

深圳市纺织(集团)股份有限公司

2024 年半年度报告



2024 年 08 月

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人尹可非、主管会计工作负责人刘毓及会计机构负责人(会计主管人员)黄旻声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司面临宏观经济风险、市场风险、原材料风险、竞争加剧风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	19
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	31
第八节 优先股相关情况.....	34
第九节 债券相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人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办公室。

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
美百年	指	深圳市美百年服装有限公司
恒美光电	指	恒美光电股份有限公司
4 号线	指	TFT-LCD 用偏光片一期 4 号线项目
5 号线	指	TFT-LCD 用偏光片一期 5 号线项目
6 号线	指	TFT-LCD 用偏光片二期 6 号线项目
7 号线	指	超大尺寸电视用偏光片产业化项目
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告	指	2024 年半年度报告

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	深纺织 A、深纺织 B	股票代码	000045、200045
变更前的股票简称（如有）	无		
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）	深纺织		
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	尹可非		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜澎	李振宇
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	lizy@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、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市前海深港合作区南山街道梦海大道 5033 号前海卓越金融中心（一期）8 号楼 708M
公司注册地址的邮政编码	518052
公司办公地址	深圳市福田区华强北路 3 号深纺大厦 A 座六楼
公司办公地址的邮政编码	518031
公司网址	http://www.chinasthc.com
公司电子信箱	szfzjt@chinasthc.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 08 月 24 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年

报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	1,623,384,151.90	1,490,095,669.55	8.94%
归属于上市公司股东的净利润(元)	43,894,075.23	36,307,162.97	20.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	35,257,756.79	23,686,604.53	48.85%
经营活动产生的现金流量净额(元)	11,834,849.94	14,402,973.60	-17.83%
基本每股收益(元/股)	0.0867	0.0717	20.92%
稀释每股收益(元/股)	0.0867	0.0717	20.92%
加权平均净资产收益率	1.52%	1.27%	0.25%
	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)	5,648,549,738.42	5,649,822,363.44	-0.02%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,893,006,599.67	2,882,152,266.22	0.38%

五、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。

六、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
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	3,540,504.40	主要为政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融	1,283,637.11	主要为公司持有金融资

资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		产产生的公允价值变动损益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,878,342.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,148,533.72	主要为品质赔偿支出。
减：所得税影响额	2,487,233.14	
少数股东权益影响额（税后）	5,430,398.23	
合计	8,636,318.44	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司所属行业发展情况

偏光片全称为偏振光片，可控制特定光束的偏振方向，自然光在通过偏光片时，振动方向与偏光片透过轴垂直的光将被吸收，透过光只剩下振动方向与偏光片透过轴平行的偏振光。偏光片下游主要应用为面板行业，依据面板类型不同，偏光片主要分为 TN 型、STN 型、TFT 型和 OLED 型。目前，全球偏光片市场主要以 TFT-LCD 面板用偏光片为主，一张 LCD 液晶面板需要用到两张偏光片，一张 OLED 面板需要用到一张偏光片。

偏光片产业的高质量发展对整个显示产业具有深度影响力。偏光片作为显示面板的三大核心原材料之一，其需求受到显示面板市场波动的直接影响。近年来，随着全球显示面板产业往中国大陆的加速转移，我国偏光片产业迎来快速发展阶段，国内偏光片厂商产能规模、工艺技术水平不断跃升，我国偏光片产业在全球市场的地位和影响力显著提升，中国大陆已成为全球最大的偏光片生产基地。

公司是国内主要的偏光片研发、生产和销售企业之一，是我国偏光片行业的先行者，现已发展为国内偏光片行业的领先企业，成为全球主流面板企业的重要供应商。2024 年是体育大年，大型国际赛事的密集举办，叠加电商促销活动的带动，上半年面板厂商集中备货，驱动偏光片市场需求释放。至 2024 年二季度末，阶段性备货高峰结束，面板厂商严格控制产线稼动率以确保市场供给需求维持平衡从而维持价格稳定，下游需求释放趋于保守。下半年，随着国内偏光片新增产能投产，部分产品的竞争预计会加剧，但海外产能正逐步退出，会带来较大的国产替代机遇。

(二) 公司从事的主要业务

公司主要业务是以液晶显示用偏光片为代表的高新技术产业，自有物业的经营管理业务及纺织服装业务。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司一是积极优化产品结构，实施产品差异化策略，增加大尺寸产品占比，提高高价值产品市场占有率，落实“保稼动”方针，抢占市场份额；二是深入开展精益管理，提升生产管理效率，降低产线损耗，主要原材料损耗率持续下降，各产线断膜水平改善成果显著，产品良率提升至行业较高水平；三是强化创新引领，加大研发投入，持续推进关键性技术攻关和创新产品开发，实现高透低反等高性能的 55 吋、65 吋、77 吋 OLED 电视偏光片产品开发量产及销量增长；四是持续做好自有物业管理工作，提高物业租赁服务质量，同时完成纺织业务经营改善和有序退出；五是紧抓安全生产工作，开展安全检查、安全演练与培训、强化安保力量，巩固薄弱环节，预防事故发生。

报告期内，公司实现营业收入 16.23 亿元，较去年同期增长 8.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,389.41 万元，较去年同期增长 20.90%。本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期上升的主要原因：2024 年上半年，公司紧贴市场变化和客户需求，持续优化客户和产品结构，改善生产工艺和提升产品良率，巩固经营管理成效，保持研发投入和技术创新，提升偏光片产销量，实现公司业绩稳步增长。

(三) 公司主要产品及其用途

公司现有 7 条量产的偏光片生产线，产品涵盖 TN、STN、TFT、OLED、3D、染料片、触摸屏用光学膜等领域，主要应用于电视、笔记本电脑、导航仪、显示器、车载、工控、仪器仪表、智能手机、可穿戴设备、3D 眼镜、太阳眼镜等产品，公司通过不断加强销售渠道拓展和自身品牌建设，已成为华星光电、京东方、LGD、咸阳彩虹、惠科、深天马、夏普等主流面板企业的合格供应商。

公司各偏光片产线的主要产品类型及其应用情况如下：

生产线	所在地	产品幅宽	规划产能	主要产品类型
1 号线	坪山	500mm	60 万平方米	TN/STN/染料片
2 号线	坪山	500mm	120 万平方米	TN/STN/CSTN
3 号线	坪山	650mm	100 万平方米	TFT

4 号线	坪山	1490mm	600 万平方米	TFT/OLED
5 号线	坪山	650mm	200 万平方米	TFT/OLED
6 号线	坪山	1490mm	1000 万平方米	TFT/OLED
7 号线	坪山	2500mm	3200 万平方米	TFT/OLED

（四）公司经营模式

偏光片行业逐渐从传统的研发、生产、销售的经营模式转向以客户为中心、共同研发、全面服务的经营模式。通过了解客户需求，共同研发，进行高标准生产管理，制造高品质的产品，使用先进的偏光片成卷贴附设备配合下游面板厂商生产线，优化生产物流环节，降低生产和运输成本，为客户创造价值，合作共赢。

（五）公司产品市场地位

公司是国内主要的偏光片研发、生产和销售企业之一，1995 年开始从事偏光片业务，于 1998 年实现了国内首张偏光片的量产，是中国偏光片产业的先行者，现已掌握 TN/STN、TFT-LCD、OLED 显示用偏光片研发及生产核心技术，是国内少有的具备大、中、小尺寸全系列偏光片产品生产能力的偏光片厂商之一，率先实现 OLED 电视和 OLED 手机用偏光片量产，填补了国内空白。

公司以中大尺寸 TFT-LCD 用偏光片产品为主，公司 7 号线是全球为数不多的 2,500mm 超宽幅偏光片生产线之一，能够满足全球 8.5/8.6 代、10.5/11 代等高世代面板产线的需求，特别是匹配 10.5/11 代线具有最佳的经济生产效率，在超大尺寸、大尺寸产品技术水平和生产能力方面具有业界领先的优势。

（六）公司主要的业绩驱动因素

详见本章节“二、核心竞争力分析”。

二、核心竞争力分析

（一）技术优势。盛波光电是国内最早进入显示偏光片研发和生产领域的国家级高新技术企业之一，拥有 29 年偏光片产业运营经验，产品涵盖 TN 型、STN 型、TFT 型、OLED 等主流显示应用，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，具备大、中、小尺寸全系列偏光片产品生产能力。截至 2024 年 6 月 30 日，盛波光电累计获得专利授权 108 项，其中：国内发明专利 20 项，国内实用新型专利 84 项，境外实用新型专利 4 项。由盛波光电独立起草制订，并通过审批执行的国家标准 4 项，行业标准 2 项；另参与起草制订，并通过审批执行的行业标准 1 项。

盛波光电拥有“广东省工程技术研究中心”“深圳偏光材料及技术工程实验室”“深圳市企业技术中心”三个创新平台，着重开展 OLED、LCD 用偏光片核心生产技术的研发及产业化，以及偏光片生产用原材料的国产化研究，其中，OLED 电视和 OLED 手机用偏光片项目陆续成功实现量产，打破日韩垄断，填补了国内空白，相较于其他偏光片厂商具有领先优势。

（二）人才优势。公司注重自主创新，建立自有研发管理体系，现有一支技术能力强、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。为适应公司高质量发展趋势，公司持续加强人才队伍建设，通过激发现有人才的潜力与活力，提升企业人才的核心竞争力，为公司战略的转型升级奠定坚实基础。一是高度注重人才培养及团队建设，努力打造一支高效、协作、富有创造力的技术团队，团队能够迅速洞察市场趋势，精准把握技术方向，攻克技术难关，并成功推出超大尺寸 LCD 电视偏光片、OLED 电视偏光片、OLED 手机偏光片等多个具有影响力的创新产品；二是进一步充实中层干部、核心骨干人才队伍，通过市场化选聘、社会招聘、下属企业内部引进等方式，补充配备核心骨干人才；三是强化内部人员的交流与学习，结合集团实际情况，2024 年度持续开展干部人才交流锻炼活动，提升公司员工综合能力和履职能力，激发干部队伍活力；四是公司根据“战略牵引、业绩为主、公平公正”的考核分配原则，建立了“效率优先、兼顾公平，奖优罚劣、能高能低，激励与约束相结合”的绩效薪酬考核分配机制，合理确定薪酬结构和水平，形成价值创造决定价值分配的激励约束机制。

(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,最大的优势在于具有贴近面板市场的本土化配套能力,以及国家产业政策的大力支持。市场需求方面,随着国内 10.5 代/11 代等高世代 TFT-LCD 面板生产线的陆续量产,以及面板和终端产品大尺寸化发展的进一步加速,国内偏光片特别是超大尺寸偏光片市场需求呈现稳定增长的良好态势。公司拥有一条全球为数不多的 2,500mm 超宽幅偏光片生产线,在超大尺寸偏光片工艺技术水平 and 生产能力方面具有业界领先的优势,能更好匹配和对应尺寸日益增长的电视偏光片市场需求。随着前沿技术不断突破,OLED、车载偏光片等高端偏光片产品需求快速增长,正成为偏光片企业竞相角逐的蓝海市场。公司已实现 OLED 电视和 OLED 手机偏光片的量产突破,并已具备较好车载偏光片产品技术沉淀,将在未来市场竞争中处于有利地位。市场开拓方面,公司以客户需求为重心,不断优化生产工艺与产品结构,提升品质管控,将生产和销售有机地结合起来,建立快速响应机制,充分发挥本土化优势,切实做好点对点的专业服务,围绕整体战略部署,推进各机种验证工作,形成稳定的供应链,不断提高市场占有率。

(四) 质量优势。公司始终坚持“满足客户需求、追求卓越品质;推行绿色制造、实现持续改进”的质量方针,注重产品质量控制,产品比肩国际质量水准。公司严格把控产品性能指标,规范来料检验标准,以提质降耗为出发点,实现产量和品质的同步提高;引入现代化的管理体系,通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康和安全管理体系、QC080000 有害物质管理体系及 ISO50001 能源管理体系认证;产品通过 CTI 检测,符合 RoHS 指令环境保护要求,并实现从原材料供应、生产制造、市场销售到客户服务等全流程的规范管理,保证产品质量的稳定性。

(五) 管理优势。公司深耕偏光片行业近 30 年,积累了丰富的行业管理经验,拥有国内领先的偏光片生产管理流程控制体系、品质管理体系和稳定的原材料供应渠道。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,大力推行规范化管理,细化管理流程,并借鉴境内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;公司持续贯彻执行先进的管理制度、合理的激励机制等,提高决策效率,提升市场反应速度,完善研发奖励制度,同时也实现企业与员工价值的深入融合,激发经营新活力;制定所属公司经营改善工作方案,成立了经营改善工作小组,全面梳理所属公司经营情况,稳妥有序开展业务优化、成本控制、现金流改善等工作,助力改善所属公司生产经营;提升生产管理效率,增强生产稳定性,各产线断膜水平改善成果显著,达到行业较好水平;设立品质改善专题,“碎亮点”“小气泡”“PVA 折痕”等问题得到明显改善,通过胶水材料性能提升推动产品耐久性能和品质显著提高,大幅降低库存压力和客诉风险;用精益化手段实现降本增效,划小独立核算单元,使基层骨干员工参与到生产经营活动中。

(六) 政策优势。偏光片是新型显示产业的重要组成部分,公司偏光片业务的持续发展提升了国内偏光片的整体供应能力,大大降低了国内面板企业对进口偏光片的依赖,维护了国家新型显示产业安全,对增强我国新型显示产业链整体竞争力起到了积极的促进作用,助推了深圳市“20+8”超高清视频显示产业集群全产业链的协同发展。偏光片业务载体盛波光电持续获得国家级高新技术企业认定,偏光片项目多次获得国家及省市的政策、资金支持,享受主要原材料进口免征关税的优惠政策。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	1,623,384,151.90	1,490,095,669.55	8.94%	
营业成本	1,389,606,053.06	1,286,170,472.71	8.04%	
销售费用	18,259,030.20	16,439,473.30	11.07%	
管理费用	59,979,111.15	65,299,409.82	-8.15%	
财务费用	-10,806,472.40	4,179,495.63	-358.56%	主要是汇率波动增加汇兑收益所致。
所得税费用	11,082,190.34	5,713,017.38	93.98%	主要是报告期内利润增长引

				起所得税费用增加所致。
研发投入	47,870,863.46	36,004,188.62	32.96%	主要是报告期内增加研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	11,834,849.94	14,402,973.60	-17.83%	
投资活动产生的现金流量净额	-133,584,181.81	-448,360,425.07	70.21%	主要是报告期内公司理财产品到期增加现金流入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-109,285,165.04	-94,514,895.56	-15.63%	
现金及现金等价物净增加额	-237,474,891.86	-528,791,098.47	55.09%	主要是报告期内公司理财产品到期增加现金流入所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,623,384,151.90	100%	1,490,095,669.55	100%	8.94%
分行业					
制造业	1,567,392,357.26	96.55%	1,434,002,309.89	96.24%	9.30%
物业租赁	55,991,794.64	3.45%	56,093,359.66	3.76%	-0.18%
分产品					
偏光片销售业务	1,540,330,898.01	94.88%	1,392,600,025.14	93.46%	10.61%
物业租赁及其他业务	83,053,253.89	5.12%	97,495,644.41	6.54%	-14.81%
分地区					
境内	1,550,122,549.78	95.49%	1,427,664,172.81	95.81%	8.58%
境外	73,261,602.12	4.51%	62,431,496.74	4.19%	17.35%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
制造业	1,567,392,357.26	1,377,578,730.83	12.11%	9.30%	8.08%	0.99%
物业租赁	55,991,794.64	12,027,322.23	78.52%	-0.18%	3.97%	-0.86%
分产品						
偏光片销售业务	1,540,330,898.01	1,374,275,754.64	10.78%	10.61%	9.65%	0.78%
物业租赁及其他业务	83,053,253.89	15,330,298.42	81.54%	-14.81%	-53.38%	15.27%
分地区						
境内	1,550,122,549.78	1,331,504,165.72	14.10%	8.58%	7.65%	0.74%
境外	73,261,602.12	58,101,887.34	20.69%	17.35%	18.00%	7.33%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,206,756.62	4.12%	主要是报告期公司购买理财产品的收益、及取得参股企业分红所致。	具有可持续性
公允价值变动损益	1,283,637.11	1.65%	主要是报告期公司购买理财产品未到期部分获得的收益。	不具有可持续性
资产减值	-48,933,632.55	-62.83%	主要是报告期公司按照会计政策计提存货跌价准备所致。	具有可持续性
营业外收入	162,935.79	0.21%	主要是报告期公司收到违约金所致。	不具有可持续性
营业外支出	2,311,469.51	2.97%	主要是报告期公司支付品质索赔支出所致。	不具有可持续性
其他收益	18,891,082.37	24.26%	主要是报告期公司收到政府补助及享受增值税加计抵减优惠政策所致。	具有可持续性
信用减值损失	-8,275,241.40	-10.62%	主要是报告期公司按照会计政策计提信用减值准备所致。	具有可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	225,910,430.39	4.00%	472,274,448.00	8.36%	-4.36%	主要是购买理财产品所致。
应收账款	989,669,064.26	17.52%	820,134,833.95	14.52%	3.00%	主要是销售增长所致。
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	846,922,170.06	14.99%	736,392,172.27	13.03%	1.96%	主要是备货备料所致。
投资性房地产	120,798,298.63	2.14%	125,603,207.18	2.22%	-0.08%	
长期股权投资	121,622,822.15	2.15%	127,682,020.70	2.26%	-0.11%	
固定资产	1,956,105,719.74	34.63%	2,066,006,237.73	36.57%	-1.94%	主要是折旧所致。
在建工程	35,178,323.03	0.62%	31,307,060.74	0.55%	0.07%	
使用权资产	15,681,910.23	0.28%	11,999,466.57	0.21%	0.07%	
短期借款	0.00	0.00%	8,000,000.00	0.14%	-0.14%	
合同负债	11,015,753.50	0.20%	1,436,943.34	0.03%	0.17%	
长期借款	454,656,644.56	8.05%	505,578,314.56	8.95%	-0.90%	主要是归还借款所致。
租赁负债	10,179,476.70	0.18%	6,687,317.22	0.12%	0.06%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	821,946,114.68	1,283,637.11	0.00	0.00	1,099,000,000.00	965,000,000.00	1,464,548.84	958,694,300.63
4. 其他权益工具投资	145,988,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,988,900.00
金融资产小计	967,935,014.68	1,283,637.11	0.00	0.00	1,099,000,000.00	965,000,000.00	1,464,548.84	1,104,683,200.63
上述合计	967,935,014.68	1,283,637.11	0.00	0.00	1,099,000,000.00	965,000,000.00	1,464,548.84	1,104,683,200.63
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的受限资产是货币资金、应收票据、固定资产和无形资产，其中：

(1) 受限的货币资金主要包括外汇合约保证金人民币 1,645,000.00 元。

(2) 受限的应收票据为本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(3) 受限的固定资产和无形资产主要是子公司盛波光电以其部分自持物业向以交通银行股份有限公司深圳分行作为牵头行的银团申请抵押贷款，及公司为该抵押贷款提供担保事项，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司《关于公司为子公司申请银行抵押贷款提供担保的公告》（2020-19 号），《关于公司为子公司提供担保的进展公告》（2020-46 号）。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况适用 □不适用**1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资**适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇合约	0	0	-80.38	0	0	0	-80.38	0.00%
合计	0	0	-80.38	0	0	0	-80.38	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》进行确认计量，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和披露，反映资产负债表及损益表相关项目。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内外汇合约公允价值变动损益为-80.38 万元。							
套期保值效果的说明	为规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，增强财务稳定性，保证公司持续稳健发展和目标利润的实现，公司及子公司开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。公司适度开展外汇衍生品交易业务不会影响公司主营业务的发展，公司将根据实际情况合理安排资金的使用。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风	公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括： 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失； 2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而							

险、操作风险、法律风险等)	<p>造成风险；</p> <p>3、履约风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险；</p> <p>4、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>公司采取的风险控制措施：</p> <p>1、盛波光电将遵循公司的《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。</p> <p>2、为避免汇率大幅波动风险，盛波光电已配备业务操作、风险控制等专业人员，负责汇率风险管理、市场分析、产品研究等具体工作，发现异常情况需及时上报管理层，采取相应的应急措施。盛波光电将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。</p> <p>3、公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。</p> <p>4、公司审计部为外汇套期保值业务的监督部门，负责审查监督外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，督促财务部及时进行账务处理，并对账务处理情况进行核实。</p> <p>5、为控制交易违约风险，盛波光电仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司按照《企业会计准则第 22 条金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量：报告期内确认的外汇合约公允价值变动为-80.38 万元。</p> <p>外汇合约的公允价值按照资产负债表日银行的外汇产品报价厘定。</p>
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 10 月 26 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 12 月 25 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市丽斯实业发展有限公司	子公司	物业租赁	2,360,000.00	33,412,718.69	27,325,387.03	3,863,526.45	1,238,996.59	1,234,241.32
深圳市华强宾馆有限公司	子公司	物业租赁	10,005,300.00	20,545,646.93	20,290,297.00	0.00	113,282.40	113,282.40
深圳市深纺物业管理有限公司	子公司	物业管理	1,600,400.00	13,012,489.11	7,040,189.36	8,062,649.77	893,323.43	827,662.39
深圳市美百年服装有限公司	子公司	纺织品生产与销售	13,000,000.00	12,130,377.03	-19,018,691.63	2,173,478.32	-6,199,638.90	-6,199,671.02
深圳市盛波光电科技有限公司	子公司	偏光片生产与销售	583,333,333.00	4,471,305,146.27	3,119,743,324.46	1,570,484,564.74	66,010,742.41	57,238,951.24
盛投(香港)有限公司	子公司	偏光片销售	HKD10,000.00	6,671,635.64	6,580,885.59	0.00	33,265.00	33,265.00
深圳市深纺笋岗物业管理有限公司	子公司	物业管理	1,000,000.00	12,348,475.14	9,920,616.29	2,554,799.64	1,634,724.03	1,552,703.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

上表所述子公司盛波光电财务数据为其母公司财务报表数据，非合并报表数据，盛投(香港)有限公司为盛波光电子公司。

子公司盛波光电业绩波动情况及变化原因说明详见“第三节 管理层讨论与分析”之“三、主营业务分析”。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 宏观经济风险

当前国内经济稳中有进，整体呈现修复态势。但国际环境复杂严峻，地缘政治紧张，全球经济增长面临放缓的压力。公司作为显示产品市场上游生产商中的一员，不能排除宏观经济发生不可预测的波动可能对公司业绩造成影响的风险。

应对措施：公司将高度关注经济形势，主动研判宏观经营环境，研究国家政策和行业走向，加强对行业重大信息跟踪分析，及时把握行业发展变化趋势，加强经营风险预警能力，根据市场变化形势及时调整公司经营管理策略，同时公司将不断优化产品结构，提高市场开拓能力，激发企业发展活力，强化内部管理，控制经营风险，确保公司稳健发展。

（二）市场风险

偏光片行业是中国新型显示产业发展的重要部分，显示面板的需求和相应技术的发展都日新月异，偏光片行业的国产替代化进程正在进行中，伴随超大尺寸显示、OLED 显示、车载显示等新型显示技术的发展，若公司的技术和产品不能及时响应应用领域的需求，新产品开发及应用不及预期，或者市场竞争加剧导致显示产品价格下降、降价压力向上传导至偏光片市场，都将会对公司产生不利影响。

应对措施：在复杂的市场环境下，公司积极推进新产品客户端的导入工作，稳定客户信心；同时，还将与各层级客户保持密切沟通，关注产品需求动态，深度挖掘市场潜在能力，优化产品结构，提高市场份额；此外，坚持技术创新，完善并优化研发创新体系，持续提升产线良率及稼动率，提升核心竞争力，应对市场风险。

（三）原材料风险

偏光片上游材料的核心生产技术存在较高的壁垒，大部分被国外厂商垄断，国产化率不高，目前制造偏光片所需的关键原材料如 PVA 膜、TAC 膜等光学膜基本被日本企业所垄断，主要的光学膜材料价格受日方供应商产能、市场需求及日元汇率等多方面影响，从而影响公司产品的单位成本。

应对措施：公司将持续优化供应链系统，提高与供应商的议价能力，加大自主知识产权研发力度，推进高性价比原材料的导入工作，积极探索进口原材料的国产化替代，提升稼动率并降低损耗率，维持生产稳定性及连续性，降低产品生产成本；公司在必要情况下可选择采取如远期外汇、外汇期权等措施，减小因汇率波动剧烈而造成的汇兑损失。

（四）竞争加剧风险

随着国内主要偏光片厂商近几年以来加速新建和扩产产线的陆续量产，未来偏光片产能特别是大尺寸偏光片产能将不断增长，若下游消费市场复苏不及预期，偏光片行业竞争形势将进一步加剧。

应对措施：面对激烈的竞争环境，公司将强化与现有优质客户的紧密合作关系。同时，密切关注产品需求动态，加大研发投入，优化产品结构，不断开拓潜在市场，提高市场份额。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.56%	2024 年 02 月 28 日	2024 年 02 月 29 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公司 2024-06 号公告。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	49.64%	2024 年 05 月 29 日	2024 年 05 月 30 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公司 2024-26 号公告。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.78%	2024 年 07 月 23 日	2024 年 07 月 24 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公司 2024-36 号公告。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
刘毓	董事、财务总监	被选举	2024 年 02 月 28 日	原董事、财务总监离任。
何飞	董事、财务总监	离任	2024 年 02 月 07 日	工作调整。
刘洪雷	副总经理	离任	2024 年 05 月 31 日	退休离任。
詹陆梅	职工代表监事	离任	2024 年 06 月 28 日	退休离任。
孙明辉	董事	离任	2024 年 07 月 02 日	工作调整。
孟飞	董事	被选举	2024 年 07 月 23 日	原董事离任。

注：公司职工代表监事于 2024 年 6 月 28 日退休离任。由于此次离任导致公司监事会成员低于法定最低人数，以及职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一，因此在下任职工代表监事就任前，詹陆梅女士仍将依照有关法律法规和公司《章程》的规定继续履行职责。公司将根据有关规定，尽快完成职工代表监事补选工作。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司《关于职工代表监事退休离任的公告》(2024-29 号)。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

(一) 盛波光电

1、大气污染物排放执行标准名称:

(1) 锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019;

(2) 大气污染物排放限值 DB44/27—2001;

(3) 执行天津市《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12/524-2020) 电子工业电子元件限值;

(4) 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019。

2、水污染物排放执行标准名称:

广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001。

(二) 美百年

1、广东省环境保护条例;

2、生态环境标准管理办法。

环境保护行政许可情况

(一) 盛波光电

排污许可证申领时间为 2022 年 12 月 13 日, 有效期自 2022 年 12 月 13 日起至 2027 年 12 月 12 日。

(二) 美百年

排污许可证申领时间为 2020 年 8 月 10 日至 2023 年 8 月 9 日, 申请延续后有效期限自 2023 年 08 月 10 日至 2028 年 08 月 09 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
盛波光电	废气	非甲烷总烃	高空排放	5	排放口设置于 1、3 号厂房、楼顶东侧	<50mg/m ³	120mg/m ³	5.85t/a	49.98t/a	无
盛波光电	废水	COD	处理后明渠排放	1	厂区东南侧	<20mg/L	40mg/L	2.484/a	25.0536/a	无
美百年	废水	COD、氨氮、PH 值、悬浮物、五日生化需氧量、总	大气: 无组织; 废水: 1、间断排放, 排放期间	1	经度: 114° 15' 31.36" 纬度: 22° 43' 38.14"	许可排放值: PH 值: 6-9; 苯胺类: 1.0mg/L; 悬浮	水污染物排放限值 DB44/26-2001, 淡水河、石	CODcr: 0.349t/a; 氨氮: 0.0102t/a; 总氮(以	CODcr: 1.62t/a; 氨氮: 0.216t/a; 总氮(以 N 计)	无

		磷(以 P 记)、色度、苯胺类、二氧化氯、硫化物、总氮(以 N 计)、氨(氨气)、非甲烷总烃、硫化氢、臭气浓度、氨(氨气)	流量不稳定且无规律,但不属于冲击型排放;2、间断排放,排放期间流量稳定		"	物: 50mg/L; ;总氮(以 N 计) 15mg/L; ;氨氮: 8mg/L; 硫化物: 0.5mg/L; ;化学需氧量: 60mg/L; ;二氧化氯: 0.5mg/L; ;色度 50;五日生化需氧量: 20mg/L; ;总磷(以 P 计) 0.5mg/L。 。	马河流域水污染物排放标准 DB44/2050-2017,纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287-2012GB4287-2012	N 计) 0.1305t/a	0.405t/a	
--	--	---	-------------------------------------	--	---	--	---	-------------------	----------	--

对污染物的处理

(一) 盛波光电

盛波光电各产线生产产生的有机废气全部采用 RTO 废气蓄热式焚烧处理工艺,其中 7 号线采用 RTO+触媒的处理工艺。废气处理设备运行稳定,废气处理效果良好,有机废气 VOCs 去除率达到 99%以上,完全能够满足废气排放要求;同时设备采用进口的蓄热材料,蓄热效果 95%,设备运行能耗低;经过 RTO 处理后,生产工序产生的废气经过处理后能够满足达标排放。

盛波光电一期废水处理设施采用芬顿+沉淀+UASB 厌氧+好氧+ MBR 膜的废水处理工艺,该工艺耐冲击负荷强,系统运行稳定,能耗低,维护维修成本低,自动化程度高,废水处理出水效果好。二期采用芬顿+沉淀+UASB 厌氧+好氧+MBR 膜+mc 膜处理+蒸发系统的废水处理工艺,废水经过处理后全部回用至生产线。盛波光电全部废水经过处理设施处理后能够满足达标排放的环保要求,2024 年上半年度废水回用 120,054m³。

(二) 美百年

美百年建有一套专用废水处理设施,并在实际运行过程中对设施和工艺不断进行优化提升,通过多道工序对废水进行专业处理,运行效果较好,各项污染物指标均符合相关标准与法律法规。此外,美百年于 2021 年建成中水回用系统,该系统正式运行后,能够有效节约用水量,降低废水排放。

突发环境事件应急预案

(一) 盛波光电

根据公司实际情况,完成突发环境事件应急预案编写,并通过相关部门突发环境应急预案备案申请。

(二) 美百年

根据公司实际情况,完成突发环境事件应急预案编写,并通过相关部门突发环境应急预案备案申请。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

(一) 盛波光电

1、2024 年上半年环境治理和保护的投入: 426.99 万元;

2、2024 年上半年缴纳环境保护税：13,706.37 元。

(二) 美百年

2024 年上半年环境治理和保护的投入约 1.0 万元。

环境自行监测方案

(一) 盛波光电

根据监测站下发的监测要求及盛波公司各体系运行需求进行监测，具体监测方案如下：有机废气 4 次/年（每季度 1 次）、废水排放 12 次/年（每月 1 次）、锅炉废气 2 次/年（每半年 1 次）、食堂油烟 1 次/年、厂界噪声 2 次/年（每半年 1 次）、饮用水 1 次/年。

(二) 美百年

根据排污许可证环境管理要求，工业废水具体监测方案如下：废水 pH 值、流量、COD、氨氮自动检测，色度、悬浮物、总氮、五日生化需氧量 1 次/日，总磷 1 次/周，硫化物、苯胺类 1 次/月，二氧化氯 1 次/年，二氧化氯 1 次/季。厂界废气具体监测方案如下：氨（氨气）、非甲烷总烃、硫化氢、臭气浓度 1 次/半年。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

(一) 盛波光电

1、企业环境信息依法披露年度报告：<https://www-app.gdeei.cn/stfw/index>

2、排污许可年度执行报告：<http://permit.mee.gov.cn/>

(二) 美百年

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

(一) 盛波光电

报告期内，盛波光电严格遵守法律法规，严控公司废气废水排放，保证废气废水处理设施的有效运行，全年未发生违规情况。

(二) 美百年

报告期内，美百年公司严格遵守法律法规，对废水处理加强管理力度，保证废水处理设施的有效运行，未发生违规情况。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

2024 年上半年，公司积极履行企业社会责任，积极参与消费帮扶工作，完成消费帮扶采购 53.44 万元。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市投资控股有限公司	股份减持承诺	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
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	同业竞争承诺	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。	2009 年 10 月 09 日	持续有效	正常履行中
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	同业竞争承诺	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成同业竞争的生产经营活动；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；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	2012 年 07 月 14 日	持续有效	正常履行中

			争；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纺织期间内持续有效，且不可撤销。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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
报告期内,公司及子公司涉及未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁案件共 11 起,以劳动纠纷、合同纠纷为主,其中主诉 6 起,被诉 5 起。	635.55	否	截至报告期末,前述 11 起案件中,8 起已审结,其中 6 起原告撤诉,3 起未审结。	已审结的案件基本支持公司的诉求,对公司无重大不利影响。	截至报告期末,已审结案件正在执行中或执行完毕,对公司无重大不利影响。		/

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市盛波光电科技有限公司	2020年03月18日	48,000	2020年09月08日	33,424.47	连带责任担保			担保协议生效之日起至实际贷款履	否	否

								行期届 满之日			
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)							0	
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		48,000	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)							33,424.47	
子公司对子公司的担保情况											
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)							0	
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		48,000	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)							33,424.47	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资 产的比例											11.55%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额 (D)											0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担 保对象提供的债务担保余额 (E)											0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)											0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)											0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责 任或有证据表明有可能承担连带清偿责任 的情况说明 (如有)											0
违反规定程序对外提供担保的说明 (如 有)											0

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	45,000.00	15,000.00	0.00	0.00
其他类	自有资金	64,900.00	80,949.81	0.00	0.00
合计		109,900.00	95,949.81	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位: 万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	理财	15,000.00	自有资金	2024年2月8日	2024年8月8日	其他	到期一次性支付	3.05%	228.75	0.00	未到期	0.00	是	不适用	
中国银行股份有限公司	银行	结构性存款	20,000.00	自有资金	2024年3月7日	2024年6月19日	其他	到期一次性支付	0.20%	11.29	11.29	到期赎回	0.00	是	不适用	
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	理财	10,000.00	自有资金	2024年3月12日	2024年6月19日	其他	到期一次性支付	2.90%	79.47	74.97	到期赎回	0.00	是	不适用	
南方基金管理有限公司	基金	货币基金	5,000.00	自有资金	2024年2月23日	/	货币市场工具	T日赎回, T+1到账	1.88%	0.00	0.00	未到期	0.00	是	不适用	
鹏华基金管理有限公司	基金	货币基金	6,000.00	自有资金	2024年2月23日	/	货币市场工具	T日赎回, T+1到账	2.07%	0.00	0.00	未到期	0.00	是	不适用	
红土创新基金管理有限公司	基金	货币基金	5,000.00	自有资金	2024年4月3日	/	货币市场工具	T日赎回, T+1到账	3.69%	0.00	0.00	未到期	0.00	是	不适用	
鹏华基金管理有限公司	基金	货币基金	9,000.00	自有资金	2024年4月30日	/	货币市场工具	T日赎回, T+1到账	2.07%	0.00	0.00	未到期	0.00	是	不适用	
南方基金管理有限公司	基金	货币基金	9,900.00	自有资金	2024年5月8日	/	货币市场工具	T日赎回, T+1到账	2.01%	0.00	0.00	未到期	0.00	是	不适用	

公司															
南方基金 股份 管理 有限 公司	基金	货币 基金	10,00 0.00	自有 资金	2024 年6 月28 日	/	货币 市场 工具	T日 赎 回, T+1 到账	1.97%	0.00	0.00	未到 期	0.00	是	不适 用
鹏华 基金 管理 有限 公司	基金	货币 基金	10,00 0.00	自有 资金	2024 年6 月28 日	/	货币 市场 工具	T日 赎 回, T+1 到账	2.07%	0.00	0.00	未到 期	0.00	是	不适 用
红土 创新 基金 管理 有限 公司	基金	货币 基金	10,00 0.00	自有 资金	2024 年6 月28 日	/	货币 市场 工具	T日 赎 回, T+1 到账	3.69%	0.00	0.00	未到 期	0.00	是	不适 用
合计			109, 900	---	---	---	---	---	319. 51	86.2 6	---	0.00	---	---	---

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

终止本次重组的事项

2023年，公司通过对偏光片行业优质资源的整合，优化产业链布局，积极推进以发行股份及支付现金的方式收购恒美光电股份有限公司100%股权（以下简称“本次重组”或“本次交易”）相关工作。期间，由于标的公司恒美光电的股东及持股比例在重组期间发生变化，需对本次重组的交易对方，以及按注册制相关规则要求对交易方案进行调整，公司于2023年11月17日重新召开董事会审议通过了本次交易预案修订稿，对本次交易方案的定价基准日、发行价格、交易对方等内容进行了调整。自本次交易预案披露以来，公司及相关各方积极推进本次交易所涉及的包括标的公司加期审计、评估和补充尽调等各项工作，并与交易对方就交易方案沟通、磋商和审慎论证。根据相关规定，公司应于2024年5月17日之前召开董事会审议重组报告书草案并发出召开股东大会通知，并明确是否继续推进或者终止本次重组。

自筹划并首次公告本次交易以来，公司严格按照相关法律法规及规范性文件要求，积极组织交易各相关方推进本次重组各项工作。截至2024年5月16日，由于本次重组方案复杂，涉及交易对方较多，本次交易尚未履行完成交易各方的审批程序，且标的公司财务数据有效期已到期，公司无法在发行股份购买资产的首次董事会决议公告后六个月内即2024年5月17日前发出召开股东大会通知。从维护全体股东及上市公司利益的角度出发，经公司审慎论证，并与交易各方友好协商，公司决定终止本次重组事项。

根据公司与交易对方签署的本次交易相关协议，本次交易相关协议在本次交易方案经董事会、股东大会审议通过，并在深交所审核通过、中国证监会予以注册同意等条件满足后方可生效。鉴于上述相关先决条件尚未满足，本次终止重组是公司及相关各方充分沟通、审慎分析和友好协商后作出的审慎决定，公司及交易各方无需承担违约责任或其他责任。公司目前生产经营正常，本次终止重组预计不会对公司现有的日常经营和财务状况等方面造成重大不利影响，不存在损害公司

及股东，特别是中小股东利益的情形。公司将继续关注并积极探索偏光片及相关领域的投资机会，以推动公司的长期发展和企业价值提升。具体详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的公告》（2024-24 号）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,000	0.01%	0	0	0	750	750	72,750	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	72,000	0.01%	0	0	0	750	750	72,750	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	72,000	0.01%	0	0	0	750	750	72,750	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	506,449,849	99.99%	0	0	0	-750	-750	506,449,099	99.99%
1、人民币普通股	457,021,849	90.23%	0	0	0	0	0	457,021,849	90.23%
2、境内上市的外资股	49,428,000	9.76%	0	0	0	-750	-750	49,427,250	9.76%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	506,521,849	100.00%	0	0	0	0	0	506,521,849	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司原副总经理刘洪雷于 2024 年 5 月 31 日退休离任，其所持有的公司股份 750 股无限售条件流通股转为限售流通股份。2024 年 11 月 30 日解除限售，转为无限售条件流通股。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 □不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘洪雷	2,250	0	750	3,000	高级管理人员离任后半年内，不得转让公司股票。	2024年11月30日
合计	2,250	0	750	3,000	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

三、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	26,265	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市投资控股有限公司	国有法人	46.21%	234,069,436	0	0	234,069,436	不适用	0
深圳市深超科技投资有限公司	国有法人	3.18%	16,129,032	0	0	16,129,032	不适用	0
孙慧明	境内自然人	1.29%	6,535,353	135,700	0	6,535,353	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.95%	4,799,481	2,955,878	0	4,799,481	不适用	0
苏伟鹏	境内自然人	0.71%	3,580,000	0	0	3,580,000	质押	3,000,000
陈照耀	境内自然人	0.63%	3,178,400	143,300	0	3,178,400	不适用	0
陈晓宝	境内自然人	0.60%	3,052,084	49,700	0	3,052,084	不适用	0
李增卯	境内自然人	0.57%	2,877,897	46,500	0	2,877,897	不适用	0
张承宇	境内自然人	0.38%	1,907,600	213,000	0	1,907,600	不适用	0
彭迅	境内自然人	0.36%	1,823,900	-96,600	0	1,823,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名普通股股东中，深圳市投资控股有限公司与深圳市深超科技投资有限公司不构成一致行动人关系。除此之外，本公司未知前 10 名普通股股东之间、以及前 10 名普通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							

(如有) (参见注 11)			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)			
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
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
孙慧明	6,535,353	境内上市外资股	6,535,353
香港中央结算有限公司	4,799,481	人民币普通股	4,799,481
苏伟鹏	3,580,000	人民币普通股	3,580,000
陈照耀	3,178,400	人民币普通股	3,178,400
陈晓宝	3,052,084	人民币普通股	3,052,084
李增卯	2,877,897	人民币普通股	2,877,897
张承宇	1,907,600	人民币普通股	1,907,600
彭迅	1,823,900	人民币普通股	1,823,900
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	前 10 名普通股股东中,深圳市投资控股有限公司与深圳市深超科技投资有限公司不构成一致行动人关系。除此之外,本公司未知前 10 名普通股股东之间、以及前 10 名普通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》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情况说明 (如有) (参见注 4)	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2023 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市纺织(集团)股份有限公司

2024 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	225,910,430.39	472,274,448.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	958,694,300.63	821,946,114.68
衍生金融资产		
应收票据	36,077,741.23	50,963,943.01
应收账款	989,669,064.26	820,134,833.95
应收款项融资	1,764,753.26	22,839,459.13
预付款项	19,440,071.68	19,499,886.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,869,233.51	3,220,285.42
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	846,922,170.06	736,392,172.27
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,163,125.23	60,773,457.39
流动资产合计	3,129,510,890.25	3,008,044,600.65

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	121,622,822.15	127,682,020.70
其他权益工具投资	145,988,900.00	145,988,900.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	120,798,298.63	125,603,207.18
固定资产	1,956,105,719.74	2,066,006,237.73
在建工程	35,178,323.03	31,307,060.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,681,910.23	11,999,466.57
无形资产	37,363,216.15	39,564,422.80
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,571,279.35	3,503,660.94
递延所得税资产	54,006,722.74	60,605,365.42
其他非流动资产	27,721,656.15	29,517,420.71
非流动资产合计	2,519,038,848.17	2,641,777,762.79
资产总计	5,648,549,738.42	5,649,822,363.44
流动负债：		
短期借款	0.00	8,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,743,421.84	31,049,291.49
应付账款	474,563,073.82	408,548,136.24
预收款项	1,384,783.04	1,450,096.30
合同负债	11,015,753.50	1,436,943.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	48,445,066.44	56,437,162.09
应交税费	6,775,687.17	4,340,895.14
其他应付款	180,013,733.22	184,528,344.55
其中：应付利息	0.00	0.00

应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	109,541,121.89	108,102,752.99
其他流动负债	58,881,472.16	80,082,477.22
流动负债合计	901,364,113.08	883,976,099.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	454,656,644.56	505,578,314.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,179,476.70	6,687,317.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	92,717,923.24	97,485,986.89
递延所得税负债	43,951,002.93	44,177,287.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	601,505,047.43	653,928,906.12
负债合计	1,502,869,160.51	1,537,905,005.48
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	1,961,599,824.63	1,961,599,824.63
减：库存股		
其他综合收益	93,491,555.75	93,607,380.81
专项储备		
盈余公积	104,262,315.64	104,262,315.64
一般风险准备		
未分配利润	227,131,054.65	216,160,896.14
归属于母公司所有者权益合计	2,893,006,599.67	2,882,152,266.22
少数股东权益	1,252,673,978.24	1,229,765,091.74
所有者权益合计	4,145,680,577.91	4,111,917,357.96
负债和所有者权益总计	5,648,549,738.42	5,649,822,363.44

法定代表人：尹可非 主管会计工作负责人：刘毓 会计机构负责人：黄旻

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	18,669,477.61	9,125,800.27

交易性金融资产	707,161,943.00	741,243,309.42
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,513,509.31	12,671,623.65
应收款项融资		
预付款项	9,239.29	0.00
其他应收款	26,806,548.49	14,013,552.95
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	36,079.05	32,814.05
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	765,196,796.75	777,087,100.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,081,473,612.24	2,087,532,810.79
其他权益工具投资	131,185,500.00	131,185,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	98,602,072.25	102,430,682.27
固定资产	2,294,808.14	2,522,229.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	134,652.30	191,875.56
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	2,136,988.39	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	26,911,346.35	27,823,005.45
非流动资产合计	2,342,738,979.67	2,351,686,103.51
资产总计	3,107,935,776.42	3,128,773,203.85
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	411,743.57	411,743.57
预收款项	540,673.07	540,673.07
合同负债		
应付职工薪酬	13,036,827.06	15,810,919.71
应交税费	3,613,447.07	3,115,369.56
其他应付款	107,742,753.21	106,722,393.87
其中：应付利息		
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	125,345,443.98	126,601,099.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	150,000.00	200,000.00
递延所得税负债	40,628,383.59	40,855,186.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,778,383.59	41,055,186.12
负债合计	166,123,827.57	167,656,285.90
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	1,577,392,975.96	1,577,392,975.96
减：库存股		
其他综合收益	83,514,005.75	83,629,830.81
专项储备		
盈余公积	104,262,315.64	104,262,315.64
未分配利润	670,120,802.50	689,309,946.54
所有者权益合计	2,941,811,948.85	2,961,116,917.95
负债和所有者权益总计	3,107,935,776.42	3,128,773,203.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,623,384,151.90	1,490,095,669.55
其中：营业收入	1,623,384,151.90	1,490,095,669.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,509,523,068.26	1,412,490,369.86
其中：营业成本	1,389,606,053.06	1,286,170,472.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,614,482.79	4,397,329.78
销售费用	18,259,030.20	16,439,473.30
管理费用	59,979,111.15	65,299,409.82
研发费用	47,870,863.46	36,004,188.62
财务费用	-10,806,472.40	4,179,495.63
其中：利息费用	11,411,878.99	13,965,081.41
利息收入	4,864,600.64	5,318,571.16
加：其他收益	18,891,082.37	19,369,307.55
投资收益（损失以“—”号填列）	3,206,756.62	7,743,354.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,247,734.12	-2,111,260.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,283,637.11	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,275,241.40	-8,669,369.85
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-48,933,632.55	-35,512,897.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	321.08
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	80,033,685.79	60,536,015.87
加：营业外收入	162,935.79	401,387.79
减：营业外支出	2,311,469.51	3,037,581.05
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	77,885,152.07	57,899,822.61
减：所得税费用	11,082,190.34	5,713,017.38
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	66,802,961.73	52,186,805.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	66,802,961.73	52,186,805.23
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	43,894,075.23	36,307,162.97
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	22,908,886.50	15,879,642.26
六、其他综合收益的税后净额	-115,825.06	352,684.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-115,825.06	233,590.80

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-115,825.06	233,590.80
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	178,640.10
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-115,825.06	54,950.70
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	119,093.40
七、综合收益总额	66,687,136.67	52,539,489.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,778,250.17	36,540,753.77
归属于少数股东的综合收益总额	22,908,886.50	15,998,735.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0867	0.0717
(二) 稀释每股收益	0.0867	0.0717

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

法定代表人：尹可非 主管会计工作负责人：刘毓 会计机构负责人：黄旻

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	37,598,506.94	39,239,619.43
减：营业成本	4,849,806.55	4,156,707.01
税金及附加	1,557,197.01	1,518,980.53
销售费用	28,576.00	103,182.40
管理费用	18,630,597.44	24,244,619.96
研发费用		
财务费用	-1,041,915.34	-1,137,285.05
其中：利息费用	5,709.68	10,480.78
利息收入	1,142,495.37	1,206,551.01
加：其他收益	114,150.75	103,012.52
投资收益（损失以“—”号填列）	4,103,395.00	7,701,351.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,247,734.12	-2,111,260.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	257,446.36	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,329.80	-38,616.99
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	18,037,907.59	18,119,161.75
加：营业外收入		

减：营业外支出	18,097.45	263.13
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,019,810.14	18,118,898.62
减：所得税费用	4,285,037.46	4,446,788.74
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,734,772.68	13,672,109.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,734,772.68	13,672,109.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-115,825.06	54,950.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-115,825.06	54,950.70
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-115,825.06	54,950.70
7. 其他		
六、综合收益总额	13,618,947.62	13,727,060.58
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,485,990,801.73	1,289,316,287.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,793,213.50	2,508,619.13
收到其他与经营活动有关的现金	56,983,404.25	77,994,829.70
经营活动现金流入小计	1,549,767,419.48	1,369,819,736.53

购买商品、接受劳务支付的现金	1,347,905,854.18	1,119,566,064.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	124,223,211.21	132,029,182.07
支付的各项税费	15,045,793.07	25,728,838.24
支付其他与经营活动有关的现金	50,757,711.08	78,092,678.49
经营活动现金流出小计	1,537,932,569.54	1,355,416,762.93
经营活动产生的现金流量净额	11,834,849.94	14,402,973.60
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,303,767.71	1,456,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	7,050.00
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	965,100,513.30	195,000,000.00
投资活动现金流入小计	972,404,281.01	196,463,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,988,462.82	13,286,475.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,099,000,000.00	631,537,000.00
投资活动现金流出小计	1,105,988,462.82	644,823,475.07
投资活动产生的现金流量净额	-133,584,181.81	-448,360,425.07
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	257,600.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	257,600.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,921,670.00	49,284,364.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,157,958.67	44,088,760.65
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	6,463,136.37	4,141,770.57
筹资活动现金流出小计	109,542,765.04	97,514,895.56
筹资活动产生的现金流量净额	-109,285,165.04	-94,514,895.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,440,394.95	-318,751.44
五、现金及现金等价物净增加额	-237,474,891.86	-528,791,098.47
加:期初现金及现金等价物余额	461,420,457.33	874,474,834.46
六、期末现金及现金等价物余额	223,945,565.47	345,683,735.99

6、母公司现金流量表

单位:元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	40,534,005.59	39,612,023.57
收到的税费返还	67,999.80	1,636,664.57
收到其他与经营活动有关的现金	4,967,943.81	1,679,622.51
经营活动现金流入小计	45,569,949.20	42,928,310.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,110,239.45	6,111,142.09

支付给职工以及为职工支付的现金	19,875,978.31	22,248,006.25
支付的各项税费	8,337,487.47	12,755,344.10
支付其他与经营活动有关的现金	18,437,225.42	3,654,514.20
经营活动现金流出小计	47,760,930.65	44,769,006.64
经营活动产生的现金流量净额	-2,190,981.45	-1,840,695.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,003,767.71	1,456,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	885,100,513.30	135,000,000.00
投资活动现金流入小计	894,104,281.01	136,456,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,288,821.77	512,293.90
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	850,000,000.00	401,537,000.00
投资活动现金流出小计	851,288,821.77	402,049,293.90
投资活动产生的现金流量净额	42,815,459.24	-265,593,293.90
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	257,600.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,585,151.73	0.00
筹资活动现金流入小计	1,842,751.73	0.00
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	32,923,916.72	30,406,699.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,923,916.72	30,406,699.21
筹资活动产生的现金流量净额	-31,081,164.99	-30,406,699.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	364.54	-27,939.81
五、现金及现金等价物净增加额	9,543,677.34	-297,868,628.91
加：期初现金及现金等价物余额	9,125,800.27	310,322,528.19
六、期末现金及现金等价物余额	18,669,477.61	12,453,899.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,961,599,824.63			93,607,380.81		104,262,315.64		216,160,896.14	2,882,152,266.22	1,229,765,091.74	4,111,917,357.96
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				1,961,599,824.63		93,607,380.81		104,262,315.64		216,160,896.14		2,882,152,266.22	1,229,765,091.74	4,111,917,357.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-115,825.06				10,970,158.51		10,854,333.45	22,908,886.50	33,763,219.95
（一）综合收益总额							-115,825.06				43,894,075.23		43,778,250.17	22,908,886.50	66,687,136.67
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-32,923,916.72		-32,923,916.72		-32,923,916.72
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											-32,923,916.72		-32,923,916.72		-32,923,916.72
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	506,521,849.00				1,961,599,824.63		93,491,555.75		104,262,315.64		227,131,054.65		2,893,006,599.67	1,252,673,978.24	4,145,680,577.91

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,961,599,824.63		109,596,609.31		100,909,661.32		170,636,610.95		2,849,264,555.21	1,181,770.21	4,031,042,325.42
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				1,961,599,824.63				109,596,609.31				100,909,661.32				170,636,610.95				2,849,264,555.21	1,181,777,002.11	4,031,042,325.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									233,590.80								5,915,852.03				6,149,442.83	15,998,735.66	22,148,178.49
(一) 综合收益总额									233,590.80								36,307,162.97				36,540,753.77	15,998,735.66	52,539,489.43
(二) 所有者投入和减少资本																							
1. 所有者投入的普通股																							
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
(三) 利润分配																							
1. 提取盈余公积																							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者(或股东)的分配																							
4. 其他																							
(四) 所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本(或股本)																							

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	506,521,849.00				1,961,599,824.63		109,830,200.11		100,961.32		176,552,462.98		2,855,413,998.04	1,197,776,505.87	4,053,190,503.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,577,392,975.96		83,629,830.81		104,262,315.64	689,309,946.54		2,961,116,917.95
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				1,577,392,975.96		83,629,830.81		104,262,315.64	689,309,946.54		2,961,116,917.95
三、本期增										-		-

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										19,18 9,144 .04		19,30 4,969 .10
(一) 综合 收益总额							- 115,8 25.06			13,73 4,772 .68		13,61 8,947 .62
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 32,92 3,916 .72		- 32,92 3,916 .72
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 32,92 3,916 .72		- 32,92 3,916 .72
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项												

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	506,521,849.00				1,577,392,975.96		83,514,005.75		104,262,315.64	670,120,802.50		2,941,811,948.85

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	506,521,849.00				1,577,392,975.96		98,855,668.75		100,909,661.32	689,527,368.58		2,973,207,523.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	506,521,849.00				1,577,392,975.96		98,855,668.75		100,909,661.32	689,527,368.58		2,973,207,523.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							54,950.70			-16,719,201.06		-16,664,250.36
（一）综合收益总额							54,950.70			13,672,109.88		13,727,060.58
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金												

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-			-
1. 提取盈余公积									30,391,310.94			30,391,310.94
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
3. 其他									30,391,310.94			30,391,310.94
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	506,521,849.00				1,577,392,975.96	98,910,619.45		100,909,661.32	672,808,167.52			2,956,543,273.25

三、公司基本情况

深圳市纺织(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)是在广东省注册的股份有限公司,前身为深圳市纺织工业公司,成立于1984年。本公司于1994年8月在深圳证券交易所上市。本公司分别向境内、外社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票和境内上市外资股(B股)股票并上市交易。

本公司总部位于广东省深圳市，本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主营业务包括液晶显示用偏光片的研发、生产、营销产业，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纺织服装业务。

本公司的合并及母公司财务报表于 2024 年 8 月 21 日已经本公司董事会批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2023 年修订)》披露有关财务信息。

2、持续经营

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果、合并及母公司股东权益变动和合并及母公司现金流量。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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。本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额占资产总额 0.5%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回金额	单项收回或转回金额占相应应收款项坏账准备收回或转回总额的 10%以上且金额超过人民币 1,000.00 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额占资产总额 0.5%以上
账龄超过 1 年的重要应付账款、预收款项、合同负债及其他应付款	单项金额占资产总额 0.5%以上
收到的重要的投资活动有关的现金	金额超过人民币 5,000.00 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	金额超过人民币 5,000.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额、收入总额或利润总额占本集团合并财务报表相应项目金额的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	对该企业长期股权投资年末账面价值占本集团合并财务报表净资产的 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

6.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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。

6.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债

及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报, 并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

7.1 控制的判断标准

控制是指投资方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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化, 本集团将进行重新评估。

7.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时, 终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司, 处置日(丧失控制权的日期)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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司, 其自购买日(取得控制权的日期)起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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司, 无论该项企业合并发生在报告期的任一时点, 视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围, 其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益, 在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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所有者权益中所享有的份额, 其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易, 作为权益性交易核算, 调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。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。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注“长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(一般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。

10、外币业务和外币报表折算

10.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率，与交易发生日即期汇率近似的汇率按照系统合理的方法确定。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量(金融资产和金融负债的公允价值的确定方法参见五、重要会计政策及会计估计中“具体会计政策和会计估计提示”的相关披露)。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当期损益；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。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

11.1 金融资产的分类、确认和计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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：

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

11.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。除此之外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入。

11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

11.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

11.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据和应收账款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收经营租赁款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

11.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

(2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。

(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

(9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

(11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

(12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

(13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何,若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)90日,则本集团推定该金融工具已发生违约。

11.2.3 预期信用损失的确定

对于金融资产和租赁应收款,预期信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

11.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11.3 金融资产转移

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,虽然本集团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,但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团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,且保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产,并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量:

被转移金融资产以摊余成本计量的,相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本,相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的,相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值,该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产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中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的,本集团继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为负债。

11.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

11.4.1 金融负债的分类、确认和计量

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。

11.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。

相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1) 该指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债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负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

11.4.1.2 其他金融负债

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

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账

面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

11.4.2 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，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，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。

11.4.3 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

11.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的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。

12、应收票据

12.1 应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法

本集团对信用风险显著增加的应收票据单独评估确定信用损失，包括到期未获承兑、已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等，其他应收票据基于其信用风险特征按组合评估确定信用损失。

应收票据预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

12.2 按照信用风险特征组合计提信用损失准备的组合类别及确定依据

除了单项评估确定信用损失的应收票据外，基于其信用风险特征将其余应收票据划分为不同组合：

组合类别	确定依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

13、应收账款

13.1 应收账款的预期信用损失确定方法及会计处理方法

本集团对应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定应收账款的信用损失。应收账款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

13.2 按照信用风险特征组合计提信用损失准备的组合类别及确定依据。

本集团以不同业务下交易对手方的信用风险特征将应收账款划分为组合 1 和组合 2。其中，组合 1 为偏光片业务收入产生的应收账款，按信用期逾期账龄计提信用损失准备；组合 2 为物业租赁及其他业务收入产生的应收账款，按自然账龄计提信用损失准备。

13.3 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄的计算方法

本集团以应收账款的自然账龄和信用期逾期账龄作为信用风险特征，采用减值矩阵确定其信用损失。自然账龄自应收账款初始确认日起算，逾期账龄自应收账款自然账龄超过授予客户的信用期之日起算。修改应收账款的条款和条件但不导致应收账款终止确认的，账龄连续计算。

13.4 按照单项计提信用损失准备的单项计提判断标准

本集团对有证据表明其信用风险显著增加的应收账款单项确定信用损失。

14、应收款项融资

14.1 应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法

本集团对应收款项融资以单项资产为基础确定其信用损失。本集团在其他综合收益中确认应收款项融资信用损失准备，并将信用减值损失或利得计入当期损益，且不减少应收款项融资在资产负债表中列示的账面价值。

14.2 按照单项计提信用损失准备的单项计提判断标准

本集团根据银行承兑汇票的承兑银行信用情况对应收款项融资进行单项评估并确定信用损失。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15.1 其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款在组合基础上确定其信用损失。其他应收款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

15.2 按照信用风险特征组合计提信用损失准备的组合类别及确定依据

本集团以共同信用风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括初始确认日期、剩余合同期限、逾期时间等。

15.3 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄的计算方法

账龄自其初始确认日起算。修改其他应收款的条款和条件但不导致其他应收款终止确认的，账龄连续计算。

16、合同资产

无

17、存货

17.1 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

17.1.1 存货类别

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品和委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

17.1.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

17.1.3 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

17.1.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用直线法或一次转销法进行摊销。

17.2 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方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。共同控制是指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。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

22.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。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。

22.3 后续计量及损益确认方法

22.3.1 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

22.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

22.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，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，原采用权益法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；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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类投资性房地产的折旧方法、折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	年限平均法	10-40	0.00-4.00	2.40-10.00

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	0.00%-4.00%	2.40%-10.00%
机器设备	年限平均法	10-14	4.00%	6.86%-9.60%
运输设备	年限平均法	8	4.00%	12.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	4.00%	19.20%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、折旧年限、估计残值率和年折旧率如上。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转为固定资产的标准	结转为固定资产的时点
机器设备安装	机器设备经过验收，同时满足以下条件时结转为固定资产： (1)机器设备及其配套已安装完毕； (2)经过调试机器设备可在一段时间内保持正常稳定运行或生产出合格产品。	达到预定可使用状态

26、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、软件和专利权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和残值率如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)及确定依据	残值率(%)
土地使用权	直线法	50(以法定使用期限确定使用寿命)	-
软件	直线法	5(以预计能带来经济利益的期限确定使用寿命)	-
专利权	直线法	15(以预计能带来经济利益的期限确定使用寿命)	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

研发支出的归集范围包括直接从事研发活动人员的工资薪金和福利费用、研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用等。

30、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产以及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

32、合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

37.1 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本集团在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于向客户销售的商品，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点并经对方签收时确认收入。对于物业服务，本集团在提供物业服务的过程中确认收入。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

无

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

39.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团政府补助中的产线补助款和设备补助款等项目，由于能够形成长期资产，该等政府补助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，在相关资产的使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

39.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的行业发展支持资金以及企业发展支持资金等，由于不能形成长期资产，该等政府补助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成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本或费用的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

40.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

40.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)且不导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或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。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

40.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

41.1 本集团作为承租人

41.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

41.1.2 使用权资产

除短期租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本集团发生的初始直接费用；

本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

41.1.3 租赁负债

除短期租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

41.1.4 作为承租方对短期租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本集团对部分厂房以及部分外租仓库的短期租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

41.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

41.2 本集团作为出租人

41.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据收入准则关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

41.2.2 作为出租方租赁的分类标准和会计处理方法

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

41.2.2.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

41.2.3 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团本年度无重要会计政策变更事项。

43、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

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额；出口产品销售适用“免、抵、退”计税办法	境内销售的销项税额根据相关税收规定计算的销售额的 13%、9%、6%、5% 计算，出口产品退税率为 13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、8.25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市纺织(集团)股份有限公司	25%
深圳市深纺物业管理有限公司	25%
深圳市美百年服装有限公司	20% (注 1)
深圳市丽斯实业发展有限公司	20% (注 1)
深圳市深纺笋岗物业管理有限公司	20% (注 1)
深圳市华强宾馆有限公司	20% (注 1)
盛投(香港)有限公司	8.25% (注 2)
深圳市盛波光电科技有限公司(以下简称“盛波光电”)	15% (注 3)

2、税收优惠

(1) 本公司之子公司盛波光电 2022 年分别被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，认证有效期 3 年，证书编号为 GR202244204504。盛波光电自获得高新技术企业认定后三年内适用高新技术企业税收优惠政策，经主管税务局备案按 15%税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司深圳市美百年服装有限公司、深圳市华强宾馆有限公司、深圳市丽斯实业发展有限公司、深圳市深纺笋岗物业管理有限公司为符合条件的小型微利企业，根据财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发

展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的有关规定,对小型微利企业减按 20%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

(3) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于扶持新型显示器件产业发展有关进口税收政策的通知》(财关税[2021]19 号)的有关规定,本公司之子公司盛波光电符合相关条件,2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间享受相关产品免缴进口关税的政策。

(4) 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告(2023)43 号)的有关规定,本公司之子公司盛波光电符合相关条件,2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

(5) 本公司之子公司深圳市美百年服装有限公司、深圳市华强宾馆有限公司、深圳市丽斯实业发展有限公司、深圳市深纺笋岗物业管理有限公司为符合条件的小型微利企业,根据财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的有关规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(6) 根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》(财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号)有关规定,本公司之子公司盛波光电符合相关条件,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,企业招用脱贫人口,以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员,与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元。

3、其他

注 1: 详见附注(六)、2(2)。

注 2: 按照香港《税务条例》,盛投(香港)有限公司适用利得税两级制,首个港币 200 万元利润按照 8.25%计算缴纳,其后所产生的利润则按照 16.5%计算缴纳。

注 3: 详见附注(六)、2(1)。

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	1,710.83	1,710.40
银行存款	224,263,719.56	462,967,619.54
其他货币资金	1,645,000.00	9,305,118.06
合计	225,910,430.39	472,274,448.00
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

注 1: 银行存款中包含活期存款利息人民币 319,864.92 元。

注 2: 于 2024 年 6 月 30 日,公司其他货币资金中包括外汇合约保证金人民币 1,645,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	958,694,300.63	821,946,114.68
其中：		
货币基金、结构性存款和理财产品	959,498,109.87	821,946,114.68
外汇衍生产品	-803,809.24	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	958,694,300.63	821,946,114.68

其他说明：

外汇衍生产品系公司报告期末持有的不满足运用套期会计方法条件的指定为套期工具的远期外汇合约。本公司为应对汇率波动风险，择机开展外汇衍生产品交易业务，进行合理的外汇风险管理；对于不符合套期会计准则要求的外汇衍生产品，其公允价值变动而产生的收益或者损失，直接计入当期损益。

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	36,077,741.23	50,963,943.01
合计	36,077,741.23	50,963,943.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	36,077,741.23	100.00%	0.00	0.00%	36,077,741.23	50,963,943.01	100.00%	0.00	0.00%	50,963,943.01
其中：										
银行承兑汇票	36,077,741.23	100.00%	0.00	0.00%	36,077,741.23	50,963,943.01	100.00%	0.00	0.00%	50,963,943.01
合计	36,077,741.23	100.00%	0.00	0.00%	36,077,741.23	50,963,943.01	100.00%	0.00	0.00%	50,963,943.01

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况: 无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 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	0.00	34,511,748.51
合计	0.00	34,511,748.51

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明:

公司报告期内无实际核销的应收票据。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,027,346,527.54	848,526,236.04
1至2年	33,704.93	1,640,043.18
2至3年	606,936.92	618,907.34
3年以上	13,530,118.63	12,911,211.29
3至4年	618,907.34	0.00
4至5年	454,035.81	454,035.81
5年以上	12,457,175.48	12,457,175.48
合计	1,041,517,288.02	863,696,397.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	53,287,891.34	5.12%	21,498,029.24	40.34%	31,789,862.10	71,687,951.26	8.30%	27,464,002.48	38.31%	44,223,948.78
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	988,229,396.68	94.88%	30,350,194.52	3.07%	957,879,202.16	792,008,446.59	91.70%	16,097,561.42	2.03%	775,910,885.17
其中:										
组合 1	976,596,693.97	93.77%	30,154,543.62	3.09%	946,442,150.35	779,372,185.30	90.24%	15,882,600.54	2.04%	763,489,584.76
组合 2	11,632,702.71	1.11%	195,650.90	1.68%	11,437,051.81	12,636,261.29	1.46%	214,960.88	1.70%	12,421,300.41
合计	1,041,517,288.02	100.00%	51,848,223.76	4.98%	989,669,064.26	863,696,397.85	100.00%	43,561,563.90	5.04%	820,134,833.95

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	25,768,718.27	5,153,743.65	19,626,409.15	3,925,281.83	20.00%	预期信用损失
客户二	11,106,091.92	2,221,218.38	7,414,294.75	1,482,858.95	20.00%	预期信用损失
客户三	11,086,378.19	2,217,275.64	10,114,193.60	2,022,838.72	20.00%	预期信用损失
客户四	2,797,016.81	2,797,016.81	2,797,016.81	2,797,016.81	100.00%	已发生减值损失
客户五	1,694,849.81	1,694,849.81	1,694,849.81	1,694,849.81	100.00%	已发生减值损失
其他	19,234,896.26	13,379,898.19	11,641,127.22	9,575,183.12	82.25%	预期信用损失
合计	71,687,951.26	27,464,002.48	53,287,891.34	21,498,029.24		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	976,596,693.97	30,154,543.62	3.09%
合计	976,596,693.97	30,154,543.62	

确定该组合依据的说明:

基于客户的行业性质和信用状况,逾期天数不同信用风险程度不同,故对逾期不同天数的客户采用不同信用损失率。

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年内	11,565,452.71	175,475.90	1.52%
2-3 年	67,250.00	20,175.00	30.00%
合计	11,632,702.71	195,650.90	

确定该组合依据的说明:

除盛波光电外的集团客户，以租赁客户为主，根据账龄法组合计提信用减值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	43,561,563.90	38,180,731.92	-29,894,072.06	0.00	0.00	51,848,223.76
合计	43,561,563.90	38,180,731.92	-29,894,072.06	0.00	0.00	51,848,223.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

公司报告期内不存在坏账准备收回或转回金额重要的情况。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

公司报告期不存在实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	237,062,399.19	0.00	237,062,399.19	22.76%	7,325,228.13
客户二	119,594,837.94	0.00	119,594,837.94	11.48%	3,695,480.49
客户三	116,851,911.97	0.00	116,851,911.97	11.22%	3,610,724.08
客户四	93,726,121.24	0.00	93,726,121.24	9.00%	2,896,137.15
客户五	73,980,827.05	0.00	73,980,827.05	7.10%	2,286,007.56
合计	641,216,097.39	0.00	641,216,097.39	61.56%	19,813,577.41

6、合同资产

(1) 合同资产情况

无

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,764,753.26	22,839,459.13
合计	1,764,753.26	22,839,459.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,764,753.26	100.00%	0.00	0.00%	1,764,753.26	22,839,459.13	100.00%	0.00	0.00%	22,839,459.13
其中：										
银行承兑汇票	1,764,753.26	100.00%	0.00	0.00%	1,764,753.26	22,839,459.13	100.00%	0.00	0.00%	22,839,459.13
合计	1,764,753.26	100.00%	0.00	0.00%	1,764,753.26	22,839,459.13	100.00%	0.00	0.00%	22,839,459.13

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

无

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

其他说明：

公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提坏账准备。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	78,263,227.37	0.00
合计	78,263,227.37	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

公司报告期无实际核销的应收款项融资。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

公司报告期无已质押的应收款项融资。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	2,869,233.51	3,220,285.42
合计	2,869,233.51	3,220,285.42

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

公司报告期不存在重要逾期利息。

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,079,463.78	2,000,722.80
单位往来(非关联方)	15,787,006.48	15,350,589.97
出口退税	709,028.48	710,026.13
备用金及员工借款	832,393.94	577,183.94
其他	1,444,853.16	2,576,693.37
合计	20,852,745.84	21,215,216.21

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,810,258.02	1,860,613.92
1至2年	367,403.83	548,779.55
2至3年	303,664.18	690,301.34
3年以上	18,371,419.81	18,115,521.40
3至4年	557,920.96	320,903.45
4至5年	19,830.90	234,916.25
5年以上	17,793,667.95	17,559,701.70
合计	20,852,745.84	21,215,216.21

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	20,852,745.84	100.00%	17,983,512.33	86.24%	2,869,233.51	21,215,216.21	100.00%	17,994,930.79	84.82%	3,220,285.42
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,852,745.84	100.00%	17,983,512.33	86.24%	2,869,233.51	21,215,216.21	100.00%	17,994,930.79	84.82%	3,220,285.42
合计	20,852,745.84	100.00%	17,983,512.33	86.24%	2,869,233.51	21,215,216.21	100.00%	17,994,930.79	84.82%	3,220,285.42

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,852,745.84	17,983,512.33	86.24%
合计	20,852,745.84	17,983,512.33	

确定该组合依据的说明:

基于账龄和客户信用风险确定。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	73,918.97	268,296.26	17,652,715.56	17,994,930.79
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段	-3,805.21	3,805.21	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	-173,051.14	173,051.14	0.00
本期计提	61,370.85	18,063.49	114,443.70	193,878.04
本期转回	-57,344.07	0.00	-147,952.43	-205,296.50
2024 年 6 月 30 日余额	74,140.54	117,113.82	17,792,257.97	17,983,512.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
整个存续期信用减值损失	17,994,930.79	193,878.04	-205,296.50	0.00	0.00	17,983,512.33
合计	17,994,930.79	193,878.04	-205,296.50	0.00	0.00	17,983,512.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

公司报告期无坏账准备收回或转回金额重要的情况。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

公司报告期无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本年年末余额前五名的其他应收款总额	应收外部单位往来	15,896,829.51	3年以上	76.23%	15,896,829.51
合计		15,896,829.51		76.23%	15,896,829.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

公司报告期不存在因资金集中管理而列报于其他应收款的情况。

9、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	16,829,734.85	86.57%	16,927,119.84	86.81%
1至2年	36,217.55	0.19%	969,677.39	4.97%
2至3年	971,029.71	4.99%	1,603,089.57	8.22%
3年以上	1,603,089.57	8.25%	0.00	0.00
合计	19,440,071.68		19,499,886.80	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司报告期不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的报告期末余额前五名款项总额为人民币 18,730,187.24 元，占预付款项报告期末余额的比例为 96.35%。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	460,776,051.42	22,277,155.00	438,498,896.42	403,031,948.06	7,506,047.48	395,525,900.58
在产品	351,314,969.03	34,956,736.49	316,358,232.54	309,068,674.96	64,610,590.25	244,458,084.71
库存商品	127,084,217.44	35,056,533.93	92,027,683.51	137,596,740.37	43,501,540.31	94,095,200.06

委托加工物资	96,547.07	59,189.48	37,357.59	2,406,793.65	93,806.73	2,312,986.92
合计	939,271,784.96	92,349,614.90	846,922,170.06	852,104,157.04	115,711,984.77	736,392,172.27

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,506,047.48	15,933,192.60	0.00	1,162,085.08	0.00	22,277,155.00
在产品	64,610,590.25	26,421,240.67	0.00	56,075,094.43	0.00	34,956,736.49
库存商品	43,501,540.31	47,364,094.61	0.00	55,809,100.99	0.00	35,056,533.93
委托加工物资	93,806.73	0.00	0.00	34,617.25	0.00	59,189.48
合计	115,711,984.77	89,718,527.88	0.00	113,080,897.75	0.00	92,349,614.90

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值	本期已领用或销售
产成品	以该存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值	本期已销售

按组合计提存货跌价准备

无

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

于 2024 年 6 月 30 日， 存货余额中无用于担保的金额，无借款费用资本化的金额。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

(1) 一年内到期的债权投资□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	21,704,328.56	33,326,525.34
增值税待抵扣和待认证进项税额	26,411,762.08	27,399,897.46
预缴所得税	47,034.59	47,034.59
合计	48,163,125.23	60,773,457.39

14、债权投资**(1) 债权投资的情况**

无

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

无

(4) 本期实际核销的债权投资情况

无

债权投资核销说明：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

无

(2) 期末重要的其他债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

无

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

无

其他债权投资核销说明：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
华联发展有限公司	110,457,700.00	0.00	0.00	107,857,700.00	0.00	208,000.00	110,457,700.00	本集团计划长期持有
深圳黛丽斯内衣有限公司	17,741,900.00	0.00	0.00	15,182,043.74	0.00	550,000.00	17,741,900.00	本集团计划长期持有
深圳南方纺织有限公司	14,803,400.00	0.00	0.00	13,303,400.00	0.00	0.00	14,803,400.00	本集团计划长期持有
深圳新纺针织厂有限公司	2,985,900.00	0.00	0.00	2,461,900.00	0.00	200,000.00	2,985,900.00	本集团计划长期持有
金田实业(集团)股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,831,681.50	0.00	0.00	本集团计划长期持有
合计	145,988,900.00	0.00	0.00	138,805,043.74	-14,831,681.50	958,000.00	145,988,900.00	

本期存在终止确认

无

分项披露本期非交易性权益工具投资

其他说明：

公司报告期不存在终止确认其他权益工具投资的情况。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

无

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
深圳冠华印染有限公司	122,370.49	0.00	0.00	0.00	-4,224,706.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,145.78	0.00
小计	122,370.49	0.00	0.00	0.00	-4,224,706.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,145.78	0.00
二、联营企业												
深圳常联发印染有限公司	3,358,117.09	0.00	0.00	0.00	124,432.13	0.00	0.00	-346,150.00	0.00	0.00	3,136,399.22	0.00
业晖国际有限公司	1,953,409.53	0.00	0.00	-1,349,489.37	-147,459.95	115,825.06	0.00	0.00	0.00	0.00	340,635.15	0.00
小计	5,311,526.62	0.00	0.00	-1,349,489.37	23,022.18	115,825.06	0.00	-346,150.00	0.00	0.00	3,477,034.37	0.00

	62			, 489. 37	7. 82	25. 06		50. 00			37	
合计	127, 6 82, 02 0. 70	0. 00	0. 00	- 1, 349 , 489. 37	- 4, 247 , 734. 12	- 115, 8 25. 06	0. 00	- 346, 1 50. 00	0. 00	0. 00	121, 6 22, 82 2. 15	0. 00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	350, 367, 442. 40			350, 367, 442. 40
2. 本期增加金额	0. 00			0. 00
(1) 外购	0. 00			0. 00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0. 00			0. 00
(3) 企业合并增加	0. 00			0. 00
3. 本期减少金额	0. 00			0. 00
(1) 处置	0. 00			0. 00
(2) 其他转出	0. 00			0. 00
4. 期末余额	350, 367, 442. 40			350, 367, 442. 40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	224, 764, 235. 22			224, 764, 235. 22
2. 本期增加金额	4, 804, 908. 55			4, 804, 908. 55
(1) 计提或摊销	4, 804, 908. 55			4, 804, 908. 55

3. 本期减少金额	0.00		0.00
(1) 处置	0.00		0.00
(2) 其他转出	0.00		0.00
4. 期末余额	229,569,143.77		229,569,143.77
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00		0.00
2. 本期增加金额	0.00		0.00
(1) 计提	0.00		0.00
3. 本期减少金额	0.00		0.00
(1) 处置	0.00		0.00
(2) 其他转出	0.00		0.00
4. 期末余额	0.00		0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	120,798,298.63		120,798,298.63
2. 期初账面价值	125,603,207.18		125,603,207.18

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 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
房屋建筑物	12,172,717.76	历史原因未取得权证

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	1,956,105,719.74	2,066,006,237.73
合计	1,956,105,719.74	2,066,006,237.73

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	727,679,833.94	2,711,433,903.98	17,090,895.87	44,539,622.55	3,500,744,256.34
2. 本期增加金额	0.00	3,177,076.51	124,424.77	660,609.47	3,962,110.75
(1) 购置	0.00	3,177,076.51	124,424.77	660,609.47	3,962,110.75
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	564,935.61	564,935.61
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	564,935.61	564,935.61
4. 期末余额	727,679,833.94	2,714,610,980.49	17,215,320.64	44,635,296.41	3,504,141,431.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	189,420,295.28	1,179,132,635.63	7,869,614.58	33,092,767.56	1,409,515,313.05
2. 本期增加金额	11,566,705.73	99,124,552.68	1,021,614.91	2,120,640.37	113,833,513.69
(1) 计提	11,566,705.73	99,124,552.68	1,021,614.91	2,120,640.37	113,833,513.69
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	535,820.56	535,820.56
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	535,820.56	535,820.56
4. 期末余额	200,987,001.01	1,278,257,188.31	8,891,229.49	34,677,587.37	1,522,813,006.18
三、减值准备					
1. 期初余额	9,820,261.26	15,149,037.18	6,126.41	247,280.71	25,222,705.56
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	9,820,261.26	15,149,037.18	6,126.41	247,280.71	25,222,705.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	516,872,571.67	1,421,204,755.00	8,317,964.74	9,710,428.33	1,956,105,719.74
2. 期初账面价值	528,439,277.40	1,517,152,231.17	9,215,154.88	11,199,574.28	2,066,006,237.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	11,004,437.57	历史原因无法办理权证

其他说明

公司报告期因银行借款抵押的固定资产，详见附注“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,178,323.03	31,307,060.74
合计	35,178,323.03	31,307,060.74

(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
机器设备安装	35,178,323.03	0.00	35,178,323.03	31,307,060.74	0.00	31,307,060.74
合计	35,178,323.03	0.00	35,178,323.03	31,307,060.74	0.00	31,307,060.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	33,450,802.23	0.00	33,450,802.23
2. 本期增加金额	6,422,357.96	2,044,236.48	8,466,594.44
(1) 新增	6,422,357.96	2,044,236.48	8,466,594.44
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	39,873,160.19	2,044,236.48	41,917,396.67
二、累计折旧			
1. 期初余额	21,451,335.66	0.00	21,451,335.66
2. 本期增加金额	4,113,325.52	670,825.26	4,784,150.78
(1) 计提	4,113,325.52	670,825.26	4,784,150.78
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	25,564,661.18	670,825.26	26,235,486.44
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	14,308,499.01	1,373,411.22	15,681,910.23
2. 期初账面价值	11,999,466.57	0.00	11,999,466.57

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	48,258,239.00	11,825,200.00		22,600,069.86	82,683,508.86
2. 本期增加金额	0.00	0.00		117,623.76	117,623.76
(1) 购置	0.00	0.00		117,623.76	117,623.76
(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 期末余额	48,258,239.00	11,825,200.00		22,717,693.62	82,801,132.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,165,713.67	11,825,200.00		15,128,172.39	43,119,086.06
2. 本期增加金额	445,782.66	0.00		1,873,047.75	2,318,830.41
(1) 计提	445,782.66	0.00		1,873,047.75	2,318,830.41
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 期末余额	16,611,496.33	11,825,200.00		17,001,220.14	45,437,916.47
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00

3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,646,742.67	0.00		5,716,473.48	37,363,216.15
2. 期初账面价值	32,092,525.33	0.00		7,471,897.47	39,564,422.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明

公司报告期因银行借款而抵押的无形资产，详见附注“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市盛波光电科技有限公司	9,614,758.55	0.00		0.00		9,614,758.55
深圳市美百年服装有限公司	2,167,341.21	0.00		0.00		2,167,341.21
合计	11,782,099.76	0.00		0.00		11,782,099.76

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市盛波光电科技有限公司	9,614,758.55	0.00		0.00		9,614,758.55
深圳市美百年服装有限公司	2,167,341.21	0.00		0.00		2,167,341.21
合计	11,782,099.76	0.00		0.00		11,782,099.76

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及设施改造费	3,503,660.94	2,347,034.33	1,279,415.92	0.00	4,571,279.35
合计	3,503,660.94	2,347,034.33	1,279,415.92	0.00	4,571,279.35

其他说明

29、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	178,026,209.35	28,243,972.64	192,506,873.67	30,414,966.51
内部交易未实现利润	2,101,406.20	315,210.93	2,145,963.47	321,894.52
可抵扣亏损	101,414,354.40	15,212,153.16	127,769,387.40	19,165,408.11
递延收益	92,101,907.70	13,815,286.16	96,647,256.82	14,497,088.52
其他权益工具投资公允价值变动	14,831,681.50	3,707,920.38	14,831,681.50	3,707,920.38
应付职工薪酬	4,173,800.00	1,043,450.00	4,173,800.00	1,043,450.00
租赁负债	17,302,726.46	2,595,408.97	12,177,572.68	1,826,635.90
合计	409,952,085.61	64,933,402.24	450,252,535.54	70,977,363.94

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	62,083,693.36	15,520,923.34	62,083,693.36	15,520,923.34
其他权益工具投资公允价值变动	138,805,043.74	34,701,260.94	138,805,043.74	34,701,260.94
应收租金	9,212,846.48	2,303,211.62	10,108,726.81	2,527,181.70
使用权资产	15,681,910.23	2,352,286.53	11,999,466.57	1,799,919.99
合计	225,783,493.81	54,877,682.43	222,996,930.48	54,549,285.97

(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	-10,926,679.50	54,006,722.74	-10,371,998.52	60,605,365.42
递延所得税负债	-10,926,679.50	43,951,002.93	-10,371,998.52	44,177,287.45

(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	3,086,695.01	14,740,965.97
可抵扣亏损	427,899,981.65	442,263,671.30
合计	430,986,676.66	457,004,637.27

(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
2024 年	67,804,103.36	69,053,143.67	
2025 年	0.00	0.00	
2026 年	53,989,578.07	53,989,578.07	
2027 年	10,067,397.50	10,067,397.50	
2028 年	39,988,583.76	39,988,583.76	
2029 年	129,732,249.98	129,732,249.98	
2030 年	75,352,814.24	75,352,814.24	
2031 年	0.00	0.00	
2032 年	0.00	0.00	
2033 年	50,965,254.74	64,079,904.08	
合计	427,899,981.65	442,263,671.30	

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	1,961,569.88	0.00	1,961,569.88	3,757,334.44	0.00	3,757,334.44
待清算投资款	25,760,086.27	0.00	25,760,086.27	25,760,086.27	0.00	25,760,086.27

合计	27,721,656.15	0.00	27,721,656.15	29,517,420.71	0.00	29,517,420.71
----	---------------	------	---------------	---------------	------	---------------

其他说明：无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,645,000.00	1,645,000.00	使用权受限	保证金	9,305,118.06	9,305,118.06	使用权受限	账户冻结及保证金
应收票据	34,511,748.51	34,511,748.51	使用权受限	票据背书未终止确认	42,665,954.11	42,665,954.11	使用权受限	票据背书未终止确认
固定资产	572,261,261.14	446,366,105.88	使用权受限	抵押	572,261,261.14	454,185,881.22	使用权受限	抵押
无形资产	44,770,083.00	31,650,569.11	使用权受限	抵押	44,770,083.00	32,092,525.33	使用权受限	抵押
合计	653,188,092.65	514,173,423.50			669,002,416.31	538,249,478.72		

其他说明：无

32、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	0.00	8,000,000.00
合计	0.00	8,000,000.00

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,743,421.84	31,049,291.49

合计	10,743,421.84	31,049,291.49
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	435,971,009.55	386,767,637.00
服务费	35,459,137.27	13,817,610.72
特许权使用费	3,132,927.00	2,207,166.50
委外加工款项	0.00	4,584,423.60
其他	0.00	1,171,298.42
合计	474,563,073.82	408,548,136.24

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

公司报告期无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	180,013,733.22	184,528,344.55
合计	180,013,733.22	184,528,344.55

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	70,135,840.91	67,176,881.34
往来款	55,704,466.53	56,444,481.12
押金及保证金	40,023,495.26	48,208,919.61
其他	14,149,930.52	12,698,062.48

合计	180,013,733.22	184,528,344.55
----	----------------	----------------

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

公司报告期无账龄超过1年或逾期的重要其他应付款。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金及其他	1,384,783.04	1,450,096.30
合计	1,384,783.04	1,450,096.30

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

公司报告期无账龄超过1年的重要预收款项。

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
废碘液款	10,594,097.31	0.00
货款	421,656.19	1,436,943.34
合计	11,015,753.50	1,436,943.34

账龄超过1年的重要合同负债

无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

40、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	53,853,081.65	105,149,865.39	111,000,206.40	48,002,740.64
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	8,555,861.68	8,555,861.68	0.00
三、辞退福利	2,584,080.44	2,533,171.54	4,674,926.18	442,325.80
合计	56,437,162.09	116,238,898.61	124,230,994.26	48,445,066.44

(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	50,484,811.72	92,196,498.99	98,327,820.07	44,353,490.64
2、职工福利费	0.00	4,379,478.21	4,379,478.21	0.00
3、社会保险费	0.00	2,266,661.37	2,266,661.37	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,747,840.68	1,747,840.68	0.00
工伤保险费	0.00	196,782.08	196,782.08	0.00
生育保险费	0.00	322,038.61	322,038.61	0.00
4、住房公积金	0.00	3,897,839.72	3,897,839.72	0.00
5、工会经费和职工教育经费	3,368,269.93	2,409,387.10	2,128,407.03	3,649,250.00
合计	53,853,081.65	105,149,865.39	111,000,206.40	48,002,740.64

(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	0.00	7,060,060.83	7,060,060.83	0.00
2、失业保险费	0.00	330,717.73	330,717.73	0.00
3、企业年金缴费	0.00	1,165,083.12	1,165,083.12	0.00
合计	0.00	8,555,861.68	8,555,861.68	0.00

其他说明

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该计划，公司分别按照规定的标准向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

公司报告期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用计人民币 7,060,060.83 元及人民币 330,717.73 元(2023 年半年度：人民币 5,633,933.03 元及人民币 140,977.99 元)。报告期，公司已全部支付本报告期间应付的养老保险及失业保险计划金额。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	595,374.83	582,961.29
企业所得税	1,821,926.28	2,080,849.81
个人所得税	378,799.93	1,080,628.82
其他税费	3,979,586.13	596,455.22
合计	6,775,687.17	4,340,895.14

42、持有待售负债

无

43、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	102,417,872.13	102,612,497.53
一年内到期的租赁负债	7,123,249.76	5,490,255.46
合计	109,541,121.89	108,102,752.99

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	24,329,008.76	37,244,449.90
已背书未到期承兑票据	34,511,748.51	42,665,954.11
待转销项税	40,714.89	172,073.21
合计	58,881,472.16	80,082,477.22

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款	557,074,516.69	608,190,812.09
减：一年内到期的长期借款	-102,417,872.13	-102,612,497.53
合计	454,656,644.56	505,578,314.56

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

注：本公司之子公司盛波光电以其持有的厂房等不动产权进行抵押取得借款，本公司和恒美股份有限公司分别为借款提供60%和40%的连带责任保证。

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	17,302,726.46	12,177,572.68
减：一年内到期的租赁负债	-7,123,249.76	-5,490,255.46
合计	10,179,476.70	6,687,317.22

48、长期应付款

无

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,485,986.89	6,603,095.11	11,371,158.76	92,717,923.24	收到政府补助款
合计	97,485,986.89	6,603,095.11	11,371,158.76	92,717,923.24	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	506,521,849.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	506,521,849.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,826,482,608.54	0.00	0.00	1,826,482,608.54
其他资本公积	135,117,216.09	0.00	0.00	135,117,216.09
合计	1,961,599,824.63	0.00	0.00	1,961,599,824.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	92,317,307.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,317,307.32
其他权益	92,317,307.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,317,307.32

工具投资公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,290,073.49	-115,825.06	0.00	0.00	0.00	-115,825.06	0.00	1,174,248.43
外币财务报表折算差额	1,290,073.49	-115,825.06	0.00	0.00	0.00	-115,825.06	0.00	1,174,248.43
其他综合收益合计	93,607,380.81	-115,825.06	0.00	0.00	0.00	-115,825.06	0.00	93,491,555.75

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,262,315.64	0.00	0.00	104,262,315.64
合计	104,262,315.64	0.00	0.00	104,262,315.64

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	216,160,896.14	170,636,610.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	216,160,896.14	170,636,610.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,894,075.23	79,268,250.45
减：提取法定盈余公积	0.00	3,352,654.32
应付普通股股利	32,923,916.72	30,391,310.94
期末未分配利润	227,131,054.65	216,160,896.14

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,597,753,543.24	1,389,109,924.42	1,470,203,939.11	1,286,170,472.71
其他业务	25,630,608.66	496,128.64	19,891,730.44	0.00

合计	1,623,384,151.90	1,389,606,053.06	1,490,095,669.55	1,286,170,472.71
----	------------------	------------------	------------------	------------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
偏光片销售业务	1,540,330,898.01	1,374,275,754.64
物业租赁及其他	83,053,253.89	15,330,298.42
按经营地区分类		
其中：		
境内	1,550,122,549.78	1,331,504,165.72
境外	73,261,602.12	58,101,887.34
合计	1,623,384,151.90	1,389,606,053.06

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

公司的商品销售主要是偏光片和纺织品相关商品的生产与销售。对于向客户销售的商品，公司在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点并经对方签收时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故公司在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时，公司将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至商品被交付予客户时确认收入。

公司向客户提供物业服务，该服务为一段时间内履行的履约义务。对于物业服务，公司在提供物业服务的过程中确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,015,753.50 元，其中，11,015,753.50 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整：

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	202,090.93	280,887.35
教育费附加	147,375.53	204,444.12
房产税	3,166,336.07	2,918,264.56
土地使用税	185,756.26	188,021.08
车船使用税	1,980.00	4,200.00

印花税	897,237.63	794,946.41
其他	13,706.37	6,566.26
合计	4,614,482.79	4,397,329.78

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,752,060.58	44,414,164.48
折旧及摊销费	8,054,404.08	8,025,284.78
租赁及水电费	1,216,751.91	2,328,829.65
中介机构费用	2,441,780.86	4,330,104.04
差旅费	236,009.25	224,064.04
办公费	363,280.79	449,240.06
业务招待费	603,802.23	746,448.25
其他	5,311,021.45	4,781,274.52
合计	59,979,111.15	65,299,409.82

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,946,065.86	10,230,501.01
销售服务费	7,435,247.07	3,893,275.02
其他	1,991,994.74	1,443,073.92
业务招待费	403,569.45	481,984.21
差旅费	482,153.08	390,639.14
合计	18,259,030.20	16,439,473.30

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,295,182.68	8,292,440.77
物料消耗	38,356,905.93	25,540,854.61
折旧费	1,667,334.64	1,686,985.39
其他	551,440.21	483,907.85
合计	47,870,863.46	36,004,188.62

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出(注)	11,411,878.99	13,965,081.41
减：已资本化的利息费用	0.00	0.00
减：利息收入	-4,864,600.64	-5,318,571.16
汇兑差额	-20,379,528.28	-7,582,000.80
手续费及其他	3,025,777.53	3,114,986.18
合计	-10,806,472.40	4,179,495.63

其他说明

注：报告期内租赁负债的利息费用为人民币 351,557.2 元。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,371,158.76	19,190,714.87
税收优惠	7,355,228.89	30,941.62
其他	164,694.72	147,651.06
合计	18,891,082.37	19,369,307.55

68、净敞口套期收益

无

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,283,637.11	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-803,809.24	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	1,283,637.11	0.00

70、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	-4,247,734.12	-2,111,260.03
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,496,490.74	8,948,614.72
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	958,000.00	906,000.00
合计	3,206,756.62	7,743,354.69

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,286,659.86	-9,052,893.75
其他应收款坏账损失	11,418.46	383,523.90
合计	-8,275,241.40	-8,669,369.85

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-48,933,632.55	-35,512,897.29
合计	-48,933,632.55	-35,512,897.29

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	0.00	321.08

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿	87,183.29	71,816.74	87,183.29
非流动资产报废利得	62,242.48	0.00	62,242.48
其他	13,510.02	329,571.05	13,510.02
合计	162,935.79	401,387.79	162,935.79

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿支出	2,279,213.52	3,009,886.86	2,279,213.52
非流动资产报废损失	31,924.07	8,807.87	31,924.07
其他	331.92	18,886.32	331.92
合计	2,311,469.51	3,037,581.05	2,311,469.51

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,709,832.18	4,063,609.65
递延所得税费用	6,372,358.16	1,649,407.73
合计	11,082,190.34	5,713,017.38

(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	77,885,152.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,471,288.02
子公司适用不同税率的影响	-5,868,605.84

非应税收入的影响	-216,629.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	530.10
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	4,158,173.88
研发费用加计扣除	-6,462,566.57
所得税费用	11,082,190.34

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金及押金	23,834,297.67	8,087,465.25
往来款及其他	22,024,376.05	59,933,695.82
政府补助	6,113,796.59	8,752,204.09
利息收入（不包含理财产品）	5,010,933.94	1,221,464.54
合计	56,983,404.25	77,994,829.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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
往来款及其他	31,939,233.10	67,303,982.70
信用证保证金及押金	18,818,477.98	10,788,695.79
合计	50,757,711.08	78,092,678.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资、结构性存款	965,100,513.30	195,000,000.00
合计	965,100,513.30	195,000,000.00

收到的重要的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	700,000,000.00	0.00
货币型基金	165,100,513.30	195,000,000.00
定期存单及其他	100,000,000.00	0.00
合计	965,100,513.30	195,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资、结构性存款	1,099,000,000.00	631,537,000.00
合计	1,099,000,000.00	631,537,000.00

支付的重要的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	200,000,000.00	400,000,000.00
货币型基金	649,000,000.00	80,000,000.00
定期存单及其他	250,000,000.00	151,537,000.00
合计	1,099,000,000.00	631,537,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款	6,463,136.37	4,141,770.57
合计	6,463,136.37	4,141,770.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00
长期借款	608,190,812.09	0.00	10,936,255.43	62,052,550.83	0.00	557,074,516.69
租赁负债	12,177,572.68	0.00	11,588,290.15	6,463,136.37	0.00	17,302,726.46
合计	628,368,384.77	0.00	22,524,545.58	76,515,687.20	0.00	574,377,243.15

(4) 以净额列报现金流量的说明

无

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,802,961.73	52,186,805.23
加：资产减值准备	57,208,873.95	44,182,267.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,638,422.24	113,129,673.90
使用权资产折旧	4,784,150.78	4,577,501.46
无形资产摊销	2,318,830.41	2,472,075.72
长期待摊费用摊销	1,279,415.92	1,010,991.86
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）	0.00	-321.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,283,637.11	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-22,218,351.39	-9,785,585.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-729,654.78	-7,387,354.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,598,642.68	1,105,321.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-226,284.52	544,086.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,463,630.34	-140,167,792.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,162,455.63	-172,947,643.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,287,566.00	125,482,947.69
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	11,834,849.94	14,402,973.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	223,945,565.47	345,683,735.99
减：现金的期初余额	461,420,457.33	874,474,834.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-237,474,891.86	-528,791,098.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	223,945,565.47	461,420,457.33
其中：库存现金	1,710.83	1,710.40
可随时用于支付的银行存款	223,943,854.64	461,418,746.93
三、期末现金及现金等价物余额	223,945,565.47	461,420,457.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
三个月以上到期的定期存单的本金及利息	0.00	265,946,593.76	不可以随时用于支付
保证金	1,645,000.00	4,595,637.31	不可以随时用于支付
活期存款利息	319,864.92	16,175.93	不可以随时用于支付
合计	1,964,864.92	270,558,407.00	

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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			112,609,230.68
其中：美元	10,882,523.89	7.1268	77,557,571.26
欧元			
港币	89,011.01	0.9127	81,240.35
日元	782,335,997.00	0.0447	34,970,419.07

应收账款			65,650,654.08
其中：美元	9,176,161.52	7.1268	65,396,667.92
欧元			
港币	278,280.00	0.9127	253,986.16
其他应收款			502,629.12
其中：美元	70,526.62	7.1268	502,629.12
应付账款			254,891,043.20
其中：美元	6,414,583.40	7.1268	45,715,452.98
日元	4,677,542,009.00	0.0447	209,086,127.80
港币	98,019.52	0.9127	89,462.42
其他应付款			4,754,710.89
其中：美元	663,186.00	7.1268	4,726,393.98
港币	31,025.43	0.9127	28,316.91
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司租赁了多项资产，包括房屋及建筑物与设备，租赁期为1至10年。上述使用权资产无法用于借款抵押、担保等目的。

公司不存在未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额。

报告期计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币 676,430.33 元(上年度：人民币 1,097,491.43 元)。报告期与租赁相关的现金流出总额为人民币 6,547,136.37 元(上年度：人民币 4,218,770.57 元)。

涉及售后租回交易的情况

公司报告期不存在涉及售后租回交易的情况。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	49,398,187.41	0.00

合计	49,398,187.41	0.00
----	---------------	------

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	93,303,684.15	74,399,477.80
第二年	54,224,939.16	54,475,653.29
第三年	46,820,127.61	44,564,404.34
第四年	23,571,049.27	29,708,115.33
第五年	19,527,179.06	9,346,233.32
五年后未折现租赁收款额总额	17,128,800.00	7,327,310.40

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,295,182.68	8,292,440.77
物料消耗	38,356,905.93	25,540,854.61
折旧费	1,667,334.64	1,686,985.39
其他	551,440.21	483,907.85
合计	47,870,863.46	36,004,188.62
其中：费用化研发支出	47,870,863.46	36,004,188.62
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

公司报告期无符合资本化条件的研发项目开发支出。

2、重要外购在研项目

公司报告期无重要的外购在研项目。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司报告期合并范围并未发生变更。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市丽斯实业发展有限公司	2,360,000.00	深圳市	深圳市	物业租赁	100.00%		设立
深圳市华强宾馆有限公司	10,005,300.00	深圳市	深圳市	物业租赁	100.00%		设立
深圳市深纺物业管理 有限公司	1,600,400.00	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	13,000,000.00	深圳市	深圳市	纺织品生产与销售	100.00%		设立
深圳市深纺笋岗物业 管理有限公司	1,000,000.00	深圳市	深圳市	物业管理	100.00%		设立
深圳市盛波光电子科 技有限公司	583,333,333.00	深圳市	深圳市	偏光片生产与销售	60.00%		收购
盛投(香港)有限公司	HKD10,000.00	香港	香港	偏光片销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

深圳市盛波光电科技有限公司	40.00%	22,908,886.50	0.00	1,252,673,978.24
---------------	--------	---------------	------	------------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市盛波光电科技有限公司	2,374,836,845.04	2,103,139,936.87	4,477,976,781.91	794,714,542.90	556,938,028.96	1,351,652,571.86	2,224,998,868.32	2,215,651,449.74	4,440,650,318.06	762,685,435.65	608,912,888.60	1,371,598,324.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市盛波光电科技有限公司	1,570,484,564.74	57,272,216.24	0.00	2,305,968.09	1,417,425,087.50	39,699,105.65	0.00	13,933,905.32

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	118,145,787.78	127,314,050.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,224,706.30	-2,192,221.35
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-4,224,706.30	-2,192,221.35
联营企业：		
投资账面价值合计	3,477,034.37	5,111,476.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-23,027.82	80,961.32
--其他综合收益	-115,825.06	54,950.70
--综合收益总额	-138,852.88	135,912.02

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	97,485,986.89	3,500,000.00	0.00	8,268,063.65	0.00	92,717,923.24	与资产相关
递延收益	0.00	3,103,095.11	0.00	3,103,095.11	0.00	0.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	11,371,158.76	19,369,307.55

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具产生的各类风险**

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债及长期借款等，报告期末，公司持有的金融工具如下。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	958,694,300.63	821,946,114.68
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
应收款项融资	1,764,753.26	22,839,459.13
其他权益工具投资	145,988,900.00	145,988,900.00
以摊余成本计量		
货币资金	225,910,430.39	472,274,448.00
应收票据	36,077,741.23	50,963,943.01
应收账款	989,669,064.26	820,134,833.95
其他应收款	2,869,233.51	3,219,287.77
金融负债		
以摊余成本计量		
短期借款	—	8,000,000.00
应付票据	10,743,421.84	31,049,291.49
应付账款	474,563,073.82	408,548,136.24
其他应付款	180,013,733.22	184,528,344.55
其他流动负债	34,511,748.51	42,665,954.11
长期借款	557,074,516.69	608,190,812.09

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标、政策和程序，以及本年发生的变化

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、日元和港币有关，除本集团位于中国大陆境内的公司的部分进口采购和出口销售主要以美元、日元及港币结算外，公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

于 2024 年 6 月 30 日，除附注 81 所述外币货币性项目外，公司的资产及负债均为人民币余额。下表所述外币余额的资产和负债(已折算为人民币)产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项目	期末余额	
	资产	负债
美元	143,456,868.30	50,441,846.96

日元	34,970,419.07	209,086,127.80
欧元	-	-
港币	335,226.51	117,779.33
小计	178,762,513.88	259,645,754.09

公司密切关注汇率变化对本集团外汇风险的影响，并将根据实际情况采取措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

单位：人民币元

项目	汇率变动	本期发生额	
		对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-4,044,162.01	-4,044,162.01
所有外币	对人民币贬值 5%	4,044,162.01	4,044,162.01

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。公司持续密切关注利率变动对于公司利率风险的影响，公司的政策是保持这些借款的浮动利率，目前并无利率互换等安排。

利率风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币元

项目	汇率变动	本期发生额	
		对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	上升 1%	-5,564,997.85	-5,564,997.85
浮动利率借款	下降 1%	5,564,997.85	5,564,997.85

1.2 信用风险

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。于资产负债表日，公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，公司安排专门人员负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的信用损失准备。因此，公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团对前五大客户的应收账款余额为人民币 641,216,097.39 元，占本集团应收账款余额的 61.56%。除此之外，公司无其他重大信用风险敞口集中于单一金融资产或有类似特征的金融资产组合。

1.3 流动性风险

管理流动性风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2024 年 6 月 30 日，公司尚未使用的银行综合授信额度为人民币 88,003.00 万元。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项目	1 年内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	-	-	-	-
应付票据	10,743,421.84	-	-	10,743,421.84
应付账款	474,563,073.82	-	-	474,563,073.82
其他应付款	180,013,733.22	-	-	180,013,733.22
其他流动负债	34,511,748.51	-	-	34,511,748.51
长期借款	118,165,372.13	483,539,244.56	-	601,704,616.69
租赁负债	7,654,102.24	7,854,890.47	3,770,478.69	19,279,471.40

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让	分类为应收款项融资的尚未到期银行承兑汇票	78,263,227.37	终止确认	背书转让的银行承兑汇票承兑银行信用风险等级较高，相应应收款项融资所有权上的风险和报酬几乎已经全部转移
背书转让	分类为应收票据的尚未到期银行承兑汇票	34,511,748.51	未终止确认	背书转让的银行承兑汇票承兑银行信用风险等级不高，相关应收票据所有权上的风险和报酬几乎全部保留
合计		112,774,975.88		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书转让	78,263,227.37	0.00
合计		78,263,227.37	0.00

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书转让	0.00	34,511,748.51
合计		0.00	34,511,748.51

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		958,694,300.63		958,694,300.63
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		958,694,300.63		958,694,300.63
（三）其他权益工具投资			145,988,900.00	145,988,900.00
（六）应收款项融资			1,764,753.26	1,764,753.26
持续以公允价值计量的资产总额		958,694,300.63	147,753,653.26	1,106,447,953.89
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

无

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

单位：元

项目	本期期末	估值技术	输入值
	公允价值		
交易性金融资产	958,694,300.63	现金流量折现法	预期收益率

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

单位：元

项目	本期期末	估值技术	输入值
	公允价值		
应收款项融资	1,764,753.26	现金流量折现法	贴现率
其他权益工具投资	145,988,900.00	上市公司比较法	同类上市公司的市净率
		可比收益法	市场价格
		报表调整法	账面价值

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债和长期借款等。

公司管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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、房地产开发等	32,686,000,000.00	46.21%	46.21%

本企业的母公司情况的说明

本公司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。报告期内，母公司注册资本变化如下：

人民币万元

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3,235,900.00	32,700.00	-	3,268,600.00

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十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

无

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
深圳新纺针织厂有限公司	本公司之参股公司、该公司董事长由本集团人员担任

深圳黛丽斯内衣有限公司	本公司之参股公司、该公司董事长由本集团人员担任
恒美光电股份有限公司	本公司子公司盛波光电少数股东，该公司董事之一由盛波光电监事担任
深圳市深投物业发展有限公司	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司
深圳市投资大厦宾馆有限公司	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司
深圳市投资大厦物业管理有限公司	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司
深圳赛格龙焱能源科技有限公司	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司
国任财产保险股份有限公司深圳分公司	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司
深圳市人才服务中心（深圳市人才大市场）	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司
深圳市物业管理有限公司	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司
深圳市法治培训中心有限公司	本公司母公司深圳市投资控股有限公司之子公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
恒美光电股份有限公司	光学膜材及加工	2,874.60			4,514,981.37
深圳赛格龙焱能源科技有限公司	购电	513,812.22			540,788.98
国任财产保险股份有限公司深圳分公司	保险费	103,331.85			0.00
深圳市人才服务中心（深圳市人才大市场）	外包服务费	31,865.09			0.00
深圳市物业管理有限公司	物业管理费	21,132.37			0.00
深圳市法治培训中心有限公司	培训费	1,485.00			0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒美光电股份有限公司	偏光片	0.00	4,744,631.12
深圳市深投物业发展有限公司	纺织品	0.00	54,991.15
深圳市投资大厦宾馆有限公司	纺织品	0.00	40,614.16
深圳市投资大厦物业管理有限公司	纺织品	0.00	26,247.79
深圳市投资控股有限公司	纺织品	0.00	15,371.68

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

公司报告期不存在关联关联、承包情况。

关联管理/出包情况说明

公司报告期不存在关联管理、出包情况。

（3）关联租赁情况

公司报告期不存在关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

公司报告期不存在关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳冠华印染有限公司	3,806,454.17	2019年07月30日	2024年07月31日	拆借年利率 0.30%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,266,711.24	2,653,076.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳黛丽斯内衣有限公司	550,000.00	27,500.00	1,100,000.00	58,850.00
其他应收款	深圳冠华印染有限公司	0.00	0.00	41,325.00	0.00

(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	业晖国际有限公司	1,124,656.60	1,124,656.60
其他应付款	深圳常联发印染有限公司	2,281,299.95	2,023,699.95
其他应付款	深圳冠华印染有限公司	3,816,981.88	3,811,272.20
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	深圳市投资控股有限公司	0.00	485,189.00

7、关联方承诺

公司报告期不存在关联方承诺。

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位：人民币元

项目	期末金额	期初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	1,462,417.00	2,413,823.52

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司报告期不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为三个经营分部，公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价业绩。在经营分部的基础上，公司确定了如下两个报告分部，偏光片业务、物业租赁业务及其他业务。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	偏光片	物业租赁及其他	分部间抵销	合计
营业收入：				
对外交易收入	1,565,218,878.94	58,165,272.96	0.00	1,623,384,151.90
分部间交易收入	0.00	1,353,373.96	-1,353,373.96	0.00
分部营业收入合计	1,565,218,878.94	59,518,646.92	-1,353,373.96	1,623,384,151.90
营业支出(注)	1,466,802,290.16	44,045,235.30	-1,324,457.20	1,509,523,068.26
营业利润	61,588,154.93	20,174,447.62	-1,728,916.76	80,033,685.79
净利润	53,484,741.63	15,050,465.40	-1,732,245.30	66,802,961.73
分部资产总额	4,430,368,471.46	3,246,993,793.77	-2,028,812,526.81	5,648,549,738.42
分部负债总额	1,349,172,802.62	214,495,505.66	-60,799,147.77	1,502,869,160.51

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

无

(4) 其他说明

注：该项目包括营业成本、税金及附加、管理费用、研发费用、销售费用和财务费用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	10,071,575.08	10,190,859.62
2至3年	0.00	2,485,076.00
3年以上	2,485,076.00	0.00
3至4年	2,485,076.00	0.00
合计	12,556,651.08	12,675,935.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,556,651.08	100.00%	43,141.77	0.34%	12,513,509.31	12,675,935.62	100.00%	4,311.97	0.03%	12,671,623.65
其中：										
合计	12,556,651.08	100.00%	43,141.77	0.34%	12,513,509.31	12,675,935.62	100.00%	4,311.97	0.03%	12,671,623.65

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	12,556,651.08	43,141.77	0.34%
合计	12,556,651.08	43,141.77	

确定该组合依据的说明:

于 2024 年 6 月 30 日, 按预期信用损失简化模型计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,311.97	113,819.52	-74,989.72	0.00	0.00	43,141.77
合计	4,311.97	113,819.52	-74,989.72	0.00	0.00	43,141.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

本期无坏账准备收回或转回金额重要的情况。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
2024年6月30日余额前五名的应收账款总额	12,315,731.26	0.00	12,315,731.26	98.08%	30,890.44
合计	12,315,731.26	0.00	12,315,731.26	98.08%	30,890.44

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	26,806,548.49	14,013,552.95
合计	26,806,548.49	14,013,552.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	10,000.00	10,000.00
外部单位往来	14,799,339.97	15,349,339.97
合并范围内关联方往来	25,821,695.88	12,553,241.09
备用金及员工借款	65,000.00	0.00
其他	1,346,538.60	1,364,497.85
合计	42,042,574.45	29,277,078.91

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	14,322,360.17	1,683,810.52
1 至 2 年	253,734.24	2,213,073.28
2 至 3 年	7,086,284.93	10,100,800.01
3 年以上	20,380,195.11	15,279,395.10
3 至 4 年	5,100,800.01	0.00
4 至 5 年	0.00	234,716.25
5 年以上	15,279,395.10	15,044,678.85
合计	42,042,574.45	29,277,078.91

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	42,042,574.45	100.00%	15,236,025.96	36.24%	26,806,548.49	29,277,078.91	100.00%	15,263,525.96	52.13%	14,013,552.95
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,042,574.45	100.00%	15,236,025.96	36.24%	26,806,548.49	29,277,078.91	100.00%	15,263,525.96	52.13%	14,013,552.95
合计	42,042,574.45	100.00%	15,236,025.96	36.24%	26,806,548.49	29,277,078.91	100.00%	15,263,525.96	52.13%	14,013,552.95

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,042,574.45	15,236,025.96	36.24%
合计	42,042,574.45	15,236,025.96	

确定该组合依据的说明:

基于账龄确认信用风险特征,以共同信用风险特征为依据,将其他应收款分为不同组别。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位:元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	53,328.60	8,991.44	15,201,205.92	15,263,525.96
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	27,500.00	0.00	0.00	27,500.00
本期转回	-55,000.00	0.00	0.00	-55,000.00
2024年6月30日余额	25,828.60	8,991.44	15,201,205.92	15,236,025.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	15,263,525.96	27,500.00	-55,000.00	0.00	0.00	15,236,025.96
合计	15,263,525.96	27,500.00	-55,000.00	0.00	0.00	15,236,025.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

本年无坏账准备收回或转回金额重要的情况。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

公司报告期无实际核销的其他应收账款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位:元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
2024年6月30	应收单位往来、	40,621,455.85	1-5年以上	96.62%	14,799,759.97

日余额前五名的其他应收款总额	内部往来款				
合计		40,621,455.85		96.62%	14,799,759.97

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

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	1,976,433,419.39	16,582,629.30	1,959,850,790.09	1,976,433,419.39	16,582,629.30	1,959,850,790.09
对联营、合营企业投资	121,622,822.15	0.00	121,622,822.15	127,682,020.70	0.00	127,682,020.70
合计	2,098,056,241.54	16,582,629.30	2,081,473,612.24	2,104,115,440.09	16,582,629.30	2,087,532,810.79

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市盛波光电科技有限公司	1,910,247,781.94	14,415,288.09	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,247,781.94	14,415,288.09
深圳市丽斯实业发展有限公司	8,073,388.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,073,388.25	0.00
深圳市美百年服装有限公司	18,499,458.34	2,167,341.21	0.00	0.00	0.00	0.00	18,499,458.34	2,167,341.21
深圳市华强宾馆有限公司	15,489,351.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,489,351.08	0.00
深圳市深纺物业管理有限公司	1,713,186.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,713,186.55	0.00
深圳市深纺笋岗物业管理有限公司	5,827,623.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,827,623.93	0.00
合计	1,959,850,790.09	16,582,629.30	0.00	0.00	0.00	0.00	1,959,850,790.09	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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
深圳冠华印染	122,370,494.08	0.00	0.00	0.00	-4,224,706.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,145,787.78	0.00

有限公司					30								
小计	122,370,494.08	0.00	0.00	0.00	-4,224,706.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,145,787.78	0.00
二、联营企业													
深圳常联发印染有限公司	3,358,117.09	0.00	0.00	0.00	124,432.13	0.00	0.00	-346,150.00	0.00	0.00	0.00	3,136,399.22	0.00
业晖国际有限公司	1,953,409.53	0.00	0.00	-1,349,489.37	-147,459.95	-115,825.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	340,635.15	0.00
小计	5,311,526.62	0.00	0.00	-1,349,489.37	-23,027.82	-115,825.06	0.00	-346,150.00	0.00	0.00	0.00	3,477,034.37	0.00
合计	127,682,020.70	0.00	0.00	-1,349,489.37	-4,247,734.12	-115,825.06	0.00	-346,150.00	0.00	0.00	0.00	121,622,822.15	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,598,506.94	4,849,806.55	39,239,619.43	4,156,707.01
合计	37,598,506.94	4,849,806.55	39,239,619.43	4,156,707.01

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型	37,598,506.94	4,849,806.55
其中：		

物业租赁	37,598,506.94	4,849,806.55
按经营地区分类		
其中:		
境内	37,598,506.94	4,849,806.55
合计	37,598,506.94	4,849,806.55

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 2024 年度确认收入,0.00 元预计将于 2024 年度确认收入,0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整:

无

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	1,700,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,247,734.12	-2,111,260.03
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,693,129.12	8,906,611.67
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	958,000.00	906,000.00
合计	4,103,395.00	7,701,351.64

6、其他

无

二十、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
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	3,540,504.40	主要为政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,283,637.11	主要为公司持有金融资产产生的公允价值变动损益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,878,342.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,148,533.72	主要为品质赔偿支出。
减:所得税影响额	2,487,233.14	
少数股东权益影响额(税后)	5,430,398.23	
合计	8,636,318.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.0867	0.0867
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.0696	0.0696

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无

深圳市纺织（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇二四年八月二十三日