可能流入企业并能够可靠计量，则计入投资性房地产成本，除此之外的后续支出确认为当期损益；

（4）投资性房地产的分类、折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

（5）投资性房地产减值准备：期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的投资性房地产计提资产减值准备。提取时按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

12、在建工程的核算方法

（1）在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），

在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本,在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用;

(2) 对长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程, 期末按账面价值与可收回金额孰低计价, 并对可收回金额低于账面价值的在建工程计提在建工程减值准备。提取时按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额确定。

13、无形资产的核算方法

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产, 包括专有技术、土地使用权等;

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计量;

(3) 对使用寿命确定的无形资产, 自无形资产可供使用时起, 在使用寿命内采用直线法摊销, 计入当期损益; 对使用寿命不确定的无形资产不摊销; 公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价, 并对可收回金额低于账面价值的无形资产计提无形资产减值准备。提取时按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

14、长期待摊费用的核算方法

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用;

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价, 开办费在公司开始生产经营当月起一次计入当期损益; 其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用, 本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

15、金融负债的核算方法

(1) 金融负债的分类:

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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) 和其他金融负债两类。

(2) 金融负债的计量

①初始确认金融负债, 按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关交易费用应当直接计入当期损益; 对于其他类别的金融负债, 相关交易费用应当计入初始确认金额。

②本公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是, 下列情况除外:

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不计除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量。

(c) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额; ②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

16、股份支付的核算方法

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具, 以授予日的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相

关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，公司以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，公司将后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

①其他方服务的公允价值能够可靠计量的，应当按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

（2）以现金结算的股份支付

按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，公司将后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的进行调整，在可行权日调整至实际可行权水平，并在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

17、预计负债的核算方法

（1）若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

（2）本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

18、收入的确认原则

（1）商品销售收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现；

（2）提供劳务收入：对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

（3）让渡资产使用权收入：利息收入按让渡现金使用权的时间和实际利率计算确定收入；使用费收入按合同约定的收费时间和方法计算确定收入。

19、政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于

补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益

20、借款费用的核算方法

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，确认为财务费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

22、合并财务报表的编制方法

(1) 母公司投资占被投资单位有表决权资本总额 50.00%以上的,或虽投资不足 50.00%但有实际控制权时，认定为子公司，纳入本公司编制合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和子公司的会计报表以及其他资料为依据，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时，将他们相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现利润全部抵销并计算少数股东权益和少数股东损益；

(2) 合并时，本公司对纳入合并范围的子公司执行的会计政策进行必要的调整，以保持其与本公司会计政策一致。

附注五、本公司税项

税 项	计税依据	适用税率	备注
增值税	商品、产品销售收入	13.00%、17.00%	
营业税	提供劳务、销售不动产、转让无形资产	3.00%、5.00%	
城建税	应交增值税、营业税等流转税	5.00%、1.00%	
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、33.00%	*

*经济特区企业所得税基本税率为 15.00%，其中：根据深圳市国家税务局减、免税批准通知书深国税龙[2004]0099 号规定，深圳市美百年服装有限公司 2003 年、2004 年免征企业所得税，2005 年、2006 年、2007 年减半征收企业所得税；根据深圳市地方税务局第二稽查局深地税二函【2005】156 号《关于深圳市乐凯光电子材料有限公司企业所得税延长三年减半征收的复函》，深圳市乐凯光电子材料有限公司 2005 年、2006 年、2007 年减半征收企业所得税。非经济特区企业所得税基本税率为 33.00%。

附注六、本公司的附属公司

1、纳入合并财务报表范围的附属公司情况

附属公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主营业务	备注
深圳市金兰装饰用品实业有限公司	深圳	4,000,000.00	100.00%	装饰布、床上用品、服装	
深圳市丽斯实业发展有限公司	深圳	2,360,000.00	100.00%	国内商业、物资供销业	
深圳市华强宾馆有限公司	深圳	10,005,300.00	100.00%	住宿、酒楼、商务中心	
深圳市深纺物业管理公司	深圳	1,600,400.00	100.00%	物业管理	
深圳景光鞋袜实业有限公司	深圳	7,200,000.00	70.00%	各类袜子及运动鞋	
深圳市美百年服装有限公司	深圳	25,000,000.00	100.00%	生产全电子提花全成型针织服装	
深圳中兴纤维衲棉服饰有限公司	深圳	1,680,000.00	75.00%	喷胶棉针刺布、修编及粘合衬布制品	
江西绚丽线业有限公司	江西	20,000,000.00	63.87%	生产经营人造纤维丝线，彩色绣花线	
深圳市深纺进出口有限公司	深圳	5,000,000.00	100.00%	经营进出口业务	*
深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司	深圳	78,000,000.00	47.95%	偏振片、液晶显示器的有关材料和器件	*
安徽华鹏纺织有限公司	安徽	50,000,000.00	50.00%	纱线的生产、漂白、印染加工、销售	*

*截止 2007 年 6 月 30 日，本公司对深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司、安徽华鹏纺织有限公司持股比例没有超过 50.00%，但基于本公司对各该公司的实质性控制，本公司本期仍将其纳入合并报表范围予以合并。

2、下述附属公司因进入清算程序而未纳入合并财务报表范围：

附属公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主营业务
香港大宏国际有限公司	香港	HKD10,000.00	100.00%	经营进出口贸易
深圳丰盛服装有限公司	深圳	HKD6,670,000.00	75.00%	各种面料的服装、面料及材料
深圳丰华织带厂有限公司	深圳	HKD11,240,000.00	75.00%	各种规格的宽紧、拉链

3、合并财务报表范围变动情况

本公司本期纳入合并报表的附属公司范围没有变化。

附注七、本公司合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
(1)现金						

人民币	957,380.94	1.00	957,380.94	428,696.70	1.00	428,696.70
港币	117,150.77	0.97	113,636.25	142,436.25	1.00	142,436.25
美元	20,764.30	7.61	158,016.32	20,764.30	7.81	162,169.18
现金小计			1,229,033.51			733,302.13
(2)银行存款						
人民币	43,949,461.93	1.00	43,949,461.93	66,168,930.96	1.00	66,168,930.96
港币	4,222,657.01	0.97	4,095,977.30	5,522,925.27	1.00	5,522,923.74
美元	326,703.58	7.61	2,486,214.24	404,491.39	7.81	3,159,083.00
银行存款小计			50,531,653.47			74,850,937.70
(3)其他货币资金						
人民币	29,787.02	1.00	29,787.02	30,867.12	1.00	30,867.12
美元	174,093	7.61	1,324,847.73	279,708.00	7.81	2,191,288.93
欧元	887,300.00	10.27	9,112,393.54	16,055,000.00	0.07	1,056,756.28
其他货币资金小计			10,467,028.29			3,278,912.33
合计			62,227,715.27			78,863,152.16

*其他货币资金系本公司及其子公司的信用证保证金存款和信用卡存款。

2、应收票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,044,044.99	1,110,000.00

3、应收账款

(1)应收账款账龄分析及坏账准备如下

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	52,119,544.89	85.52%	3,631,720.43	44,627,313.56	84.28%	3,408,874.17
1-2 年	6,542,506.67	10.74%	2,703,947.09	6,043,744.67	11.41%	2,804,705.30
2-3 年	809,930.18	1.33%	259,177.66	809,930.18	1.53%	133,419.45
3 年以上	1,472,092.40	2.41%	1,204,113.67	1,472,092.40	2.78%	1,204,113.67
合计	60,944,074.14	100.00%	7,798,958.85	52,953,080.81	100.00%	7,551,112.59

(2)应收账款前五名合计金额及占应收账款总额比例如下

	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
应收账款前五名合计	15,338,328.17	28.86%	12,019,691.38	26.47%

(3)应收账款中应收关联单位款见附注九、(2)；

(4)应收账款中无持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东欠款。

6、其他应收款

(1)其他应收款账龄分析及坏账准备如下

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	7,897,705.78	50.02%	109,142.09	6,965,700.49	45.48%	97,542.97
1-2 年	732,323.63	4.64%	84,555.60	1,191,852.62	7.78%	165,036.87
2-3 年	274,728.60	1.74%	82,418.58	274,728.60	1.79%	13,536.43
3 年以上	6,883,082.05	43.60%	2,914,371.11	6,883,082.05	44.95%	2,914,371.11
合计	15,787,840.06	100.00%	3,190,487.38	15,315,363.76	100.00%	3,190,487.38

(2)其他应收款前五名合计金额及占其他应收款总额比例如下

	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
其他应收款前五名合计	3,035,924.95	24.10%	3,467,146.70	28.42%

(3)其他应收款中应收关联单位款项见附注九、(2)；

(4)其他应收款中无持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东欠款。

7、预付账款

项目	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,984,482.37	100.00%	24,705,824.65	99.53%
1-2 年	---	---	116,120.32	0.47%

合计	1,984,482.37	100.00%	24,821,944.97	100.00%
----	--------------	---------	---------------	---------

预付账款期末比年初减少 19,837,462.6 元，减幅 79.92%，主要原因是附属深圳市深纺进出口有限公司收到发票，结转出口贸易业务成本所致。

预付账款中无持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东和关联方的欠款。

8、存货

(1)存货的分类

项目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	23,376,896.47	218,903.26	16,058,815.39	218,903.26
在产品	34,661,372.73	2,321,301.67	32,253,936.22	2,321,301.67
产成品	23,926,759.08	4,016,848.20	20,225,580.15	4,016,848.20
委托加工材料	---	---	---	---
委托代销商品	1,165,093.19	---	1,339,085.29	---
包装物	428,441.81	---	507,742.87	---
低值易耗品	578,477.93	---	782,357.73	---
合计	84,137,041.21	6,557,053.13	77,579,988.65	6,557,053.13

(2)存货跌价准备

存货种类	年初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
原材料	218,903.26	---	---	---	218,903.26
在产品	2,321,301.67	---	---	---	2,321,301.67
产成品	4,016,848.20	---	---	---	4,016,848.20
合 计	6,557,053.13	---	---	---	6,557,053.13

(3)本公司无用于债务担保的存货；

(4)本公司在产品存货中，包括成都港鹏国际大厦（2669.45 平方米）及南华花园的在建物业成本 22,675,055.41 元，跌价准备 1,892,055.41 元。

9、可供出售金融资产

项 目	期末数	年初数
深中冠流通股	52,935,511.20	---

本期本公司持有的深圳市中冠纺织印染股份有限公司有限售条件流通股中，于 2007 年 6 月 27 日获准上市流通 8,457,118 股，占深中冠总股本的 5%，本公司将其确认为可供出售金融资产。截止 2007 年 6 月 30 日，本公司持有中冠流通股 8,362,640 股，占深中冠总股本的 4.95%。

10、长期股权投资及长期股权投资减值准备

被投资单位	期末数		年初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
深圳华东电子有限公司	12,715,605.05	---	12,115,605.05	---
深圳商标厂有限公司	3,527,043.43	---	3,301,132.54	---
深圳市天隆工贸有限公司	1,784,448.91	---	2,196,377.76	---
深圳协利汽车企业有限公司	3,062,635.03	---	3,022,657.05	---
深圳常联发印染有限公司	1,695,150.36	---	1,661,932.03	---
深圳黛丽斯针织有限公司	3,009,856.26	---	3,459,856.26	---
约旦业辉制衣厂有限公司	5,309,159.54	---	5,985,275.29	---
恒顺（塞班）实业有限公司	5,963,008.64	---	6,388,590.91	---
香港大宏国际有限公司	1,451,653.84	---	1,451,653.84	---
深圳丰盛服装有限公司	1,778,004.61	---	1,778,004.61	---
深圳丰华织带厂有限公司	698,537.13	---	698,537.13	---
深圳市恒生投资有限公司	---	---	4,230,000.00	---
成都皇家娱乐城有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
深圳嘉丰纺织厂有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00	16,800,000.00	16,800,000.00
深圳冠华印染有限公司	5,491,288.71	5,058,307.01	5,491,288.71	5,058,307.01
深圳华联纺织集团有限公司	2,600,000.00	---	2,600,000.00	---
深圳湘江皮革制品有限公司	160,000.00	---	160,000.00	---

深圳新纺针织厂有限公司	524,000.00	---	524,000.00	---
香港业晖国际有限公司	2,392,914.37	---	2,392,914.37	---
深圳南方纺织有限公司	1,500,000.00	---	1,500,000.00	---
深圳通艺丝绵厂有限公司	1,800,000.00	---	1,800,000.00	---
西安唐城百货服装（集团）股份有限公司	51,000.00	---	51,000.00	---
深圳市金田实业股份有限公司	14,831,681.50	14,831,681.50	14,831,681.50	14,831,681.50
深圳市中冠纺织印染股份有限公司	16,481,013.93	---	26,544,984.35	---
合 计	105,727,001.31	38,789,988.51	121,085,491.40	38,789,988.51

（1）股票投资

被投资单位	类别	数量	比例	2007年6月30日	期末市值
西安唐城百货服装（集团）股份有限公司	法人股	30,000.00	---	51,000.00	51,000.00
深圳市金田实业股份有限公司	法人股	12,274,497	4.00%	14,831,681.50	4,541,563.89
深圳市中冠纺织印染股份有限公司	限售流通股	13,822,369	8.17%	16,481,013.93	87,495,595.77
合 计				31,363,695.43	92,088,159.66

本期本公司持有的深圳市中冠纺织印染股份有限公司有限售条件流通股中，已于 2007 年 6 月 27 日可上市流通 8,457,118 股，占深中冠总股本的 5%，本公司对深中冠持有的限售流通股比例由 13.17% 降为 8.17%。

（2）其他股权投资

①因进入清算程序而不纳入合并财务报表的附属公司

被投资单位	持股比例	初始投资额	本期增减额	累计增减额	2007年6月30日
香港大宏国际有限公司	100.00%	1,451,653.84	---	---	1,451,653.84
深圳丰盛服装有限公司	100.00%	1,778,004.61	---	---	1,778,004.61
深圳丰华织带厂有限公司	75.00%	698,537.13	---	---	698,537.13
合 计		3,928,195.58	---	---	3,928,195.58

②权益法核算的联营及参股公司

被投资单位	持股比例	初始投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	2007年6月30日
深圳华东电子有限公司	50.00%	8,906,070.41	600,000.00	3,809,534.64	12,715,605.05
深圳商标厂有限公司	50.00%	2,040,102.73	225,910.89	1,486,940.71	3,527,043.43

深圳市天隆工贸有限公司	50.00%	850,000.00	-411,928.85	934,448.91	1,784,448.91
深圳协利汽车企业有限公司	50.00%	1,529,483.67	39,977.98	1,533,151.34	3,062,635.03
深圳常联发印染有限公司	40.25%	2,524,500.00	33,218.33	-829,349.64	1,695,150.36
深圳黛丽斯针织有限公司	30.00%	532,062.50	-450,000.00	2,477,793.76	3,009,856.26
约旦业辉制衣厂有限公司	35.00%	7,240,625.00	-676,115.75	-1,931,465.46	5,309,159.54
恒顺（塞班）实业有限公司	35.00%	8,228,350.00	-425,582.27	-2,265,341.36	5,963,008.64
合计		31,851,194.31	-1,064,519.67	5,215,712.91	37,066,907.22

③成本法核算的联营及参股公司

被投资单位	持股比例	初始投资额	本期增减额	累计增减额	2007年6月30日
成都皇家娱乐城有限公司	15.00%	2,100,000.00	---	---	2,100,000.00
深圳嘉丰纺织厂有限公司	10.80%	16,800,000.00	---	---	16,800,000.00
深圳冠华印染有限公司	45.00%	5,491,288.71	---	---	5,491,288.71
深圳华联纺织集团有限公司	2.87%	2,600,000.00	---	---	2,600,000.00
深圳湘江皮革制品有限公司	20.00%	160,000.00	---	---	160,000.00
深圳新纺针织厂有限公司	20.00%	524,000.00	---	---	524,000.00
香港业晖国际有限公司	17.85%	2,392,914.37	---	---	2,392,914.37
深圳南方纺织有限公司	9.80%	1,500,000.00	---	---	1,500,000.00
深圳通艺丝绵厂有限公司	18.00%	1,800,000.00	---	---	1,800,000.00
合计		33,368,203.08	---	---	33,368,203.08

本公司持有深圳冠华印染有限公司、深圳湘江皮革制品有限公司、深圳新纺针织厂有限公司的股权比例均达到或超过 20%，因上述公司停业清算，故按成本法核算。

（3）长期投资减值准备

被投资单位	年初数	本期增加	本期转回或其他转出	期末数	计提减值原因
深圳市金田实业股份有限公司	14,831,681.50	---	---	14,831,681.50	该公司净资产为负数
成都皇家娱乐城有限公司	2,100,000.00	---	---	2,100,000.00	该公司已停业
深圳嘉丰纺织厂有限公司	16,800,000.00	---	---	16,800,000.00	该公司已停业
深圳冠华印染有限公司	5,058,307.01	---	---	5,058,307.01	该公司已停业

合计	38,789,988.51	---	---	38,789,988.51
----	---------------	-----	-----	---------------

11、投资性房地产及累计折旧

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	212,792,640.61	688,508.00	---	213,481,148.61
房屋及建筑物	210,728,073.06	688,508.00	---	211,416,581.06
投资性房地产装修	2,064,567.55			2,064,567.55
二、累计折旧合计	66,404,244.74	2,765,129.40	---	69,169,374.14
房屋及建筑物	65,540,506.98	2,650,107.24	---	68,190,614.22
投资性房地产装修	863,737.76	115,022.16		978,759.92
三、投资性房地产减值准备	---	---	---	---
备累计金额合计				
房屋及建筑物	---	---	---	---
四、投资性房地产账面价值				
合计	146,388,395.87			144,311,774.48

12、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	295,199,806.66	1,445,862.13	1,598,530.00	295,047,138.79
其中：房屋及建筑物	92,935,205.41	---	---	92,935,205.41
固定资产装修	12,864,506.38	261,251.33		13,125,757.71
机器设备	167,473,476.22	1,132,151.90	---	168,605,628.12
运输设备	7,467,379.43	---	1,577,330.00	5,890,049.43
电子及其他设备	14,459,239.22	52,458.90	21,200.00	14,490,498.12
二、累计折旧合计	105,890,801.26	8,372,583.00	1,543,456.70	112,719,927.56
房屋及建筑物	20,014,073.49	1,273,212.31	---	21,287,285.80
固定资产装修	3,843,263.93	767,803.63		4,610,967.56

机器设备	69,364,721.93	5,549,599.31	---	74,914,321.24
运输设备	5,468,737.64	232,831.18	1,522,256.70	4,179,312.12
电子及其他设备	7,200,004.27	549,136.57	21,200.00	7,727,940.84
三、固定资产减值准备累 计金额合计	882,826.24	---	---	882,826.24
其中：机器设备	414,063.62	---	---	414,063.62
运输设备	468,762.62	---	---	468,762.62
四、固定资产账面价值合计	188,426,179.16			181,444,384.99

本期本公司固定资产用于贷款抵押情况见附注十 1。

13、在建工程及在建工程减值准备

工程 项目	2006 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 转固定资产	2007 年 6 月 30 日	工程 进度	资金 来源
偏振片二期工程	365,676.00	313,330.00	---	679,006.00	98%	自筹
深纺大厦消防监控及电梯改造工程	730,659.00	958,929.19	---	1,689,588.19	70%	自筹
龙岗配套宿舍	298,896.00	142,024	---	440,920.00	1%	自筹
美百年公司四期设备工程	---	9,135,995.72	---	9,135,995.72	95%	自筹
深纺大厦洗手间排水改造	200,000.00	100,000.00	300,000.00	---	100%	自筹
深纺大厦 ABC 座风机.配电房改造	246,261.92	687,995.89	---	934,257.81	65%	自筹
DZL4-1.25A 锅炉	238,147.40	---	238,147.40	---	100%	自筹
深纺大厦 C 座消防水泵供水改造款	350,000.00	---	---	350,000.00	80%	自筹
其他零星工程	150,299.40	---	30,553.40	119,746.00		自筹
合 计	2,579,939.72	11,338,274.80	568,700.80	13,349,513.72		

(1) 本期在建工程无利息资本化；

(2) 本公司在建工程不存在因中途停建而报废或估计该项目累计所创造的价值将小于其完工成本等风险因素的影响而产生的减值。

14、无形资产及无形资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	21,351,865.10	144,965.90	---	21,496,831.00
其中：土地使用权（1）	2,153,379.60	---	---	2,153,379.60
土地使用权（2）	3,488,156.00	---	---	3,488,156.00
土地使用权（3）	506,891.50	---	---	506,891.50
土地使用权（4）	3,378,238.00	144,965.90	---	3,523,203.90
专有技术	11,825,500.00	---	---	11,825,500.00
二、累计摊销额合计	7,803,835.26	737,864.96	---	8,541,700.22
其中：土地使用权（1）	1,608,215.92	107,668.98	---	1,715,884.90
土地使用权（2）	668,564.00	174,408.00	---	842,972.00
土地使用权（3）	3,424.94	20,549.64	---	23,974.58
土地使用权（4）	5,630.40	41,038.34	---	46,668.74
专有技术	5,518,000.00	394,200.00	---	5,912,200.00
三、无形资产减值准备累 计金额合计	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	13,548,029.84			12,955,130.78

（1）无形资产-专有技术业经深圳华信会计师事务所深华信综评报字[1999]第 003 号评估报告按收益现值法评估；

（2）本期无形资产增加是本公司附属公司江西绚丽线业有限公司以 144,965.9 元支付江西龙南县工业园厂区土地的契税与过户手续费；

（3）本公司无形资产不存在由于市价下跌、技术落后或不受法律保护等风险因素的影响而导致其预计创造的价值小于其账面价值所产生的减值。

15、商誉

（1）本公司期末在合并财务报表中列示的商誉为 2,290,560.26 元；

（2）商誉形成的原因是：本公司于 2007 年 3 月 29 日以 3,849,700.00 元购买子公司深

圳市深纺进出口有限公司少数股东持有的股权，同日，以 18,867,400.00 元购买子公司深圳市美百年服装有限公司少数股东持有的股权，投资成本大于深圳市深纺进出口有限公司可辨认净资产公允价值份额 95,755.84 元，投资成本大于深圳市美百年服装有限公司可辨认净资产公允价值份额 2,194,804.42 元，本公司将上述投资成本与被购买子公司可辨认净资产公允价值份额的差额 2,290,560.26 元确认为商誉，在合并财务报表中列示。

16、递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
坏账准备	2,449,747.76	2,423,259.51
存货跌价准备	1,409,400.36	1,409,400.36
长期股权投资减值准备	5,818,498.28	5,818,498.28
固定资产减值准备	206,955.38	206,955.38
未支付的负债	495,000.00	495,000.00
合 计	10,379,601.78	10,353,113.53

17、短期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	91,612,393.54	68,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	5,000,000.00
合计	106,612,393.54	73,000,000.00

- (1) 保证借款 15,000,000.00 元系公司对子公司深圳美百年服装有限公司提供的担保；
(2) 期末不存在已到期未归还的短期借款。

18、应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴、补贴	4,735,486.69	17,965,834.94	18,346,900.20	4,354,421.43
二、职工福利费	3,920,097.51	291,925.00	1,366,485.32	2,845,537.19
三、社会保险费	293,409.25	3,309,937.97	3,269,034.78	334,312.44
其中:1、医疗保险费	9,376.36	403,259.72	406,213.50	6,422.58

2、基本养老保险费	38,335.47	1,230,886.49	1,152,285.68	116,936.28
3、年金缴费	238,659.63	1,577,652.37	1,616,312.00	200,000.00
4、失业保险费	4,593.42	39,796.92	40,522.65	3,867.69
5、工伤保险费	2,067.89	49,919.41	48,001.70	3,985.60
6、生育保险费	376.48	8,423.06	8,699.25	100.29
四、住房公积金	61,641.58	526,075.60	555,370.04	32,347.14
五、工会经费和职工教育经费	766,714.56	169,998.25	513,573.64	423,139.17
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	3,300,000.00	---	1,908,080.50	1,391,919.50
八、其他	---	856,830.00	856,830.00	---
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合计	13,077,349.59	23,120,601.76	26,816,274.48	9,381,676.87

19、应付账款

应付账款期末余额 23,021,810.26 元，年初余额 23,683,172.07 元。

应付账款中无欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东及关联单位的款项。

20、预收账款

预收账款期末余额 2,307,348.96 元，年初余额 21,603,680.24 元，较年初减少 19,296,331.28 元，减幅 89.32%，主要原因是附属公司深圳市深纺进出口有限公司结转出口贸易收入所致。

预收账款中无欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东及关联单位的款项。

21、应付股利

股东名称	期末数	年初数
深圳市投资控股有限公司	10,000,000.00	18,118,000.00
合计	10,000,000.00	18,118,000.00

22、应交税金

税项	期末数	年初数
----	-----	-----

增值税	-653,691.25	740,013.55
营业税	272,164.02	410,414.35
城建税	8,707.45	30,454.96
教育费附加	17,167.96	28,196.03
企业所得税	244,368.83	798,934.70
房产税	472,891.20	590,330.76
个人所得税	313,694.93	519,546.32
合计	675,303.14	3,089,694.64

23、其他应付款

其他应付款期末余额 70,149,132.26 元，年初余额 66,671,645.71 元，其他应付款中欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东款项及应付关联单位款项见附注九、1、2。

24、一年内到期的长期负债

贷款单位	期末数	借款条件	期限	年利率	年初数
深圳市投资控股有限公司	360,000.00	抵押	1993 /03/25-2002/12/25	9.63%	470,000.00

25、专项应付款

单位名称	期末数	年初数
深圳市财政局	2,500,000.00	2,500,000.00

（1）根据《国家发展改革委办公厅关于做好纺织专项资金项目管理有关工作的通知》（发改办运行[2006]2841 号），本公司 2006 年度收到深圳市财政局拨付的“纺织专项”资金 2,000,000.00 元。

（2）根据《关于下达市科技研发资金 2005 年第二批科技计划拨款项目资金的通知》（深科信[2005]387 号）和《深圳市科技计划项目合同书》，本公司附属公司深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司于 2005 年度收到深圳市财政局无偿资助科技研发资金 500,000.00 元。

26、股本

	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	数量	比例%			数量	比例%
一、有限售条件股份						
1、国家持股	---	---	---	---	---	---

	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	数量	比例%			数量	比例%
2、国有法人持股	148,721,760.00	60.67	---	---	148,721,760.00	60.67
3、其他内资持股	---	---	---	---	---	---
其中：						
境内法人持股	---	---	---	---	---	---
高管持股	142,128.00	0.06	---	---	142,128.00	0.06
4、外资持股						
其中：						
境外法人持股	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---
合 计	148,863,888.00	60.73	---	---	148,863,888.00	60.73
二、无限售条件股份						
1、人民币普通股	46,760,112.00	19.08	---	---	46,760,112.00	19.08
2、境内上市的外资股	49,500,000.00	20.19	---	---	49,500,000.00	20.19
3、境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---
4、其他	---	---	---	---	---	---
合 计	96,260,112.00	39.27	---	---	96,260,112.00	39.27
三、股份总数	245,124,000.00	100.00	---	---	245,124,000.00	100.00

本公司股份总数 245,124,000 股，每股面值 1.00 元，股本总额 245,124,000.00 元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2004]142 号验资报告验证；

27、资本公积

项目	年初数	本期增减	期末数
股权投资准备	528,315.29	---	528,315.29
其他资本公积	45,286,259.45	42,983,969.60	88,270,229.05
合 计	45,814,574.74	---	88,798,544.34

本期资本公积增加的原因是公司持有的深圳市中冠印染股份有限公司的 8,457,118 股限售流通股于 2007 年 6 月 27 日上市流通，本公司将其划分为可供出售金融资产，并将其公允价值变动形成利得转入其他资本公积。

28、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,668,175.37	---	---	26,668,175.37
合计	26,668,175.37	---	---	26,668,175.37

29、未分配利润

项目	金额
2007 年中期净利润	5,370,042.86
加：期初未分配利润	26,837,570.39
减：提取法定盈余公积	---
提取任意盈余公积	---
应付普通股股利	---
转作股本的普通股股利	---
期末未分配利润	32,207,613.25

30、营业收入

(1) 按业务性质披露

项 目	营业收入		营业成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
主营业务	221,786,347.84	260,634,824.50	178,898,231.41	215,562,531.55
其他业务	2,027,381.00	2,168,308.63	---	---
合 计	223,825,737.64	262,803,133.13	178,898,231.41	215,562,531.55

其他业务主要为制造业的部分厂房租赁业务,其物业管理、租赁之主营业务成本,如工资、折旧、维修等在期间费用中核算。

(2) 按主营业务划分

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
国内外贸易	89,217,878.73	145,140,739.11	88,954,497.89	143,531,315.43	263,380.84	1,609,423.68
制造业	105,504,102.44	93,427,922.34	91,651,421.77	76,420,105.69	13,852,680.67	17,007,816.65
物业管理、租赁	29,635,649.82	26,455,052.62	---	---	29,635,649.82	26,455,052.62
行业间内部抵消	-2,571,283.15	-4,388,889.57	-1,707,688.25	-4,388,889.57	-863,594.90	---
合计	221,786,347.84	392,060,278.43	178,898,231.41	215,562,531.55	42,888,116.43	45,072,292.95

(3) 本期主营业务收入和主营业务成本大幅下降，主要原因是人民币汇率调高和出口退税率下调，造成纺织品出口成本增加，出口业务量大幅减少所致；

(4) 本公司销售给前 5 名客户的销售收入为 10,665.71 万元，占主营业务收入的 48.09%，上年同期销售给前五名客户的销售额为 24,228.23 万元，占主营业务收入总额的 43.76%；

(5) 物业管理、租赁之主营业务成本，如工资、折旧、维修等在期间费用中核算，本公司未对其账项单独表述。

31、销售费用

项目	本期数	上年同期数
销售费用	8,580,980.30	9,777,978.93
其中主要明细：		
职工薪酬	2,510,536.16	2,270,322.91
运输费	932,514.37	937,563.24
修理费	795,256.60	706,178.29
委托代销手续费	497,500.00	489,300.00

32、管理费用

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

管理费用	25,803,155.09	27,314,690.57
其中主要明细：		
职工薪酬	5,801,927.46	5,530,968.89
折旧费	4,188,012.33	3,781,482.75
税金	1,887,950.27	2,081,520.39
办公费	840,276.20	732,441.40

33、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,444,377.68	2,199,004.68
减：利息收入	243,230.68	295,418.87
汇兑损失	757,249.43	243,968.24
减：汇兑收益	---	---
手续费及其他	206,242.00	140,772.92
合计	3,164,638.43	2,288,326.97

34、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
一、坏账损失	247,846.26	---
二、存货跌价损失	---	222,199.94
合 计	247,846.26	222,199.94

35、投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
短期股票投资收益	579,389.93	1,323,369.81
成本法核算被投资单位分派利润	1,682,581.99	516,056.25
权益法核算被投资单位实现净损益的份额：	-164,519.67	1,368,857.97
其中：深圳华东电子有限公司	600,000.00	614,000.00

深圳商标厂有限公司	225,910.89	144,856.50
深圳市天隆工贸有限公司	-411,928.85	-96,047.20
深圳协利汽车企业有限公司	39,977.98	44,050.69
深圳常联发印染有限公司	33,218.33	19,125.64
深圳黛丽斯针织有限公司	450,000.00	468,000.00
约旦业辉制衣厂有限公司	-676,115.75	85,741.26
恒顺（塞班）实业有限公司	-425,582.27	89,131.08
合计	2,097,451.85	3,208,284.03

36、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处置非流动资产利得	21,842.60	1,224.00
其中：处置固定资产利得	21,842.60	1,224.00
其他营业外收入	225,984.12	591,611.13
合 计	247,826.72	592,835.13

本公司本期其他营业外收入减少的主要原因如下：

- （1）上年同期，深圳市投资控股有限公司同意承担本公司 2005 年度担保损失中的 500,000.00 元，并直接冲减对其的应付股利，本公司计入上年同期营业外收入；
- （2）本公司收到职工上缴的房改房款 224,637.12 元，上年同期为 79,255.55 元。

37、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置非流动资产损失	336.75	1,551.09
其中：处置固定资产损失	336.75	1,551.09
滞纳金	---	751.18
其他营业外支出	16,113.69	16,618.95
合计	16,450.44	18,921.22

48、所得税费用

- （1）所得税费用组成

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	861,569.00	949,971.16
递延所得税费用	-37,176.94	-33,329.99
其中：可抵扣亏损	---	---
合 计	824,392.06	916,641.17

(2) 所得税费用与会计利润的关系

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	7,515,554.08	9,604,933.79
其中：子公司	6,524,320.98	5,663,370.45
应纳税所得	8,684,581.83	9,805,562.87
当期所得税	861,569.00	949,971.16
减：所得税资产	-37,176.94	-33,329.99
加：所得税负债	---	---
加：可抵扣亏损		
合 计	824,392.06	916,641.17

附注八、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款及坏账准备

(1) 账龄分析及坏账准备提取情况

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	31,647,168.11	62.11%	32,775.36	21,479,687.64	62.11%	32,775.36
1-2 年	4,062,057.93	20.86%	53,283.78	7,215,675.62	20.86%	53,283.78
2-3 年	233,578.40	0.68%	11,678.92	233,578.40	0.68%	11,678.92
3 年以上	5,654,949.11	16.35%	2,465,227.32	5,654,949.11	16.35%	2,465,227.32
合计	41,597,753.55	100.00%	2,562,965.38	34,583,890.77	100.00%	2,562,965.38

(2) 其他应收款期末前五名客户累计欠款 2,635,701.88 元，占其他应收款期末余额的 6.75%；（其他应收款期初前五名客户累计欠款 3,467,146.70 元，占其他应收款期初余额的 10.8%）；

(3) 对于纳入合并财务报表范围的附属公司的其他应收款 36,679,608.57 元，本公司考虑到不存在坏账损失的可能，没有计提坏账准备；

2、长期股权投资及长期投资减值准备

被投资单位	期末数		年初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
深圳市金兰装饰用品实业有限公司	7,796,805.83		7,796,805.83	
深圳市丽斯实业发展有限公司	17,293,554.63		17,293,554.63	
深圳市华强宾馆有限公司	13,195,892.11		13,195,892.11	
深圳市深纺物业管理公司	2,370,694.36		2,370,694.36	
深圳景光鞋袜实业有限公司	4,195,408.60		4,195,408.60	
深圳市美百年服装有限公司	34,206,953.07		15,339,553.07	
深圳中兴纤维裥棉服饰有限公司	11,116.98		11,116.98	
深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司	44,800,097.65		44,800,097.65	
江西绚丽线业有限公司	8,990,287.43		8,990,287.43	
深圳市深纺进出口有限公司	7,443,364.71		3,593,664.71	
安徽华鹏纺织有限公司	26,094,124.28		26,094,124.28	
深圳华东电子有限公司	12,715,605.05	---	12,115,605.05	---
深圳商标厂有限公司	3,527,043.43	---	3,301,132.54	---
深圳市天隆工贸有限公司	1,784,448.91	---	2,196,377.76	---
深圳协利汽车企业有限公司	3,062,635.03	---	3,022,657.05	---
深圳常联发印染有限公司	1,695,150.36	---	1,661,932.03	---
深圳黛丽斯针织有限公司	3,009,856.26	---	3,459,856.26	---
约旦业辉制衣厂有限公司	5,309,159.54	---	5,985,275.29	---
恒顺（塞班）实业有限公司	5,963,008.64	---	6,388,590.91	---
香港大宏国际有限公司	1,451,653.84	---	1,451,653.84	---

深圳丰盛服装有限公司	1,778,004.61	---	1,778,004.61	---
深圳丰华织带厂有限公司	698,537.13	---	698,537.13	---
深圳市恒生投资有限公司	---	---	4,230,000.00	---
成都皇家娱乐城有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
深圳嘉丰纺织厂有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00	16,800,000.00	16,800,000.00
深圳冠华印染有限公司	5,491,288.71	5,058,307.01	5,491,288.71	5,058,307.01
深圳华联纺织集团有限公司	2,600,000.00	---	2,600,000.00	---
深圳湘江皮革制品有限公司	160,000.00	---	160,000.00	---
深圳新纺针织厂有限公司	524,000.00	---	524,000.00	---
香港业晖国际有限公司	2,392,914.37	---	2,392,914.37	---
西安唐城百货服装（集团）股份有限公司	51,000.00	---	51,000.00	---
深圳市金田实业股份有限公司	14,831,681.50	14,831,681.50	14,831,681.50	14,831,681.50
深圳市中冠纺织印染股份有限公司	16,481,013.93	---	26,544,984.35	---
合 计	270,559,099.52	38,789,988.51	263,200,489.61	38,789,988.51

（1）股票投资

被投资单位	类别	数量	比例	2007年6月30日	期末市值
西安唐城百货服装（集团）股份有限公司	法人股	30,000.00	---	51,000.00	51,000.00
深圳市金田实业股份有限公司	法人股	12,274,497	4.00%	14,831,681.50	4,541,563.89
深圳市中冠纺织印染股份有限公司	限售流通股	13,822,369	8.17%	16,481,013.93	87,495,595.77
合计				31,363,695.43	92,088,159.66

本期本公司持有的深圳市中冠纺织印染股份有限公司有限售条件流通股中，已于 2007 年 6 月 27 日可上市流通 8,457,118 股，占深中冠总股本的 5%，本公司对深中冠持有的限售流通股比例由 13.17% 降为 8.17%。

（2）其他股权投资

①成本法核算并纳入合并财务报表范围的附属公司

子公司名称	持股比例	初始投资额	年初数	本期增减额	期末数
深圳市金兰装饰用品实业有限公司	100.00%	5,470,000.00	7,796,805.83	---	7,796,805.83
深圳市丽斯实业发展有限公司	100.00%	6,666,132.60	17,293,554.63	---	17,293,554.63
深圳市华强宾馆有限公司	100.00%	14,623,003.00	13,195,892.11	---	13,195,892.11
深圳市深纺物业管理公司	100.00%	1,600,400.00	2,370,694.36	---	2,370,694.36
深圳景光鞋林实业有限公司	70.00%	5,040,000.00	4,195,408.60	---	4,195,408.60
深圳市美百年服装有限公司	100.00%	12,000,000.00	15,339,553.07	18,867,400.00	34,206,953.07
深圳中兴纤维棉服饰有限公司	75.00%	1,260,000.00	11,116.98	---	11,116.98
深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司	47.95%	40,500,000.00	44,800,097.65	---	44,800,097.65
江西绚丽线业有限公司	63.87%	12,774,000.00	8,990,287.43	---	8,990,287.43
深圳市深纺进出口有限公司	100.00%	2,450,000.00	3,593,664.71	3,849,700.00	7,443,364.71
安徽华鹏纺织有限公司	50.00%	25,000,000.00	26,094,124.28	---	26,094,124.28
合计		127,383,535.60	145,465,998.21	22,717,100.00	168,183,098.21

本期公司以 22,717,100.00 元购买子公司深圳市美百年服装有限公司少数股东 52%的股权和子公司深圳市深纺进出口有限公司少数股东 51%的股权，至此，公司对上述两家子公司的持股比例为 100%。

②因进入清算程序而不纳入合并财务报表的附属公司

被投资单位	持股比例	初始投资额	本期增减额	累计增减额	2007 年 6 月 30 日
香港大宏国际有限公司	100.00%	1,451,653.84	---	---	1,451,653.84
深圳丰盛服装有限公司	100.00%	1,778,004.61	---	---	1,778,004.61
深圳丰华织带厂有限公司	75.00%	698,537.13	---	---	698,537.13
合计		3,928,195.58	---	---	3,928,195.58

③权益法核算的联营及参股公司

被投资单位	持股比例	初始投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	2007 年 6 月 30 日
深圳华东电子有限公司	50.00%	8,906,070.41	600,000.00	3,809,534.64	12,715,605.05
深圳商标厂有限公司	50.00%	2,040,102.73	225,910.89	1,486,940.71	3,527,043.43

深圳市天隆工贸有限公司	50.00%	850,000.00	-411,928.85	934,448.91	1,784,448.91
深圳协利汽车企业有限公司	50.00%	1,529,483.67	39,977.98	1,533,151.34	3,062,635.03
深圳常联发印染有限公司	40.25%	2,524,500.00	33,218.33	-829,349.64	1,695,150.36
深圳黛丽斯针织有限公司	30.00%	532,062.50	-450,000.00	2,477,793.76	3,009,856.26
约旦业辉制衣厂有限公司	35.00%	7,240,625.00	-676,115.75	-1,931,465.46	5,309,159.54
恒顺（塞班）实业有限公司	35.00%	8,228,350.00	-425,582.27	-2,265,341.36	5,963,008.64
合计		31,851,194.31	-1,064,519.67	5,215,712.91	37,066,907.22

④成本法核算的联营及参股公司

被投资单位	持股比例	初始投资额	本期增减额	累计增减额	2007年6月30日
成都皇家娱乐城有限公司	15.00%	2,100,000.00	---	---	2,100,000.00
深圳嘉丰纺织厂有限公司	10.80%	16,800,000.00	---	---	16,800,000.00
深圳冠华印染有限公司	45.00%	5,491,288.71	---	---	5,491,288.71
深圳华联纺织集团有限公司	2.87%	2,600,000.00	---	---	2,600,000.00
深圳湘江皮革制品有限公司	20.00%	160,000.00	---	---	160,000.00
深圳新纺针织厂有限公司	20.00%	524,000.00	---	---	524,000.00
香港业晖国际有限公司	17.85%	2,392,914.37	---	---	2,392,914.37
合计		30,068,203.08	---	---	30,068,203.08

本公司持有深圳冠华印染有限公司、深圳湘江皮革制品有限公司、深圳新纺针织厂有限公司的股权比例均达到或超过 20%，因上述公司停业清算，故按成本法核算。

(3) 长期投资减值准备

被投资单位	年初数	本期增加	本期转回或其他转出	期末数	计提减值原因
深圳市金田实业股份有限公司	14,831,681.50	---	---	14,831,681.50	该公司净资产为负数
成都皇家娱乐城有限公司	2,100,000.00	---	---	2,100,000.00	该公司已停业
深圳嘉丰纺织厂有限公司	16,800,000.00	---	---	16,800,000.00	该公司已停业
深圳冠华印染有限公司	5,058,307.01	---	---	5,058,307.01	该公司已停业
合计	38,789,988.51	---	---	38,789,988.51	

3、营业收入、营业成本及营业毛利

(1) 按业务性质披露

项 目	营业收入		营业成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
主营业务	21,835,954.72	28,103,306.74	1,704,196.77	9,720,317.62
其他业务	---	---	---	---
合 计	21,835,954.72	28,103,306.74	1,704,196.77	9,720,317.62

(2) 主营业务披露

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
国内外贸易	1,028,878.28	10,045,606.19	1,704,196.77	9,720,317.62	-675,318.49	325,288.57
物业管理、租赁	20,807,076.44	18,062,700.55	---	---	20,807,076.44	18,062,700.55
合计	21,835,954.72	28,108,306.74	1,704,196.77	9,720,317.62	20,131,757.95	18,387,989.12

(3) 本公司本期主营业务收入和主营业务成本减少较大，主要原因是：本公司将大部分贸易业务转由本公司附属公司深圳市深纺进出口有限公司经营；

(4) 本公司本期对前五名客户累计销售额为 11,222,005.96 元，占主营业务收入总额的 51.39%；

(5) 物业管理、租赁之主营业务成本，如工资、折旧、维修等在期间费用中核算，本公司未对其账项单独表述。

4、投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
短期股票投资收益	579,389.93	1,323,369.81
成本法核算被投资单位分派利润	1,158,313.16	1,164,774.37
其中：子公司分派利润	---	1,096,774.37
权益法核算被投资单位实现净损益的份额：	-164,519.67	1,368,857.97
其中：深圳华东电子有限公司	600,000.00	614,000.00
深圳商标厂有限公司	225,910.89	144,856.50
深圳市天隆工贸有限公司	-411,928.85	-96,047.20
深圳协利汽车企业有限公司	39,977.98	44,050.69
深圳常联发印染有限公司	33,218.33	19,125.64

深圳黛丽斯针织有限公司	450,000.00	468,000.00
约旦业辉制衣厂有限公司	-676,115.75	85,741.26
恒顺（塞班）实业有限公司	-425,582.27	89,131.08
合计	1,573,183.42	3,857,002.13

附注九、本公司关联方关系及其交易的披露

1、关联方关系

（1）母公司

企业名称	注册地	业务性质	注册资本
深圳市投资控股有限公司	深圳市	为市属国有企业提供担保；对市国资委直接监督企业之外的国有股权进行管理；对所属企业进行资产重组、改制和资本运作、投资；市国资委授权的其他业务	4,000,000,000.00

（2）母公司对公司的持股比例和表决权比例

名 称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	持股%	表决权%	持股%	表决权%	持股%	表决权%	持股%	表决权%
深圳市投资控股有限公司	60.67%	60.67%	---	---	---	---	60.67%	60.67%

（3）公司的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
深圳市金兰装饰用品实业有限公司	深圳	装饰品、床上用品、服装	4,000,000.00	100.00%	100.00%
深圳市丽斯实业发展有限公司	深圳	国内商业、物资经销业	2,360,000.00	100.00%	100.00%
深圳市美百年服装有限公司	深圳	生产全电子提花全成型针织服装	25,000,000.00	100.00%	100.00%
深圳市纺织进出口有限公司	深圳	进出口贸易	5,000,000.00	100.00%	100.00%
深圳市华强宾馆有限公司	深圳	住宿、酒楼、商务中心	10,005,300.00	100.00%	100.00%
深圳市深纺物业管理公司	深圳	物业管理	1,600,400.00	100.00%	100.00%
深圳中兴纤维裥棉服饰有限公司	深圳	喷胶棉针刺布、修编及粘合衬布制品	1,680,000.00	75.00%	75.00%
安徽华鹏纺织有限公司	安徽	纱线的生产、漂白、印染加工、销售	50,000,000.00	50.00%	50.00%

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
深圳景光鞋袜实业有限公司	深圳	各种袜子及运动鞋	7,200,000.00	70.00%	70.00%
江西绚丽线业有限公司	江西	生产经营人造纤维丝线，彩色绣花线	20,000,000.00	63.87%	63.87%
深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司	深圳	偏振片、液晶显示器的有关材料和器件	78,000,000.00	47.95%	47.95%
深圳丰盛服装有限公司	深圳	各种面料的服装、面料及材料	HKD6,670,000.00	75.00%	75.00%

(4) 不存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	注册资本	持股比例	期末总资产	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
深圳市天隆工贸有限公司	深圳市	1,900,000.00	50%	5,227,725.51	1,658,927.70	5,782,671.37	-664,518.97
恒顺（塞班）有限公司	塞班	USD4,070,000.00	35%	47,168,959.96	30,131,792.41	17,290,320.06	-1,215,949.34
深圳新纺针织厂有限公司	深圳市	2,620,000.00	20%	停业清算			
香港业晖国际有限公司	香港	HKD6,000,000.00	17.85%	HK\$96567119.93	HK\$87239491.31	HK\$22109517.45	HK\$1396731.93
深圳常联发印染有限公司	深圳市	6,472,000.00	40.25%	5,240,107.35	1,028,553.65	272,346.00	82,530.03
深圳市恒生投资有限公司	深圳市	21,600,000.00	19.58%	清算解散			

2、关联方交易及未结算的往来

(1) 定价政策

公司与关联企业之间的业务往来按市场一般经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则。公司与关联公司的购销活动按合同价格(接近市场价格)结算；与关联公司的资金借贷活动按借款合同（接近正常银行贷款利率）规定的利率结算。

(2) 交易活动

公司名称	本期数	上年同期数
销售货物		
深圳市天隆工贸有限公司	5,715,179.14	4,299,032.29

收取利息		
深圳市天隆工贸有限公司	17,795.28	17,696.98
收购股权		
深圳市恒生投资有限公司	16,911,800.00	---

注：本公司本期向关联公司深圳市恒生投资有限公司收购深圳市深纺进出口有限公司 51%的股权，收购价 3,849,700.00 元；向恒生公司收购深圳市美百年服装有限公司 36%的股权，收购价 13,062,100.00 元。

(4) 存在控制关系关联方未结算的关联往来

公司名称	期末数	年初数
应付股利		
深圳市投资控股有限公司	10,000,000.00	18,118,000.00
其他应付款		
深圳丰盛服装有限公司	1,369,164.45	1,369,164.45
深圳市投资控股有限公司	7,500,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期负债		
深圳市投资控股有限公司	360,000.00	470,000.00

(5) 不存在控制关系的关联方未结算的关联往来

公司名称	期末数	年初数
应收账款		
深圳市天隆工贸有限公司	3,269,888.27	2,053,196.72
其他应收款		
深圳市天隆工贸有限公司	500,000.00	500,000.00
香港业晖国际有限公司	4,050.00	---

其他应付款		
深圳新纺针织厂有限公司	36,702.85	1,602,519.84
深圳常联发印染有限公司	508,880.47	527,600.47
香港业晖国际有限公司	---	352,735.71

附注十、本公司或有事项

1、资产抵押

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司抵押借款 84,000,000.00 元，主要抵押资产情况如下：

抵押物名称	面积（平方米）	贷款受押银行
深纺大厦地下室、1-6 层、18、19、20、22、23 层综合楼	25,048.82	中国银行深圳市分行
南洋大厦 C-901、C-902	170.43	中国银行深圳市分行
凤凰路 13 号 1 栋第一层	1,032.29	中国银行深圳市分行
田贝二路 8 号大院 3 栋 1 层	537.23	中国银行深圳市分行

2、未决诉讼

2002 年 9 月 16 日，我公司下属合资企业深圳协利汽车有限公司的港方股东香港协利维修公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，诉我公司侵权，要求我公司赔偿其损失合计 630 万元人民币，报告期内，该案仍在深圳市中级人民法院一审审理中。

期后事项：香港协利维修公司向深圳市中级人民法院提交民事起诉补充状，要求追加公司对其赔偿金额 4,326.6 万元，至此，该诉讼标的总额为 4,956.6 万元。详见 2007 年 8 月 1 日《证券时报》、《香港商报》公司公告 2007-18 号。

附注十一、本公司承诺事项

截止本报告日，本公司无重大应披露的承诺事项。

附注十二、本公司期后事项

根据本公司董事会第四届董事会第四次会议决议，拟不进行利润分配、不进行资本公积

金转增股本。

附注十一、本公司其他事项

非经常性损益

非经常性损益项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	21,505.85	-327.09
其他营业外收支净额	209,713.03	575,465.00
小 计	231,218.88	575,137.91
所得税影响额	34,682.83	86,270.69
非经常性损益税后合计	196,536.05	488,867.22

附注十二、补充资料

1、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益

本期发生数	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	1.46%	0.0219	0.0219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	1.40%	0.0211	0.0211
上年同期数	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	1.92%	0.0267	0.0267
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	1.78%	0.0247	0.0247

以上数据的计算过程如下：

项 目	本期发生数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	5,370,042.86	6,549,238.93

非经常性损益	196,536.05	488,867.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5,173,506.81	6,060,371.71
期初净资产	344,444,320.50	343,921,482.89
本期净利润	5,370,042.86	6,549,238.93
分派现金股利		12,256,200.00
期末净资产	392,798,332.96	338,214,521.82
期初股本	245,124,000.00	245,124,000.00
期末股本	245,124,000.00	245,124,000.00

2、资产减值准备表

(1) 合并资产减值准备表

项 目	年初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	10,741,599.97	247,846.26			10,989,446.23
二、存货跌价准备	6,557,053.13	---	---	---	6,557,053.13
三、可供出售金融资产减值准备	---	---	---	---	---
四、持有至到期投资减值准备	---	---	---	---	---
五、长期股权投资减值准备	38,789,988.51				38,789,988.51
六、投资性房地产减值准备	---	---	---	---	---
七、固定资产减值准备	882,826.24	---	---	---	882,826.24
八、在建工程减值准备	---	---	---	---	---
九、无形资产减值准备	---	---	---	---	---
十、商誉减值准备	---	---	---	---	---
十一、其他	---	---	---	---	---
合 计	56,971,467.85	247,846.26	---	---	57,219,314.11

(2) 母公司资产减值准备表

项 目	年初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	2,562,965.38	---			2,562,965.38
二、存货跌价准备	1,892,055.41	---	---	---	1,892,055.41
三、可供出售金融资产 减值准备	---	---	---	---	---
四、持有至到期投资减 值准备	---	---	---	---	---
五、长期股权投资减值准备	38,789,988.51				38,789,988.51
六、投资性房地产减值准备	---	---	---	---	---
七、固定资产减值准备	235,233.62	---	---	---	235,233.62
八、在建工程减值准备	---	---	---	---	---
九、无形资产减值准备	---	---	---	---	---
十、商誉减值准备	---	---	---	---	---
十一、其他	---	---	---	---	---
合 计	43,480,242.92	---	---	---	43,480,242.92

3、新企业会计准则与原企业会计准则及制度之重大差异对本公司净利润和股东权益影响

(1) 比较利润表的调整过程

合并利润表调整项目

(2006 年 1-6 月)

项 目	调整前	调整后
所得税费用	949,971.16	916,641.17
净利润	6,524,256.22	6,549,238.93

母公司利润表调整项目

(2006 年 1-6 月)

项 目	调整前	调整后
投资收益	6,434,695.03	3,857,002.15
净利润	6,524,256.22	3,946,563.34

(2) 2006 年模拟执行新企业会计准则的净利润和 2006 年半年报披露的净利润的差异调节表

项 目	金 额
2006 年 1-6 月净利润（原会计准则）	6,524,256.22
加：追溯调整项目影响会计数	33,329.99
其中：所得税费用	33,329.99
减：追溯调整影响少数股东损益	8,347.28
2006 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润	6,549,238.93
假定全面执行新会计准则的备考信息	
加：其他项目影响合计数	144,738.54
营业成本	-865,380.11
管理费用	1,030,856.50
所得税费用	-20,737.85
加：追溯调整影响少数股东损益	8,347.28
加：原中期财务报表列示的少数股东损益	2,130,706.41
2006 年 1-6 月模拟净利润	8,833,031.16

注：备考信息中管理费用的减少是将生产及生产管理人员职工薪酬费用按照受益对象分配计入产品成本，营业成本增加是因产品成本增加而增加的已出售产品成本。