

深圳市纺织（集团）股份有限公司
SHENZHEN TEXTILE (HOLDINGS) CO.,LTD.



2012 年半年度财务报告

二〇一二年八月三日

2012 年半年度财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市纺织（集团）股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		355,092,917.42	468,879,357.7
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,017,560.61	10,432,562.82
应收账款		65,661,291.99	56,969,205.31
预付款项		12,953,644.67	13,018,880.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		33,903,605.53	20,736,467.89
买入返售金融资产			
存货		79,199,714.13	71,575,724.23
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		553,828,734.35	641,612,198
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		63,355,913.56	52,272,895.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		47,615,721.11	47,316,633.57
投资性房地产		158,210,179.53	161,658,463.35
固定资产		911,575,652.57	504,127,839.36
在建工程		54,791,026.04	334,788,805.45
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		45,531,812.25	46,568,689.89
开发支出			
商誉		9,614,758.55	9,614,758.55
长期待摊费用		1,295,568.95	1,625,608.41
递延所得税资产		8,818,552.31	8,641,013.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,300,809,184.87	1,166,614,707.67
资产总计		1,854,637,919.22	1,808,226,905.67
流动负债：			
短期借款			
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		62,586,615.52	40,064,666.59
预收款项		18,919,751.4	15,512,620.9
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		18,953,690.47	21,718,286.71
应交税费		-44,874,757.09	-20,266,912.29
应付利息		10,500,959.08	5,546,514.63
应付股利			
其他应付款		164,317,721.54	122,417,628.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		230,403,980.92	184,992,805.32
非流动负债：			
长期借款		200,000,000	200,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,931,757.09	7,845,002.67
其他非流动负债		53,149,567.39	45,760,504.07
非流动负债合计		264,081,324.48	253,605,506.74
负债合计		494,485,305.4	438,598,312.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,521,849	336,521,849
资本公积		823,801,152.58	814,540,889.3
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,912,706.22	35,912,706.22
一般风险准备			
未分配利润		163,916,906.02	182,653,149.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,360,152,613.82	1,369,628,593.61
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,360,152,613.82	1,369,628,593.61

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,854,637,919.22	1,808,226,905.67
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：朱军

会计机构负责人：刘毅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		30,852,896.74	133,011,826.29
交易性金融资产			
应收票据		1,400,000	
应收账款		80,052.15	323,582.19
预付款项		1,716,180	1,719,680
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,357,812.65	13,020,387.68
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		46,406,941.54	148,075,476.16
非流动资产：			
可供出售金融资产		63,355,913.56	52,272,895.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,064,255,838.91	955,793,681.34
投资性房地产		148,486,127.15	151,665,495.95
固定资产		32,531,810.3	33,578,271.19
在建工程		7,053,420.19	4,664,276.19
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		1,178,524.52	1,373,482.16
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,063,360.28	5,148,905.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,321,924,994.91	1,204,497,007.96
资产总计		1,368,331,936.45	1,352,572,484.12
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		524,843.57	1,388,181.57
预收款项		639,024.58	639,024.58
应付职工薪酬		4,203,330.98	5,606,640.12
应交税费		1,283,171.07	3,661,093
应付利息			
应付股利			
其他应付款		69,395,823.07	68,280,337.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		76,046,193.27	79,575,277.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,853,919.09	7,767,164.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,853,919.09	7,767,164.67
负债合计		86,900,112.36	87,342,441.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,521,849	336,521,849
资本公积		815,218,170.79	805,957,907.51
减：库存股			

专项储备		0	
盈余公积		35,912,706.22	35,912,706.22
未分配利润		93,779,098.08	86,837,579.61
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,281,431,824.09	1,265,230,042.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,368,331,936.45	1,352,572,484.12

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		375,432,991.91	319,182,717.75
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		400,741,324.31	297,505,664.4
其中：营业成本		336,576,764.17	261,172,573.17
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		3,933,220.4	3,553,081.05
销售费用		3,823,373.24	3,444,774.44
管理费用		52,925,299.5	30,654,365.07
财务费用		1,070,421.02	-4,343,761.14
资产减值损失		2,412,245.98	3,024,631.81
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）		4,523,812.58	3,502,158.53

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		299,087.54	97,453.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,784,519.82	25,179,211.88
加：营业外收入		4,743,336.68	15,619,413.07
减：营业外支出		10,046.59	1,890.28
其中：非流动资产处置损失		9,996.59	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,051,229.73	40,796,734.67
减：所得税费用		2,685,013.34	8,432,757.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,736,243.07	32,363,976.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-18,736,243.07	32,363,976.69
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.06	0.1
（二）稀释每股收益		-0.06	0.1
七、其他综合收益		9,260,263.28	-4,652,388.45
八、综合收益总额		-9,475,979.79	27,711,588.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,475,979.79	27,711,588.24
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：朱军

会计机构负责人：刘毅

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		28,206,871.07	27,412,012.19
减：营业成本		6,458,435.54	5,806,617.39
营业税金及附加		2,483,215.3	2,426,440.81

销售费用			
管理费用		15,163,331.76	13,462,239.34
财务费用		-295,713.66	-4,084,479.09
资产减值损失		-342,179.97	-146,202.21
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）		3,980,880.01	2,960,216.9
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		299,087.54	97,453.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,720,662.11	12,907,612.85
加：营业外收入			10,919,223.05
减：营业外支出			88.28
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,720,662.11	23,826,747.62
减：所得税费用		1,779,143.64	5,293,501.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,941,518.47	18,533,246.48
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.02	0.06
（二）稀释每股收益		0.02	0.06
六、其他综合收益		9,260,263.28	-4,652,388.45
七、综合收益总额		16,201,781.75	13,880,858.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	319,936,145.69	311,780,179.42
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	24,564,034.8	23,683,459.82
收到其他与经营活动有关的现金	19,524,512.16	10,039,737.1
经营活动现金流入小计	364,024,692.65	345,503,376.34
购买商品、接受劳务支付的现金	297,282,377.33	259,863,190.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,873,269.19	33,599,761.08
支付的各项税费	20,257,096.42	18,805,471.26
支付其他与经营活动有关的现金	25,670,059.42	17,841,205.09
经营活动现金流出小计	380,082,802.36	330,109,627.58
经营活动产生的现金流量净额	-16,058,109.71	15,393,748.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,640,792.47	1,957,406.46
取得投资收益所收到的现金	1,210,300	1,654,292.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	541,400	64,494
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		208,638,835.75
投资活动现金流入小计	5,392,492.47	212,315,028.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,715,739.19	330,575,486.29
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	17,403.45	
投资活动现金流出小计	101,733,142.64	330,575,486.29
投资活动产生的现金流量净额	-96,340,650.17	-118,260,458
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		
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	0	0
偿还债务支付的现金		23,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		564,471.66
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	1,210,000	
筹资活动现金流出小计	1,210,000	23,564,471.66
筹资活动产生的现金流量净额	-1,210,000	-23,564,471.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-269,095.02	-248,959.27
五、现金及现金等价物净增加额	-113,877,854.9	-126,680,140.17
加：期初现金及现金等价物余额	463,817,642.79	417,686,594.8
六、期末现金及现金等价物余额	349,939,787.89	291,006,454.63

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：朱军

会计机构负责人：刘毅

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,451,115.08	24,909,346.7

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,142,574.86	9,248,049.28
经营活动现金流入小计	30,593,689.94	34,157,395.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,077,898.3	1,719,903.98
支付给职工以及为职工支付的现金	8,729,530.72	8,992,339.31
支付的各项税费	7,448,140.69	4,895,304.51
支付其他与经营活动有关的现金	6,603,913.22	7,800,603.93
经营活动现金流出小计	24,859,482.93	23,408,151.73
经营活动产生的现金流量净额	5,734,207.01	10,749,244.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,640,792.47	1,957,406.46
取得投资收益所收到的现金	1,210,300	1,415,634.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,994
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		201,433,611.71
投资活动现金流入小计	4,851,092.47	204,859,646.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,371,159	2,195,961.37
投资支付的现金	108,163,070.03	200,000,000
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	111,534,229.03	202,195,961.37
投资活动产生的现金流量净额	-106,683,136.56	2,663,685.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		

支付其他与筹资活动有关的现金	1,210,000	
筹资活动现金流出小计	1,210,000	0
筹资活动产生的现金流量净额	-1,210,000	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-102,158,929.55	13,412,929.61
加：期初现金及现金等价物余额	133,011,826.29	84,353,357.87
六、期末现金及现金等价物余额	30,852,896.74	97,766,287.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	336,521,849	814,540,889.3			35,912,706.22		182,653,149.09	0	1,369,628,593.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	336,521,849	814,540,889.3			35,912,706.22		182,653,149.09		1,369,628,593.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		9,260,263.28					-18,736,243.07		-9,475,979.79
（一）净利润							-18,736,243.07		-18,736,243.07
（二）其他综合收益		9,260,263.28							9,260,263.28
上述（一）和（二）小计		9,260,263.28					-18,736,243.07		-9,475,979.79
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本									

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	336,521,849	823,801,152.58			35,912,706.22		163,916,906.02			1,360,152,613.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	336,521,849	839,797,115.13			34,086,443.1		135,563,817.74		1,345,969,224.97
加：同一控制下企业合并产生									

的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	336,521,849	839,797,115.13			34,086,443.1		135,563,817.74			1,345,969,224.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-25,256,225.83			1,826,263.12		47,089,331.35			23,659,368.64
（一）净利润							48,915,594.47			48,915,594.47
（二）其他综合收益		-25,256,225.83								-25,256,225.83
上述（一）和（二）小计		-25,256,225.83					48,915,594.47			23,659,368.64
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	1,826,263.12	0	-1,826,263.12	0	0	0
1．提取盈余公积					1,826,263.12		-1,826,263.12			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	336,521,849	814,540,889.3			35,912,706.22		182,653,149.09		1,369,628,593.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	336,521,849	805,957,907.51	0	0	35,912,706.22	0	86,837,579.61	1,265,230,042.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	336,521,849	805,957,907.51	0	0	35,912,706.22	0	86,837,579.61	1,265,230,042.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		9,260,263.28					6,941,518.47	16,201,781.75
(一) 净利润							6,941,518.47	6,941,518.47
(二) 其他综合收益		9,260,263.28					0	9,260,263.28
上述(一)和(二)小计		9,260,263.28					6,941,518.47	16,201,781.75
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	336,521,849	815,218,170.79			35,912,706.22		93,779,098.08	1,281,431,824.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	336,521,849	831,214,133.34			34,086,443.1		70,401,211.57	1,272,223,637.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	336,521,849	831,214,133.34			34,086,443.1		70,401,211.57	1,272,223,637.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-25,256,225.83			1,826,263.12		16,436,368.04	-6,993,594.67
(一) 净利润							18,262,631.16	18,262,631.16
(二) 其他综合收益		-25,256,225.83						-25,256,225.83
上述(一)和(二)小计		-25,256,225.83					18,262,631.16	-6,993,594.67
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0	0	0	0	1,826,263.12	0	-1,826,263.12	0
1. 提取盈余公积					1,826,263.12		-1,826,263.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	336,521,849	805,957,907.51	0	0	35,912,706.22	0	86,837,579.61	1,265,230,042.34

(三) 公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

公司前身为深圳市纺织工业公司，1994年4月13日经深圳市人民政府深府函（1994）15号文批准，改组为深圳市纺织（集团）股份有限公司。同年经深圳证券交易所深证市字（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。本公司领有注册号为440301105031014号企业法人营业执照。注册地及总部地址为深圳市福田区华强北路3号深纺大厦6楼。

2、企业的业务性质和主要经营活动

主要从事纺织、偏光片、服装及相关产品的生产与进出口贸易，兼营物业租赁、仓储、房地产开发、酒店等业务。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为深圳市投资控股有限公司。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2012年8月1日

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本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、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况，以及2012年上半年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。除特别标明外，本附注金额均以人民币元列示。
境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（2）非同一控制下的企业合并

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为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

②合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

③对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

④同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

⑤重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前本公司相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

⑥对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

☐适用 ☒不适用

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。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。

B、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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、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；
- C、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；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、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；
- F、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；
- G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合的划分依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、委托代销商品、在产品、产成品、周转材料等五大类。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。长期股权投资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投资成本：

1、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。

2、通过多次交换交易分步实现的企业合并，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。

3、购买方为企业合并而发生的审计、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；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。

4、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，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

A、长期股权投资在持有期间,根据投资企业对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等情况,分别采用成本法及权益法进行核算。

B、投资损益的确认

采用权益法核算的长期股权投资,在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时,在被投资单位账面净利润的基础上,考虑以下因素的影响进行适当调整:

a、被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业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,在此基础上确定被投资单位的损益。

b、以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额,以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。

c、对于投资企业与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予抵销。即,投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,予以抵销,在此基础上确认投资损益。投资企业与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的,全额确认。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制依据:

a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

B、重大影响依据:

a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并享有相应的实质性的参与决策权,投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。这种情况下,因可以参与被投资单位的政策制定过程,在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议或意见,可以对被投资单位施加重大影响。

c、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

d、向被投资单位派出管理人员。这种情况下,通过投资企业对被投资单位派出管理人员,管理人员有权力并负责被投资单位的财务和经营活动,从而能够对被投资单位施加重大影响。

e、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料，表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时要考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

(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。

投资性房地产减值准备按资产减值规定处理。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
生产用房屋及建筑物	35	4	2.74
机器设备	10	4	9.6
电子设备	8	4	12
运输设备	8	4	12
房屋及建筑物-非生产用	40	4	2.4
机器设备-纺织类	14	4	6.86
其他设备	8	4	12
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

17、生物资产

（1）生物资产同时满足下列条件的予以确认：

- A、公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；
- B、与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；
- C、该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

（3）生物资产按照成本进行初始计量。

(4) 资产负债表日对消耗性生物资产进行检查, 有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求等原因, 使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的, 按照可变现净值或可回收金额低于账面的差额, 计提生物资产跌价准备或减值准备, 计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的, 减记金额予以恢复, 并在原有计提的跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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;

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力, 当存在以下情形之一时:

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复; (3) 某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值等减值迹象的, 则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明, 无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备; (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况, 按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价, 装修费在两次大修期与合同租赁期两者中较短的期间内平均摊销; 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。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

A、销售商品收入

在已将商品所有权上的重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凭据，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。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

a、以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；

b、以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点；

c、国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

B、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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、 该项交易不是企业合并；
- b、 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）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、 该项交易不是企业合并；
- b、 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）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、套期会计

(1) 本公司被套期项目是使公司面临公允价值变动风险，且被指定为被套期对象的库存原材料及原材料采购订单。

(2) 本公司套期工具是为进行套期而指定的、其公允价值变动预期可抵销被套期项目的公允价值变动的衍生工具——期货合同。

(3) 本公司公允价值套期同时满足下列条件的，才运用套期会计方法进行处理：

A、在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

B、该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

C、套期有效性能够可靠地计量。

D、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(4) 对于满足上述条件的公允价值套期，按照下列规定进行会计处理：

A、套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

B、被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

C、套期满足下列条件之一的，本公司终止运用公允价值套期会计：

a、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

b、该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

c、企业撤销了对套期关系的指定。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品、产品销售收入	13.00%、17.00%
消费税		
营业税	租赁收入、提供劳务、销售不动产、转让无形资产	3.00%、5.00%
城市维护建设税	应交增值税、营业税等流转税	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司无各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的情况。

2、税收优惠及批文

本公司的子公司深圳市盛波光电科技有限公司 2010 年被认定为国家高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201044200171，证书有效期三年，按 15% 的税率计缴企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市金兰装饰用品实业有限公司	全资子公司	深圳	装饰布、床上用品、服装制造	4,000,000	装饰布、床上用品、服装。纺织品及原材料的加工制造、批发、零售。	4,000,000		90%	100%	是			
深圳市丽斯实业发展有限公司	全资子公司	深圳	国内商业、物资供销业	2,360,000	国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）	2,360,000		90.68%	100%	是			
深圳市华强宾馆有限公司	全资子公司	深圳	住宿、酒楼、商务中心	10,005,300	住宿、酒楼、商务中心；火车票代售；物业管理（须取得相关资质证书后方可经营）	10,005,300		95%	100%	是			
深圳市深纺物业管理有限公司	全资子公司	深圳	物业管理	1,600,000	本公司的物业管理	1,600,000		93.75%	100%	是			

司	公												
深圳市美百年服装有限公司	全资子公司	深圳	生产全电子提花全成型针织服装	25,000,000	生产全电子提花全成型针织服装（不含限制项目）；服装、纺织品及相关辅料的购销（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（凭《进出口企业资格证书》深贸管证字第 2002-339 号经营）；兴办实业（具体项目另行申报）。	25,000,000		100%	100%	是			
深圳市深纺进出口有限公司	全资子公司	深圳	经营进出口业务	5,000,000	经营进出口业务（具体按有关进出口业务的批文办理）	5,000,000		100%	100%	是			
深圳中兴纤维裥棉服饰有限公司	全资子公司	深圳	喷胶棉针刺布、修编及粘合衬布制品	1,680,000	生产经营床上用品、服装及婴幼儿用纺织品。	1,680,000		75%		否			
盛投（香港）有限公司	全资孙公司	香港	偏光片销售	10,000	----	8100		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

合并范围子公司中持股比例与表决权比例不一致，均为各子公司间交叉持股方式令母公司实际控股股权为100%；深圳中兴纤维裥棉服饰有限公司已于2009年度成立清算小组，进入清算程序，正在清算过程中，该公司自进入清算程序起不再纳入合并范围。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市盛波光电子科技有限公司	有限责任公司	深圳	偏光片生产与销售	250,000,000	发、生产、加工经营各种规格偏振片、液晶显示器的有关材料和器件；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	250,000,000		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☒ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内，合并范围未发生变化，无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体情况。本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并☐ 适用 ☒ 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**☐ 适用 ☒ 不适用**8、报告期内发生的反向购买**☐ 适用 ☒ 不适用**9、本报告期发生的吸收合并**☐ 适用 ☒ 不适用**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**☐ 适用 ☒ 不适用**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	128,691.48	--	--	128,049.24
人民币	--	--	64,659.77	--	--	46,075.39
HKD			14,244.04			24,193.96
USD			49,708.02			57,779.89
JPY			79.65			0
银行存款：	--	--	281,043,968.93	--	--	440,517,944.72
人民币	--	--	271,990,252.7	--	--	433,585,496.45
HKD			1,745,176.37			1,713,056.3
USD			7,300,505.77			5,219,391.97
JPY			8,034.09			
其他货币资金：	--	--	73,920,257.01	--	--	28,233,363.74
人民币	--	--	54,360,144.99	--	--	26,251,079.47
EUR			234.87			243.41

JPY			19,559,877.15			1,982,040.86
合计	--	--	355,092,917.42	--	--	468,879,357.7

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

(1) 截止2012年6月30日，货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项情况。

(2) 截止2012年6月30日，货币资金中不符合现金及现金等价物金额为5,153,129.53元，该部分于编制现金流量时不视为期末现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,017,560.61	10,432,562.82
合计	7,017,560.61	10,432,562.82

(2) 期末已质押的应收票据情况

截止2012年6月30日，公司无已质押的应收票据

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截止2012年6月30日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市中显微电子有限公司	2012 年 06 月 13 日	2012 年 09 月 13 日	562,639.64	
睿立宝莱光电科技有限公司	2012 年 03 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	500,000	
睿立宝莱光电科技有限公司	2012 年 04 月 23 日	2012 年 07 月 23 日	344,625	
广东汕头超声电子股份有限公司	2012 年 02 月 16 日	2012 年 08 月 16 日	326,410	
河北冀雅电子有限公司	2012 年 05 月 19 日	2012 年 11 月 19 日	316,000	
合计	--	--	2,049,674.64	--

4、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

5、应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,805,724.66	2.4%	1,805,724.66	100%	0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	69,177,083.73	92.14%	3,515,791.74	5.08%	60,001,603.99	93.03%	3,032,398.68	5.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,099,247.43	5.46%	4,099,247.43	100%	4,492,763.89	6.97%	4,492,763.89	100%
合计	75,082,055.82	--	9,420,763.83	--	64,494,367.88	--	7,525,162.57	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，按

个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大	1,805,724.66	1,805,724.66	100%	无法收回
合计	1,805,724.66	1,805,724.66	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	68,171,266.89	98.55%	3,402,554.86	58,984,012.56	98.3%	2,901,137.11
1 年以内小计	68,171,266.89	98.55%	3,402,554.86	58,984,012.56	98.3%	2,901,137.11
1 至 2 年	957,540.84	1.38%	95,754.08	889,653.87	1.48%	88,965.39
2 至 3 年	33,276	0.05%	9,982.8	108,363	0.18%	32,508.9
3 年以上	15,000	0.02%	7,500	19,574.56	0.04%	9,787.28
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	69,177,083.73	--	3,515,791.74	60,001,603.99	--	3,032,398.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大	4,099,247.43	4,099,247.43	100%	无法收回

合计	4,099,247.43	4,099,247.43	100%	--
----	--------------	--------------	------	----

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
睿立宝莱光电科技有限公司	客户	14,903,516.16	1 年以内	19.81%
江西合力泰微电子有限公司	客户	4,303,760.79	1 年以内	5.72%
江门亿都半导体有限公司	客户	4,289,223.25	1 年以内	5.70%
深圳日光显示技术有限公司	客户	3,744,656.98	1 年以内	4.98%
句容骏成电子有限公司	客户	2,773,100.00	1 年以内	3.68%
合计	--	30,014,257.18	--	39.89%

(6) 应收关联方账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,075,436.43	24.69%	12,075,436.43	100%	12,075,436.43	34.19%	12,075,436.43	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	36,068,982.67	73.74%	2,165,377.14	6%	22,454,828.12	63.58%	1,718,360.23	7.65%
组合小计	36,068,982.67	73.74%	2,165,377.14	6%	22,454,828.12	63.58%	1,718,360.23	7.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	766,081.15	1.57%	766,081.15	100%	786,081.15	2.23%	786,081.15	100%
合计	48,910,500.25	--	15,006,894.72	--	35,316,345.7	--	14,579,877.81	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大	12,075,436.43	12,075,436.43	100%	估计无法收回
合计	12,075,436.43	12,075,436.43	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						

	34,442,907.09	95.49%	1,693,896.69	19,171,874.02	85.38%	958,593.7
1 年以内小计	34,442,907.09	95.49%	1,693,896.69	19,171,874.02	85.38%	958,593.7
1 至 2 年	478,967.7	1.33%	47,896.77	1,565,909.45	6.97%	156,590.96
2 至 3 年	750,101.3	2.08%	225,030.39	1,276,700.78	5.69%	383,003.63
3 年以上	397,006.58	1.1%	198,503.29	440,343.87	1.96%	220,171.94
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	36,068,982.67	--	2,165,327.14	22,454,828.12	--	1,718,360.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大	766,081.15	766,081.15	100%	估计无法收回
合计	766,081.15	766,081.15	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
单项金额不重大	收回现金	对方进入清算程序	105,593.99	105,593.99
合计	--	--	105,593.99	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

出口退税款	22,848,638.37	出口退税款	46.65%
江西绚丽线业有限公司	11,389,044.6	借款	23.25%
深圳市财政委员会	1,047,437.1	保证金	2.14%
深圳市天隆工贸有限公司	686,391.83	借款	1.4%
合计	35,971,511.90	--	73.44%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税款	非关联方	22,848,638.37	1 年以内	46.65%
江西绚丽线业有限公司	非关联方	11,389,044.6	2-3 年	23.25%
深圳市财政委员会	非关联方	1,047,437.1	1-2 年	2.14%
深圳市天隆工贸有限公司	合营企业	686,391.83	3 年以上	1.4%
黄小顺	非关联方	193,128.97	2-3 年	0.4%
合计	--	36,164,640.87	--	73.84%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市天隆工贸有限公司	合营企业	686,391.83	1.4%
合计	--	686,391.83	1.4%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,656,164.67	89.98%	11,994,227.69	92.13%
1 至 2 年	1,297,480	10.02%	1,021,817.83	7.85%
2 至 3 年			2,834.53	0.02%
3 年以上				
合计	12,953,644.67	--	13,018,880.05	--

预付款项账龄的说明：

预付账款账龄主要是1年以内组成，超过一年部分主要是尚未验收的软件项目预付款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Kuraray trading co.,ltd	供应商	2,430,757.4	2011-10-30	尚未供货
三菱树脂贸易（上海）有限公司	供应商	1,772,574.72	2012-4-30	尚未供货
ISLAND PYROCHEMICAL INDUSTRIES	供应商	1,628,029.26	2012-6-18	尚未供货
金蝶软件（中国）有限公司	软件供应商	506,400	2011-9-23	软件尚未安装完毕
金蝶软件（中国）有限公司	软件供应商	881,080	2010-11-20	软件尚未安装完毕
NAN YA PLASTICS CORPORATION	供应商	844,574.27	2012-6-28	尚未供货
合计	--	8,063,415.65	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 预付款项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,199,916.28	4,533,602.64	41,666,313.64	42,943,054.63	4,485,919.1	38,457,135.53
在产品	6,893,460.11		6,893,460.11	10,975,548.6		10,975,548.6

库存商品	34,084,853.77	3,444,913.39	30,639,940.38	26,627,636.17	4,524,220.04	22,103,416.13
周转材料		0		0		
消耗性生物资产				39,623.97		39,623.97
委托代销商品	1,598,561.17	1,598,561.17		1,598,561.17	1,598,561.17	
合计	88,776,791.33	9,577,077.2	79,199,714.13	82,184,424.54	10,608,700.31	71,575,724.23

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,485,919.1	47,683.54			4,533,602.64
在产品					
库存商品	4,524,220.04	82,288.26	40,343.99	1,121,250.92	3,444,913.39
周转材料					0
消耗性生物资产					
委托代销商品	1,598,561.17				1,598,561.17
合 计	10,608,700.31	129,971.8	40,343.99	1,121,250.92	9,577,077.2

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明：

截止2012年6月30日，本公司按照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，确定其可变现净值，并将其与存货账面价值的进行对比分析，据此计提减值准备。

10、其他流动资产

□ 适用 √ 不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		

可供出售权益工具	63,355,913.56	52,272,895.86
其他		
合计	63,355,913.56	52,272,895.86

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

期末可供出售金额资产包括：①持有的ST中冠A股票9,243,394股，2012年6月30日收盘价5.92元；②持有的*ST盛润A股票985,733股，2012年6月30日收盘价8.76元。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

13、长期应收款 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
深圳好好物业租赁有限公司	有限公司	深圳市	冯俊斌	服务业	4,700,000	50%	50%	7,238,414.8	490,259.36	6,748,155.44	894,781	530,425.73
深圳协利汽车企业有限公司	有限公司	深圳市	叶永玲	制造业	3,120,000	50%	50%	7,312,993.17	2,248,599.63	5,064,393.54	874,800	307,479.46
深圳市天隆工贸有限公司	有限公司	深圳	高国	制造	1,900,000	50%		308,484.84	2,579,618.45	-2,271,133.61		

公司	司	市	仕	业								
二、联营企业												
深圳常 联发印 染公司	有 限公 司	深 圳 市	朱 梅 柱	服 务 业	6,470,000	40.25%	40.25%	5,328,838.34	1,001,618.03	4,327,220.31	172,950	-27,451.19
约旦制 衣厂	有 限公 司	约 旦	陈 文 娴	制 造 业	6,320,000	35%	35%	10,560,371.58	4,412,645.68	6,148,041.9	10,824,063.78	-220,639.23
恒顺 (塞 班)实 业有限 公司	有 限公 司	塞 班		制 造 业	43,987,200	35%	35%					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

(1) 合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无存在重大差异。

(2) 深圳市天隆工贸有限公司已于2009年度成立清算小组，进入清算程序，正在清算过程中。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
金田实业（集团）股份有限公司	成本法	14,831,681.5	14,831,681.5		14,831,681.5	3.68%	3.68%		14,831,681.5		
深圳好好物业租赁有限公司	权益法	2,040,102.73	3,537,070.37	259,352.31	3,796,422.68	50%	50%				
深圳协利汽车企业有限公司	权益法	1,529,483.67	2,691,516.71	107,335.05	2,798,851.76	50%	50%		266,654.99		
深圳常联发印染有限公司	权益法	2,524,500	1,752,755.27	-11,049.1	1,741,706.17	40.25%	40.25%				
约旦制衣厂	权益法	7,240,625	2,221,984.47	-56,550.72	2,165,433.75	35%	35%				
恒顺（塞班）实业有限公司	权益法	8,228,350				35%	35%				
深圳市天隆工贸有限公司	权益法	685,000				50%		进入清算程序			
深圳嘉丰纺织厂有限公司	成本法	16,800,000	16,800,000		16,800,000	10.8%	10.8%		16,800,000		
深圳冠华印染有限公司	成本法	5,491,288.71	5,491,288.71		5,491,288.71	45%	45%		5,058,307.01		

华联发展集团有限公司	成本法	2,600,000	2,600,000		2,600,000	2.87%	2.87%				
深圳湘江贸易有限公司	成本法	160,000	160,000		160,000	20%	20%				
深圳新纺针织厂有限公司	成本法	524,000	524,000		524,000	20%	20%				
香港业晖国际有限公司	成本法	2,392,914.37	2,392,914.28		2,392,914.28	17.85%	17.85%				
深圳黛丽斯内衣有限公司	成本法	532,062.5	2,559,856.26		2,559,856.26	30%		第三方承包经营			405,000
安徽华鹏纺织有限公司	成本法	25,000,000	25,410,209.5		25,410,209.5	50%		第三方承包经营			900,000
深圳南方纺织有限公司	成本法	1,500,000	1,500,000		1,500,000	9.84%	9.84%				
深圳通益丝绸厂有限公司	成本法	1,800,000	1,800,000		1,800,000	18%	18%				542,932.57
深圳中兴纤维衲棉服饰有限公司	成本法	1,460,000	1,460,000		1,460,000	100%		进入清算程序	1,460,000		
合计	--	95,340,008.48	85,733,277.07	299,087.54	86,032,364.61	--	--	--	38,416,643.5	0	1,847,932.57

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

报告期内，本公司不存在向投资企业转移资金能力受限的情况。本公司期末无有限售条件的长期股权投资。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	258,462,134.46	0	0	258,462,134.46
1.房屋、建筑物	258,462,134.46			258,462,134.46
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	96,803,671.11	3,448,283.82	0	100,251,954.93
1.房屋、建筑物	96,803,671.11	3,448,283.82		100,251,954.93
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	161,658,463.35	0	0	158,210,179.53
1.房屋、建筑物	161,658,463.35			158,210,179.53
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	161,658,463.35	0	0	158,210,179.53
1.房屋、建筑物	161,658,463.35			158,210,179.53
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	3,448,283.82
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	624,037,352.83	427,059,935.52		2,159,110.55	1,048,938,177.8
其中：房屋及建筑物	459,841,176.81	1,047,837.06		0	460,889,013.87
机器设备	145,619,918.73	425,502,365.21		1,243,604.51	569,878,679.43
运输工具	4,131,654.03			343,100	3,788,554.03
电子及其他设备	14,444,603.26	509,733.25		572,406.04	14,381,930.47
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	119,603,712.35	0	19,180,547.47	1,656,968.21	137,127,291.61
其中：房屋及建筑物	38,030,132.12	0	6,510,841.09		44,540,973.21
机器设备	71,721,979.39	0	11,762,451.65	873,625.67	82,610,805.37
运输工具	1,438,673.02	0	234,551.4	243,734.5	1,429,489.92
电子及其他设备	8,412,927.82	0	672,703.33	539,608.04	8,546,023.11
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	504,433,640.48	--			911,810,886.19
其中：房屋及建筑物	421,811,044.69	--			416,348,040.66
机器设备	73,897,939.34	--			487,267,874.06
运输工具	2,692,981.01	--			2,359,064.11
电子及其他设备	6,031,675.44	--			5,835,907.36
		--			
四、减值准备合计	305,801.12	--			235,233.62
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具	305,801.12	--			235,233.62
电子及其他设备		--			
		--			

五、固定资产账面价值合计	504,127,839.36	--	911,575,652.57
其中：房屋及建筑物	421,811,044.69	--	416,348,040.66
机器设备	73,897,939.34	--	487,267,874.06
运输工具	2,387,179.89	--	2,123,830.49
电子及其他设备	6,031,675.44	--	5,835,907.36
		--	

本期折旧额 19,180,547.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 376,860,542.71 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
TFT-LCD 用偏光片一期项目所结转的房屋及建筑物类固定资产	正在办理竣工验收手续	2013 年 06 月 01 日

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TFT-LCD 用偏光片一期项目	47,737,605.85		47,737,605.85	330,124,529.26		330,124,529.26
冠华大厦项目	7,053,420.19		7,053,420.19	4,664,276.19		4,664,276.19
合计	54,791,026.04	0	54,791,026.04	334,788,805.45	0	334,788,805.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
TFT-LCD 用偏光片一期项目	926,400,000	330,124,529.26	94,473,619.3	376,860,542.71		84%	89.72%	6,210,041.26			自筹	47,737,605.85
合计	926,400,000	330,124,529.26	94,473,619.3	376,860,542.71	0	--	--	6,210,041.26	0	--	--	47,737,605.85

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
TFT-LCD 用偏光片一期项目	89.72%	

(5) 在建工程的说明

□ 适用 √ 不适用

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	60,590,330.5	0	0	60,590,330.5

土地使用权	48,765,130.5			48,765,130.5
专有技术	11,825,200			11,825,200
二、累计摊销合计	14,021,640.61	1,036,877.64	0	15,058,518.25
土地使用权	4,561,640.61	642,677.64		5,204,318.25
专有技术	9,460,000	394,200		9,854,200
三、无形资产账面净值合计	46,568,689.89	0	0	45,531,812.25
土地使用权	44,203,489.89			43,560,812.25
专有技术	2,365,200			1,971,000
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	46,568,689.89	0	0	45,531,812.25
土地使用权	44,203,489.89			43,560,812.25
专有技术	2,365,200			1,971,000

本期摊销额 1,036,877.64 元。

(2) 公司开发项目支出

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市美百年服装有限公司	2,167,431.21			2,167,431.21	2,167,431.21
深圳市深纺进出口有限公司	82,156.61			82,156.61	82,156.61
深圳市盛波光电科技有限公司	9,614,758.55			9,614,758.55	
合计	11,864,346.37	0	0	11,864,346.37	2,249,587.82

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组

或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	1,383,368.41		314,024.46		1,069,343.95	
其他	242,240		16,015		226,225	
合计	1,625,608.41	0	330,039.46	0	1,295,568.95	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,336,251.61	8,158,712.53
开办费		
可抵扣亏损		
内部交易未实现利润	482,300.7	482,300.7
小 计	8,818,552.31	8,641,013.23
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	10,853,919.09	7,767,164.67
分摊免租期收入所引起所得税时间差异	77,838	77,838
小计	10,931,757.09	7,845,002.67

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	43,727,028.36	31,068,658.69
分摊免租期收入所引起所得税时间差异	311,352	311,352

小计	44,038,380.36	31,380,010.69
可抵扣差异项目		
坏帐准备	24,427,658.55	22,105,040.38
固定资产减值准备	235,233.62	305,801.12
存货跌价准备	9,577,077.2	10,608,700.31
长期股权投资减值准备	5,227,896.65	5,227,896.65
内部交易未实现利润	3,215,338	3,215,338
小计	42,683,204.02	41,462,776.46

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,105,040.38	2,428,212.16	105,593.99		24,427,658.55
二、存货跌价准备	10,608,700.31	129,971.8	40,343.99	1,121,250.92	9,577,077.2
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	38,416,643.5	0			38,416,643.5
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	305,801.12			70,567.5	235,233.62
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	2,249,587.82	0			2,249,587.82
十四、其他					

合计	73,685,773.13	2,558,183.96	145,937.98	1,191,818.42	74,906,200.69
----	---------------	--------------	------------	--------------	---------------

28、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

29、短期借款

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

□ 适用 √ 不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	61,398,678.92	31,045,540.2
1-2 年	128,517.41	2,129,900.54
2-3 年	21,647.9	5,841,789.02
3-4 年	626,027.72	298,433.42
4-5 年	194,131.97	351,694.84
5 年以上	217,611.6	397,308.57
合计	62,586,615.52	40,064,666.59

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,269,706.49	14,319,836.22
1-2 年		515,469.68
2-3 年	0	32,486.42
3-4 年	975.8	639,024.58
4-5 年	643,265.11	
5 年以上	5,804	5,804
合计	18,919,751.4	15,512,620.9

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司预收款项中账龄超过1年的预收账款属尚未与客户结算的零星尾款，不存在大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,152,284.02	29,382,423.48	32,055,330.09	17,479,377.41
二、职工福利费		2,537,000.57	2,537,000.57	
三、社会保险费	19,028.93	2,873,101.65	2,809,864.58	82,266
医疗保险费		1,015,065.41	1,015,065.41	
基本养老保险费		1,454,056.01	1,454,056.01	
年金缴费	19,028.93	277,095.11	213,858.04	82,266
失业保险费		30,999.22	30,999.22	
工伤保险费		46,958.36	46,958.36	
生育保险费		48,927.54	48,927.54	
四、住房公积金	165,974.5	1,593,095.05	1,780,798.7	-21,729.15
五、辞退福利	160,000.02			160,000.02
六、其他	1,220,999.24	1,150,119.57	1,117,342.62	1,253,776.19
工会经费和职工教育经费	1,065,156.94	736,580.46	658,815.21	1,142,922.19
	155,842.3	413,539.11	458,527.41	110,854
合计	21,718,286.71	37,535,740.32	40,300,336.56	18,953,690.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0；工会经费和职工教育经费金额 1,142,922.19，非货币

性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：下半年度

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-46,678,708.09	-28,116,583.6
消费税		
营业税	480,507.33	466,537.53
企业所得税	834,110.53	6,904,730.89
个人所得税	338,757.12	308,220.31
城市维护建设税	14,371.33	19,906.74
房产税	101,828.38	31,917.79
教育费附加	49,444.58	56,082.91
其他税费	-15,068.27	62,275.14
合计	-44,874,757.09	-20,266,912.29

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

本公司各分公司、分厂之间无应纳税所得额相互调剂情况。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	10,500,959.08	5,546,514.63
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	10,500,959.08	5,546,514.63

37、应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	125,505,232.93	81,283,988.3
1-2 年	4,122,530	4,190,441.94
2-3 年	3,778,171.54	4,565,997.35
3-4 年	5,767,612.4	6,344,333.58
4-5 年	3,649,700.88	3,025,192.15
5 年以上	21,494,473.79	23,007,675.46
合计	164,317,721.54	122,417,628.78

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要为TFT-LCD用偏光片一期项目工程款项。

39、预计负债☐ 适用 ☒ 不适用**40、一年内到期的非流动负债**☐ 适用 ☒ 不适用**41、其他流动负债**☐ 适用 ☒ 不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	200,000,000	200,000,000
合计	200,000,000	200,000,000

长期借款分类的说明：长期借款以借款方式进行分类。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳发展银行股份有限公司	2011 年 11 月 03 日	2018 年 01 月 24 日	CNY	4.9%		40,000,000		40,000,000
深圳发展银行股份有限公司	2011 年 11 月 03 日	2018 年 01 月 24 日	CNY	4.9%		40,000,000		40,000,000
深圳发展银行股份有限公司	2011 年 11 月 03 日	2018 年 01 月 24 日	CNY	4.9%		23,280,991.7		23,280,991.7
深圳发展银行股份有限公司	2010 年 11 月 25 日	2015 年 06 月 24 日	CNY	4.9%		21,225,294		21,225,294
深圳发展银行股份有限公司	2010 年 07 月 14 日	2015 年 06 月 24 日	CNY	4.9%		21,047,897.96		21,047,897.96
合计	--	--	--	--	--	145,554,183.66	--	145,554,183.66

长期借款说明：

期末无因逾期借款获得展期形成的长期借款，期末长期借款均为深圳市深超科技投资有限公司作为委托贷款人，委托深圳发展银行股份有限公司向本公司发放的贷款。

43、应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

44、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

45、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	53,149,567.39	45,760,504.07
合计	53,149,567.39	45,760,504.07

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

(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），本公司于2006年12月22日收到深圳市财政局拨付的“纺织专项”资金2,000,000.00元。根据相应设备折旧年限进行摊销，本期确认营业外收入142,857.14元，期末未摊销完毕余额为1,571,428.58元。

(2) 据深发改【2009】416号文“关于下达中科新业互联网安全审计系统等高技术产业化示范工程项目及信息安全产业公共测试咨询服务等国家高技术产业基地平台项目2009年政府投资计划的通知”，公司于2009年度5月26日收到深圳市财政局拨发的深圳市发改委高技术产业化示范工程项目配套资金2,000,000.00元，用于“TFT-LCD用偏光片生产线工程”建设。本公司按资产折旧年限10年进行摊销，本期确认营业外收入100,000.00元，期末未摊销完毕余额为1,500,000.00元。

(3) 根据国家发展和改革委员会办公厅关于“国家发展改革委办公厅关于2008年新型平板显示器件产业化专项项目的复函”（发改办高技【2008】2104号文），公司获得国家发改委新型平板显示器件产业化专项项目国家补助资金10,000,000.00元，用于“TFT-LCD用偏光片产业化”项目建设；公司于2009年6月29日收到深圳市财政局下发的发改委专项补助资金5,000,000.00元；于2009年12月25日收到深圳市财政局下发的发改委专项补助资金3,500,000.00元；2010年4月收到深圳市财政局下发的发改委专项补助资金1,500,000.00元，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认营业外收入500,000.00元，期末未摊销完毕余额为7,500,000.00元。

(4) 根据深科信【2009】202号文和《深圳市科技计划项目合同书》，公司的“染料系偏光片新型生产工艺的研发”项目获得深圳市科技和信息局的专项补助资金800,000.00元，项目尚未验收。

(5) 2009年12月23日、2011年6月3日，公司收到深圳市财政委员会拨发的两笔借款贴息资金，分别为992,000.00元、850,000.00元，用于二期改造工程。本公司按相关资产折旧年

限10年进行摊销，本期确认营业外收入96,822.24元，期末未摊销完毕余额为1,452,333.25元。

(6) 根据深财建[2010]101号文《关于下达2010年第十四批高新技术重大项目专项资金使用计划的通知》，公司于2010年11月25日收到政府研发补助39,549,900.00元，本公司拟于2011年度起分五年投入研发使用。本期确认营业外收入3,954,990.00元，期末未摊销完毕余额为27,684,930.00元。

(7) 根据《福田区科技发展资金事前拨付项目资金使用合同》，2011年12月26日公司“3D立体用偏光片的产业化”项目获得由深圳市福田区总商会拨付的研发项目资助资金600,000.00元，项目尚未验收。

(8) 根据发改办高技《2011》1205号文《国家发展改革委办公厅关于彩电产业战略转型产业化专项的复函》，公司于2012年6月21日收到深圳市财政委员会拨付的彩电产业战略转型产业化专项资金900万元，项目尚未验收。

(9) 根据深发改《2012》3号文《关于下达金融信息系统灾难恢复专业化服务等高技术产业示范工程项目2011年政府投资计划的通知》，公司于2012年4月23日收到深圳市财政委员会拨付的2011年政府投资项目资金300万元，项目尚未验收。

(10) 根据《深圳市龙岗区环境保护专项资金管理办法》(深龙府【2009】72号文)规定，公司于2012年5月24日收到龙岗区财政局拨付环境在线监测设备购置补助41,400元，本期确认营业外收入524.44元，期末未摊销完毕余额为40,875.56元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	336,521,849					0	336,521,849

48、库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

49、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	782,656,413.49			782,656,413.49
其他资本公积	31,884,475.81	9,260,263.28		41,144,739.09

合计	814,540,889.3	9,260,263.28	0	823,801,152.58

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,912,706.22			35,912,706.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,912,706.22	0	0	35,912,706.22

52、一般风险准备

☐ 适用 ☒ 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	182,653,149.09	--		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	182,653,149.09	--		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,736,243.07	--		--
减：提取法定盈余公积				10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	163,916,906.02	--	182,653,149.09	--

调整年初未分配利润明细：

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	373,473,854.27	317,350,237.28
其他业务收入	1,959,137.64	1,832,480.47
营业成本	336,576,764.17	261,172,573.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内外贸易	213,519,544.58	212,411,433.49	133,615,874.79	132,959,760.68
合计	373,473,854.27	334,618,865.87	317,350,237.28	259,354,271.44

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物业及租赁收入	39,288,400	11,402,300	34,924,684.38	9,702,351.05
合计	373,473,854.27	334,618,865.87	317,350,237.28	259,354,271.44

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	122,758,230.83	91,917,341.83	134,589,767.03	88,019,534.85

合计	373,473,854.27	334,618,865.87	317,350,237.28	259,354,271.44
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市创盈纺织有限公司	209,650,666.3	55.84%
金斯泰投资发展有限公司	11,813,147.5	3.15%
江西合力泰微电子有限公司	7,613,537.39	2.03%
江门亿都半导体有限公司	7,302,344.72	1.94%
睿立宝莱光电科技有限公司	6,912,132.35	1.84%
合计	243,291,828.26	64.8%

55、合同项目收入

☐ 适用 ☒ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,068,217.07	1,948,592.33	
城市维护建设税	412,291.09	365,136.39	
教育费附加	298,031.61	155,820.13	
资源税			
房产税	865,569.69	825,326.71	
其他	289,110.94	258,205.49	
合计	3,933,220.4	3,553,081.05	--

57、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,847,932.57	1,922,576.19
权益法核算的长期股权投资收益	299,087.54	97,453.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,376,792.47	1,482,128.46
其他		
合计	4,523,812.58	3,502,158.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳通益丝绸厂有限公司	542,932.57	541,941.63	
安徽华鹏纺织有限公司	900,000	900,000	
深圳黛丽斯内衣有限公司	405,000	415,000	
合计	1,847,932.57	1,922,576.19	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳好好物业租赁有限公司	259,352.31	235,155.43	
深圳协利汽车企业有限公司	107,335.05	100,745.09	
深圳常联发印染有限公司	-11,049.1	26,225.18	
约旦制衣厂	-56,550.72	-264,671.82	
合计	299,087.54	97,453.88	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,322,618.17	1,344,872.24
二、存货跌价损失	89,627.81	1,679,759.57
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,412,245.98	3,024,631.81

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	41,000	52,994
其中：固定资产处置利得	41,000	52,994
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,692,336.68	4,690,090.02
其他收入	10,000	10,876,329.05
合计	4,743,336.68	15,619,413.07

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市市场监督管理局实施标准化战略资金资助费	40,000		
深圳市龙岗区环境保护专项设备购置补助款	524.44		
福田区总商会经济发展参展赞助款		85,500	
政府研发补助摊销	3,954,990	3,954,990	
高技术产业化示范工程项目配套资金摊销	100,000	100,000	
新型平板显示器件产业化专项项目国家补助资金摊销	500,000	500,000	
深圳市财政委员会拨发的借款贴息摊销	96,822.24	49,600.02	
合计	4,692,336.68	4,690,090.02	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	9,996.59	
其中：固定资产处置损失	9,996.59	9,996.59
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出		
其他	50	1,940.28
合计	10,046.59	1,890.28

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,862,552.42	8,975,517.45

递延所得税调整	-177,539.08	-542,759.47
合计	2,685,013.34	8,432,757.98

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 每股收益计算公式：		
基本每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$		
稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$		
(2) 每股收益计算过程		
2012年1-6月归属于公司普通股股东的基本每股收益= $-18,736,243.07 / 336,521,849 = -0.06$ 元/股		
2012年1-6月扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益= $-24,882,008.05 / 336,521,849 = -0.07$ 元/股		
2012年1-6月归属于公司普通股股东的稀释每股收益= $-18,736,243.07 / 336,521,849 = -0.06$ 元/股		
2012年1-6月扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益= $-24,882,008.05 / 336,521,849 = -0.07$ 元/股		

64、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	13,436,517.7	-4,748,623.88
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,506,504.42	-1,074,410.15
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	669,750	978,174.72
小计	9,260,263.28	-4,652,388.45
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	9,260,263.28	-4,652,388.45

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	12,081,400
收江西绚丽线业有限公司款项	
其他零星收入汇总	7,443,112.16
合计	19,524,512.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研究开发费	4,456,731.49
办公费	1,089,864.54
业务招待费	1,013,104.28
交通费	1,100,996.66
差旅费	813,485.09
运输费	1,541,415.04
审计咨询费	1,075,320
邮电费	216,691.3
保险费	211,463.69
水电费	271,636.45
修理费	163,515.65
展览费	231,090.9
其他	13,484,744.33

合计	25,670,059.42
----	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定存利息存入定期存款	17,403.45
合计	17,403.45

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
二期增发相关费用	1,210,000
合计	1,210,000

66、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	-18,736,243.07	32,363,976.69
加：资产减值准备	2,412,245.98	3,024,631.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,603,708.56	11,255,475.8
无形资产摊销	1,062,000.36	1,036,863.64
长期待摊费用摊销	280,408.62	94,215.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-41,000	-52,994

以“—”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	3,125.23	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,596,608.65	-3,526,646.3
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,523,812.58	-3,502,158.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-177,539.08	-542,759.47
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-34,248.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,623,989.9	-6,949,406.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,975,805.51	3,616,534.8
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,062,183.03	-21,389,736.5
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,058,109.71	15,393,748.76
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	349,939,787.89	291,006,454.63
减：现金的期初余额	463,817,642.79	417,686,594.8
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	-113,877,854.9	-126,680,140.17

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	349,939,787.89	291,006,454.63
其中：库存现金	128,691.48	331,135.19
可随时用于支付的银行存款	275,890,839.4	245,766,908.71
可随时用于支付的其他货币资金	73,920,257.01	44,908,410.73
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	349,939,787.89	463,817,642.79

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

67、所有者权益变动表项目注释

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

报告期内，本公司未发生资产证券化业务

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市投资控股有限公司	控股股东	国有独资	深圳	范鸣春	投资	5600000000	54.26%	59.05%	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	76756642-1

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市金兰装饰用品实	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张洪	装饰布、床上用品、服	4,000,000	90%	100%	192172332

业有限公司					装				
深圳市丽斯实业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	朱军	国内商业、物资供销业	2,360,000	90.68%	100%	192180180
深圳市华强宾馆有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	朱军	住宿、酒楼、商务中心	10,005,300	95%	100%	19223330X
深圳市深纺物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	高国仕	物业管理	1,600,000	93.75%	100%	192225051
深圳市美百年服装有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张洪	生产全电子提花全成型针织服装	25,000,000	100%	100%	741231236
深圳中兴纤维裥棉服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	冯俊斌	喷胶棉针刺布、修编及粘合衬布制品	1,680,000	75%		618810371
深圳市深纺进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张洪	经营进出口业务	5,000,000	100%	100%	728563236
深圳市盛波光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	朱军	偏光片生产与销售	250,000,000	100%	100%	618877007
盛投(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	朱梅柱;刘洪雷	偏光片销售	8,100	100%	100%	---

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳好好物业租赁有限公司	有限公司	深圳市	冯俊斌	服务业	4,700,000	50%	50%	7,238,414.8	490,259.36	6,748,155.44	894,781	530,425.73	合营	61881295-9
深圳协利汽车企业有限公司	有限公司	深圳市	叶永玲	制造业	3,120,000	50%	50%	7,312,993.17	2,248,599.63	5,064,393.54	874,800	307,479.46	合营	618801838
深圳市天隆工贸有限公司	有限公司	深圳市	高国仕	制造业	1,900,000	50%		308484.84	2,579,618.45	-2,271,133.61			合营	19217412-7
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳常联发印染有限公司	有限公司	深圳市	朱梅柱	服务业	6,470,000	40.25%	40.25%	5,328,838.34	1,001,618.03	4,327,220.31	172,950	-27,451.19	联营	618865073
约旦制衣厂	有限公司	约旦	陈文娴	制造业	6,320,000	35%	35%	10,560,371.58	4,412,645.68	6,148,041.90	10,824,063.78	-220,639.23	联营	---
恒顺(塞班)实业有限公司	有限公司	塞班	---	制造业	43,987,200	35%	35%						联营-	---

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市深超科技投资有限公司	受同一方控制	733069849
深圳冠华印染有限公司	参股公司	618868266
深圳市湘江贸易有限公司	参股公司	192173722
深圳新纺针织厂有限公司	参股公司	618811673
深圳黛丽斯内衣有限公司	参股公司	618811358
安徽华鹏纺织有限公司	参股公司	73731461-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市投资控股有限公司	销售纺织品	市场价	48,000	0.35%	124,725	0.61%

(2) 关联托管/承包情况

报告期内，本公司未发生关联托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内，本公司未发生关联租赁情况

(4) 关联担保情况

报告期内，本公司未发生关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

报告期内，本公司未发生关联方资金拆借情况

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，本公司未发生资产转让、债务重组情况。

(7) 其他关联交易

无其他关联交易情况

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	深圳市天隆工贸有限公司	686,391.83	686,391.83
其他应收款	深圳黛丽斯内衣有限公司	-544,208.42	265,791.58
其他应收款	约旦制衣厂		183,906.56
其他应收款	深圳协利汽车企业有限公司		169,262
其他应收款	安徽华鹏纺织公司		1,800,000
其他应收款	深圳中兴纤维衲棉服饰有限公司		618,769.07

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳新纺织厂有限公司	216,789.85	216,789.85
其他应付款	深圳湘江贸易有限公司	240,000	240,000
其他应付款	深圳常联发印染有限公司	752,484.46	807,116.07
其他应付款	深圳恒生投资公司	1,367,940.67	1,367,940.67
其他应付款	深圳好好物业租赁有限公司	3,403,868.07	3,403,868.07

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、以股份支付服务情况

□ 适用 √ 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□ 适用 √ 不适用

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

截止2012年6月30日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

截止2012年6月30日，本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止2012年6月30日，本公司无前期承诺履行情况。

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
龙华火灾事故事项	详见公司公告 2012—32 号	预计将造成 2012 年度营业收	

		入减少约 3,000 万元，营业利润减少约 350 万元。	
--	--	-------------------------------	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司董事会提出股利分配预案，公司本期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

报告期内，本公司未发生非货币性资产交换业务。

2、债务重组

报告期内，本公司未发生债务重组业务。

3、企业合并

报告期内，本公司未发生企业合并业务。

4、租赁

报告期内，本公司未发生重大租赁业务。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截止2012年6月30日，本公司无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 应收关联方账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

☐ 适用 ☒ 不适用

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,075,436.43	44.1%	12,075,436.43	100%	12,075,436.43	42.56%	12,075,436.43	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	14,992,221.08	54.76%	2,634,408.43	17.57%	15,984,158.71	56.34%	2,963,771.03	18.54%
组合小计	14,992,221.08	54.76%	2,634,408.43	17.57%	15,984,158.71	56.34%	2,963,771.03	18.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	311,486.35	1.14%	311,486.35	100%	311,486.35	1.1%	311,486.35	100%
合计	27,379,143.86	--	15,021,331.21	--	28,371,081.49	--	15,350,693.81	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上的其他应收款项，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大	12,075,436.43	12,075,436.43	100%	估计无法收回
合计	12,075,436.43	12,075,436.43	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	7,336,391.58	48.93%	366,819.58	7,356,391.58	46.02%	367,819.58
1 年以内小计	7,336,391.58	48.93%	366,819.58	7,356,391.58	46.02%	367,819.58
1 至 2 年	155,800	1.04%	155,800	155,800	0.98%	15,580
2 至 3 年	7,490,029.5	49.96%	2,247,008.85	8,278,060.57	51.79%	2,483,418.17

3 年以上	10,000	0.07%	5,000	193,906.56	1.21%	96,953.28
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	14,992,221.08	--	2,634,408.43	15,984,158.71	--	2,963,771.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大	311,486.35	311,486.35	100%	估计无法收回
合计	311,486.35	311,486.35	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

报告期内，本公司未发生转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税款	22,848,638.37	出口退税款	46.65%
江西绚丽线业有限公司	11,389,044.6	借款	23.25%
深圳市财政委员会	1,047,437.1	保证金	2.14%
深圳市天隆工贸有限公司	686,391.83	借款	1.4%
合计	35,971,511.90	--	73.44%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江西绚丽线业有限公司	非关联方	11,389,044.6	2-3 年	41.6%
深圳市深纺进出口有限公司	子公司	7,168,680.72	2-3 年	26.18%
深圳市美百年服装有限公司	子公司	5,075,600	1 年以内	18.54%
深圳市天隆工贸有限公司	合营企业	686,391.83	2-3 年	2.51%
深圳冠泰公司	非关联方	146,176.8	2-3 年	0.53%
合计	--	24,465,893.95	--	89.36%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市深纺进出口有限公司	子公司	7,168,680.72	26.18%
深圳市美百年服装有限公司	子公司	5,075,600	18.54%
深圳市天隆工贸有限公司	合营企业	686,391.83	2.51%
合计	--	12,930,672.55	47.23%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款项

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例	减值准备	本期计提	本期现金红
-------	------	--------	------	------	------	---------------	----------------	------------	------	------	-------

								与表 决权 比例 不一 致的 说明		值 准 备	利
金田实 业（集 团）股 份有限 公司	成 本 法	14,831,681.5	14,831,681.5		14,831,681.5	3.68%	3.68%		14,831,681.5		
深圳好 好物业 租赁有 限公司	权 益 法	2,040,102.73	3,537,070.37	259,352.31	3,796,422.68	50%	50%				
深圳协 利汽车 企业有 限公司	权 益 法	1,529,483.67	2,691,516.71	107,335.05	2,798,851.76	50%	50%		266,654.99		
深圳常 联发印 染有限 公司	权 益 法	2,524,500	1,752,755.27	-11,049.1	1,741,706.17	40.25%	40.25%				
约旦制 衣厂	权 益 法	7,240,625	2,221,984.47	-56,550.72	2,165,433.75	35%	35%				
深圳市 天隆工 贸有限 公司	权 益 法	685,000				50%					
恒顺 （塞 班）实 业有限 公司	权 益 法	8,228,350				35%	35%				
深圳市 盛波光 电科技 有限公 司	成 本 法	40,500,000	848,500,000	108,163,070.03	956,663,070.03	100%	100%				
深圳市	成	5,470,000	5,470,000		5,470,000	90%	100%				

金兰装饰用品实业有限公司	成本法										
深圳市丽斯实业发展有限公司	成本法	6,666,132.6	6,666,132.6		6,666,132.6	90.68%	100%				
深圳市美百年服装有限公司	成本法	30,867,400	30,867,400		30,867,400	100%	100%		2,167,431.21		
深圳市深纺进出口有限公司	成本法	6,299,700	6,299,700		6,299,700	100%	100%		82,156.61		
深圳市华强宾馆有限公司	成本法	14,623,003	14,623,003		14,623,003	95%	100%				
深圳市深纺物业管理有限公司	成本法	1,600,400	1,600,400		1,600,400	93.75%	100%		0		
深圳中兴纤维桐棉服饰有限公司	成本法	1,260,000	1,260,000		1,260,000	75%			1,260,000		
深圳嘉丰纺织厂有限公司	成本法	16,800,000	16,800,000		16,800,000	10.8%	10.8%		16,800,000		
深圳冠华印染有限公司	成本法	5,491,288.71	5,491,288.7		5,491,288.7	45%	45%		5,058,307.01		
华联发展集团	成本法	2,600,000	2,600,000		2,600,000	2.87%	2.87%				

有限公司	法										
深圳湘江贸易有限公司	成本法	160,000	160,000		160,000	20%	20%				
深圳新纺针织厂有限公司	成本法	524,000	524,000		524,000	20%	20%				
香港业晖国际有限公司	成本法	2,392,914.37	2,392,914.28		2,392,914.28	17.85%	17.85%				
深圳黛丽斯内衣有限公司	成本法	532,062.5	2,559,856.26		2,559,856.26	30%					
安徽华鹏纺织有限公司	成本法	25,000,000	25,410,209.5		25,410,209.5	50%					
合计	--	197,866,644.08	996,259,912.66	108,462,157.57	1,104,722,070.23	--	--	--	40,466,231.32	0	0

长期股权投资的说明

注：

(1) 合并范围子公司中持股比例与表决权比例不一致，均为各子公司间交叉持股方式令母公司实际控股股权为100%。

(2) 深圳市天隆工贸有限公司、深圳中兴纤维裥棉服饰有限公司已于2009年度成立清算小组，进入清算程序，正在清算过程中。

(3) 深圳黛丽斯内衣有限公司、安徽华鹏纺织有限公司已对外承包经营。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,248,972.75	25,693,964.21
其他业务收入	1,957,898.32	1,718,047.98
营业成本	6,458,435.54	5,806,617.39

合计	28,206,871.07	27,412,012.19
----	---------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁业	26,248,972.75	4,500,537.24	25,693,964.21	4,088,569.41
合计	26,248,972.75	4,500,537.24	25,693,964.21	4,088,569.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	26,248,972.75	4,500,537.24	25,693,964.21	4,088,569.41
合计	26,248,972.75	4,500,537.24	25,693,964.21	4,088,569.41

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳地区	26,248,972.75	4,500,537.24	25,693,964.21	4,088,569.41
合计	26,248,972.75	4,500,537.24	25,693,964.21	4,088,569.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
金斯泰投资发展有限公司	11,813,147.5	41.88%
深圳市石兴凯美容有限公司	457,652.4	1.62%
招商银行深纺大厦支行	444,593.22	1.58%
中国平安人寿深圳分公司	381,600	1.35%
深圳市中柏电脑技术有限公司	322,925.94	1.15%
合计	13,419,919.06	47.58%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,305,000	1,380,634.56
权益法核算的长期股权投资收益	299,087.54	97,453.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,376,792.47	1,482,128.46
其他		
合计	3,980,880.01	2,960,216.9

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳湘江贸易有限公司		65,634.56	
深圳黛丽斯内衣有限公司	405,000	415,000	
安徽华鹏纺织有限公司	900,000	900,000	
合计	1,305,000	1,380,634.56	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳好好物业租赁有限公司	259,352.31	235,155.43	
深圳协利汽车企业有限公司	107,335.05	100,745.09	
深圳常联发印染有限公司	-11,049.1	26,225.18	
约旦制衣厂	-56,550.72	-264,671.82	
合计	299,087.54	97,453.88	--

6、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	6,941,518.47	18,533,246.48
加：资产减值准备	-342,179.97	-146,202.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,258,006.69	4,496,879.76
无形资产摊销	194,957.64	194,943.64
长期待摊费用摊销		
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）		-52,994
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		-3,864,169.21
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,980,880.01	-2,960,216.9
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	85,544.99	-35,088.53
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,800,750.56	3,162,921.98
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,223,511.36	-8,580,076.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,734,207.01	10,749,244.25
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	30,852,896.74	97,766,287.48
减：现金的期初余额	133,011,826.29	84,353,357.87
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	-102,158,929.55	13,412,929.61

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

□ 适用 √ 不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.37%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.82%	-0.07	-0.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据较期初减少 32.73%，主要是因背书转让使期末持有的应收票据减少；
- (2) 其他应收款较期初增加 63.5%，主要是应收出口退税款大幅增加所致；
- (3) 固定资产较期初增加 80.82%，主要为“TFT-LCD 用偏光片一期项目”结转的固定资产；
- (4) 在建工程较期初减少 83.63%，主要为“TFT-LCD 用偏光片一期项目”的设备转入固定资产；
- (5) 应付账款较期初增加 56.21%，主要为“TFT-LCD 用偏光片一期项目”增加采购原材料所致；
- (6) 应交税费较期初减少 121.42%，主要为“TFT-LCD 用偏光片一期项目”缴纳进口设备、甲供设备的进项增值税所致；
- (7) 应付利息较期初增加 89.33%，主要是增加应付“TFT-LCD 用偏光片项目”的专项借款利息所致；
- (8) 其他应付款较期初增加 34.23%，主要为应付“TFT-LCD 用偏光片一期项目”工程设备款增加所致；
- (9) 递延所得税负债较期初增加 39.35%，主要是可供出售金融资产市值增长导致确认的递延所得税负债增加；
- (10) 管理费用较上年同期增加 72.65%，主要是“TFT-LCD 用偏光片一期项目”中 4 号线已试量产，研发费用及其他相关费用增加所致；
- (11) 财务费用较上年同期增加 124.64%，主要是增加“TFT-LCD 用偏光片项目”专项借款利息所致；
- (12) 投资收益较上年同期增加 29.17%，主要是本期通过二级市场出售持有的股票较上年同期增加所致；
- (13) 营业外收入较上年同期减少 69.63%，主要是较上年同期减少了广东盛润集团股份有限公司重整收入所致；
- (14) 利润总额较上年同期下降 139.34%，主要是因“TFT-LCD 用偏光片一期项目”中 4 号线试量产，相关费用增加，使利润总额同比减少；
- (15) 所得税费用较上年同期减少 68.16%，主要是当期应税所得减少；

(16) 净利润较上年同期下降 157.89%，主要是比上年同期增加了“TFT-LCD 用偏光片一期项目”费用所致；

(17) 其他综合收益较上年同期增长 299.04%，主要是所持股票期末市值较期初增长所致；

(18) 收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 94.47%，主要是收到的政府补助较上年同期大幅增加所致；

(19) 支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 43.88%，主要是“TFT-LCD 用偏光片一期项目”中 4 号线试量产,相关费用增加所致；

(20) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 204.32%，主要是“TFT-LCD 用偏光片一期项目”中 4 号线试量产,相关成本费用增加所致；

(21) 收回投资所收到的现金较上年同期增加 86%，主要是本期通过二级市场出售持有的股票较上年同期增加所致；

(22) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额较上年同期增加 739.46%，主要是子公司深圳市金兰装饰实业有限公司业务转型，处置机器设备所致；

(23) 收到的其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 100%，主要是较上年同期减少了收回定期存款本金及利息所致；

(24) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 69.23%，主要是“TFT-LCD 用偏光片一期项目”建设接近收尾，项目投资支出减少所致；

(25) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 94.87%，主要是上年同期归还一年内到期的长期借款所致。