

深圳市纺织（集团）股份有限公司

2020 年半年度财务报告



2020 年 08 月 20 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市纺织(集团)股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	208,316,334.46	409,564,847.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	779,000,000.00	830,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	43,359,624.18	40,424,601.97
应收账款	437,419,876.54	365,325,029.38
应收款项融资		17,933,597.98
预付款项	13,159,741.33	18,445,857.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,661,767.18	12,440,761.13
其中：应收利息	8,217,934.25	7,610,043.19
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	465,530,597.15	391,717,935.12
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	153,181,153.73	140,821,609.72
流动资产合计	2,113,629,094.57	2,226,674,240.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,344,313.44	152,209,929.72
其他权益工具投资	251,031,389.11	248,781,946.73
其他非流动金融资产		
投资性房地产	110,981,279.05	112,730,320.90
固定资产	850,896,074.15	903,229,077.83
在建工程	955,248,196.39	839,866,275.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,621,663.74	36,517,996.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,408,396.07	2,692,750.67
递延所得税资产	5,138,467.73	5,618,026.43
其他非流动资产		3,079,321.10
非流动资产合计	2,362,669,779.68	2,304,725,645.64
资产总计	4,476,298,874.25	4,531,399,885.99
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	226,976,267.97	241,297,770.64
预收款项	23,352,862.33	30,530,117.62

合同负债	2,379,082.85	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,810,699.85	38,556,180.20
应交税费	7,353,738.67	22,545,550.33
其他应付款	151,289,669.81	152,645,780.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	446,162,321.48	485,575,398.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	116,384,476.41	121,264,571.22
递延所得税负债	66,052,288.66	69,944,345.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	182,436,765.07	191,208,916.88
负债合计	628,599,086.55	676,784,315.81
所有者权益：		
股本	507,835,189.00	509,338,429.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,967,811,922.83	1,974,922,248.03
减：库存股	7,525,438.20	16,139,003.40
其他综合收益	121,813,181.68	119,737,783.31
专项储备		
盈余公积	90,596,923.39	90,596,923.39
一般风险准备		
未分配利润	50,027,498.77	49,307,764.03
归属于母公司所有者权益合计	2,730,559,277.47	2,727,764,144.36
少数股东权益	1,117,140,510.23	1,126,851,425.82
所有者权益合计	3,847,699,787.70	3,854,615,570.18
负债和所有者权益总计	4,476,298,874.25	4,531,399,885.99

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：何飞

会计机构负责人：牟林影

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,264,752.47	27,979,338.37
交易性金融资产	645,000,000.00	650,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,203,393.69	522,931.04
应收款项融资		
预付款项	113,035.17	768,099.94
其他应收款	16,879,106.51	17,039,506.00
其中：应收利息	8,016,893.16	7,329,228.31
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	682,460,287.84	696,309,875.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,100,564,895.60	2,102,430,511.88
其他权益工具投资	209,066,395.02	206,816,952.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	105,720,014.17	107,199,622.80
固定资产	24,905,656.28	25,500,695.77
在建工程	19,552.00	19,552.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	657,302.15	659,937.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	732,222.25	800,858.17
递延所得税资产	4,993,437.12	5,466,478.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,446,659,474.59	2,448,894,609.07
资产总计	3,129,119,762.43	3,145,204,484.42
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	411,743.57	411,743.57
预收款项	639,024.58	2,878,936.58
合同负债	2,236,912.00	
应付职工薪酬	7,266,874.43	11,910,175.11
应交税费	5,607,736.61	20,801,961.18
其他应付款	111,633,093.71	119,984,209.60
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	127,795,384.90	155,987,026.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	550,000.00	600,000.00
递延所得税负债	63,061,040.14	66,953,097.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,611,040.14	67,553,097.14
负债合计	191,406,425.04	223,540,123.18
所有者权益：		
股本	507,835,189.00	509,338,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,582,759,174.16	1,589,869,499.36
减：库存股	7,525,438.20	16,139,003.40
其他综合收益	112,839,436.11	110,764,037.74
专项储备		
盈余公积	90,596,923.39	90,596,923.39
未分配利润	651,208,052.93	637,234,475.15
所有者权益合计	2,937,713,337.39	2,921,664,361.24
负债和所有者权益总计	3,129,119,762.43	3,145,204,484.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	856,313,348.74	1,008,863,295.50
其中：营业收入	856,313,348.74	1,008,863,295.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	847,649,045.52	1,013,198,391.97
其中：营业成本	760,908,303.61	940,587,510.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,689,728.06	3,897,496.78
销售费用	13,380,921.28	7,369,804.52
管理费用	44,347,465.66	42,901,879.68
研发费用	24,561,050.95	19,172,388.20
财务费用	1,761,575.96	-730,687.94
其中：利息费用	221,034.71	3,783,883.97
利息收入	-1,738,185.54	-15,744,104.66
加：其他收益	13,045,221.53	11,035,139.06
投资收益（损失以“-”号填列）	13,932,825.63	-206,057.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,253,932.85	-1,114,057.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-3,807,687.50	2,333,764.98
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-35,474,634.93	-21,259,451.35
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-6,837.44	12,236,686.25
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	-3,646,809.49	-195,015.08
加：营业外收入	20,431.28	4,247,261.65
减：营业外支出	106,410.77	6,092.62
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	-3,732,788.98	4,046,153.95
减：所得税费用	5,258,391.87	9,773,007.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	-8,991,180.85	-5,726,853.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	-8,991,180.85	-5,726,853.88
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	719,734.74	7,832,287.98
2.少数股东损益	-9,710,915.59	-13,559,141.86
六、其他综合收益的税后净额	2,075,398.37	52,056,251.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,075,398.37	52,056,251.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,687,081.80	51,249,010.40
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,687,081.80	51,249,010.40
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	388,316.57	807,241.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	388,316.57	807,241.54
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-6,915,782.48	46,329,398.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,795,133.11	59,888,539.92
归属于少数股东的综合收益总额	-9,710,915.59	-13,559,141.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0014	0.0153
（二）稀释每股收益	0.0014	0.0153

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：何飞

会计机构负责人：牟林影

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	26,969,922.20	34,593,508.28
减：营业成本	4,305,058.16	5,929,735.08
税金及附加	834,883.15	1,412,933.65
销售费用		
管理费用	13,651,499.00	16,206,040.37
研发费用		

财务费用	-158,395.30	-10,132,086.89
其中：利息费用		
利息收入	-176,466.36	-9,924,921.96
加：其他收益	57,638.72	50,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	11,066,543.43	-206,057.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,253,932.85	-1,114,057.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-357,278.55	23,970.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,301,144.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,103,780.79	33,345,943.79
加：营业外收入		
减：营业外支出	27,244.40	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,076,536.39	33,345,943.79
减：所得税费用	5,102,958.61	8,655,961.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,973,577.78	24,689,982.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,973,577.78	24,689,982.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	2,075,398.37	52,056,251.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,687,081.80	51,249,010.40
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,687,081.80	51,249,010.40
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	388,316.57	807,241.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	388,316.57	807,241.54
7.其他		
六、综合收益总额	16,048,976.15	76,746,234.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	771,604,176.04	999,946,160.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增		

加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,315,022.98	9,977,371.04
收到其他与经营活动有关的现金	91,408,927.56	29,115,913.92
经营活动现金流入小计	864,328,126.58	1,039,039,445.31
购买商品、接受劳务支付的现金	799,466,447.26	884,541,697.70
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	84,518,321.17	82,695,671.17
支付的各项税费	31,950,122.40	15,981,651.90
支付其他与经营活动有关的现金	84,012,710.98	31,994,062.19
经营活动现金流出小计	999,947,601.81	1,015,213,082.96
经营活动产生的现金流量净额	-135,619,475.23	23,826,362.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,408,374.94	2,513,730.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	6,200.00

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	1,812,790,070.06	620,264,450.94
投资活动现金流入小计	1,822,199,045.00	622,784,381.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,759,298.85	88,061,134.28
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	1,654,000,000.00	985,495,790.87
投资活动现金流出小计	1,773,759,298.85	1,073,556,925.15
投资活动产生的现金流量净额	48,439,746.15	-450,772,543.46
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		81,566,681.47
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		81,566,681.47
偿还债务支付的现金		479,551,062.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,197,297.00
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	8,981,300.40	11,448,442.40
筹资活动现金流出小计	8,981,300.40	533,196,801.51
筹资活动产生的现金流量净额	-8,981,300.40	-451,630,120.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,220,721.03	548,334.28
五、现金及现金等价物净增加额	-94,940,308.45	-878,027,966.87
加：期初现金及现金等价物余额	268,646,588.18	1,133,574,235.22

六、期末现金及现金等价物余额	173,706,279.73	255,546,268.35
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,462,991.54	35,598,741.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,298,590.45	4,798,306.72
经营活动现金流入小计	21,761,581.99	40,397,047.97
购买商品、接受劳务支付的现金	3,731,669.95	1,795,145.94
支付给职工以及为职工支付的现金	13,526,840.12	11,643,989.59
支付的各项税费	27,458,170.70	10,101,259.32
支付其他与经营活动有关的现金	1,020,252.05	24,376,996.84
经营活动现金流出小计	45,736,932.82	47,917,391.69
经营活动产生的现金流量净额	-23,975,350.83	-7,520,343.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,311,044.65	2,513,730.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	791,934,487.06	8,629,426.36
投资活动现金流入小计	798,245,531.71	23,143,157.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,003,466.38	54,410.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	780,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	781,003,466.38	60,054,410.00
投资活动产生的现金流量净额	17,242,065.33	-36,911,252.89
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		
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	8,981,300.40	11,448,442.40
筹资活动现金流出小计	8,981,300.40	11,448,442.40
筹资活动产生的现金流量净额	-8,981,300.40	-11,448,442.40
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	-15,714,585.90	-55,880,039.01
加：期初现金及现金等价物余额	27,979,338.37	85,416,567.74
六、期末现金及现金等价物余额	12,264,752.47	29,536,528.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	509 ,33 8,4 29.				1,97 4,92 2,24 8.03	16,1 39,0 03.4 0	119, 737, 783. 31		90,5 96,9 23.3 9		49,3 07,7 64.0 3		2,72 7,76 4,14 4.36	1,12 6,85 1,42 5.82	3,85 4,61 5,57 0.18

	00														
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	509,338,429.00				1,974,922,248.03	16,139,003.40	119,737,783.31		90,596,923.39		49,307,764.03		2,727,764,414.36	1,126,851,425.82	3,854,615,570.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,503,240.00				-7,110,325.20	-8,613,565.20	2,075,398.37				719,734.74		2,795,133.11	-9,710,915.59	-6,915,782.48
（一）综合收益总额							2,075,398.37				719,734.74		2,795,133.11	-9,710,915.59	-6,915,782.48
（二）所有者投入和减少资本	-1,503,240.00				-7,110,325.20	-8,613,565.20									
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他	-1,503,240.00				-7,110,325.20	-8,613,565.20									

	0														
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	507,835,189.				1,967,811,922.83	7,525,438.20	121,813,181.68		90,596,923.39		50,027,498.77		2,730,559,277.47	1,117,140,510.23	3,847,699,787.70

	00													
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	511 ,27 4,1 49. 00				1,86 5,71 6,98 3.63	27,2 30,6 79.0 0	1,33 9,20 8.41		80,0 04,8 03.2 3		-57, 774, 473. 41		2,37 3,32 9,99 1.86	1,086 ,150, 534.8 8	3,459 ,480, 526.7 4
加：会计 政策变更							147, 376, 128. 10						147, 376, 128. 10		147,3 76,12 8.10
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	511 ,27 4,1 49. 00				1,86 5,71 6,98 3.63	27,2 30,6 79.0 0	148, 715, 336. 51		80,0 04,8 03.2 3		-57, 774, 473. 41		2,52 0,70 6,11 9.96	1,086 ,150, 534.8 8	3,606 ,856, 654.8 4
三、本期增减 变动金额(减少以“－”号 填列)							52,0 56,2 51.9 4				7,83 2,28 7.98		59,8 88,5 39.9 2	-13,8 02,13 5.00	46,08 6,404 .92
(一)综合收益总额							52,0 56,2 51.9 4				7,83 2,28 7.98		59,8 88,5 39.9 2	-13,8 02,13 5.00	46,08 6,404 .92
(二)所有者投入和减少															

资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	511,274,149.00				1,865,716.98	27,230,679.00	200,771,588.45	80,004,803.23		-49,942,185.43		2,580,594.65	1,072,348,399.88	3,652,943,059.76	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	509,338,429.00				1,589,869,499.36	16,139,003.40	110,764,037.74		90,596,923.39	637,234,475.15		2,921,664,361.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	509,338,429.00				1,589,869,499.36	16,139,003.40	110,764,037.74		90,596,923.39	637,234,475.15		2,921,664,361.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,503,240.00				-7,110,325.20	-8,613,565.20	2,075,398.37			13,973,577.8		16,048,976.15
（一）综合收益总额							2,075,398.37			13,973,577.8		16,048,976.15

（二）所有者投入和减少资本	-1,503,240.00				-7,110,325.20	-8,613,565.20						
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-1,503,240.00				-7,110,325.20	-8,613,565.20						
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	507,835,189.00				1,582,759,174.16	7,525,438.20	112,839,436.11		90,596,923.39	651,208,052.93		2,937,713,337.39

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	511,274,149.00				1,599,025,454.96	27,230,679.00	1,339,208.41		80,004,803.23	483,666,452.70		2,648,079,389.30
加：会计政策变更							138,402,384.72					138,402,384.72
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	511,274,149.00				1,599,025,454.96	27,230,679.00	139,741,593.13		80,004,803.23	483,666,452.70		2,786,481,774.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							52,056,251.94			24,689,982.39		76,746,234.33
（一）综合收益总额							52,056,251.94			24,689,982.39		76,746,234.33
（二）所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储												

备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	511, 274, 149. 00				1,599, 025,4 54.96	27,23 0,679. 00	191,7 97,84 5.07		80,00 4,803 .23	508,35 6,435.0 9		2,863,22 8,008.35

三、公司基本情况

1. 企业注册地和总部地址

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。本公司领有统一社会信用代码为91440300192173749Y的营业执照。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

公司主营业务包括以液晶显示用偏光片的研发、生产、营销为代表的高新技术产业，同时还有以地处深圳繁华商业区为主的物业经营管理业务及保留的高档纺织服装业务。

3. 财务报告批准报出日

公司财务报表于2020年8月18日经第七届董事会第三十一次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计7家，包括：深圳市盛波光电科技有限公司、深圳市丽斯实业发展有限公司、深圳市华强宾馆有限公司、深圳市深纺物业管理有限公司、深圳市美百年服装有限公司、深圳市深纺进出口有限公司、盛投（香港）有限公司。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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费用，于发生时计入当期损益。

合并财务报表的会计处理：

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或

利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本公司自身的权益工具

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

11、应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	本组合为应收的银行承兑汇票
商业承兑汇票	本组合为应收的商业承兑汇票

12、应收账款

本公司对应收款项按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，以账龄作为信用风险特征计量损失准备。

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、（十）“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收利息	本组合为应收的利息
应收股利	本组合为应收的股利
应收其他款项	本组合为应收的各类日常款项

15、存货

1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三、十“金融工具”。

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

1、投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项

取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

2. 采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、固定资产装修、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物-生产用	年限平均法	35	4	2.74
房屋及建筑物-非生产用	年限平均法	40	4	2.4
固定资产装修	年限平均法	10	0	10
机器设备	年限平均法	10-14	4	9.60-6.86
运输设备	年限平均法	8	4	12
电子设备	年限平均法	8	4	12
其他设备	年限平均法	8	4	12

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A 资产支出已经发生；B 借款费用已经发生；C 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、专有技术、软件等，按成本进行初始计量。

（2）本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的估计方法

1）本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2）使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同

行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
专有技术	15
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（5）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期

间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4）在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相

关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得

日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

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。

2.修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3.涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

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：(1) 该交易不是企业合并；(2) 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）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税

资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且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）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

2、会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政部发布修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》等 4 项新金融工具准则及《企业会计准则第 14 号-收入》(以下简称新收入准则)，规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新准则。根据规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。	第七届董事会第二十七次会议审议通过	具体详见公司于 2020 年 3 月 14 日于巨潮资讯网披露的 2020-14 号《关于会计政策变更的公告》。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	409,564,847.52	409,564,847.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	830,000,000.00	830,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	40,424,601.97	40,424,601.97	
应收账款	365,325,029.38	365,325,029.38	

应收款项融资	17,933,597.98	17,933,597.98	
预付款项	18,445,857.53	18,445,857.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,440,761.13	12,440,761.13	
其中：应收利息	7,610,043.19	7,610,043.19	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	391,717,935.12	391,717,935.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	140,821,609.72	140,821,609.72	
流动资产合计	2,226,674,240.35	2,226,674,240.35	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	152,209,929.72	152,209,929.72	
其他权益工具投资	248,781,946.73	248,781,946.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	112,730,320.90	112,730,320.90	
固定资产	903,229,077.83	903,229,077.83	
在建工程	839,866,275.92	839,866,275.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,517,996.34	36,517,996.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,692,750.67	2,692,750.67	

递延所得税资产	5,618,026.43	5,618,026.43	
其他非流动资产	3,079,321.10	3,079,321.10	
非流动资产合计	2,304,725,645.64	2,304,725,645.64	
资产总计	4,531,399,885.99	4,531,399,885.99	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	241,297,770.64	241,297,770.64	
预收款项	30,530,117.62	28,180,668.72	-2,349,448.90
合同负债		2,349,448.90	2,349,448.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,556,180.20	38,556,180.20	
应交税费	22,545,550.33	22,545,550.33	
其他应付款	152,645,780.14	152,645,780.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	485,575,398.93	485,575,398.93	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	121,264,571.22	121,264,571.22	
递延所得税负债	69,944,345.66	69,944,345.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	191,208,916.88	191,208,916.88	
负债合计	676,784,315.81	676,784,315.81	
所有者权益：			
股本	509,338,429.00	509,338,429.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,974,922,248.03	1,974,922,248.03	
减：库存股	16,139,003.40	16,139,003.40	
其他综合收益	119,737,783.31	119,737,783.31	
专项储备			
盈余公积	90,596,923.39	90,596,923.39	
一般风险准备			
未分配利润	49,307,764.03	49,307,764.03	
归属于母公司所有者权益合计	2,727,764,144.36	2,727,764,144.36	
少数股东权益	1,126,851,425.82	1,126,851,425.82	
所有者权益合计	3,854,615,570.18	3,854,615,570.18	
负债和所有者权益总计	4,531,399,885.99	4,531,399,885.99	

调整情况说明

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：本公司将收取的部分履约义务还未完成的预收账款，在2020年1月1日及以后重分类为合同负债列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	27,979,338.37	27,979,338.37	
交易性金融资产	650,000,000.00	650,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	522,931.04	522,931.04	
应收款项融资			
预付款项	768,099.94	768,099.94	
其他应收款	17,039,506.00	17,039,506.00	
其中：应收利息	7,329,228.31	7,329,228.31	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	696,309,875.35	696,309,875.35	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,102,430,511.88	2,102,430,511.88	
其他权益工具投资	206,816,952.64	206,816,952.64	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	107,199,622.80	107,199,622.80	
固定资产	25,500,695.77	25,500,695.77	
在建工程	19,552.00	19,552.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	659,937.75	659,937.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	800,858.17	800,858.17	

递延所得税资产	5,466,478.06	5,466,478.06	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,448,894,609.07	2,448,894,609.07	
资产总计	3,145,204,484.42	3,145,204,484.42	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	411,743.57	411,743.57	
预收款项	2,878,936.58	639,024.58	-2,239,912.00
合同负债		2,239,912.00	2,239,912.00
应付职工薪酬	11,910,175.11	11,910,175.11	
应交税费	20,801,961.18	20,801,961.18	
其他应付款	119,984,209.60	119,984,209.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	155,987,026.04	155,987,026.04	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	600,000.00	600,000.00	
递延所得税负债	66,953,097.14	66,953,097.14	
其他非流动负债			

非流动负债合计	67,553,097.14	67,553,097.14	
负债合计	223,540,123.18	223,540,123.18	
所有者权益：			
股本	509,338,429.00	509,338,429.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,589,869,499.36	1,589,869,499.36	
减：库存股	16,139,003.40	16,139,003.40	
其他综合收益	110,764,037.74	110,764,037.74	
专项储备			
盈余公积	90,596,923.39	90,596,923.39	
未分配利润	637,234,475.15	637,234,475.15	
所有者权益合计	2,921,664,361.24	2,921,664,361.24	
负债和所有者权益总计	3,145,204,484.42	3,145,204,484.42	

调整情况说明

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：本公司将收取的部分履约义务还未完成的预收账款，在2020年1月1日及以后重分类为合同负债列报。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16.00%、13.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市盛波光电科技有限公司	15.00%

2、税收优惠

1. 本公司的子公司深圳市盛波光电科技有限公司，2019年被认定为国家高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201944205666，证书有效期三年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部海关总署国家税务总局关于扶持新型显示器件产业发展有关进口税收政策的通知》（财关税[2016]62号）的有关规定，本公司的子公司深圳市盛波光电科技有限公司为符合国内产业自主化发展规划的彩色滤光膜、偏光片等属于新型显示器件产业上游的关键原材料、零部件的生产企业，自2016年1月1日至2020年12月31日享受进口国内不能生产的自用生产性原材料、消耗品，免征进口关税的政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,432.52	11,091.94
银行存款	177,437,894.00	272,366,495.29
其他货币资金	30,870,007.94	137,187,260.29
合计	208,316,334.46	409,564,847.52
其中：存放在境外的款项总额	6,380,553.27	3,272,384.31

其他说明

（1）截止2020年6月30日，其他货币资金中保证金存款余额为30,633,741.41元，存出投资款余额为236,266.53元。

（2）截止2020年6月30日，货币资金中不符合现金及现金等价物金额为34,610,054.73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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	779,000,000.00	830,000,000.00
其中：		
结构性存款	779,000,000.00	830,000,000.00

其中：		
合计	779,000,000.00	830,000,000.00

其他说明：无

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,359,624.18	40,424,601.97
合计	43,359,624.18	40,424,601.97

应收票据均为银行承兑汇票，因不存在重大信用风险，未计提信用减值准备。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	89,284,511.43	
合计	89,284,511.43	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本年无实际核销的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,788,676.67	2.71%	10,852,610.18	84.86%	1,936,066.49	12,753,137.41	3.22%	10,823,862.18	84.87%	1,929,275.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	458,681,723.32	97.29%	23,197,913.27	5.06%	435,483,810.05	382,700,561.55	96.78%	19,304,807.40	5.04%	363,395,754.15
其中：										
合计	471,470,399.99	100.00%	34,050,523.45	7.22%	437,419,876.54	395,453,698.96	100.00%	30,128,669.58	7.62%	365,325,029.38

按单项计提坏账准备：10,852,610.18 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞亚星半导体有限公司	2,797,016.81	1,650,239.92	59.00%	超出信用期较长，收回存在较大不确定性
东莞市飞尔液晶显示器有限公司	1,698,534.99	1,698,534.99	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
广东睿立宝莱科技股份有限公司	1,298,965.36	649,482.68	50.00%	超出信用期较长，收回存在较大不确定性
深圳市固利达微电子有限公司	1,029,587.20	978,107.84	95.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
其他金额不重大的应收账款	5,964,572.31	5,876,244.75	98.52%	超出信用期较长，收回可能性极小
合计	12,788,676.67	10,852,610.18	--	--

按组合计提坏账准备：23,197,913.27 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	458,013,563.82	22,994,725.97	5.02%
1-2 年	668,159.50	203,187.30	30.41%
合计	458,681,723.32	23,197,913.27	--

确定该组合依据的说明：

以应收账款账龄状况作为信用风险特征进行组合。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	458,030,961.99
1 至 2 年	704,645.92
2 至 3 年	108,476.48
3 年以上	12,626,315.60
3 至 4 年	133,439.29
4 至 5 年	895,242.68
5 年以上	11,597,633.63
合计	471,470,399.99

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	19,304,807.40	3,893,105.87				23,197,913.27
按单项计提坏账准备的应收账款	10,823,862.18	28,748.00				10,852,610.18
合计	30,128,669.58	3,921,853.87				34,050,523.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	172,427,160.60	36.57%	8,621,358.03
第 2 名	56,323,722.65	11.95%	2,816,186.13
第 3 名	44,409,349.53	9.42%	2,220,467.48
第 4 名	28,624,747.18	6.07%	1,431,237.36
第 5 名	27,535,861.55	5.84%	1,376,793.08
合计	329,320,841.51	69.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		17,933,597.98
合计		17,933,597.98

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,942,710.16	98.35%	18,234,600.87	98.86%
1 至 2 年	194,292.29	1.48%	188,517.78	1.02%
2 至 3 年	9,530.00	0.07%	9,530.00	0.05%
3 年以上	13,208.88	0.10%	13,208.88	0.07%
合计	13,159,741.33	--	18,445,857.53	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2020 年 06 月 30 日，预付款项余额中无账龄超过 1 年的大额预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020 年 6 月 30 日	占预付款项余额的比例（%）
第 1 名	3,844,784.69	29.22
第 2 名	1,795,386.82	13.64
第 3 名	1,604,402.71	12.19
第 4 名	853,318.59	6.48
第 5 名	751,681.15	5.71
合计	8,849,573.96	67.24

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,217,934.25	7,610,043.19
其他应收款	5,443,832.93	4,830,717.94
合计	13,661,767.18	12,440,761.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及协定存款利息		109,425.24
结构性存款利息	8,217,934.25	7,500,617.95
合计	8,217,934.25	7,610,043.19

2) 重要逾期利息

截止 2020 年 06 月 30 日，无逾期的应收利息。

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海关保证金	73,192.60	326,628.25
出口退税	709,028.48	1,191,949.50
单位往来	16,298,671.39	15,674,175.33
押金及保证金	2,073,363.99	2,109,061.49
备用金及员工借款	669,432.99	428,019.47
其他	1,474,930.09	1,069,836.88
合计	21,298,619.54	20,799,670.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,575,667.61		14,393,285.37	15,968,952.98
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

本期转回	114,166.37			114,166.37
2020 年 6 月 30 日余额	1,461,501.24		14,393,285.37	15,854,786.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,912,546.56
1 至 2 年	571,073.49
2 至 3 年	612,362.92
3 年以上	16,202,636.57
3 至 4 年	1,844,818.50
4 至 5 年	577,633.07
5 年以上	13,780,185.00
合计	21,298,619.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,575,667.61		114,166.37			1,461,501.24
按组合计提坏账准备	14,393,285.37					14,393,285.37
合计	15,968,952.98		114,166.37			15,854,786.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
第 1 名	单位往来	11,389,044.60	5 年以上	51.32%	11,389,044.60
第 2 名	单位往来	1,800,000.00	3-4 年	8.11%	1,800,000.00
第 3 名	单位往来	1,018,295.37	1 年以内、1-3 年	4.59%	181,045.68
第 4 名	押金及保证金	980,461.06	5 年以上	4.42%	490,230.53
第 5 名	押金及保证金	592,420.00	5 年以上	2.67%	592,420.00
合计	--	15,780,221.03	--	71.11%	14,452,740.81

6) 涉及政府补助的应收款项

报告期末公司无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	271,527,185.13	29,058,383.63	242,468,801.50	212,371,911.48	31,148,714.05	181,223,197.43
在产品	4,701,813.03		4,701,813.03	5,962,105.18		5,962,105.18
发出商品				1,618,894.41	48,491.27	1,570,403.14
产成品	150,976,269.58	57,389,369.96	93,586,899.62	135,636,148.29	53,692,060.27	81,944,088.02
半成品	127,303,360.12	20,635,187.32	106,668,172.80	130,209,635.92	36,196,938.50	94,012,697.42
委托加工物资	21,742,875.87	3,637,965.67	18,104,910.20	30,643,409.60	3,637,965.67	27,005,443.93
合计	576,251,503.73	110,720,906.58	465,530,597.15	516,442,104.88	124,724,169.76	391,717,935.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,148,714.05	2,332,142.48		4,422,472.90		29,058,383.63
产成品	53,692,060.27	11,431,280.23		7,733,970.54		57,389,369.96
半成品	36,196,938.50	21,711,212.22		37,272,963.40		20,635,187.32
发出商品	48,491.27			48,491.27		
委托加工物资	3,637,965.67					3,637,965.67
合计	124,724,169.76	35,474,634.93		49,477,898.11		110,720,906.58

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本	无	领用相关原材料
产成品	可变现净值低于存货成本	无	销售相关产成品
半成品	可变现净值低于存货成本	无	销售相关半成品
发出商品	可变现净值低于存货成本	无	销售相关产成品

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证增值税进项税额	153,181,153.73	140,821,609.72
合计	153,181,153.73	140,821,609.72

其他说明：无

14、债权投资

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用**15、其他债权投资**

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
安徽华鹏纺织有限公司	10,098,833.77			-51,447.40						10,047,386.37	
深圳冠华印染有限公司	129,623,072.69			-974,221.54						128,648,851.15	
小计	139,721,906.46			-1,025,668.94						138,696,237.52	
二、联营企业											
深圳常联发印染有限公司	2,450,676.14			91,484.11						2,542,160.25	
约旦制衣厂	902,269.19			-924,097.64	6,568.84					-15,259.61	
业晖国际有限公司	9,135,077.93			-395,650.38	381,747.73					9,121,175.28	
小计	12,488,023.26			-1,228,263.91	388,316.57					11,648,075.92	
合计	152,209,929.72			-2,253,932.85	388,316.57					150,344,313.44	

其他说明：无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
富奥股份（000030）	8,818,366.14	6,568,923.76
深圳黛丽斯内衣有限公司	12,315,939.61	12,315,939.61

华联发展集团有限公司	152,469,200.00	152,469,200.00
深圳市湘江贸易有限公司	7,474,900.00	7,474,900.00
深圳新纺针织厂有限公司	2,227,903.00	2,227,903.00
金田实业（集团）股份有限公司		
深圳嘉丰纺织实业有限公司		
深圳协利汽车企业有限公司	25,760,086.27	25,760,086.27
深圳南方纺织有限公司	13,464,994.09	13,464,994.09
长兴君盈股权投资合伙企业（有限合伙）	28,500,000.00	28,500,000.00
合计	251,031,389.11	248,781,946.73

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
富奥股份（000030）	234,604.42		122,232.17		长期持有	
深圳黛丽斯内衣有限公司	500,000.00	9,756,083.35			长期持有	
华联发展集团有限公司	208,000.00	149,869,200.00			长期持有	
深圳市湘江贸易有限公司	320,030.40	7,314,900.00			长期持有	
深圳新纺针织厂有限公司	156,000.00	1,703,903.00			长期持有	
金田实业（集团）股份有限公司			14,831,681.50		长期持有	
深圳嘉丰纺织实业有限公司			16,800,000.00		长期持有	
深圳协利汽车企业有限公司		21,516,380.83			长期持有	
深圳南方纺织有限公司		11,964,994.09			长期持有	
长兴君盈股权投资合伙企业					长期持有	

（有限合伙）						
合计	1,418,634.82	202,125,461.27	31,753,913.67		——	

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	257,183,260.74			257,183,260.74
2.本期增加金额	1,277,175.96			1,277,175.96
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	1,277,175.96			1,277,175.96
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	258,460,436.70			258,460,436.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	144,452,939.84			144,452,939.84
2.本期增加金额	3,243,096.97			3,243,096.97
（1）计提或摊销	3,243,096.97			3,243,096.97
3.本期减少金额	216,879.16			216,879.16
（1）处置				
（2）其他转出	216,879.16			216,879.16

4.期末余额	147,479,157.65			147,479,157.65
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	110,981,279.05			110,981,279.05
2.期初账面价值	112,730,320.90			112,730,320.90

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	850,896,074.15	903,229,077.83
合计	850,896,074.15	903,229,077.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	554,790,414.11	1,019,329,690.87	10,160,884.32	32,219,076.82	1,616,500,066.12
2.本期增加金		527,317.31	620,824.60	1,472,337.85	2,620,479.76

额					
（1）购置		527,317.31	620,824.60	1,472,337.85	2,620,479.76
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		247,000.00		27,453.00	274,453.00
（1）处置或报废		247,000.00		27,453.00	274,453.00
4.期末余额	554,790,414.11	1,019,610,008.18	10,781,708.92	33,663,961.67	1,618,846,092.88
二、累计折旧					
1.期初余额	146,482,472.12	545,861,440.05	2,841,269.42	17,965,170.04	713,150,351.63
2.本期增加金额	10,066,551.75	42,987,821.81	416,227.97	1,468,869.28	54,939,470.81
（1）计提	10,066,551.75	42,987,821.81	416,227.97	1,468,869.28	54,939,470.81
3.本期减少金额		237,218.80		23,221.57	260,440.37
（1）处置或报废		237,218.80		23,221.57	260,440.37
4.期末余额	156,549,023.87	588,612,043.06	3,257,497.39	19,410,817.75	767,829,382.07
三、减值准备					
1.期初余额	120,636.66				120,636.66
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	120,636.66				120,636.66

四、账面价值					
1.期末账面价值	398,120,753.58	430,997,965.12	7,524,211.53	14,253,143.92	850,896,074.15
2.期初账面价值	408,187,305.33	473,468,250.82	7,319,614.90	14,253,906.78	903,229,077.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	955,248,196.39	839,866,275.92
合计	955,248,196.39	839,866,275.92

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超大尺寸电视用偏光片产业化项目（7 号线）	954,824,238.97		954,824,238.97	839,443,318.50		839,443,318.50

其他	423,957.42		423,957.42	422,957.42		422,957.42
合计	955,248,196.39		955,248,196.39	839,866,275.92		839,866,275.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
超大尺寸电视用偏光片产业化项目（7号线）	1,959,498.40 1.80	839,443,318.50	115,380,920.47			954,824,238.97	48.73%	建筑主体已完成封顶				其他
合计	1,959,498.40 1.80	839,443,318.50	115,380,920.47			954,824,238.97	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

不适用

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	48,258,239.00	11,825,200.00		2,936,607.54	63,020,046.54
2.本期增加金额				853,431.04	853,431.04
(1) 购置				853,431.04	853,431.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	48,258,239.00	11,825,200.00		3,790,038.58	63,873,477.58
二、累计摊销					
1.期初余额	12,591,751.27	11,825,200.00		2,085,098.93	26,502,050.20
2.本期增加金额	447,720.00			302,043.64	749,763.64
(1) 计提	447,720.00			302,043.64	749,763.64
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	13,039,471.27	11,825,200.00		2,387,142.57	27,251,813.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
（1）计提					
3.本期减少 金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	35,218,767.73			1,402,896.01	36,621,663.74
2.期初账面 价值	35,666,487.73			851,508.61	36,517,996.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

27、开发支出

不适用

28、商誉

（1）商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
深圳市美百年服装有限公司	2,167,341.21					2,167,341.21
深圳市深纺进出口有限公司	82,246.61					82,246.61

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					11,864,346.37

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
深圳市美百年 服装有限公司	2,167,341.21					2,167,341.21
深圳市深纺进 出口有限公司	82,246.61					82,246.61
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					11,864,346.37

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及修理费	1,631,423.46		183,409.34		1,448,014.12
其他	1,061,327.21		100,945.26		960,381.95
合计	2,692,750.67		284,354.60		2,408,396.07

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,264,822.69	4,567,562.50	17,933,263.39	4,478,077.03
内部交易未实现利润	2,457,864.47	368,679.67	2,502,421.73	375,363.26
其他权益工具投资公允价值变动	122,232.17	30,558.06	2,371,674.55	592,918.64

限制性股票回购利息	686,670.00	171,667.50	686,670.00	171,667.50
合计	23,531,589.33	5,138,467.73	23,494,029.67	5,618,026.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	202,125,461.26	50,531,365.32	202,125,461.26	50,531,365.32
冠华公司长期股权投资初始确认成本与计税基础的差异	62,083,693.36	15,520,923.34	77,651,921.36	19,412,980.34
合计	264,209,154.62	66,052,288.66	279,777,382.62	69,944,345.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,138,467.73		5,618,026.43
递延所得税负债		66,052,288.66		69,944,345.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	145,880,695.37	156,410,415.69
可抵扣亏损	629,783,473.03	605,506,184.05
合计	775,664,168.40	761,916,599.74

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,128,868.47	1,128,868.47	
2023 年	129,226,944.33	129,226,944.33	
2024 年	148,095,898.11	148,095,898.11	

2025 年	83,287,153.64	83,287,153.64	
2026 年	120,820,767.06	120,820,767.06	
2028 年	22,594,586.97	22,594,586.97	
2029 年	100,351,965.47	100,351,965.47	
2030 年	24,277,288.98		
合计	629,783,473.03	605,506,184.05	--

其他说明：无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款				3,079,321.10		3,079,321.10
合计				3,079,321.10		3,079,321.10

其他说明：无

32、短期借款

（1）短期借款分类

不适用

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	224,275,297.87	238,370,055.75
1-2 年	125,319.05	196,392.86
2-3 年	1,486,921.12	1,691,830.35
3-4 年	49,238.25	37,402.40
4-5 年	37,402.40	35,075.05
5 年以上	1,002,089.28	967,014.23
合计	226,976,267.97	241,297,770.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,713,837.75	27,541,644.14
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	639,024.58	639,024.58
合计	23,352,862.33	28,180,668.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

截至2020年6月30日无账龄超过1年的重要预收款项。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,372,551.70	2,342,917.75

1 至 2 年	6,531.15	6,531.15
合计	2,379,082.85	2,349,448.90

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,556,180.20	77,113,020.47	82,396,880.07	33,272,320.60
二、离职后福利-设定提存计划		3,468,908.25	1,930,529.00	1,538,379.25
三、辞退福利		2,985,500.66	2,985,500.66	
合计	38,556,180.20	83,567,429.38	87,312,909.73	34,810,699.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,751,528.90	68,183,820.87	74,342,872.85	30,592,476.92
2、职工福利费		3,519,842.56	3,519,842.56	
3、社会保险费		764,603.19	310,655.32	453,947.87
其中：医疗保险费		612,352.02	260,716.62	351,635.40
工伤保险费		37,141.01	9,980.99	27,160.02
生育保险费		115,110.16	39,957.71	75,152.45
4、住房公积金		2,831,234.28	2,831,234.28	
5、工会经费和职工教育经费	1,804,651.30	1,813,519.57	1,392,275.06	2,225,895.81
合计	38,556,180.20	77,113,020.47	82,396,880.07	33,272,320.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		2,531,567.29	1,040,522.72	1,491,044.57
2、失业保险费		61,710.88	14,456.20	47,254.68
3、企业年金缴费		875,630.08	875,550.08	80.00
合计		3,468,908.25	1,930,529.00	1,538,379.25

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	430,359.01	2,992,712.57
企业所得税	4,752,036.65	18,567,808.63
个人所得税	485,695.72	441,485.02
城市维护建设税	40,032.38	209,489.81
房产税	1,558,824.88	127,685.17
教育费附加及地方教育费附加	27,158.67	149,635.58
其他税费	59,631.36	56,733.55
合计	7,353,738.67	22,545,550.33

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	151,289,669.81	152,645,780.14
合计	151,289,669.81	152,645,780.14

（1）应付利息

不适用

（2）应付股利

不适用

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	33,859,305.46	36,025,975.90
单位往来	52,701,920.52	51,891,693.06
押金及保证金	31,140,665.22	27,258,145.87
限制性股票回购义务	7,844,373.00	16,825,673.40
其他往来	25,743,405.61	20,644,291.91
合计	151,289,669.81	152,645,780.14

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬**（1）长期应付职工薪酬表**

不适用

（2）设定受益计划变动情况

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	121,264,571.22	1,190,000.00	6,070,094.81	116,384,476.41	政府补助形成
合计	121,264,571.22	1,190,000.00	6,070,094.81	116,384,476.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纺织专项资金	428,571.41			71,428.58			357,142.83	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片产业化项目补助资金	3,033,333.34			649,999.98			2,383,333.36	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片一期项目窄幅线（5 号线）补助资金	1,500,000.00			250,000.02			1,249,999.98	与资产相关
采购进口设备及技术补助	501,926.58			87,545.10			414,381.48	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片一期项目创新创业资金	150,000.00			25,000.02			124,999.98	与资产相关
深圳偏光材料及技术工程实验室创新创业	262,500.00			25,000.02			237,499.98	与资产相关

资金								
深圳偏光材料及技术工程实验室	2,625,000.00			250,000.02			2,374,999.98	与资产相关
技术中心建设资助资金	1,575,000.00			150,000.00			1,425,000.00	与资产相关
引进先进技术资助资金	43,164.31			7,194.06			35,970.25	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6 号线）地方配套资金	12,750,000.00			750,000.00			12,000,000.00	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6 号线）创新创业资金	425,000.00			25,000.02			399,999.98	与资产相关
偏光片用光学补偿膜关键技术研发设备款补助资金	3,625,000.00			250,000.02			3,374,999.98	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6 号线）国家补助金	8,500,000.00			500,000.00			8,000,000.00	与资产相关
广东省战略新兴产业区域集聚发展试点项目资金	21,250,000.00			1,250,000.04			19,999,999.96	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片二期项目新建生产线及购置设备补助款	25,500,000.00			1,499,999.99			24,000,000.01	与资产相关
节能改造补助资金	56,815.63			0.00			56,815.63	与资产相关
老旧电梯更新改造资金补助	1,004,752.95			55,877.85			948,875.10	与资产相关
超大尺寸电视用偏光产业化项目(7 号线)中央预算内投资款	30,000,000.00			0.00			30,000,000.00	与资产相关
超薄 IPS 智能手机终端用偏光片关键技术研发补助	2,000,000.00			0.00			2,000,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会（重 2018N007 大尺寸显示面板用高性能偏光片关键技术研发）	5,000,000.00	1,000,000.00		0.00			6,000,000.00	与资产相关

深圳市大气环境质量提升专项资金补贴	1,033,507.00			221,465.76			812,041.24	与资产相关
2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目补助		190,000.00		1,583.33			188,416.67	与资产相关
合计	121,264,571.22	1,190,000.00		6,070,094.81			116,384,476.41	

其他说明：

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），公司于2006年12月收到深圳市财政局拨付的纺织专项资金2,000,000.00元，按照相关资产折旧年限14年进行分摊，本期确认其他收益71,428.58元，期末尚未分摊余额为357,142.83元。

2、根据深圳市发展和改革委员会《关于转发〈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〉的通知》（深发改[2011]823号），国家发展改革委同意将盛波光电公司TFT-LCD用偏光片产业化项目列入2010年彩电产业战略转型产业化专项计划，并计划拨给本公司国家补助资金10,000,000.00元，用于项目产业化过程中的研究开发和所需软硬件设备的购置，公司已于2012年6月、2013年9月分两笔收到该10,000,000.00元补助资金；另根据深圳市发展和改革委员会《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化示范工程项目2011年政府投资计划的通知》（深发改[2012]3号），2012年4月公司“TFT-LCD用偏光片产业化”项目获得补助资金3,000,000.00元。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益649,999.98元，期末尚未分摊余额为2,383,333.36元。

3、根据《关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金2011年第二批扶持计划的通知》（深发改[2011]1782号），公司于2012年2月获得TFT-LCD用偏光片一期项目窄幅线（5号线）补助资金5,000,000.00元。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益250,000.02元，期末尚未分摊余额为1,249,999.98元。

4、2013年10月，公司收到2012年采购进口设备及技术补助1,750,902.00元，按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益87,545.10元，期末尚未分摊余额414,381.48元。

5、2013年12月，公司收到坪山新区发展和财政局TFT-LCD用偏光片一期项目创新创业资金（配套资助类）500,000.00元。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益25,000.02元，期末尚未分摊余额为124,999.98元。

6、2013年12月，公司收到坪山新区发展和财政局深圳偏光材料及技术工程实验室创新创业资金（配套资助类）500,000.00元。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益25,000.02元，期末尚未分摊余额为237,499.98元。

7、根据《关于深圳市盛波光电科技有限公司深圳偏光材料及技术工程实验室项目资金申请报告的批复》（深发改[2012]1385号），同意依托盛波光电组建深圳偏光材料及技术工程实验室，项目总投资24,390,000.00元。该项目经深圳市人民政府批准列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第四批扶持计划（新材料产业类）。2012年12月，根据《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第四批扶持计划的通知》（深发改[2012]1241号），公司获得补助资金5,000,000.00元，用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件等，其余资金由公司自筹解决。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益250,000.02元，期末尚未分摊余额为2,374,999.98元。

8、根据《关于认定深圳市远望谷信息技术股份有限公司等24家企业技术中心为市级研究开发中心（技术中心类）的通知》（深经贸信息技术字[2013]137号），深圳市盛波光电科技有限公司研究开发中心被认定为2012年度市级研究开发中心（技术中心类）。2013年12月，公司收到技术中心建设资助资金3,000,000.00元。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益150,000.00元，期末尚未分摊余额为1,425,000.00元。

9、2014年3月，公司收到引进先进技术资助资金143,881.00元，按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益7,194.06元，期末尚未分摊余额35,970.25元。

10、根据《深圳市发展改革委关于深圳市盛波光电科技有限公司“TFT-LCD用偏光片二期”项目（6号线）地方配套资金申请报告的批复》（深发改[2013]1771号），公司于2014年4月获得TFT-LCD用偏光片二期项目（6号线）地方配套资金15,000,000.00元。TFT-LCD用偏光片二期项目（6号线）于2018年6月达到预定可使用状态，转为固定资产。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益750,000.00元，期末尚未分摊余额为12,000,000.00元。

11、2014年12月，公司收到坪山新区发展和财政局“TFT-LCD用偏光片二期”项目（6号线）创新创业资金（配套资助类）500,000.00元。TFT-LCD用偏光片二期项目（6号线）于2018年6月达到预定可使用状态，转为固定资产。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益25,000.02元，期末尚未分摊余额为399,999.98元。

12、2015年1月，公司收到偏光片用光学补偿膜关键技术研发设备款补助资金5,000,000.00元。公司将自相关资产达到预定可使用状态之日起，按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益250,000.02元，期末尚未分摊余额为3,374,999.98元。

13、根据《国家发展改革委关于下达产业转型升级项目（产业结构调整第二批）2014年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2014]1280号），公司于2014年12月获得“TFT-LCD用偏光片二期”项目（6号线）国家补助金10,000,000.00元。“TFT-LCD用偏光片二期”项目（6号线）于2018年6月达到预定可使用状态，转为固定资产。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益500,000.00元，期末尚未分摊余额为8,000,000.00元。

14、根据《关于广东省战略性新兴产业区域集聚发展试点实施方案的复函》（发改办高技[2013]2552号），公司于2015年12月、2016年10月分别收到广东省战略新兴产业区域集聚发展试点项目资金（TFT-LCD用偏光片二期项目）20,000,000.00元、5,000,000.00元。“TFT-LCD用偏光片二期”项目（6号线）于2018年6月达到预定可使用状态，转为固定资产。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益1,250,000.04元，期末尚未分摊余额为19,999,999.96元。

15、根据深圳市发展改革委关于转发《国家发展改革委办公厅关于产业结构调整专项2013年中央预算内投资石化医药项目的复函》的通知（深发改[2013]1449号），公司于2015年8月、2015年12月、2016年9月分三次收到“TFT-LCD用偏光片二期”项目新建生产线及购置设备补助款30,000,000.00元。“TFT-LCD用偏光片二期”项目（6号线）于2018年6月达到预定可使用状态，转为固定资产。按相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益1,499,999.99元，期末尚未分摊余额为24,000,000.01元。

16、2015年、2016年公司分别收到节能改造补助资金202,608.00元、34,535.45元，按相关资产折旧年限8年进行分摊，本期计入其他收益0.00元，期末尚未分摊余额56,815.63元。

17、2017年公司收到老旧电梯更新改造补助资金1,218,640.00元，2018年收到老旧电梯更新改造补助资金160,800.00元，按相关资产折旧年限进行分摊，本期计入其他收益130,500.00元，期末尚未分摊余额856,336.67元。2018年下属经营物业的子公司收到老旧电梯更新改造补助资金164,580.00元，该资助与收益相关，本期计入当期损益55,877.85元，期末尚未分摊余额948,875.10元。

18、根据《国家发展改革委工业和信息化部下达电子信息产业技术改造2017年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2017]1649号），公司于2017年11月收到“超大尺寸电视用偏光片产业”项目中央预算内投资30,000,000.00元。公司将自相关资产达到预定可使用状态之日起，按折旧年限将递延收益分摊转入当期损益。

19、根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策、《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件，深圳市盛波光电科技有限公司与深圳市科技创新委员会为完成深发改【2017】1447号文件下达的计划“重20170535 超薄IPS智能手机终端用偏光片关键技术”研发，经协商后所签订的《深圳市科技计划项目合同书》。公司于2018年收到财政资助2,000,000.00元。公司将自相关资产达到预定可使用状态之日起，按折旧年限将递延收益分摊转入当期损益。

20、根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件规定，深圳市盛波光电科技有限公司与深圳市科技创新委员会为完成深发改【2018】324号文件下达的计划“重2018N007大尺寸显示器面板用高性能偏光片关键技术”研发，经协商后所签订的《深圳市科技计划项目合同书》。公司于2018年收到财政资助5,000,000.00元，本期新增补助1,000,000.00元。公司将自相关资产达到预定可使用状态之日起，按折旧年限将递延收益分摊转入当期损益。

21、根据《深圳市大气环境质量提升补贴办法(2018-2020年)》（深人环规[2018]2号）文件。公司于2019年12月收到深圳市人居环境委员会补贴1,033,507.00元，公司于2019年12月完成该相关资产的改造转为固定资产。公司于2020年1月按相关资产折旧年限进行分摊，本期计入当期损益221,465.76元，期末尚未摊销金额为812,041.24元。

22、根据《深圳市关于实施技术改造倍增计划扩大工业有效投资的行动方案（2017—2020年）》（深府办[2017]22号）以及《深圳市关于实施技术改造倍增计划扩大工业有效投资的若干措施》（深府办规[2017]9号）文件，公司于2020年6月收到2020年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助190,000.00元，相关资产折旧年限10年进行分摊，本期计入其他收益1,583.33元，期末尚未分摊余额188,416.67元。

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	509,338,429.00				-1,503,240.00	-1,503,240.00	507,835,189.00

其他说明：

2020年2月26日，本公司回购注销离职激励对象持有的限制性股票合计69,900股，股本减少69,900元。

2020年4月10日，本公司回购注销第二期未达解除限售条件的限制性股票及离职的激励对象持有的限制性股票合计1,433,340股，股本减少1,433,340.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,839,805,031.94		7,110,325.20	1,832,694,706.74
其他资本公积	135,117,216.09			135,117,216.09
合计	1,974,922,248.03		7,110,325.20	1,967,811,922.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司因限制性股票回购注销，减少资本公积（资本溢价）7,110,325.20元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	16,139,003.40		8,613,565.20	7,525,438.20

合计	16,139,003.40		8,613,565.20	7,525,438.20
----	---------------	--	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年回购注销1,503,240股，减少库存股8,613,565.20元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	118,183,658.54	2,249,442.38			562,360.58	1,687,081.80		119,870,740.34
其他权益工具投资公允价值变动	118,183,658.54	2,249,442.38			562,360.58	1,687,081.80		119,870,740.34
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,554,124.77	388,316.57				388,316.57		1,942,441.34
外币财务报表折算差额	1,554,124.77	388,316.57				388,316.57		1,942,441.34
其他综合收益合计	119,737,83.31	2,637,758.95			562,360.58	2,075,398.37		121,813,181.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,596,923.39			90,596,923.39
合计	90,596,923.39			90,596,923.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	49,307,764.03	-57,774,473.41
调整后期初未分配利润	49,307,764.03	-57,774,473.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	719,734.74	7,832,287.98
期末未分配利润	50,027,498.77	-49,942,185.43

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	853,157,761.73	758,822,814.42	1,006,315,551.63	938,514,710.11
其他业务	3,155,587.01	2,085,489.19	2,547,743.87	2,072,800.62
合计	856,313,348.74	760,908,303.61	1,008,863,295.50	940,587,510.73

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	293,203.50	290,794.73
教育费附加	208,749.85	212,086.40
资源税	0.00	0.00
房产税	1,431,139.71	2,826,536.51
土地使用税	50,266.26	98,031.18

车船使用税	0.00	3,960.00
印花税	700,759.15	458,231.50
其他	5,609.59	7,856.46
合计	2,689,728.06	3,897,496.78

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,554,124.69	1,605,556.15
运输费	4,551,167.40	2,580,690.13
展览费	0.00	131,576.37
业务经费	193,747.29	187,361.86
样品费	305,048.70	359,519.68
财产保险	0.00	2,231,202.83
销售服务费	4,217,847.51	27,358.27
差旅费	388,231.96	12,700.24
其他	170,753.73	233,838.99
合计	13,380,921.28	7,369,804.52

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,847,030.96	22,919,081.61
折旧费	4,973,342.05	6,383,207.78
水电费	893,936.96	1,281,518.80
中介机构费用	1,931,057.09	4,393,993.81
无形资产摊销	749,763.64	689,491.93
差旅费	232,235.49	738,353.90
办公费	429,662.27	342,201.90
业务招待费	150,393.20	196,500.00
诉讼费	30,953.77	465,456.54
修理费	318,416.19	1,031,667.72

财产保险费	91,409.02	102,845.11
低值易耗品摊销	22,644.20	18,322.00
董事会会费	46,687.88	1,341.50
租赁费	776,298.48	674,331.08
其他	3,853,634.46	3,663,566.00
合计	44,347,465.66	42,901,879.68

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,751,277.54	6,498,554.63
材料	16,679,205.26	10,185,129.50
折旧	1,470,406.20	1,371,404.00
燃料及动力	553,582.61	763,053.12
差旅费	58,048.90	201,113.88
其他	48,530.44	153,133.07
合计	24,561,050.95	19,172,388.20

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	221,034.71	3,783,883.97
利息收入	-1,738,185.54	-15,744,104.66
汇兑损益	1,579,207.02	9,972,336.73
手续费及其他	1,699,519.77	1,257,196.02
合计	1,761,575.96	-730,687.94

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,045,221.53	11,035,139.06

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,253,932.85	-1,614,057.55
处置长期股权投资产生的投资收益	518,152.41	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,418,634.82	1,408,000.00
结构性存款利息	14,249,971.25	
合计	13,932,825.63	-206,057.55

其他说明：无

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	114,166.37	310,848.71
应收账款坏账损失	-3,921,853.87	2,022,916.27
合计	-3,807,687.50	2,333,764.98

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-35,474,634.93	-21,259,451.35
合计	-35,474,634.93	-21,259,451.35

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、固定资产对外投资损益		12,301,144.92
二、固定资产处置损益	-6,837.44	-64,458.67
合计	-6,837.44	12,236,686.25

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	20,431.28	213,415.65	20,431.28
退货险理赔收入		4,033,846.00	
合计	20,431.28	4,247,261.65	20,431.28

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	3,275.19		3,275.19
其他	103,135.58	6,092.62	103,135.58
合计	106,410.77	6,092.62	106,410.77

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,341,193.75	9,599,442.08
递延所得税费用	-82,801.88	173,565.75
合计	5,258,391.87	9,773,007.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-3,732,788.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-933,197.25
子公司适用不同税率的影响	2,397,975.56
调整以前期间所得税的影响	39,310.93
非应税收入的影响	-229,658.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	563,317.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-119,013.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,684,886.27
所得税减免优惠的影响	-145,228.98
所得税费用	5,258,391.87

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入及其他（不包含理财产品）	30,410,217.36	18,080,774.86
收信用保证金及押金	50,473,165.17	
政府补助	10,525,545.03	11,035,139.06
合计	91,408,927.56	29,115,913.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用保证金及押金	63,184,256.28	4,906,692.00
其他	20,828,454.70	27,087,370.19

合计	84,012,710.98	31,994,062.19
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财、结构性存款本金及收益	1,711,990,437.06	620,264,450.94
采购 7 号线设备相关的信用证保证金	100,799,633.00	
合计	1,812,790,070.06	620,264,450.94

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资、结构性存款	1,654,000,000.00	985,495,790.87
合计	1,654,000,000.00	985,495,790.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	8,981,300.40	11,448,442.40
合计	8,981,300.40	11,448,442.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、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	-8,991,180.85	-5,726,853.88
加：资产减值准备	39,282,322.43	-14,622,141.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,769,598.66	55,627,659.43
无形资产摊销	749,763.64	689,491.93
长期待摊费用摊销	284,354.60	350,578.98
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）	6,837.44	-12,236,686.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,275.19	
财务费用（收益以“－”号填列）	221,034.71	-730,687.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,932,825.63	206,057.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	479,558.70	348,251.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,892,057.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-73,812,662.03	-63,857,296.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-86,494,322.83	110,200,333.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,293,172.26	-46,422,344.75
经营活动产生的现金流量净额	-135,619,475.23	23,826,362.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	173,706,279.73	255,546,268.35
减：现金的期初余额	268,646,588.18	1,133,574,235.22
现金及现金等价物净增加额	-94,940,308.45	-878,027,966.87

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,706,279.73	268,646,588.18
其中：库存现金	8,432.52	11,091.94
可随时用于支付的银行存款	173,461,580.68	268,424,080.67
可随时用于支付的其他货币资金	236,266.53	211,415.57
三、期末现金及现金等价物余额	173,706,279.73	268,646,588.18

其他说明：无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,633,741.41	信用证保证金
合计	30,633,741.41	--

其他说明：无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	976,292.51	7.07950	6,911,662.83
欧元			
港币	65.00	0.91338	59.37
日元	18,740,661.00	0.06581	1,233,285.42
应收账款	--	--	

其中：美元	11,711,660.55	7.07950	82,912,700.87
欧元			
港币	278,280.00	0.91338	254,180.95
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	37,399.02	7.07950	264,766.36
日元			
其他应付款	2,202,900.00	0.06581	144,968.45
其中：美元	676,686.00	7.07950	4,790,598.54
港元	1,986,068.33	0.91338	1,814,098.81
日元			
欧元			
应付账款			
其中：美元	4,902,180.15	7.07950	34,704,984.37
日元	1,389,977,850.05	0.06581	91,471,662.36

其他说明：无

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
纺织专项资金补助	2,000,000.00	递延收益	71,428.58
TFT-LCD 用偏光片产业化	13,000,000.00	递延收益	649,999.98

项目补助资金			
TFT-LCD 用偏光片一期项目窄幅线（5 号线）补助资金	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
深圳偏光材料及技术工程实验室	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
采购进口设备及技术补助	1,750,902.00	递延收益	87,545.10
市级研究开发中心（技术中心）资助款	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
深圳偏光材料及技术工程实验室创新创业资金	500,000.00	递延收益	25,000.02
坪山新区发展和财政局专项扶持资金	500,000.00	递延收益	25,000.02
深圳市鼓励引进先进技术进口资助资金	143,881.00	递延收益	7,194.06
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6 号线）地方配套资金	15,000,000.00	递延收益	750,000.00
6 号线生产厂房及设备仪器款	40,000,000.00	递延收益	1,999,999.98
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6 号线）创新创业资金	500,000.00	递延收益	25,000.02
偏光片用光学补偿膜关键技术研发设备款补助资金	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
广东省战略新兴产业区域集聚发展试点项目资金	5,000,000.00	递延收益	1,250,000.04
其他与收益相关的政府补助	356,671.43	其他收益	356,671.43
超大尺寸电视用偏光产业化项目（7 号线）	30,000,000.00	递延收益	0.00
深圳标准专项资助资金	966,000.00	其他收益	966,000.00
超薄 IPS 智能手机终端用偏光片关键技术研发	2,000,000.00	递延收益	0.00
重 2018N007 大尺寸显示面板用高性能偏光片关键技术研发	6,000,000.00	递延收益	0.00
深圳市大气环境质量提升专项资金补贴协议	1,033,507.00	递延收益	221,465.76
2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目补助	190,000.00	递延收益	1,583.33

老旧电梯更新补助	325,380.00	递延收益	55,877.86
电费补助	255,550.00	其他收益	255,550.00
防疫补贴	2,744,803.29	其他收益	2,744,803.29
坪山财政局 2018 年度企业和谐关系奖励基金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳市科创委 2018 企业研发资助款	1,278,000.00	其他收益	1,278,000.00
深圳市水务局 2019 年节水载体奖励资金	374,102.00	其他收益	374,102.00
合计			13,045,221.53

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

（2）合并成本及商誉

不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

（6）其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

不适用

（2）合并成本

不适用

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市丽斯实业发展有限公司	深圳市	深圳市	国内贸易、物业租赁	100.00%		设立
深圳市华强宾馆有限公司	深圳市	深圳市	住宿、商务中心	100.00%		设立
深圳市深纺物业管理有限公司	深圳市	深圳市	物业管理	100.00%		设立
深圳市美百年服装有限公司	深圳市	深圳市	生产全电子提花全成型针织服装	100.00%		设立
深圳市盛波光电科技有限公司	深圳市	深圳市	偏光片生产与销售	60.00%		收购
深圳市深纺进出口有限公司	深圳市	深圳市	经营进出口业务		100.00%	设立
盛投（香港）有限公司	香港	香港	偏光片销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市盛波光电科技有限公司	40.00%	-9,710,915.59		1,117,140,510.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市盛波光电科技有限公司	1,361,796,542.29	1,839,533,428.67	3,201,329,970.96	308,448,333.70	115,021,642.86	423,469,976.56	1,455,718,295.17	1,778,011,925.06	3,233,730,220.23	312,419,750.90	119,774,431.23	432,194,182.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市盛波光电科技有限公司	802,362,703.39	-28,210,564.14	-28,210,564.14	-114,179,379.34	893,168,312.79	-35,069,023.71	-35,069,023.71	73,481,662.86

其他说明：无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
深圳市冠华印 染有限公司	深圳市	深圳市	物业租赁	50.16%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳冠华印染有限公司	深圳冠华印染有限公司
流动资产	17,443,819.49	10,286,534.45
非流动资产	255,457,678.25	254,848,270.68
资产合计	272,901,497.74	265,134,805.13
流动负债	19,983,109.96	10,815,587.15
非流动负债	40,063,433.44	39,522,035.69
负债合计	60,046,543.40	50,337,622.84
归属于母公司股东权益	212,854,954.34	214,797,182.29
按持股比例计算的净资产份额	106,768,045.10	107,742,266.64
--商誉	21,595,462.44	21,595,462.44
--其他	285,343.61	285,343.61
对合营企业权益投资的账面价值	128,648,851.15	129,623,072.69
营业收入	5,729,179.52	0.00
财务费用	-20,457.73	0.00
所得税费用	1,130,362.67	0.00
净利润	-1,942,227.95	-1,037,556.84
综合收益总额	-1,942,227.95	-1,037,556.84

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,047,386.36	10,098,833.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-51,447.41	-912,673.03
--综合收益总额	-51,447.41	-912,673.03
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,648,075.93	12,488,023.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,228,263.90	-1,243,075.64
--其他综合收益	388,316.57	807,241.54
--综合收益总额	-839,947.33	-435,834.10

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、应收及应付款项、投资、借款等，详细情况已在相关附注内披露。与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）信用风险

公司信用风险主要来自于银行存款、委托理财以及应收款项。其中银行存款主要存放于实力雄厚、信誉度高的大中型商业银行；针对委托理财，公司制订了《委托理财管理制度》，执行较为严格的决策程序、报告制度和监控措施，投资低风险理财。对于应收款项，公司制定了相关政策以控制信用风险敞口，公司基于对债务人的财务状况、信用记录、外部评级、从第三方获取担保的可能性等评估债务人的资信状况，并设置相应的欠款额度与信用期限。另外，公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，确保整体信用风险在可控的范围之内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险、外汇风险。

1、利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债则面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2、外汇风险

公司面临的外汇风险主要来源于以美元、日元计价的金融资产和金融负债。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

（三）流动性风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
（一）交易性金融资产			779,000,000.00	779,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			779,000,000.00	779,000,000.00
（二）权益工具投资			779,000,000.00	779,000,000.00
（三）其他权益工具投资	8,940,598.31		242,090,790.80	251,031,389.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的富奥股份股票，期末公允价值基于深圳证券交易所2020年6月31日收盘价进行计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

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

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司持有的银行结构性存款，因期限较短，按本金金额作为公允价值进行计量；

2、应收账款融资为银行承兑汇票，票面期限较短，票面价值与公允价值相近，按票面金额作为公允价值进行计量；

3、其他权益工具投资为公司持有的非交易性权益工具投资，主要采用市场法、资产基础法及收益法进行估值计量。其中：深圳嘉丰纺织实业有限公司、金田实业（集团）股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；长兴君盈股权投资合伙企业（有限合伙）经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市投资控股有限公司	深圳市福田区深南路投资大厦 18 楼	股权投资、房地产开发、担保	2,764,900.00 万人民币	45.96%	45.96%

本企业的母公司情况的说明

注：本企业的母公司是经深圳市政府批准和授权的国有独资公司，对授权范围内的国有企业依法行使出资者职能。

本企业最终控制方是深圳市投资控股有限公司。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3、在合营或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳黛丽斯内衣有限公司	参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天马微电子股份有限公司	公司董事长为该公司副董事长
盛波（香港）有限公司	公司高管为该公司董事
杭州锦江集团有限公司	盛波光电股东之控制方
昆山之奇美材料科技有限公司	杭州锦江集团有限公司之参股公司
深圳新纺针织厂有限公司	参股公司

深圳黛丽斯内衣有限公司	参股公司
深圳冠华印染有限公司	参股公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆山之奇美材料科技有限公司	片基	101,405,636.84	267,440,000.00	否	58,479,328.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天马微电子股份有限公司	销售偏光片	800,866.29	740,904.84
昆山之奇美材料科技有限公司	销售偏光片	78,432,195.79	79,108,319.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

不适用

（4）关联担保情况

不适用

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳冠华印染有限公司	3,806,454.17	2019 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 30 日	拆借年利率 0.30%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,067,183.00	3,136,527.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天马微电子股份有限公司	493,132.55	24,656.63	733,038.52	36,651.93
应收账款	昆山之奇美材料科技有限公司	56,323,722.65	2,816,186.13	53,893,840.80	2,694,692.04
其他应收款	安徽华鹏纺织有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应收款	深圳黛丽斯内衣有限公司	0.00	0.00	404,780.23	20,239.01

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	昆山之奇美材料科技有限公司	60,914,052.12	56,245,028.58
其他应付款	深圳黛丽斯内衣有限公司	605,758.62	0.00
其他应付款	深圳新纺针织厂有限公司	244,789.85	244,789.85
其他应付款	深圳常联发印染有限公司	1,580,949.95	1,580,949.95
其他应付款	业晖国际有限公司	1,224,163.03	1,216,719.38

其他应付款	盛波（香港）有限公司	315,000.00	315,000.00
其他应付款	深圳冠华印染有限公司	3,811,053.20	3,811,053.20

7、关联方承诺

不适用

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,503,240.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	5.73 元/股，0.5 年

其他说明

2017年12月14日，公司2017年第三次临时股东大会决议通过了《关于<深圳市纺织（集团）股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》；2017年12月14日，公司董事会审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司于2017年12月14日向激励对象授予限制性股票475.23万股，授予价格为5.73元/股，限制性股票激励计划自授予完成登记之日起24个月后的首个交易日起后的12个月、24个月、36个月分别按照40%、30%、30%的比例解除限售。授予的限制性股各年度公司业绩考核如下：

解除限售期	业绩考核目标
第一个 解除限售期	2018年每股收益不低于0.07元/股，且不低于同行业可比上市公司75分位值水平；2018年较2016年营业收入增长率不低于70%，且不低于同行业可比上市公司75分位值水平；2018年偏光片等光学膜业务收入占营业收入的比重不低于70%。
第二个 解除限售期	2019年每股收益不低于0.08元/股，且不低于同行业可比上市公司75分位值水平；2019年较2016年营业收入增长率不低于130%，且不低于同行业可比上市公司75分位值水平；2019年偏光片等光学膜业务收入占营业收入的比重不低于75%。
第三个	2020年每股收益不低于0.20元/股，且不低于同行业可比上市公司75分位值水平；2020年较2016年营业收入

解除限售期	增长率不低于200%，且不低于同行业可比上市公司75分位值水平；2020年偏光片等光学膜业务收入占营业收入的比重不低于80%。
-------	---

注：每股收益=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/总股本。

2020年1月16日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司以回购价格5.73元/股对因个人原因离职的3名原激励对象合计持有的6.99万股限制性股票进行回购注销。

2020年3月12日，根据第七届董事会第二十七次会议和第七届监事会第十九次会议决议，公司回购注销第二期未达解除限售条件的限制性股票1,313,340股，对3名离职激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计120,000股进行回购注销，共计对1,433,340股限制性股票进行回购注销。

2020年6月8日，根据公司第七届董事会第三十次会议决议，公司对5名离职激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计57,150股进行回购注销，对因退休原因离职的1名原激励对象持有的5,760股限制性股票回购注销，共计对62,910股限制性股票进行回购注销。该减资事项尚未办妥工商变更登记等相关手续，期末股本数中尚包含上述回购的股票62,910股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

由于2019年度扣除非经常性损益后的每股收益为-0.08元/股，低于上述第二个解除限售期的业绩考核目标；此外，公司预计2020年度不能完成上述第三个解除限售期的业绩考核目标。本期公司未确认股份支付费用，同时按照股权激励计划对限制性股票投资款按中国人民银行二年期存款利息2.10%计提资金占用利息。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至报告期末，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告期末，公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

不适用

（2）未来适用法

不适用

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

不适用

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度等为依据确定经营分部，在经营分部的基础上公司确定了四个报告分部，分别为偏光片、纺织品及物业租赁及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	偏光片	纺织品	物业租赁及其它	分部间抵销	合计
主营业务收入	799,129,105.40	15,998,728.16	41,293,975.08	-108,459.90	856,313,348.74
主营业务成本	735,064,148.97	13,356,181.08	12,534,088.66	-46,115.10	760,908,303.61
资产总额	3,228,161,781.96	30,039,329.67	1,229,765,402.03	-11,667,639.41	4,476,298,874.25
负债总额	441,528,959.63	13,116,971.22	181,828,755.70	-7,875,600.00	628,599,086.55

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	8,635,151.26	100.00%	431,757.57	5.00%	8,203,393.69	550,453.73	100.00%	27,522.69	5.00%	522,931.04
其中：										

合计	8,635,151.26	100.00%	431,757.57	5.00%	8,203,393.69	550,453.73	100.00%	27,522.69	5.00%	522,931.04
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	------------	---------	-----------	-------	------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 431,757.57 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提	8,635,151.26	431,757.57	5.00%
合计	8,635,151.26	431,757.57	--

确定该组合依据的说明:

以应收账款账龄状况作为信用风险特征进行组合。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	8,635,151.26
合计	8,635,151.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	27,522.69	404,234.88				431,757.57
合计	27,522.69	404,234.88				431,757.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深纺大厦及外围租金	8,635,151.26	100.00%	431,757.57
合计	8,635,151.26	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,016,893.16	7,329,228.31
其他应收款	8,862,213.35	9,710,277.69
合计	16,879,106.51	17,039,506.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	8,016,893.16	7,329,228.31
合计	8,016,893.16	7,329,228.31

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	8,884,955.75	9,366,582.51
单位往来	15,214,243.58	15,678,175.33
其他	94,852.59	44,314.75
合计	24,194,051.92	25,089,072.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,285,843.95		14,092,950.95	15,378,794.90
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	46,956.33			46,956.33
2020 年 6 月 30 日余额	1,238,887.62		14,092,950.95	15,331,838.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,248,573.06
1 至 2 年	3,828,819.36
2 至 3 年	1,830,359.77
3 年以上	14,286,299.73
3 至 4 年	1,810,047.30
5 年以上	12,476,252.43
合计	24,194,051.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,092,950.95					14,092,950.95
按组合计提坏账准备	1,285,843.95		46,956.33			1,238,887.62
合计	15,378,794.90		46,956.33			15,331,838.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	单位往来	11,389,044.60	5 年以上	47.07%	11,389,044.60
第 2 名	内部往来	7,875,600.00	1 年以内，1-3 年	32.55%	912,680.00
第 3 名	单位往来	1,800,000.00	3-4 年	7.44%	1,800,000.00
第 4 名	单位往来	1,018,295.37	1 年以内，1-3 年	4.21%	50,467.79
第 5 名	内部往来	1,009,355.75	1 年以内	4.17%	181,045.68
合计	--	23,092,295.72	--	95.44%	14,333,238.07

6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,966,803,211.46	16,582,629.30	1,950,220,582.16	1,966,803,211.46	16,582,629.30	1,950,220,582.16
对联营、合营企业投资	150,344,313.44		150,344,313.44	152,209,929.72		152,209,929.72
合计	2,117,147,524.90	16,582,629.30	2,100,564,895.60	2,119,013,141.18	16,582,629.30	2,102,430,511.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市盛波光电科技有限公司	1,910,247,781.94					1,910,247,781.94	14,415,288.09
深圳市丽斯实业发展有限公司	8,073,388.25					8,073,388.25	
深圳市美百年服装有限公司	14,696,874.34					14,696,874.34	2,167,341.21
深圳市华强宾馆有限公司	15,489,351.08					15,489,351.08	

司							
深圳市深纺 物业管理有 限公司	1,713,186.55					1,713,186.55	
合计	1,950,220,58 2.16					1,950,220,58 2.16	16,582,629.3 0

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
安徽华鹏纺织有限公司	10,098,833.77			-51,447.41						10,047,386.36	
深圳冠华印染有限公司	129,623,072.69			-974,221.54						128,648,851.15	
小计	139,721,906.46			-1,025,668.95						138,696,237.51	
二、联营企业											
深圳常联发印染有限公司	2,450,676.14			91,484.12						2,542,160.26	
约旦制衣厂	902,269.19			-924,097.64	6,568.84					-15,259.61	
业晖国际有限公司	9,135,077.93			-395,650.38	381,747.73					9,121,175.28	
小计	12,488,023.26			-1,228,263.90	388,316.57					11,648,075.93	
合计	152,20			-2,253,	388,31					150,34	

	9,929.72			932.85	6.57					4,313.44	
--	----------	--	--	--------	------	--	--	--	--	----------	--

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,667,881.46	3,003,017.42	33,021,263.65	4,357,490.45
其他业务	1,302,040.74	1,302,040.74	1,572,244.63	1,572,244.63
合计	26,969,922.20	4,305,058.16	34,593,508.28	5,929,735.08

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

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

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,253,932.85	-1,614,057.55
处置长期股权投资产生的投资收益	518,152.41	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,418,634.82	1,408,000.00
结构性存款的利息收入	11,383,689.05	
合计	11,066,543.43	-206,057.55

6、其他

无。

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,837.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,045,221.53	主要是确认与主营业务相关的政府补助的其他收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,979.49	
减：所得税影响额	22,685.75	
少数股东权益影响额	5,092,038.68	
合计	7,837,680.17	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.03%	0.0014	0.0014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.26%	-0.0140	-0.0140

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

无