

深圳市纺织（集团）股份有限公司
2016 年半年度报告



2016 年 08 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱军、主管会计工作负责人朱军及会计机构负责人（会计主管人员）牟林影声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录.....	118

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/深纺织	指	深圳市纺织（集团）股份有限公司
公司章程	指	深圳市纺织（集团）股份有限公司章程
实际控制人/深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东/深圳投控	指	深圳市投资控股有限公司
深超科技	指	深圳市深超科技投资有限公司
盛波光电	指	深圳市盛波光电科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
本报告	指	2016 年半年度报告

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	深纺织 A、深纺织 B	股票代码	000045、200045
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市纺织(集团)股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深圳市纺织（集团）股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN TEXTILE（HOLDINGS）CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	STHC		
公司的法定代表人	朱军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜澎	莫夏云
联系地址	深圳市福田区华强北路 3 号深纺大厦 A 座六楼	深圳市福田区华强北路 3 号深纺大厦 A 座六楼
电话	0755-83776043	0755-83776043
传真	0755-83776139	0755-83776139
电子信箱	jiangp@chinasthc.com	moxy@chinasthc.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	552,157,585.56	620,993,333.48	-11.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,097,851.40	7,668,027.95	-492.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-32,378,678.35	-33,384,225.47	-3.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,316,195.34	4,293,128.00	-1,015.79%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.015	-500.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	0.015	-500.00%
加权平均净资产收益率	-1.40%	0.35%	-1.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,860,439,753.13	2,969,394,978.70	-3.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,142,462,266.47	2,174,569,545.55	-1.48%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,770.93	

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）	2,165,711.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,449.53	
减：所得税影响额	-3,436.95	
合计	2,280,826.95	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年是“十三五”的开局之年，也是公司提升技术、改善管理、做大规模最关键的一年。报告期内，公司一是以持续提升偏光片经营能力为目标，改进技术，提高车速，优化产品结构，加快偏光片新产品开发储备及新材料的导入；二是启动子公司盛波光电引入战略投资者工作，旨在解决偏光片业务当前经营困难的同时，丰富和延伸上下游产业链，增强偏光片业务的整体竞争力；三是根据公司2016年重点工作安排，全力推进二期6号线项目建设；四是加强创新管理培育核心团队，实现公司持续健康发展。

报告期内，公司实现营业收入55,215.76万元，比上年同期下降11.08%；实现利润总额-2,586.07万元，比上年同期下降-202.72%；实现净利润-3,009.79万元，比上年同期下降492.51%。主要原因是报告期内出售可供出售金融资产净收益较上年同期大幅减少，同时，由于日元大幅升值，造成原材料成本和汇兑损失较去年同期大幅增加。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	552,157,585.56	620,993,333.48	-11.08%	
营业成本	511,249,697.64	588,138,026.03	-13.07%	
销售费用	4,516,009.63	5,010,699.03	-9.87%	
管理费用	46,124,255.12	45,057,284.86	2.37%	
财务费用	8,972,817.56	-11,273,185.63	179.59%	日元大幅升值，汇兑损失大幅增加所致。
所得税费用	4,237,195.44	17,507,965.25	-75.80%	上年同期出售神州长城股权所致。
研发投入	15,805,570.17	11,956,715.67	32.19%	公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-39,316,195.34	4,293,128.00	-1,015.79%	关税、增值税保证金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	33,062,688.27	-422,551,442.19	107.82%	本期收回部分结构性存款投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-78,059,653.87	-42,034,848.78	-85.70%	本期偿还到期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-83,369,088.81	-459,957,122.05	81.87%	本期收回部分结构性存款投资所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司2016年重点工作安排，上半年各项工作完成情况如下：

（一）持续提升偏光片业务经营能力

报告期内，公司一是提高产线车速，优化生产工艺，提升产品品质，产品结构从中小尺寸向大尺寸拓展；二是坚持积极主动的竞争策略和差异化的市场销售策略，新研发48寸、49寸、55寸TV用偏光片通过客户认证，进一步扩大产品市场份额；三是加大自主知识产权研发力度，重点针对IPS用超薄型偏光片、OLED显示用偏光片等多款高附加值新产品开展研发工作，积极跟踪多种原材料的替代导入工作，降低产品成本。

报告期内，公司申请专利6项（国内实用新型4项，境外实用新型2项），授权专利6项（国内发明专利1项，国内实用新型5项）。目前，公司共申请专利66项，其中，国内发明专利13项，境外发明专利1项，国内实用新型47项，境外实用新型5项；授权专利47项，其中，国内发明专利5项，国内实用新型40项，境外实用新型2项。

（二）积极推进二期6号线项目建设

报告期内，根据6号线建设进度计划，公司已完成主机设备、相关工程设计及建设的公开招标及合同签署，以及部分公用工程的招标工作，正在进行相关工程建设。

（三）物业类企业经营状况稳中有升

报告期内，物业类企业围绕出租率和资金回收率，持续开展物业租赁收益提升计划，新签合同租金单价均有一定增幅。冠华大厦项目已完成各专项验收及终验。

（四）公开征集战略投资者，进一步丰富和延伸上下游产业链

报告期内，为解决盛波光电当前经营困难，提升技术、管理和盈利能力，公司启动了盛波光电引入战略投资者工作。通过引入行业资源型战略投资者，丰富和延伸上下游产业链，进一步增强盛波光电整体竞争力，同时充分发挥混合所有制的优势，激发企业内生活力。拟引入战略投资者的持股比例为40%。该事项经审计、评估及履行相应审议程序后，于2016年7月11日在深圳联合产权交易所公开挂牌，挂牌公告期限40个工作日，至9月2日期满。

（五）完善“十三五”战略规划

报告期内，公司结合盛波光电引战工作，就“十三五”规划财务指标、偏光片主业发展目标、重点项目及支撑措施等内容进行调整、完善，明确了“十三五”期间公司将坚定不移发展偏光片产业。

（六）强化创新管理，培育核心团队

报告期内，公司加强技术创新，紧跟客户开发节奏，开展前瞻性研究，同时继续通过优化和完善薪酬激励体系，拓展员工职业晋升通道，加强员工业务培训等多形式激发员工潜能，营造浓厚的创新氛围与制度环境，形成政策招才、环境引智、事业留人的良好局面。

（七）注重安全生产，促使企业安全发展

报告期内，公司制定了《深纺集团2016年安全生产月活动方案》，紧紧围绕“强化安全发展观念，提升全民安全素质”活动主题，组织安全教育培训、专项隐患排查、应急演练、交叉巡检座谈等系列活动，实现上半年度重大生产安全事故零发生。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
国内外贸易	147,028,287.85	145,291,057.27	1.18%	0.29%	0.21%	0.07%
制造业	360,235,885.09	352,526,259.22	2.14%	-15.85%	-17.89%	2.43%
物业管理、租赁	44,893,412.62	13,432,381.15	70.08%	0.98%	11.97%	-2.93%
分产品						
物业及租赁收入	44,893,412.62	13,432,381.15	70.08%	0.98%	11.97%	-2.93%
纺织品收入	10,309,561.05	10,406,068.49	-0.94%	36.92%	-0.81%	38.40%
偏光片收入	370,391,808.49	362,176,353.88	2.22%	-15.86%	-17.24%	1.64%
贸易收入	126,562,803.40	125,234,894.12	1.05%	-0.34%	-0.75%	0.42%
分地区						
国内	280,793,588.26	261,014,414.19	7.04%	53.74%	62.05%	-4.77%
国外	271,363,997.30	250,235,283.45	7.79%	-37.84%	-41.15%	5.20%

四、核心竞争力分析

（一）技术优势。盛波光电是国内最早进入偏光片研发和生产的国家级高新技术企业，拥有20多年偏光片产业的运作经验，现已掌握TN、STN及TFT各产品领域的核心技术，拥有能够满足客户需求的偏光片成套专有技术和各种新产品的自主知识产权。截至报告期末，公司申请专利共计66项，其中，国内发明专利13项，境外发明专利1项，国内实用新型47项，境外实用新型5项；授权专利47项，其中，国内发明专利5项，国内实用新型40项，境外实用新型2项。公司拥有“深圳偏光材料及技术工程实验室”、“市级研究开发中心”两个技术平台，着重开展LCD用偏光片核心生产技术的研发及产业化、OLED用偏光片新产品的开发及产业化，以及偏光片生产用原材料的国产化研究。通过引进各类精密试验设备，完备小试、中试试验手段，完善研发奖励制度，搭建“产学研用”协同创新平台等方式，全面提升研发水平。

（二）人才优势。公司拥有一支技术能力强、合作时间久、经验丰富、具有国际化视野的偏光片管理团队和高级技术人员团队，并聘请拥有先进偏光片生产经验的海外技术人员，搭建起自有技术团队与外聘技术人员互为补充的技术管理团队，通过自主创新积累技术和外聘人员提供技术支持相结合的方式，使公司在国内偏光片业务领域建立和积累了品牌、技术、运营管理等先发优势，形成独有的、结合公司设备工艺特点的、针对各类产品的成套专有技术。

（三）市场优势。公司拥有国内外良好的市场客户群，与国外先进同行相比，最大的优势在于本土化配套、贴近面板市场以及国家政策的大力支持。市场开拓方面，以生产物料控制为中枢，向两端延伸，将采购、市场串联起来，建立快速响应机制，紧跟客户开发节奏，全力满足客户需要，并辅以积极主动的竞争策略和差异化的市场销售策略，提高市场占有率。

（四）质量优势。公司始终坚持“满足客户需求，追求卓越品质”的质量方针，注重产品质量控制，产品质量与国内其他同类企业相比具有较大优势。公司引入现代化的质量管理体系，产品通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18000、QCO80000体系认证，以及SGS检测，符合ROHS指令环境保护要求，从原材料供应、生产制造、市场销售到客户服务等整个流程的规范，保证产品质量的稳定性。公司在前、后段均增加了自动检测标识设备，严控产品质量，提升产品利用率和产品管理效率。

（五）管理优势。盛波光电20多年来在偏光片生产制造方面积累了丰富的管理经验，拥有国内最先进的偏光片生产管理流程控制技术、品质管理技术和稳定的原材料采购渠道等多项管理体系。公司深入开展

全面对标工作，组织管理人员向客户、同行学习先进经验，倒逼管理提升，并借鉴境外偏光片企业管理经验，优化了公司组织架构，减少管理层级，进一步提升了公司管理效能。

（六）政策优势。偏光片产业属于国家鼓励类项目，被列入引领未来经济社会发展的战略性新兴产业，公司偏光片项目还多次获得国家及省市的政策、资金支持。同时，公司加强供应商管理，完善整体采购策略，严控供应商数目的同时引入竞争机制，积极跟踪多种原材料的替代导入工作，进一步降低生产成本，提高产品竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

其他长期股权投资说明：

深圳协利汽车企业有限公司是1981年4月14日由市轻纺工业公司轻工综合加工厂（公司前身）和香港协利维修公司投资成立的中外合资经营企业，公司出资156万元（持股比例50%），经营期限自1981年4月14日起至2008年4月14日止，由于股东争议未办理延期，其营业执照于2014年被工商部门吊销。2015年6月，深圳协利汽车企业有限公司股东同意解散公司并根据相关规定进行清算。2015年11月，深圳市市场监督管理局核准了公司清算组成员的备案，目前清算工作正在进行中。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000030	富奥股份	8,940,598.31	985,733	0.34%	985,733	0.34%	7,067,705.61	0	可供出售金融资产	抵债股权

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	96,175.1
报告期投入募集资金总额	57.92
已累计投入募集资金总额	1,909.82
报告期内变更用途的募集资金总额	30,927.22
累计变更用途的募集资金总额	30,927.22
累计变更用途的募集资金总额比例	32.16%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，募集资金专户累计支出 57.92 万元，全部用于 TFT-LCD 用偏光片二期 6 号线项目建设。截至报告期末，累计使用募集资金 1,909.82 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目	募集资金 承诺投资	调整后投 资总额	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入	截至期末 投资进度	项目达到 预定可使	本报告期 实现的效	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)= (2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
TFT-LCD 用偏光片二期项目	是	96,175.1	70,034	57.92	1,909.82	2.73%	2017 年 07 月 01 日	0	--	是
承诺投资项目小计	--	96,175.1	70,034	57.92	1,909.82	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	96,175.1	70,034	57.92	1,909.82	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司根据行业发展的最新情况，对原 TFT-LCD 用偏光片二期项目建设方案进行了优化，根据专家评审论证结果，公司决定继续推进 6 号线项目建设工作。同时鉴于二期项目实际募集资金较计划募集资金存在较大资金缺口，经综合考虑公司产线规模及经营压力，公司终止原 7 号线项目，将用于 7 号线项目建设的资金 30,927.22 万元（含利息）变更为永久补充流动资金。《关于变更 TFT-LCD 用偏光片二期项目部分募集资金用途的议案》于 2016 年 4 月 21 日经公司 2015 年年度股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016 年 3 月 29 日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 TFT-LCD 用偏光片二期项目部分暂时闲置的募集资金补充公司流动资金，金额为 30,000.00 万元，使用期限为董事会审议通过之日起不超过 12 个月，使用期限自 2016 年 3 月 29 日至 2017 年 3 月 28 日。2016 年 3 月 29 日，从盛波光电募集资金专用账户转出 15,000.00 万元用于补充流动资金。鉴于 2016 年 4 月 21 日公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于变更 TFT-LCD 用偏光片二期项目部分募集资金用途的议案》，上述资金已转为永久补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金专户余额 77,806.91 万元，其中用于结构性存款 30,800 万元，智									

用途及去向	能定期存款 44,799.50 万元，其余全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2016 年 6 月 30 日，二期 6 号线项目累计投资 24,163.40 万元，占投资总额 70,034 万元的 34.50%，其中使用募集资金 1,909.82 万元，使用自有资金及政府资金 22,253.58 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
-	TFT-LCD 用偏光片二期 7 号线项目	0	0	0	--	--	0	--	否
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			鉴于二期项目实际募集资金较计划募集资金存在较大资金缺口，经综合考虑公司产线规模及经营压力，公司终止 7 号线项目，将用于 7 号线项目建设的资金 30,927.22 万元（含利息）变更为永久补充流动资金。《关于变更 TFT-LCD 用偏光片二期项目部分募集资金用途的议案》经公司 2015 年年度股东大会审议通过。详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2016 年 3 月 31 日和 4 月 22 日公司 2016-09 号和 2016-16 号公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 26 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2016-31 号公告

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
深圳市丽斯实业发展有限公司	子公司	物业租赁	国内贸易、 物业租赁	2,360,000	26,485,329. 34	23,105,563. 20	3,819,216.3 7	1,037,860 .77	776,976.90
深圳市华强宾馆有限公司	子公司	宾馆服务业	住宿、商务 中心	10,005,300	31,190,455. 75	24,348,324. 15	5,271,952.6 7	1,510,724 .38	1,126,980.33
深圳市深纺物业管理有限公司	子公司	物业管理	物业管理	1,600,000	8,719,573.1 8	2,664,788.0 5	5,050,145.1 8	178,469.1 6	133,851.86
深圳市美百年服装有限公司	子公司	纺织业	生产全电 子提花全 成型针织 服装	25,000,000	39,534,063. 39	26,149,686. 12	10,309,561. 05	-3,208,18 2.97	-3,208,449.21
深圳市盛波光电科技有限公司	子公司	平板显示	偏光片生 产与销售	350,000,00 0	2,027,384.3 57.62	1,455,831.0 61.97	370,391,80 8.49	-50,958,0 94.80	-488,666,956. 37

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年05月12日	公司六楼会议室	实地调研	机构	拾贝投资管理（北京）有限公司	了解公司偏光片业务生产经营情况。详见2016年5月12日投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（编号：2016-01）。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和《主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构。报告期内，共召开股东大会1次、董事会4次，监事会2次，公司权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡。

由于公司控股股东深圳市投资控股有限公司是深圳市国资委直管企业，公司执行控股股东关于国有资产管理的有关规定，向控股股东报送的未公开信息主要是：每月报送快报指标表；每季度报送期间费用表、金融资产情况表、存款及融资借款汇总表。为加强对非公开信息的管理，公司严格控制知情人范围、规范信息传递流程，并严格按照《内幕信息知情人管理制度》执行，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。

除此之外，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2014 年 3 月 6 日收到深圳市中级人民法院（2014）深中法涉外初字第 28 号应诉通知书，原告协利维修公司诉公司侵权责任纠纷一案已正式受理，公司作为第一被告，深圳协利汽车企业有限公司作为第二被告。原告请求判令：1、公司向原告赔偿因侵权责任等造成	3,185.79	否	2016 年 7 月 6 日，公司收到《广东省深圳市中级人民法院民事判决书》【（2014）深中法涉外初字第 28 号】，广东省深圳市中级人民法院驳回原告协利维修公	判决结果对公司无影响	已判决	2015 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 2014 年年度报告

的经济损失，合计金额 3,185.79 万元；2、第二被告对公司所涉赔偿金额承担连带清偿责任；3、诉讼费由两被告共同承担。			司的诉讼请求。				
---	--	--	---------	--	--	--	--

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天马微电子股份有限公司	公司董事长为该副董事长	向关联方销售产品	销售偏光片	市场原则	协议价	81.83	0.22%	--	否	转账	81.83	--	--
合计				--	--	81.83	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

天马微电子股份有限公司	公司董事长 为该公司副 董事长	销售产品	否	34.99	95.75	83.78			46.96
安徽华鹏纺织有限公司	参股公司	承包费	否	360	90				450
深圳黛丽斯内衣有限公司	参股公司	承包费	否	27.72	42.73				70.45
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		报告期，增加投资收益 132.73 万元。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
深圳新纺针织厂有限公司	参股公司	往来款	24.48					24.48	
深圳市湘江贸易有限公司	参股公司	往来款	4					4	
深圳常联发印染有限公司	参股公司	往来款	91.67					91.67	
深圳好好物业租赁有限公司	参股公司	往来款	417.95	35				452.95	
业晖国际有限公司	参股公司	往来款	113.8					113.8	
盛波（香港）有限公司	参股公司	往来款	31.5					31.5	
深圳市深超科技投资有限公司	受同一方控制	应付利息	3,900.06	222.44				4,122.5	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期增加财务利息支出 222.24 万元。							

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

为保证TFT-LCD用偏光片项目建设进度，盛波光电、深超科技与深圳发展银行深圳分行江苏大厦支行（现更名为平安银行股份有限公司深圳江苏大厦支行）于2010年6月25日签署了《委托贷款合同》，合

同主要内容为：深超科技为盛波光电向银行申请委托贷款20,000.00万元人民币用于TFT-LCD用偏光片项目专用厂房及配套工程的建设，委托贷款利率按中国人民银行公布执行的5年期商业贷款利率下调两个百分点执行，贷款期限为第一笔委托贷款资金发放到本公司账户之日起108个月。截至2016年6月30日，公司该项借款余额12,000.00万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关联交易公告》	2009年12月12日	巨潮资讯网 2009-55 号公告
《2009年第二次临时股东大会决议公告》	2009年12月30日	巨潮资讯网 2009-57 号公告
《关联交易事项进展公告》	2010年07月01日	巨潮资讯网 2010-26 号公告

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市投资控股有限公司	在股改限售股份上市流通时承诺：1、如果计划未来通过证券交易系统出售所持股份，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%的，将于第一次减持前两个交易日内通过公司对外披露出售提示性公告；2、严格遵守《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》和深圳证券交易所有关业务规则的相关规定。	2006年08月04日	持续有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市投资控股有限公司	于2009年非公开发行时承诺：深圳投控及深圳投控之全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其	2009年10月09日	持续有效	正常履行中

		<p>他公司将不会参与任何与深纺织目前或未来从事的相同或相似的业务，或进行其他可能对深纺织构成直接或间接竞争的任何业务或活动；若深圳投控及深圳投控之全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司的经营活动在将来与深纺织发生同业竞争或与发行人利益发生冲突，深圳投控将促使将该公司的股权、资产或业务向深纺织或第三方出售；在深圳投控及深圳投控之全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司与深纺织均需扩展经营业务而可能发生同业竞争时，深纺织享有优先选择权。</p>			
	<p>深圳市投资控股有限公司</p>	<p>于 2012 年非公开发行时承诺： 1、深圳投控作为深纺织的控股股东，目前不存在与深纺织及其控股子公司现有业务构</p>	<p>2012 年 07 月 14 日</p>	<p>持续有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>成同业竞争的生产经营活动；</p> <p>2、深圳投控及深圳投控控股子公司或拥有实际控制权的其他企业今后也不会以控股、参股、联营、合作、合伙、承包、租赁等任何形式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位在任何地区，从事与深纺织及其控股子公司相同或者相似的业务，保证不利用控股股东地位损害深纺织及其他股东的合法权益，也不利用控股股东地位谋取额外的利益；</p> <p>3、若深圳投控及深圳投控控股子公司或拥有实际控制权的其他企业的经营活动在将来与深纺织发生同业竞争的情形，深圳投控将促使相关企业通过转让股权、资产或业务等各种方式避免同业竞争；</p> <p>4、以上承诺在深圳投控作为深纺织控股股东或间接控制深</p>			
--	--	--	--	--	--

		纺织期间内持续有效，且不可撤销。			
	深圳市投资控股有限公司	承诺将二期项目非公开发行过程中认购的深纺织股票进行锁定处理，锁定期自深纺织非公开发行股票上市之日起满 36 个月。	2013 年 03 月 25 日	2016 年 3 月 25 日	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）子公司盛波光电增资扩股引入战略投资者

1、为进一步提升盛波光电的技术、管理水平和盈利能力，做强做大偏光片等光学膜主业，2016年5月16日经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，同意公司以盛波光电股权的评估值为依据，通过增资扩股的方式公开招募引入战略投资者，根据国资监管及公司内控相关要求，在履行必要的审批程序后在深圳联合产权交易所公开征集1-2名战略投资者。增资完成后，公司持股比例不低于51%，战略投资者持股比例不高于49%（详见公司2016-19号公告）。

2、2016年7月1日经公司第六届董事会第二十四次会议审议通过，同意盛波光电以截至评估基准日2016

年4月30日的净资产账面评估值202,895.88万元人民币为定价依据，按引入战略投资者持股40%的比例，以不低于评估值135,263.92万元人民币的价格在深圳联合产权交易所公开挂牌征集一名战略投资者并放弃对盛波光电此次增资扩股的优先认缴出资权，最终通过与战略投资者进行一对一竞争性谈判确定的价格进行增资（详见公司2016-20号公告和2016-21号公告）。

（二）TFT-LCD用偏光片二期项目进展情况

1、加快推进二期6号线项目建设。报告期内，公司按照优化后的6号线项目建设方案明确了投资计划及建设进度，已完成主机设备、相关工程设计及建设的公开招标及合同签署，以及部分公用工程的招标工作，正在进行相关工程建设。

2、终止原募投项目7号线。鉴于原募投TFT-LCD用偏光片二期项目（6号线和7号线）实际募集资金净额较计划募集资金存在较大资金缺口，经综合考虑公司产线规模及经营压力，公司决定终止原募投项目7号线，将用于7号线项目建设的资金30,927.22万元（含利息）变更为永久补充公司主营业务所需的流动资金，该变更事项经公司第六届董事会第二十次会议和2015年年度股东大会审议通过（详见公司2016-09号公告和2016-16号公告）。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,527,726	10.17%				-51,457,976	-51,457,976	69,750	0.01%
2、国有法人持股	51,457,976	10.16%				-51,457,976	-51,457,976	0	0.00%
3、其他内资持股	69,750	0.01%						69,750	0.01%
境内自然人持股	69,750	0.01%						69,750	0.01%
二、无限售条件股份	454,994,123	89.83%				51,457,976	51,457,976	506,452,099	99.99%
1、人民币普通股	405,563,873	80.07%				51,457,976	51,457,976	457,021,849	90.23%
2、境内上市的外资股	49,430,250	9.76%						49,430,250	9.76%
三、股份总数	506,521,849	100.00%				0	0	506,521,849	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2013年向控股股东深圳市投资控股有限公司非公开发行的51,457,976股限售股份已限售期满，新增无限售条件股份51,457,976股，该部分股份已于2016年3月29日解除限售并上市流通，详见2016年3月25日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司2016-03号公告。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,921	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市投资控 股有限公司	国有法人	46.21%	234,069,4 36	0	0	234,069,43 6		
前海人寿保险 股份有限公司 —自有资金华 泰组合	境内非国有法人	4.02%	20,384,81 6	0	0	20,384,816		
深圳市深超科 技投资有限公 司	国有法人	3.18%	16,129,03 2	0	0	16,129,032		
安徽国富产业 投资基金管理 有限公司	境内非国有法人	0.73%	3,708,341	0	0	3,708,341		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIO NAL PLC	境外法人	0.57%	2,900,814	211,350	0	2,900,814		
孙慧明	境内自然人	0.48%	2,443,526	11,000	0	2,443,526		
夏可云	境内自然人	0.48%	2,412,192	-616,720	0	2,412,192		
上海楚江企业 发展有限公司	境内非国有法人	0.40%	2,050,000	710,991	0	2,050,000		
北京神州牧投 资基金管理有 限公司—红炎 神州牧基金	境内非国有法人	0.36%	1,831,100	1,831,100	0	1,831,100		
重庆国际信托 股份有限公司 —兴国 2 号集 合资金信托	境内非国有法人	0.24%	1,210,000	1,210,000	0	1,210,000		
战略投资者或一般法人因配售新	无							

股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市深超科技投资有限公司系深圳市投资控股有限公司的全资子公司，为一致行动人。除此之外，本公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市投资控股有限公司	234,069,436	人民币普通股	234,069,436
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	20,384,816	人民币普通股	20,384,816
深圳市深超科技投资有限公司	16,129,032	人民币普通股	16,129,032
安徽国富产业投资基金管理有限公司	3,708,341	人民币普通股	3,708,341
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	2,900,814	境内上市外资股	2,900,814
孙慧明	2,443,526	境内上市外资股	2,443,526
夏可云	2,412,192	人民币普通股	2,412,192
上海楚江企业发展有限公司	2,050,000	人民币普通股	2,050,000
北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金	1,831,100	人民币普通股	1,831,100
重庆国际信托股份有限公司—兴国 2 号集合资金信托	1,210,000	人民币普通股	1,210,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市深超科技投资有限公司系深圳市投资控股有限公司的全资子公司，为一致行动人。除此之外，本公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱军	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王勇健	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林乐波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金贞媛	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
石卫红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王维星	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李炜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张晓东	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯俊斌	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱梅柱	副总经理	现任	93,000	0	0	93,000	0	0	0
姜澎	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
晁晋	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	93,000	0	0	93,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
晁晋	董事	离任	2016年04月16日	因个人原因提出辞职。

第九节 财务报告

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市纺织（集团）股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	665,289,686.79	752,314,871.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,652,411.33	18,841,745.16
应收账款	202,464,073.42	182,766,372.05
预付款项	30,050,353.97	7,853,818.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	23,730,926.13	30,298,938.80
应收股利		
其他应收款	64,460,893.53	45,133,672.10
买入返售金融资产		
存货	293,583,314.51	308,775,044.88

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	421,553,675.47	513,553,675.47
流动资产合计	1,734,785,335.15	1,859,538,138.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	40,254,753.07	43,241,524.06
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,610,461.07	22,879,269.06
投资性房地产	182,936,427.69	134,389,963.05
固定资产	756,368,065.28	790,019,487.16
在建工程	79,066,981.68	75,803,586.70
工程物资		
固定资产清理	3,810.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,053,060.79	40,626,936.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	857,697.49	633,541.50
递延所得税资产	2,503,160.91	2,262,532.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,125,654,417.98	1,109,856,840.52
资产总计	2,860,439,753.13	2,969,394,978.70
流动负债：		
短期借款	26,220,880.25	53,866,521.87
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	191,876,704.78	227,528,808.60
预收款项	44,472,178.76	28,199,415.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,166,586.08	35,307,822.40
应交税费	39,082,682.02	14,682,643.09
应付利息	41,303,674.48	39,088,887.96
应付股利		
其他应付款	126,923,350.93	125,775,723.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	490,046,057.30	564,449,822.83
非流动负债：		
长期借款	120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	97,358,454.18	99,524,165.58
递延所得税负债	10,572,975.18	10,851,444.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	227,931,429.36	230,375,610.32
负债合计	717,977,486.66	794,825,433.15
所有者权益：		
股本	506,521,849.00	506,521,849.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,585,130,057.75	1,585,130,051.37
减：库存股		
其他综合收益	1,202,753.29	3,212,187.35
专项储备		
盈余公积	70,539,319.86	70,539,319.86
一般风险准备		
未分配利润	-20,931,713.43	9,166,137.97
归属于母公司所有者权益合计	2,142,462,266.47	2,174,569,545.55
少数股东权益		
所有者权益合计	2,142,462,266.47	2,174,569,545.55
负债和所有者权益总计	2,860,439,753.13	2,969,394,978.70

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：朱军

会计机构负责人：牟林影

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	305,502,993.90	271,582,749.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	607,599.49	819,054.57
预付款项		1,754,880.00
应收利息	19,455,292.34	22,294,015.02
应收股利		7,798,378.51
其他应收款	73,063,909.49	72,543,709.78
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,000,000.00	260,000,000.00
流动资产合计	458,629,795.22	636,792,786.91

非流动资产：		
可供出售金融资产	38,754,753.07	41,741,524.06
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,987,834,227.68	1,779,103,035.67
投资性房地产	175,655,377.41	126,873,096.51
固定资产	28,294,231.09	26,579,978.92
在建工程		38,792,110.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,252,533.06	1,378,688.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,028,411.89	2,556,126.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,234,819,534.20	2,017,024,560.96
资产总计	2,693,449,329.42	2,653,817,347.87
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
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	639,024.58
应付职工薪酬	4,670,917.51	7,299,686.80
应交税费	3,742,712.94	12,558,340.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	111,812,374.29	77,332,555.09
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,276,772.89	98,241,350.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		278,469.57
其他非流动负债		
非流动负债合计		278,469.57
负债合计	121,276,772.89	98,519,819.67
所有者权益：		
股本	506,521,849.00	506,521,849.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,576,547,075.96	1,576,547,069.58
减：库存股		
其他综合收益	1,202,753.29	3,212,187.35
专项储备		
盈余公积	70,539,319.86	70,539,319.86
未分配利润	417,361,558.42	398,477,102.41
所有者权益合计	2,572,172,556.53	2,555,297,528.20
负债和所有者权益总计	2,693,449,329.42	2,653,817,347.87

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	552,157,585.56	620,993,333.48
其中：营业收入	552,157,585.56	620,993,333.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	582,562,825.44	651,213,247.43
其中：营业成本	511,249,697.64	588,138,026.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,126,938.03	3,546,620.66
销售费用	4,516,009.63	5,010,699.03
管理费用	46,124,255.12	45,057,284.86
财务费用	8,972,817.56	-11,273,185.63
资产减值损失	8,573,107.46	20,733,802.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,267,193.29	47,591,946.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	711,998.34	1,029,521.87
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-28,138,046.59	17,372,032.48
加：营业外收入	2,298,220.41	7,876,949.28
其中：非流动资产处置利得		300.00
减：营业外支出	20,829.78	72,988.56
其中：非流动资产处置损失	20,770.93	72,965.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-25,860,655.96	25,175,993.20
减：所得税费用	4,237,195.44	17,507,965.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,097,851.40	7,668,027.95
归属于母公司所有者的净利润	-30,097,851.40	7,668,027.95

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,009,434.06	-29,368,461.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,009,434.06	-29,368,461.17
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,009,434.06	-29,368,461.17
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-2,240,078.24	-29,362,645.46
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	230,644.18	-5,815.71
6.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	-32,107,285.46	-21,700,433.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,107,285.46	-21,700,433.22
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	0.015
（二）稀释每股收益	-0.06	0.015

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：朱军

会计机构负责人：牟林影

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	31,599,060.18	31,527,189.03
减：营业成本	5,654,104.32	5,403,557.23
营业税金及附加	2,262,341.59	2,501,742.00
销售费用		
管理费用	11,602,041.51	11,342,237.91
财务费用	-7,662,384.78	-8,502,341.69
资产减值损失	16,249.72	48,066.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,267,193.29	46,906,601.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	711,998.34	1,029,521.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,993,901.11	67,640,528.62
加：营业外收入		1,807,659.21
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	13,422.71	13,020.92
其中：非流动资产处置损失	13,422.71	13,020.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,980,478.40	69,435,166.91
减：所得税费用	3,096,022.38	16,610,523.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,884,456.02	52,824,643.18
五、其他综合收益的税后净额	-2,009,434.06	-29,368,461.17
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,009,434.06	-29,368,461.17
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允	-2,240,078.24	-29,362,645.46

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	230,664.18	-5,815.71
6.其他		
六、综合收益总额	16,875,021.96	23,456,182.01
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	520,074,236.25	554,835,392.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	44,974,078.38	47,475,737.48
收到其他与经营活动有关的现金	33,073,522.35	26,485,839.63
经营活动现金流入小计	598,121,836.98	628,796,969.55
购买商品、接受劳务支付的现金	491,834,135.65	525,580,359.12
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	67,312,097.85	68,305,334.11
支付的各项税费	21,995,337.06	16,544,484.93
支付其他与经营活动有关的现金	56,296,461.76	14,073,663.39
经营活动现金流出小计	637,438,032.32	624,503,841.55
经营活动产生的现金流量净额	-39,316,195.34	4,293,128.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	460,000,000.00	45,025,998.56
取得投资收益收到的现金	12,519,210.40	3,097,622.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160.00	300.00
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	6.38	
投资活动现金流入小计	472,519,376.78	48,123,921.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,456,688.51	10,618,093.36
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	368,000,000.00	460,057,269.91
投资活动现金流出小计	439,456,688.51	470,675,363.27
投资活动产生的现金流量净额	33,062,688.27	-422,551,442.19
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	192,535,253.62	29,117,865.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	192,535,253.62	29,117,865.82
偿还债务支付的现金	270,594,907.49	71,152,714.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	270,594,907.49	71,152,714.60
筹资活动产生的现金流量净额	-78,059,653.87	-42,034,848.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	944,072.13	336,040.92
五、现金及现金等价物净增加额	-83,369,088.81	-459,957,122.05
加：期初现金及现金等价物余额	748,658,775.60	1,098,232,359.02
六、期末现金及现金等价物余额	665,289,686.79	638,275,236.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	31,740,661.93	32,013,712.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,427,040.40	12,681,386.83
经营活动现金流入小计	66,167,702.33	44,695,099.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,618,061.41	1,857,076.51
支付给职工以及为职工支付的现金	8,966,862.21	7,190,038.46
支付的各项税费	15,233,557.86	11,472,508.80
支付其他与经营活动有关的现金	3,324,789.03	3,921,092.66
经营活动现金流出小计	30,143,270.51	24,440,716.43
经营活动产生的现金流量净额	36,024,431.82	20,254,383.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,863,114.47	45,025,998.56
取得投资收益收到的现金		3,097,622.52
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	6.38	
投资活动现金流入小计	8,863,120.85	48,123,621.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,967,307.80	4,992,831.00
投资支付的现金	208,000,000.00	
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		260,000,000.00
投资活动现金流出小计	210,967,307.80	264,992,831.00
投资活动产生的现金流量净额	-202,104,186.95	-216,869,209.92
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-166,079,755.13	-196,614,826.61
加：期初现金及现金等价物余额	531,582,749.03	457,379,886.16
六、期末现金及现金等价物余额	365,502,993.90	260,765,059.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,585,130,051.37		3,212,187.35		70,539,319.86		9,166,137.97		2,174,569,545.55
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	506,521,849.00				1,585,130,051.37		3,212,187.35		70,539,319.86		9,166,137.97		2,174,569,545.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6.38		-2,009,434.06				-30,097,851.40		-32,107,279.08
（一）综合收益总额							-2,009,434.06						-2,009,434.06
（二）所有者投入和减少资本											-30,097,851.40		-30,097,851.40
1. 股东投入的普通股													
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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					6.38								6.38
四、本期期末余额	506,521,849.00				1,585,130,057.75		1,202,753.29		70,539,319.86		-20,931,713.43		2,142,462,266.47

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,585,130,051.37		33,389,117.46		64,403,027.10		6,805,203.33		2,196,249,248.26	
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	506,521,849.00				1,585,130,051.37		33,389,117.46		64,403,027.10		6,805,203.33		2,196,249,248.26	
三、本期增减变动金额(减少以“—”							-30,176,930.11		6,136,292.76		2,360,934.64		-21,679,702.71	

号填列)													
(一) 综合收益总额							-30,176,930.11					8,497,227.40	-21,679,702.71
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									6,136,292.76		-6,136,292.76		0.00
1. 提取盈余公积									6,136,292.76		-6,136,292.76		0.00
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. 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	506,521,849.00				1,585,130,051.37		3,212,187.35		70,539,319.86		9,166,137.97		2,174,569,545.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,576,547,069.58		3,212,187.35		70,539,319.86	398,477,102.41	2,555,297,528.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	506,521,849.00				1,576,547,069.58		3,212,187.35		70,539,319.86	398,477,102.41	2,555,297,528.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6.38		-2,009,434.06			18,884,456.01	16,875,028.33
（一）综合收益总额							-2,009,434.06			18,884,456.01	16,875,028.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					6.38					6.38	
四、本期期末余额	506,521,849.00				1,576,547,075.96		1,202,753.29		70,539,319.86	417,361,558.42	2,572,172,556.53

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,576,547,069.58		33,389,117.46		64,403,027.10	343,250,467.52	2,524,111,530.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	506,521,849.00				1,576,547,069.58		33,389,117.46		64,403,027.10	343,250,467.52	2,524,111,530.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-30,176,930.11		6,136,292.76	55,226,634.89	31,185,997.54
（一）综合收益总额							-30,176,930.11			61,362,927.65	31,185,997.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								6,136,292.76	-6,136,292.76		
1. 提取盈余公积								6,136,292.76	-6,136,292.76		
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. 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	506,521,849.00				1,576,547,069.58		3,212,187.35	70,539,319.86	398,477,102.41	2,555,297,528.20	

三、公司基本情况

（一）公司概况

1. 企业注册地、组织形式和总部地址

公司前身为深圳市纺织工业公司，1994年4月13日经深圳市人民政府深府函（1994）15号文批准，改组为深圳市纺织（集团）股份有限公司。同年经深圳证券交易所深证市字（1994）第19号上市通知书批准，本公司股票在深圳证券交易所上市。本公司领有注册号为440301105031014号企业法人营业执照。注册地及总部地址为深圳市福田区华强北路3号深纺大厦6楼。

2. 企业的业务性质和主要经营活动

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. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

（二）合并财务报表范围

1. 截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计5家，包括：深圳市盛波光电科技有限公司（深圳市深纺进出口有限公司和盛投（香港）有限公司为深圳市盛波光电科技有限公司的全资子公司）、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。

2. 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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注五、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

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：

无

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、股东权益变动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，采用交易发生日的交易发生日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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 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。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并

计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4.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。

5.金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

6.金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7.金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

8.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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额在 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额在 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

12、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。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、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、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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“合并财务报表的编制方法”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。

15、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

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。

16、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 年	4%	2.74%
房屋及建筑物-非生产用	年限平均法	40 年	4%	2.40%
固定资产装修	年限平均法	10 年		10.00%
机器设备	年限平均法	10-14 年	4.00%	9.60%-6.86%
运输设备	年限平均法	8 年	4.00%	12.00%
电子设备	年限平均法	8 年	4.00%	12.00%
其他设备	年限平均法	8 年	4.00%	12.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、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。

18、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：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 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。

19、无形资产

(1) 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	摊销年限（年）
土地使用权	50年
专有技术	15年
软件	5年

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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售偏光片、纺织品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。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平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、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。

27、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。

28、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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
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	15%、25%

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%

2、税收优惠

本公司的子公司深圳市盛波光电科技有限公司2013年被认定为国家高新技术企业，高新技术企业证书编号为GF201344200044，证书有效期三年，2013年8月14日至2016年8月13日，按15%的税率计缴企业所得税。

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	12,995.11	8,872.71
银行存款	602,045,962.06	750,353,139.33
其他货币资金	63,230,729.62	1,952,859.49
合计	665,289,686.79	752,314,871.53
其中：存放在境外的款项总额	1,746,567.52	31,258,353.11

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,652,411.33	18,841,745.16
合计	33,652,411.33	18,841,745.16

(2) 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	45,535,034.06	28,800,228.87
合计	45,535,034.06	28,800,228.87

4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,373,036.66	2.86%	4,035,782.60	63.33%	2,337,254.06	6,373,036.66	3.16%	4,035,782.60	63.33%	2,337,254.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	209,988,227.91	94.33%	11,037,466.06	5.26%	198,950,761.85	189,029,540.68	93.74%	9,776,480.20	5.17%	179,253,060.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,259,765.85	2.81%	5,083,708.34	81.21%	1,176,057.51	6,259,765.85	3.10%	5,083,708.34	81.21%	1,176,057.51
合计	222,621,030.42		20,156,957.00		202,464,073.42	201,662,343.19	100.00%	18,895,971.14		182,766,372.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市飞尔液晶显示器有限公司	1,698,528.55	1,698,528.55	100.00%	已被法院列入全国失信被执行人名单，收回可能性极小。
广东睿立宝莱科技股份有限公司	1,418,965.36	709,482.68	50.00%	超出信用期较长，收回存在较大不确定性。
东莞亚星半导体有限公司	3,255,542.75	1,627,771.37	50.00%	超出信用期较长，收回存在较大不确定性。
合计	6,373,036.66	4,035,782.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	204,705,684.10	10,235,284.21	5.00%
1 至 2 年	4,531,250.65	453,125.07	10.00%
2 至 3 年	132,948.96	39,884.69	30.00%
3 年以上	618,344.20	309,172.10	50.00%
合计	209,988,227.91	11,037,466.06	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,272,115.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,129.22 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	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	货款	75,605,593.52	一年以内	33.96%	3,780,279.68
第2名	货款	18,381,380.72	一年以内	8.26%	919,069.04
第3名	货款	9,441,552.59	一年以内	4.24%	472,077.63
第4名	货款	8,143,745.25	一年以内	3.66%	407,187.26
第5名	货款	6,972,576.91	一年以内	3.13%	348,628.85
合计		118,544,848.99		53.25%	5,927,242.45

5、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	26,898,026.98	89.51%	5,027,361.20	64.01%
1 至 2 年	1,566,890.99	5.21%	1,033,416.99	13.16%
2 至 3 年	1,554,890.00	5.17%	1,754,880.00	22.34%
3 年以上	30,546.00	0.10%	38,160.00	0.49%
合计	30,050,353.97	--	7,853,818.19	--

(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	期末余额	占预付款项总额的比例

第1名	7,266,310.97	24.18%
第2名	4,280,272.24	14.24%
第3名	2,000,000.00	6.66%
第4名	1,584,298.97	5.27%
第5名	1,551,280.38	5.16%
合计	16,682,162.56	55.51%

6、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	12,904,469.13	16,472,409.43
结构性存款利息	10,826,457.00	13,826,529.37
合计	23,730,926.13	30,298,938.80

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,981,464.60	14.53%	11,981,464.60	100.00%	0.00	11,981,464.60	19.67%	11,981,464.60	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,990,112.41	84.85%	5,529,218.88	7.90%	64,460,893.53	48,425,735.21	79.49%	3,292,063.11	6.80%	45,133,672.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	511,820.77	0.62%	511,820.77	100.00%	0.00	511,820.77	0.84%	511,820.77	100.00%	
合计	82,483,397.78	100.00%	18,022,504.25		64,460,893.53	60,919,020.58	100.00%	15,785,348.48		45,133,672.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西绚丽线业有限公司	11,389,044.60	11,389,044.60	100.00%	无可执行财产，收回可能性极小。
深圳市天隆工贸有限公司	592,420.00	592,420.00	100.00%	已注销，收回可能性极小。
合计	11,981,464.60	11,981,464.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,981,455.22	2,649,072.76	5.00%
1 至 2 年	12,897,733.63	1,289,773.36	10.00%
2 至 3 年	2,325,445.12	697,633.54	30.00%
3 年以上	1,785,478.44	892,739.22	50.00%
合计	69,990,112.41	5,529,218.88	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,968,711.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 907,806.16 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳市国家税务局	907,806.16	出口退税
合计	907,806.16	--

(3) 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
------	--------	--------

股权转让款	2,276,015.00	2,276,015.00
出口退税	17,391,551.55	37,916,465.75
单位往来	15,804,560.33	16,318,999.87
押金及保证金	39,043,603.65	2,024,236.32
备用金及员工借款	1,125,651.37	968,214.01
其他	6,842,015.88	1,415,089.63
合计	82,483,397.78	60,919,020.58

(4) 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	押金及保证金	39,043,603.65	1 年以内	47.34%	1,952,180.18
第 2 名	出口退税	17,391,551.55	1 年以内	21.08%	869,577.58
第 3 名	单位往来	11,389,044.60	3 年以上	13.81%	11,389,044.60
第 4 名	单位往来	1,800,000.00	1 年以内	2.18%	90,000.00
		1,800,000.00	2-3 年	2.18%	540,000.00
第 5 名	单位往来	592,420.00	3 年以上	0.72%	592,420.00
合计	--	72,016,619.80	--		15,433,222.36

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	130,626,723.11	11,252,693.29	119,374,029.82	150,409,810.60	14,406,278.95	136,003,531.65
在产品	9,098,633.93	652,923.73	8,445,710.20	6,871,382.66	493,094.77	6,378,287.89
库存商品	204,781,887.30	39,018,312.81	165,763,574.49	219,207,543.28	52,814,317.94	166,393,225.34
合计	344,507,244.34	50,923,929.83	293,583,314.51	376,488,736.54	67,713,691.66	308,775,044.88

(2) 存货跌价准备

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	14,406,278.95			3,153,585.66		11,252,693.29
在产品	493,094.77	159,828.96				652,923.73
库存商品	52,814,317.94	140,265.18		13,936,270.31		39,018,312.81
合计	67,713,691.66	300,094.14		17,089,855.97		50,923,929.83

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	368,000,000.00	460,000,000.00
待抵扣增值税进行税额	53,553,675.47	53,553,675.47
合计	421,553,675.47	513,553,675.47

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	76,944,741.58	36,689,988.51	40,254,753.07	79,931,512.57	36,689,988.51	43,241,524.06
按公允价值计量的	7,067,705.61		7,067,705.61	10,054,476.60		10,054,476.60
按成本计量的	69,877,035.97	36,689,988.51	33,187,047.46	69,877,035.97	36,689,988.51	33,187,047.46
合计	76,944,741.58	36,689,988.51	40,254,753.07	79,931,512.57	36,689,988.51	43,241,524.06

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
公允价值	7,067,705.61			7,067,705.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,240,078.24			2,240,078.24

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
金田实业（集团）股份有限公司	14,831,681.50			14,831,681.50	14,831,681.50			14,831,681.50	3.68%	
深圳嘉丰纺织厂有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00	16,800,000.00			16,800,000.00	10.80%	
深圳冠华印染有限公司	5,491,288.71			5,491,288.71	5,058,307.01			5,058,307.01	45.00%	
华联发展集团有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00					2.87%	
深圳市湘江贸易有限公司	160,000.00			160,000.00					20.00%	
深圳市新纺针织厂有限公司	524,000.00			524,000.00					20.00%	80,000.00
深圳黛丽斯内衣有限公司	2,559,856.26			2,559,856.26					30.00%	
安徽华鹏纺织有限公司	25,410,209.50			25,410,209.50					50.00%	
深圳南方纺织有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					9.84%	
合计	69,877,035.97			69,877,035.97	36,689,988.51			36,689,988.51	--	80,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	36,689,988.51			36,689,988.51
期末已计提减值余额	36,689,988.51			36,689,988.51

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
深圳好好物业租赁有限公司	4,397,840.88			347,953.35						4,745,794.23	
深圳协利汽车企业有限公司	4,061,958.96			181,746.48						4,243,705.44	266,654.99
小计	8,459,799.84			529,699.83						8,989,499.67	266,654.99
二、联营企业											
深圳市常联发印染有限公司	1,871,377.09			66,776.03						1,938,153.12	
约旦制衣厂	3,384,014.49			-557,748.24	67,765.60					2,894,031.85	
业晖国际有限公司	9,430,732.63			673,270.72	162,878.58		-211,450.51			10,055,431.42	
小计	14,686,124.21			182,298.51	230,644.18		-211,450.51			14,887,616.39	
合计	23,145,924.05			711,998.34	230,644.18		-211,450.51			23,877,116.06	266,654.99

其他说明

深圳协利汽车企业有限公司营业执照已被工商部门吊销，其股东同意解散公司并根据相关规定进行清算，目前清算工作正在进行中。

12、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	252,285,892.54			252,285,892.54
2.本期增加金额	52,051,000.00			52,051,000.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	52,051,000.00			52,051,000.00
(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	304,336,892.54			304,336,892.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	117,895,929.49			117,895,929.49
2.本期增加金额	3,504,535.36			3,504,535.36
(1) 计提或摊销	3,504,535.36			3,504,535.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	121,400,464.85			121,400,464.85
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	182,936,427.69			182,936,427.69
2.期初账面价值	134,389,963.05			134,389,963.05

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
冠华大厦	52,021,000.00	需完善相关办证资料

13、固定资产

(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	490,052,012.48	652,172,073.90	3,691,157.72	19,463,252.46	1,165,378,496.56
2.本期增加金额	2,759,267.00	155,128.22		1,004,829.75	3,919,224.97
(1) 购置	2,759,267.00	155,128.22		1,004,829.75	3,919,224.97
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				168,760.34	168,760.34
(1) 处置或报废				168,760.34	168,760.34
4.期末余额					
二、累计折旧					
1.期初余额	84,904,035.93	275,623,640.07	2,728,973.22	12,102,360.18	375,359,009.40
2.本期增加金额	7,708,745.49	28,959,252.95	146,769.36	775,695.40	37,590,463.20
(1) 计提	7,708,745.49	28,959,252.95	146,769.36	775,695.40	37,590,463.20

3.本期减少金额	44,557.28			144,019.41	188,576.69
（1）处置或报废	44,557.28			144,019.41	188,576.69
4.期末余额					
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）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	400,243,055.34	347,744,309.10	815,415.14	7,565,285.70	756,368,065.28
2.期初账面价值	405,147,976.55	376,548,433.83	962,184.50	7,360,892.28	790,019,487.16

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
TFT-LCD 用偏光片一期项目建成并投入使用的房屋及建筑	296,998,079.44	2016 年 6 月 7 日已递交办证资料，7 月 23 日开始公示。

14、在建工程

（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
TFT-LCD 用偏光片二期 6 号线项目	79,066,981.68		79,066,981.68	36,212,078.79		36,212,078.79
冠华大厦项目				39,004,527.58		39,004,527.58

其他				586,980.33		586,980.33
合计	79,066,981.68		79,066,981.68	75,803,586.70		75,803,586.70

(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
TFT-LCD 用偏光片二期 6 号线项目	700,340,000.00	36,212,078.79	42,854,902.89			79,066,981.68	11.29%	11.29%				募股资金
合计	700,340,000.00	36,212,078.79	42,854,902.89			79,066,981.68	--	--				--

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
验钞机和龙华厂太阳能热水器报废清理	3,810.00	0.00
合计	3,810.00	

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	48,765,130.50	11,825,200.00	1,938,280.00		62,528,610.50
2. 本期增加金额					
(1) 购置			15,800.00		15,800.00
(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	48,765,130.50	11,825,200.00	1,954,080.00		62,544,410.50
二、累计摊销					
1.期初余额	9,383,309.73	11,825,200.00	693,164.43		21,901,674.16
2.本期增加金额					
(1) 计提	468,269.64		121,405.91		589,675.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,851,579.37	11,825,200.00	814,570.34		22,491,349.71
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	38,913,551.13		1,139,509.66		40,053,060.79
2.期初账面价值	39,381,820.77		1,245,115.57		40,626,936.34

17、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
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
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

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	349,029.34		117,500.33		231,529.01
其他	284,512.16	377,760.00	36,103.68		626,168.48
合计	633,541.50	377,760.00	153,604.01		857,697.49

19、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	8,649,341.96	2,162,335.49	7,334,802.71	1,833,700.67
内部交易未实现利润	1,363,301.68	340,825.42	2,858,879.80	428,831.98
合计	10,012,643.64	2,503,160.91	10,193,682.51	2,262,532.65

(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
可供出售金融资产公允价值变动			1,113,878.29	278,469.57
股权处置收益形成的应纳税时间性差异	42,291,900.69	10,572,975.17	42,291,900.69	10,572,975.17
合计	42,291,900.69	10,572,975.17	43,405,778.98	10,851,444.74

(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		2,503,160.91		2,262,532.65
递延所得税负债		10,572,975.18		10,851,444.74

(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	71,675,618.95	85,512,740.17
可抵扣亏损	544,272,752.97	495,605,796.60
合计	615,948,371.92	581,118,536.77

(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
2017	134,292,559.16	134,292,559.16	
2018	129,226,944.33	129,226,944.33	
2019	148,095,898.11	148,095,898.11	
2020	83,990,395.00	83,990,395.00	
2021	48,666,956.37		
合计	544,272,752.97	495,605,796.60	--

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	26,220,880.25	53,866,521.87
合计	26,220,880.25	53,866,521.87

21、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	186,167,237.39	221,732,534.76
1-2 年	289,614.18	339,044.59
2-3 年	64,917.00	64,917.00
3-4 年	187,643.43	187,643.43
4-5 年	45,765.20	38,046.00
5 年以上	5,121,527.58	5,166,622.82
合计	191,876,704.78	227,528,808.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

威尔泰克株式会社	5,089,267.83	质量纠纷
合计	5,089,267.83	--

22、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	43,718,167.18	27,505,005.53
1-2 年	104,763.00	45,161.00
2-3 年	10,224.00	10,224.00
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上	639,024.58	639,024.58
合计	44,472,178.76	28,199,415.11

23、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	34,557,822.40	53,140,531.56	67,607,118.08	20,091,235.88
二、离职后福利-设定提存计划	750,000.00	4,741,238.89	5,415,888.69	75,350.20
三、辞退福利		57,400.00	57,400.00	
合计	35,307,822.40	57,939,170.45	73,080,406.77	20,166,586.08

(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	32,992,129.09	45,232,258.41	59,805,727.35	18,418,660.15
2、职工福利费		3,054,018.97	3,054,018.97	
3、社会保险费		848,505.26	848,505.26	
其中：医疗保险费		697,095.73	697,095.73	

工伤保险费		48,052.73	48,052.73	
生育保险费		103,356.80	103,356.80	
4、住房公积金		2,910,218.16	2,910,218.16	
5、工会经费和职工教育经费	1,565,693.31	1,095,530.76	988,648.34	1,672,575.73
合计	34,557,822.40	53,140,531.56	67,607,118.08	20,091,235.88

(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		3,895,001.94	3,895,001.94	
2、失业保险费		126,400.07	126,400.07	
3、企业年金缴费	750,000.00	719,836.88	1,394,486.68	75,350.20
合计	750,000.00	4,741,238.89	5,415,888.69	75,350.20

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,808,483.37	135,460.12
营业税	18,017.11	510,707.45
企业所得税	3,871,296.55	12,570,466.83
个人所得税	876,296.51	480,334.74
城市维护建设税	30,580.16	31,836.84
房产税	966,223.72	750,607.19
教育费附加及地方教育费附加	22,066.84	22,964.43
其他税费	489,717.76	180,265.49
合计	39,082,682.02	14,682,643.09

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	41,225,070.20	39,000,625.75
短期借款应付利息	78,604.28	88,262.21
合计	41,303,674.48	39,088,887.96

26、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	47,560,714.48	59,222,758.80
单位往来	25,818,977.41	24,819,916.41
押金及保证金	23,947,245.97	19,151,806.04
预提费用	2,831,312.63	2,879,640.37
其他	26,765,100.44	19,701,602.18
合计	126,923,350.93	125,775,723.80

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	40,000,000.00
合计		40,000,000.00

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

29、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	99,524,165.58		2,165,711.40	97,358,454.18	
合计	99,524,165.58		2,165,711.40	97,358,454.18	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

纺织专项资金	1,000,000.02				1,000,000.02	与资产相关
高新技术产业化示范工程项目配套资金	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
新型平板显示器产业化专项项目国家补助资金	4,000,000.00		500,000.00		3,500,000.00	与资产相关
借款贴息	967,777.64		120,972.24		846,805.40	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片产业化项目补助资金	8,233,333.34		649,999.98		7,583,333.36	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	3,500,000.00		250,000.02		3,249,999.98	与资产相关
采购进口设备及技术补助	1,202,287.38		87,545.10		1,114,742.28	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片一起项目创新创业资金	350,000.00		25,000.02		324,999.98	与资产相关
深圳偏光片材料及技术工程实验室创新创业资金	462,500.00		25,000.02		437,499.98	与资产相关
深圳偏光片材料及技术工程实验室	4,625,000.00		250,000.02		4,374,999.98	与资产相关
技术中心建设资助资金	2,775,000.00		150,000.00		2,625,000.00	与资产相关
引进先进技术资助资金	100,716.70		7,194.00		93,522.70	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6 号线）地方配套资金	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6 号线）国家补助金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片二期项目（6	500,000.00				500,000.00	与资产相关

号线) 创新创业资金						
进口设备及技术贴息资金	857,705.00				857,705.00	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	5,000,000.00				5,000,000.00	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	20,000,000.00				20,000,000.00	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	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
节能改造补助资金	149,845.50				149,845.50	与资产相关
合计	99,524,165.58		2,165,711.40		97,358,454.18	--

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,本期确认营业外收入0元,期末尚未分摊余额为1,000,000.02元。

2.根据《关于下达中科新业互联网安全审计系统等高技术产业化示范工程项目及信息安全产业公共测试咨询服务等国家高技术产业基地平台项目2009年政府投资计划的通知》(深发改[2009]416号),公司于2009年度5月收到深圳市财政局拨发的深圳市发改委高技术产业化示范工程项目配套资金2,000,000.00元,用于“TFT-LCD用偏光片生产线工程”建设。本公司按相关资产折旧年限10年进行分摊,本期计入营业外收入100,000.00元,期末尚未分摊余额为700,000.00元。

3.根据国家发展和改革委员会办公厅关于2008年新型平板显示器件产业化专项项目的复函(发改办高技[2008]2104号),公司获得国家发改委新型平板显示器件产业化专项项目国家补助资金10,000,000.00元,用于“TFT-LCD用偏光片产业化”项目建设。公司已于2009年6月、2009年12月、2010年4月分三笔收到该10,000,000.00元专项补助资金,按相关资产折旧年限10年进行分摊,本期计入营业外收入5,000,000.00元,期末尚未分摊余额为3,500,000.00元。

4.2009年12月、2011年6月、2013年2月公司收到深圳市财政委员会拨发的三笔借款贴息资金,分别为992,000.00元、850,000.00元、483,000.00元,用于二期改造工程,按相关资产折旧年限10年进行分摊,本期计入营业外收入120,972.24元,期末尚未分摊余额846,805.40元。

5.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,本期计入营业外收

入649,999.98元，期末尚未分摊余额为7,583,333.36元。

6.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，本期计入营业外收入250,000.02元，期末尚未分摊余额为3,249,999.98元。

7.2013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，本期计入营业外收入87,545.10元，期末尚未分摊余额1,114,742.28元。

8.2013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，本期计入营业外收入25,000.02元，期末尚未分摊余额为324,999.98元。

9.2013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，本期计入营业外收入250,000.02元，期末尚未分摊余额为437,499.98元。

10.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，本期计入营业外收入250,000.02元，期末尚未分摊余额为4,374,999.98元。

11.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，本期计入营业外收入150,000.00元，期末尚未分摊余额为2,625,000.00元。

12.2014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，本期计入营业外收入7,194.00元，期末尚未分摊余额93,522.70元。

13.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。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。

14.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。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。

15.2014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。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。

16.2014年9月，公司收到进口设备及技术贴息资金857,705.00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。

17.2015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，按折旧年限将递延收益分摊转入当期损益。

18.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。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月分两次收到TFT-LCD用偏光片二期项目新建生产线及购置设备补助款20,000,000.00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。

20.2015年公司收到节能改造补助资金202,608.00元，按相关资产折旧年限8年进行分摊，本期计入营业外收入52,762.50元，期末尚未分摊余额149,845.50元。

30、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	506,521,849.00						506,521,849.00

31、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）	1,574,407,414.34			1,574,407,414.34
其他资本公积	10,722,637.03	6.38		10,722,643.41
合计	1,585,130,051.37	6.38		1,585,130,057.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

收零碎股历年股息。

32、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,212,187.35	-2,756,126.81		-746,692.75	-2,009,434.06		1,202,753.29
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,045,914.97	-2,986,770.99		-746,692.75	-2,240,078.24		561,867.81
外币财务报表折算差额	166,272.38	230,644.18			230,644.18		396,916.56

其他综合收益合计	3,212,187.35	-2,756,126.81		-746,692.75	-2,009,434.06		1,202,753.29
----------	--------------	---------------	--	-------------	---------------	--	--------------

33、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	70,539,319.86			70,539,319.86
合计	70,539,319.86			70,539,319.86

34、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	9,166,137.97	6,805,203.33
调整后期初未分配利润	9,166,137.97	6,805,203.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-30,097,851.40	8,497,227.40
减：提取法定盈余公积		6,136,292.76
期末未分配利润	-20,931,713.43	9,166,137.97

35、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	549,898,612.98	509,134,763.07	619,165,953.39	586,310,645.92
其他业务	2,258,972.58	2,114,934.57	1,827,380.09	1,827,380.11
合计	552,157,585.56	511,249,697.64	620,993,333.48	588,138,026.03

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,683,641.93	2,424,634.23
城市维护建设税	175,298.23	123,396.62
教育费附加	127,629.51	88,140.42
房产税	1,028,950.29	883,482.95
其他税费	111,418.07	26,966.44

合计	3,126,938.03	3,546,620.66
----	--------------	--------------

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,204,137.01	1,178,294.41
展览费	144,038.99	213,381.75
广告费	0.00	21,367.52
业务招待费	420,563.34	368,414.34
运输费	1,655,766.13	1,717,902.03
样品及产品损耗	369,885.00	394,738.08
其他	721,619.16	1,116,600.90
合计	4,516,009.63	5,010,699.03

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,718,507.40	19,439,303.33
财产保险费	151,170.29	177,262.23
修理费	97,758.00	474,977.18
业务招待费	718,023.30	744,434.80
差旅费	511,070.78	631,874.05
办公费	579,632.65	546,116.03
水电费	363,586.77	2,007,974.64
税金	2,353,718.22	885,760.50
诉讼费	175,591.27	3,999.00
中介机构费用	1,460,232.39	1,370,706.42
研究与开发费	15,804,933.22	11,956,715.67
董事会会费	54,038.00	58,135.00
其他	3,221,999.30	2,891,255.97
折旧费	3,298,774.50	3,077,101.23
无形资产摊销	589,675.55	616,554.33
长期待摊费用摊销	15,483.48	89,550.48
低值易耗品摊销	10,060.00	85,564.00

合计	46,124,255.12	45,057,284.86
----	---------------	---------------

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,623,711.45	3,962,978.70
利息收入	-14,044,416.50	-15,870,335.45
汇兑损益	19,620,000.69	483,171.30
手续费及其他	773,521.92	150,999.82
合计	8,972,817.56	-11,273,185.63

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,320,690.69	2,000,874.24
二、存货跌价损失	6,252,416.77	18,732,928.24
合计	8,573,107.46	20,733,802.48

41、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	711,998.34	1,029,521.87
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,555,194.95	2,118,237.17
处置可供出售金融资产取得的投资收益		44,444,187.39
合计	2,267,193.29	47,591,946.43

42、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
非流动资产处置利得合计		300.00	
其中：固定资产处置利得		300.00	
政府补助	2,165,711.40	5,781,523.39	2,165,711.40
其他	132,509.01	2,095,125.89	132,509.01

合计	2,298,220.41	7,876,949.28	2,298,220.41
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府研发补助摊销		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,954,990.00	与收益相关
高技术产业化示范工程项目配套资金摊销		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
新型平板显示器件产业化专项项目国家补助资金摊销		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00	500,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会拨发的借款贴息摊销		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	120,972.24	120,972.21	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片一期项目窄幅线补助资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	250,000.02	250,000.00	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片产业		补助	因从事国家鼓励和支持	否	否	649,999.98	650,000.00	与资产相关

化项目补助 资金摊销			特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
采购进口设备及技术补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	87,545.10	87,545.10	与资产相关
TFT-LCD 用偏光片一期项目创新创业资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	25,000.02	25,000.00	与资产相关
引进先进技术进口资助资金摊销		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	7,194.00	7,194.08	与资产相关
福田区产业发展资金补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		63,000.00	与收益相关
经贸委 2013 年优化外贸结构扶持金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		16,722.00	与收益相关
展会补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否		6,100.00	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
深圳市偏光材料及技术工程实验室创新创业资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	25,000.02		与资产相关
深圳偏光片材料技术工程实验室		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	250,000.02		与资产相关
技术中心建设资助资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	150,000.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,165,711.40	5,781,523.39	--

43、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
非流动资产处置损失合计	20,770.93	72,965.54	20,770.93
其中：固定资产处置损失	20,770.93	72,965.54	20,770.93
其他	58.85	23.02	58.85
合计	20,829.78	72,988.56	20,829.78

44、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	6,088,398.09	16,871,410.54
递延所得税费用	-1,851,202.65	636,554.71
合计	4,237,195.44	17,507,965.25

(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	-25,860,655.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,465,163.99
子公司适用不同税率的影响	4,963,860.82
调整以前期间所得税的影响	-2,185,657.56
非应税收入的影响	-177,999.59
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	8,102,155.76
所得税费用	4,237,195.44

45、其他综合收益

详见附注 32。

46、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
政府补助	2,165,711.40	5,161,875.00
银行存款利息及其他	30,907,810.95	21,323,964.63
合计	33,073,522.35	26,485,839.63

(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
研发费用	15,804,933.22	1,351,411.41
办公费	579,633.65	554,757.31
业务招待费	1,138,586.64	1,112,849.14
差旅费	511,070.78	778,192.93
运输费	1,655,776.13	1,717,902.03
中介机构费	1,460,232.39	1,370,706.42
保险费	151,170.29	177,262.23
水电费	2,258,972.58	2,007,974.64
修理费	236,364.98	474,977.18
展览费	144,038.99	213,381.75
其他	32,355,682.11	4,314,248.35
合计	56,296,461.76	14,073,663.39

(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
零碎股息	6.38	
合计	6.38	

(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
结构性存款投资	368,000,000.00	460,000,000.00
存入定期存款	0.00	57,269.91
合计	368,000,000.00	460,057,269.91

47、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	-30,097,851.40	7,668,027.95

加：资产减值准备	-13,629,724.46	75,317.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,072,204.67	39,299,556.21
无形资产摊销	589,675.55	616,554.33
长期待摊费用摊销	153,604.01	123,701.50
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）		72,361.36
财务费用（收益以“-”号填列）	21,494,287.45	-15,048,693.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,267,193.29	-47,591,946.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-240,628.26	643,238.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-278,469.57	-9,787,548.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,425,655.98	-29,251,840.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,223,450.49	-29,915,050.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,685,694.47	87,389,451.70
经营活动产生的现金流量净额	-39,316,195.34	4,293,128.00
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	665,289,786.79	638,275,236.97
减：现金的期初余额	748,658,875.60	1,098,232,359.02
现金及现金等价物净增加额	-83,369,088.81	-459,957,122.05

（2）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	665,289,786.79	748,658,875.60
其中：库存现金	12,995.11	8,872.71
可随时用于支付的银行存款	602,045,962.06	746,697,143.40
可随时用于支付的其他货币资金	63,230,729.62	1,952,859.49
三、期末现金及现金等价物余额	665,289,686.79	748,658,775.60

48、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：

- 1、资本公积因零碎股股息增加6.38元；
- 2、其他综合收益因持有的可供出售金融资产公允价值变动调减2,253,402.98元；
- 3、未分配利润因上半年度亏损调减30,097,851.39元。

49、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	982,693.22	6.6312	6,516,435.28
港币	116,928.01	0.8547	99,935.34
日元	172,681.04	0.06449	11,136.37
应收账款			
其中：美元	8,802,565.98	6.6312	58,371,575.53
港币	278,280.00	0.8547	237,845.92
日元			
其他应收款			
其中：美元	37,399.02	6.6312	248,000.38
日元			
短期借款			
其中：美元	2,671,696.23	6.6312	17,716,552.04
日元	131,868,450.00	0.06449	8,504,328.21
应付账款			
其中：美元	17,804,100.97	6.6312	118,062,554.36
日元	903,131,060.99	0.06449	58,243,825.20
其他应付款			
其中：美元	93,867.50	6.6312	622,454.17
港币	2,042,954.08	0.8547	1,746,094.86

(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

八、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	100.00%		收购

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳好好物业租赁有限公司	深圳市	深圳市	物业租赁	50.00%		权益法
深圳常联发印染有限公司	深圳市	深圳市	物业租赁	40.25%		权益法
约旦制衣厂	约旦	约旦	制造业	35.00%		权益法
业晖国际有限公司	香港	香港	制造业	22.75%		权益法

(2) 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		7,521,241.97

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		350,367.79
--其他综合收益		350,367.79
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-5,815.71
--其他综合收益		673,338.37

3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
冠华大厦项目	深圳市	深圳市	合作建设	50.16%	

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

根据公司与香港侨辉实业有限公司签订的《关于合作开发建设“冠华大厦”的协议》，双方合作开发建设冠华大厦，公司出资50.16%，香港侨辉实业有限公司出资49.84%，双方约定对涉及合作项目建设的重大事项需经双方一致同意。另外，双方约定项目建成后按照实际投资的比例进行实物分配或共同经营，具体方案另行商议。

截止报告期末，冠华大厦项目已经基本完工，且已做结转投资性房地产处理。

九、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和应收款项。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，不存在重大信用风险。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、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	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	7,067,705.61			7,067,705.61
（2）权益工具投资	7,067,705.61			7,067,705.61
持续以公允价值计量的资产总额	7,067,705.61			7,067,705.61
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

可供出售金融资产期末公允价值是基于深圳证券交易所2016年6月30收盘价进行计量。

十一、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	1,092,599.0674 万元	46.21%	49.39%

本企业的母公司情况的说明

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人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八 2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
深圳市深超科技投资有限公司	受同一方控制
天马微电子股份有限公司	公司董事长兼总经理为该公司副董事长
深圳市湘江贸易有限公司	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
安徽华鹏纺织有限公司	参股公司
盛波（香港）有限公司	公司高管为该公司董事

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	957,463.47	1,091,908.67

（2）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	1,869,653.00	1,728,309.00

（3）其他关联交易

本公司为进行TFT-LCD用偏光片项目建设，于2010年与深圳市深超科技投资有限公司、平安银行深圳江苏大厦支行签订委托贷款合同，合同约定深圳市深超科技投资有限公司委托平安银行深圳江苏大厦支行向本公司贷款20,000.00万元、贷款期限为第一笔委托贷款资金发放到本公司账户之日起108个月、委托贷

款利率按中国人民银行公布执行的5年期商业贷款利率下调两个百分点执行。截止2016年6月30日，公司该项借款余额12,000.00万元。

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	477,930.79	23,896.54	349,938.59	17,496.93
其他应收款	安徽华鹏纺织有限公司	3,600,000.00	270,000.00	3,600,000.00	270,000.00
其他应收款	深圳黛丽斯内衣有限公司	837,780.00	41,889.00	277,172.52	13,858.63

(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
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	深圳市湘江贸易有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	深圳常联发印染有限公司	916,673.69	916,673.69
其他应付款	深圳好好物业租赁有限公司	4,529,489.85	4,179,489.85
其他应付款	业晖国际有限公司	1,137,966.35	1,137,966.35
其他应付款	深圳黛丽斯内衣有限公司	570,686.82	315,000.00
应付利息	深圳市深超科技投资有限公司	39,000,625.75	39,000,625.75

十二、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	639,578.40	100.00%	31,978.91	15.00%	607,599.49	862,162.70	100.00%	43,108.13	5.00%	819,054.57
合计	639,578.40		31,978.91		607,599.49	862,162.70		43,108.13		819,054.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	639,578.41	31,978.92	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,848.28 元；本期收回或转回坏账准备金额-21,977.50 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,981,464.60	13.43%	11,981,464.60	100.00%		11,981,464.60	12.98%	11,981,464.60	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,527,202.92	86.22%	7,463,293.43	9.27%	73,063,909.49	79,979,624.27	86.68%	7,435,914.49	9.30%	72,543,709.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备	311,486.	0.35%	311,486.	100.00%		311,486.	0.34%	311,486.3	100.00%	

的其他应收款	35		35			.35		5		
合计	92,820,153.87	100.00%	19,756,244.38		73,063,909.49	92,272,575.22	100.00%	19,728,865.44		72,543,709.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西绚丽线业有限公司	11,389,044.60	11,389,044.60	100.00%	估计无法收回
深圳市天隆工贸有限公司	592,420.00	592,420.00	100.00%	估计无法收回
合计	11,981,464.60	11,981,464.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	71,289,573.42	3,564,478.68	5.00%
1 至 2 年	1,800,000.00	180,000.00	10.00%
3 年以上	7,437,629.50	3,718,814.75	50.00%
合计	80,527,202.92	7,463,293.43	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 153,512.27 元。

（3）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	75,889,102.97	75,889,102.97
单位往来	16,151,323.38	16,251,300.27
其他	779,727.52	132,171.98

合计	92,820,153.87	92,272,575.22
----	---------------	---------------

(4) 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
第一名	内部往来	63,644,822.25	1年以内	68.57%	3,182,241.10
第二名	单位往来	11,389,044.60	三年以上	12.27%	5,694,522.30
第三名	内部往来	7,168,680.72	三年以上	7.72%	3,584,340.36
第四名	内部往来	5,000,000.00	一年以内	5.39%	250,000.00
		75,600.00	3年以上	0.08%	37,800.00
第五名	单位往来	1,800,000.00	1年以内	1.94%	90,000.00
		1,800,000.00	1-2年	1.94%	180,000.00
合计	--	90,878,147.57	--	97.91%	13,018,903.76

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	1,980,806,395.91	16,582,629.30	1,964,223,766.61	1,772,806,395.91	16,582,629.30	1,756,223,766.61
对联营、合营企业投资	23,877,116.06	266,654.99	23,610,461.07	23,145,924.05	266,654.99	22,879,269.06
合计	2,004,683,511.97	16,849,284.29	1,987,834,227.68	1,795,952,319.96	16,849,284.29	1,779,103,035.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市盛波光电科技有限公司	1,716,663,070.03	208,000,000.00		1,924,663,070.03		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	30,867,400.00			30,867,400.00		2,167,341.21
深圳市华强宾馆	15,489,351.08			15,489,351.08		

有限公司						
深圳市深纺物业管理 有限公司	1,713,186.55				1,713,186.55	
合计	1,772,806,395.91	208,000,000.00			1,980,806,395.91	16,582,629.30

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
深圳好好 物业租赁 有限公司	4,397,840 .88			347,953.3 5						4,745,794 .23	
深圳市协 利汽车企 业有限公 司	4,061,958 .96									4,061,958 .96	266,654.9 9
小计	8,459,799 .84			347,953.3 5						8,807,753 .19	266,654.9 9
二、联营企业											
深圳市常 联发印染 有限公司	1,871,377 .09			66,776.03						1,938,153 .12	
约旦制衣 厂	3,384,014 .49			-308,236. 16						3,075,778 .33	
业晖国际 有限公司	9,430,732 .63			836,149.3 0			-211,450. 51			10,055,43 1.42	
小计	14,686,12 4.21			594,689.1 7			-211,450. 51			15,069,36 2.87	
合计	23,145,92 4.05			942,642.5 2			-211,450. 51			23,877,11 6.06	266,654.9 9

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	29,952,072.64	4,007,116.78	29,699,808.94	3,576,177.12
其他业务	1,646,987.54	1,646,987.54	1,827,380.09	1,827,380.11
合计	31,599,060.18	5,654,104.32	31,527,189.03	5,403,557.23

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,039,333.34	1,029,521.87
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	147,859.95	1,432,892.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		44,444,187.39
合计	2,267,193.29	46,906,601.48

十三、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	-20,770.93	
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）	2,165,711.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,449.53	
减：所得税影响额	-3,436.95	
合计	2,280,826.95	--

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	-1.40%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.51%	-0.0639	-0.0639

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

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；

二、报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司董事会秘书处。

深圳市纺织（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一六年八月二十六日