

孚日集团股份有限公司

2018 年半年度财务报告

SUNVIM
孚日集团

证券简称：孚日股份

证券代码：**002083**

二〇一八年八月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2018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	633,249,450.47	565,877,218.20
应收票据	14,218,433.20	20,085,570.00
应收账款	577,650,560.11	478,150,320.69
预付款项	94,982,169.18	74,110,405.45
应收利息	5,251,193.38	1,285,323.54
其他应收款	33,535,630.98	76,478,267.04
存货	1,770,801,938.67	2,066,416,989.02
持有待售的资产		13,020.42
一年内到期的非流动资产	300,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产	21,176,344.01	31,555,890.04
流动资产合计	3,450,865,720.00	3,413,973,004.40
非流动资产：		
可供出售金融资产	342,350,000.00	289,400,000.00
长期应收款	6,000,000.00	206,000,000.00
长期股权投资	1,305,269.87	1,322,140.34
投资性房地产	14,550,344.69	14,995,291.25
固定资产	2,817,337,010.21	2,845,891,941.70

在建工程	93,412,657.28	49,714,874.83
无形资产	421,569,065.55	421,065,054.45
商誉	6,436,043.28	6,436,043.28
长期待摊费用	2,855,016.72	3,912,319.82
递延所得税资产	42,332,553.60	40,250,511.67
其他非流动资产	112,012,833.78	116,425,476.50
非流动资产合计	3,860,160,794.98	3,995,413,653.84
资产总计	7,311,026,514.98	7,409,386,658.24
流动负债：		
短期借款	1,766,031,497.33	1,617,766,025.99
应付票据	20,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	365,455,064.45	537,135,244.74
预收款项	89,700,411.51	276,096,316.60
应付职工薪酬	89,001,907.85	114,102,202.49
应交税费	40,367,898.70	39,071,070.33
应付利息	28,240,659.14	14,579,229.77
应付股利	71,628,285.00	
其他应付款	28,980,543.46	25,936,723.31
应付短期债券	314,845,833.35	307,253,250.01
一年内到期的非流动负债	407,173,111.46	411,560,067.05
其他流动负债	23,746,866.55	19,268,787.18
流动负债合计	3,245,172,078.80	3,462,768,917.47
非流动负债：		
长期借款	205,114,600.00	
应付债券	498,416,768.38	497,642,363.64
长期应付款		1,816,081.90
递延收益	42,093,919.75	46,809,332.10
递延所得税负债	3,823,529.44	
其他非流动负债	69,347,917.20	71,849,676.30
非流动负债合计	818,796,734.77	618,117,453.94
负债合计	4,063,968,813.57	4,080,886,371.41
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,261,249,695.97	1,261,249,695.97

其他综合收益	-145,741.98	-219,390.10
盈余公积	233,813,488.91	233,813,488.91
未分配利润	841,165,606.49	920,410,164.37
归属于母公司所有者权益合计	3,244,083,054.39	3,323,253,964.15
少数股东权益	2,974,647.02	5,246,322.68
所有者权益合计	3,247,057,701.41	3,328,500,286.83
负债和所有者权益总计	7,311,026,514.98	7,409,386,658.24

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：张萌

会计机构负责人：吕尧梅

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	534,024,366.74	445,016,781.33
应收票据	10,652,269.00	72,090,000.00
应收账款	532,098,907.94	421,612,279.15
预付款项	44,063,742.70	59,648,982.28
应收利息	5,825,089.20	1,903,649.58
应收股利	49,514,800.50	4,476,298.05
其他应收款	627,042,554.21	672,658,595.00
存货	1,163,278,437.87	1,282,958,253.75
持有待售的资产		13,020.42
一年内到期的非流动资产	300,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产	18,644,104.41	25,012,168.73
流动资产合计	3,285,144,272.57	3,085,390,028.29
非流动资产：		
长期应收款		200,000,000.00
长期股权投资	691,693,859.72	691,710,730.19
固定资产	2,257,207,886.73	2,271,516,465.54
在建工程	90,877,357.91	42,121,373.66
无形资产	403,509,273.51	402,560,996.01
长期待摊费用	2,855,016.72	3,912,319.82
递延所得税资产	27,955,613.32	28,926,420.35
其他非流动资产	112,012,833.78	116,425,476.50

非流动资产合计	3,586,111,841.69	3,757,173,782.07
资产总计	6,871,256,114.26	6,842,563,810.36
流动负债：		
短期借款	1,616,383,983.09	1,568,266,025.99
应付票据	20,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	241,623,618.24	338,608,292.83
预收款项	18,405,530.64	27,536,611.72
应付职工薪酬	73,838,451.65	95,455,117.93
应交税费	8,454,162.13	13,057,890.17
应付利息	27,069,092.26	14,579,229.77
应付股利	71,628,285.00	
其他应付款	291,796,818.34	258,537,708.31
一年内到期的非流动负债	407,173,111.46	411,560,067.05
应付短期债券	314,845,833.35	307,253,250.01
其他流动负债	12,766,408.65	10,925,222.12
流动负债合计	3,103,985,294.81	3,145,779,415.90
非流动负债：		
长期借款	205,114,600.00	
应付债券	498,416,768.38	497,642,363.64
长期应付款		1,816,081.90
递延收益	34,835,153.63	39,101,733.40
递延所得税负债	3,823,529.44	
非流动负债合计	742,190,051.45	538,560,178.94
负债合计	3,846,175,346.26	3,684,339,594.84
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,245,515,755.91	1,245,515,755.91
盈余公积	233,813,488.91	233,813,488.91
未分配利润	637,751,518.18	770,894,965.70
所有者权益合计	3,025,080,768.00	3,158,224,215.52
负债和所有者权益总计	6,871,256,114.26	6,842,563,810.36

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,577,822,859.74	2,361,282,863.56
其中：营业收入	2,577,822,859.74	2,361,282,863.56
二、营业总成本	2,365,378,269.80	2,063,532,719.57
其中：营业成本	2,080,085,842.36	1,761,739,010.95
税金及附加	50,360,881.66	56,688,319.47
销售费用	78,758,418.81	81,850,080.76
管理费用	84,567,894.61	84,833,311.87
财务费用	71,234,331.54	84,664,234.53
资产减值损失	370,900.82	-6,242,238.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	14,921,785.92	27,699,623.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,870.47	9,786.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,261,419.83	-254,758.24
其他收益	17,498,512.35	6,461,639.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	255,126,308.04	331,656,648.29
加：营业外收入	327,378.97	1,263,877.72
减：营业外支出	2,093,065.41	4,624,155.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	253,360,621.60	328,296,370.70
减：所得税费用	59,200,086.42	81,156,390.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	194,160,535.18	247,139,980.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	194,160,535.18	247,139,980.14
归属于母公司所有者的净利润	193,155,443.62	243,738,276.27
少数股东损益	1,005,091.56	3,401,703.87
六、其他综合收益的税后净额	73,648.12	-101,782.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	73,648.12	-101,782.26
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	73,648.12	-101,782.26
5.外币财务报表折算差额	73,648.12	-101,782.26
七、综合收益总额	194,234,183.30	247,038,197.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	193,229,091.74	243,636,493.99
归属于少数股东的综合收益总额	1,005,091.56	3,401,703.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2127	0.2684
（二）稀释每股收益	0.2127	0.2684

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：张萌

会计机构负责人：吕尧梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,110,787,768.42	2,117,198,531.68
减：营业成本	1,784,672,221.26	1,613,480,977.41
税金及附加	31,665,914.14	45,835,472.55
销售费用	74,645,802.66	76,591,627.92
管理费用	61,926,565.72	62,513,269.05
财务费用	60,461,178.63	119,321,664.38
资产减值损失	383,351.86	-6,242,238.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	58,893,905.14	18,246,248.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,101,314.65	101,056.35
其他收益	5,105,679.77	5,097,115.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,133,633.71	229,142,177.82
加：营业外收入	238,520.75	131,115.27
减：营业外支出	752,615.08	2,663,323.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	170,619,539.38	226,609,969.59
减：所得税费用	31,362,985.40	59,265,418.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	139,256,553.98	167,344,550.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	139,256,553.98	167,344,550.60
六、综合收益总额	139,256,553.98	167,344,550.60

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,315,615,359.15	2,419,689,651.67
收到的税费返还	135,283,242.15	79,773,226.18
收到其他与经营活动有关的现金	57,786,473.71	46,595,970.93
经营活动现金流入小计	2,508,685,075.01	2,546,058,848.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,467,084,376.79	1,437,078,663.26

支付给职工以及为职工支付的现金	516,858,021.65	505,394,239.52
支付的各项税费	149,191,436.55	185,391,820.50
支付其他与经营活动有关的现金	121,915,976.11	147,702,548.12
经营活动现金流出小计	2,255,049,811.10	2,275,567,271.40
经营活动产生的现金流量净额	253,635,263.91	270,491,577.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000.00	467,743,411.66
取得投资收益收到的现金	15,925,863.70	42,513,771.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,593,363.67	367,219.92
收到其他与投资活动有关的现金	6,062.57	4,918.34
投资活动现金流入小计	33,575,289.94	510,629,321.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,394,872.27	160,982,715.55
投资支付的现金	53,000,000.00	276,509,843.53
投资活动现金流出小计	220,394,872.27	437,492,559.08
投资活动产生的现金流量净额	-186,819,582.33	73,136,762.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,319,952,639.25	1,208,487,246.00
筹资活动现金流入小计	1,319,952,639.25	1,208,487,246.00
偿还债务支付的现金	960,116,659.59	1,403,770,818.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,884,381.48	243,537,282.26
支付其他与筹资活动有关的现金	41,249,484.39	
筹资活动现金流出小计	1,258,250,525.46	1,647,308,100.84
筹资活动产生的现金流量净额	61,702,113.79	-438,820,854.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,700.30	-34,934.60
五、现金及现金等价物净增加额	128,496,095.07	-95,227,449.94
加：期初现金及现金等价物余额	305,618,594.08	477,878,524.56
六、期末现金及现金等价物余额	434,114,689.15	382,651,074.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,974,996,217.22	2,003,859,894.65
收到的税费返还	135,283,242.15	78,418,701.96

收到其他与经营活动有关的现金	153,676,185.85	247,094,168.18
经营活动现金流入小计	2,263,955,645.22	2,329,372,764.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,460,180,869.67	1,064,139,442.43
支付给职工以及为职工支付的现金	436,269,324.12	426,086,571.70
支付的各项税费	70,110,026.60	119,748,201.77
支付其他与经营活动有关的现金	121,281,559.47	189,090,995.13
经营活动现金流出小计	2,087,841,779.86	1,799,065,211.03
经营活动产生的现金流量净额	176,113,865.36	530,307,553.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,755,549.93	18,833,667.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,242,281.50	243,891.43
投资活动现金流入小计	31,997,831.43	249,077,559.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,074,161.89	140,651,416.84
投资支付的现金		231,198,792.09
投资活动现金流出小计	156,074,161.89	371,850,208.93
投资活动产生的现金流量净额	-124,076,330.46	-122,772,649.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,168,187,309.02	1,105,783,200.00
筹资活动现金流入小计	1,168,187,309.02	1,105,783,200.00
偿还债务支付的现金	867,728,791.60	1,340,816,597.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	243,920,502.64	229,955,900.32
支付其他与筹资活动有关的现金	41,249,484.39	
筹资活动现金流出小计	1,152,898,778.63	1,570,772,498.02
筹资活动产生的现金流量净额	15,288,530.39	-464,989,298.02
五、现金及现金等价物净增加额	67,326,065.29	-57,454,394.13
加：期初现金及现金等价物余额	272,212,474.42	394,729,676.78
六、期末现金及现金等价物余额	339,538,539.71	337,275,282.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-219,390.10		233,813,488.91		920,410,164.37	5,246,322.68	3,328,500,286.83
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-219,390.10		233,813,488.91		920,410,164.37	5,246,322.68	3,328,500,286.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							73,648.12				-79,244,557.88	-2,271,675.66	-81,442,585.42
（一）综合收益总额							73,648.12				193,155,443.62	1,005,091.56	194,234,183.30
（三）利润分配											-272,400,001.50	-3,276,767.22	-275,676,768.72
3. 对所有者（或股东）的分配											-272,400,001.50	-3,276,767.22	-275,676,768.72
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-145,741.98		233,813,488.91		841,165,606.49	2,974,647.02	3,247,057,701.41

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		277,862.49		197,597,175.54		818,823,241.31	4,262,287.08	3,190,210,267.39

二、本年期初余额	908,000.00				1,261,249.695.97		277,862.49		197,597.175.54		818,823.241.31	4,262,287.08	3,190,210,267.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-101,782.26				62,138,275.25	552,689.52	62,589,182.51
(一)综合收益总额							-101,782.26				243,738,276.25	3,401,703.89	247,038,197.88
(三)利润分配											-181,600.01.00	-2,849,014.37	-184,449,015.37
3.对所有者(或股东)的分配											-181,600.01.00	-2,849,014.37	-184,449,015.37
四、本期期末余额	908,000.00				1,261,249.695.97		176,080.23		197,597.175.54		880,961.516.56	4,814,976.60	3,252,799,449.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	908,000.005.00				1,245,515,755.91				233,813,488.91	770,894,965.70	3,158,224,215.52
二、本年期初余额	908,000.005.00				1,245,515,755.91				233,813,488.91	770,894,965.70	3,158,224,215.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-133,143,447.52	-133,143,447.52
(一)综合收益总额										139,256,55	139,256,553.9

										3.98	8
(三) 利润分配										-272,400.01.50	-272,400.001.50
2. 对所有者(或股东)的分配										-272,400.01.50	-272,400.001.50
四、本期期末余额	908,000.005.00				1,245.515,755.91				233.813,488.91	637.751.518.18	3,025.080,768.00

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	908,000.005.00				1,245.515,755.91				197.597,175.54	717.348,146.87	3,068.461,083.32
二、本年期初余额	908,000.005.00				1,245.515,755.91				197.597,175.54	717.348,146.87	3,068.461,083.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-14,255.450.40	-14,255.450.40
(一) 综合收益总额										167.344,550.60	167.344,550.60
(三) 利润分配										-181,600.01.00	-181,600.001.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-181,600.01.00	-181,600.001.00
四、本期期末余额	908,000.005.00				1,245.515,755.91				197.597,175.54	703.092,696.47	3,054.205,632.92

三、公司基本情况

孚日集团股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省高密市孚日街1号。

孚日集团股份有限公司及其子公司(“本集团”)主要经营活动为:生产销售毛巾系列产品、纺织品、针织品、床上用品、服装、工艺品,经营本企业自产产品及技术的进出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械装备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外),经营进料加工和“三来一补”业务、房地产业务、热电业务等。

本集团的控股股东为孚日控股集团股份有限公司(“孚日控股”),注册地山东省高密市。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月18日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。持有待售的处置组,按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

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:

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

具体会计政策和会计估计提示:不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于2018年6月30日的财务状况以及2018年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

不适用

4、记账本位币

本集团编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。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(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、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确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的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、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1)收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人

以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以商品期货合约对商品价格风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为应收款项年末余额的 10% 及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0.10%	0.10%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收出口退税	0.00%	0.00%
海关保证金	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-------------	--

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品等。

存货按照成本进行初始计量。生产制造业务存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

房地产开发业务存货按成本进行初始计量。楼房在建设完工前以开发成本列示。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

存货的盘存制度为永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

13、持有待售资产

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。

持有待售的非流动资产（除金融资产、递延所得税资产外）时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产和处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期

股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。处置长期股权投资，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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，各类投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30年	5.00%	3.17-4.75%
土地使用权	50年	0.00%	2.00%

16、固定资产

(1) 确认条件

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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(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	20-30年	5.00%	3.17-4.75%
机器设备	年限平均法	10年	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5年	5.00%	19.00-31.70%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2)占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。
- 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与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，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
计算机软件	5年
商标使用费	5年
商标权	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

20、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减

值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
广告品牌策划费	3年
装修费	5年
防水工程	3年

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

23、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1)该义务是本集团承担的现时义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

房地产开发收入

开发项目已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

利息收入

小额贷款业务利息收入按贷款合同确认的利率和结算利息的期限计算利息，并于债务人应付利息的日期确认收入的实现。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，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。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更

资产处置损益列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。2018 年 5 月 1 日之后，分别按 16%、10% 计缴。	17%、16%、13%、11%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴(香港子公司按 16.5% 计缴)。	25%、16.5%
土地增值税	商业网点房屋暂按预收房款的 3%、住宅暂按预收房款的 2% 预交。	3%、2%

2、税收优惠

本集团因出口毛巾制品而购买原材料等支付的增值税进项税额可以申请退税。于 2018 年度，本集团适用的退税率为 17% (2017 年: 17%)，由于征税率及退税率差异而形成的不可抵扣的增值税进项税额计入当期成本。

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	1,499,948.57	1,999,611.64
银行存款	358,555,728.01	303,618,982.44
其他货币资金	273,193,773.89	260,258,624.12
合计	633,249,450.47	565,877,218.20

2、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	14,037,928.60	20,085,570.00
商业承兑票据	180,504.60	
合计	14,218,433.20	20,085,570.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		62,559,800.40
合计		62,559,800.40

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
各账龄段	578,122,110.87	94.94%	471,550.76	0.08%	577,651	478,623,868.99	94.03%	473,548.30	0.10%	478,150,320.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,782,596.03	5.06%	30,782,596.03	100.00%	0.00	30,399,244.17	5.97%	30,399,244.17	100.00%	0.00
合计	608,904,706.90	100.00%	31,254,146.79		577,651	509,023,113.16	100.00%	30,872,792.47		478,150,320.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	578,122,110.87	471,550.76	0.08%

1年以内小计	578,122,110.87	471,550.76	0.08%
合计	578,122,110.87	471,550.76	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

于2018年6月30日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
NEXT CREATIONS	30,782,596.03	30,782,596.03	100.00%	对方经营不善

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 383,351.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,997.54 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	期末余额	占应收账款余额 合计数的百分比	性质	账龄	坏账准备
第一名	52,469,761.95	8.62%	货款	1年以内	52,469.76
第二名	42,248,758.89	6.94%	货款	1年以内	42,248.76
第三名	30,782,596.03	5.06%	货款	3年以内	30,782,596.03
第四名	29,373,205.32	4.82%	货款	1年以内	29,373.21
第五名	22,629,655.78	3.72%	货款	1年以内	22,629.66
	177,503,977.97	29.16%			30,929,317.42

4、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	94,433,969.18	99.42%	71,464,125.66	96.43%
1至2年	548,200.00	0.58%	2,646,279.79	3.57%
合计	94,982,169.18	--	74,110,405.45	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

	期末余额	占预付账款余额合计数的百分比
第一名	30,143,896.57	31.74%
第二名	7,815,873.39	8.23%
第三名	5,250,663.44	5.53%
第四名	2,972,262.11	3.13%
第五名	2,654,000.00	2.79%
	48,836,695.51	51.42%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	600,001.39	660,001.53
保证金利息	4,651,191.99	625,322.01
合计	5,251,193.38	1,285,323.54

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
个别认定法	14,530,639.84	34.58%			14,530,639.84	48,226,043.70	56.76%			48,226,043.70
各账龄段	27,483,739.25	65.42%	8,478,748.11	30.85%	19,004,991.14	36,741,424.94	43.24%	8,489,201.60	23.11%	28,252,223.34
合计	42,014,379.09	100.00%	8,478,748.11		33,535,630.98	84,967,468.64	100.00%	8,489,201.60		76,478,267.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	7,522,603.24	74,474.04	1%
1至2年	687,307.30	34,365.37	5.00%
2至3年	2,059,037.85	175,155.76	10%
3至4年	7,391,038.35	2,217,311.51	30.00%
4至5年	9,615,777.71	5,769,466.63	60.00%
5年以上	207,974.80	207,974.80	100.00%
合计	27,483,739.25	8,478,748.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2018年6月30日，本集团采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	14,530,639.84	-	-	次月收回

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,453.49 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	14,530,639.84	48,226,043.70
保证金	15,171,085.52	17,060,559.82
维修基金	1,586,448.16	2,041,244.36
保修金	5,271,369.55	6,223,686.58
代垫款	2,247.00	2,444,563.90

其他	5,452,589.02	8,971,370.28
合计	42,014,379.09	84,967,468.64

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	14,530,639.84	1年	43.33%	
第二名	土地履约保证金	8,018,700.00	4-5	23.91%	4,811,220.00
第三名	工资保证金	3,773,169.00	3-4	11.25%	1,131,950.70
第四名	物业质量保修金	2,501,625.75	3-4	7.46%	750,487.73
第五名	物业维修基金	1,538,891.36	4-5	4.59%	923,334.82
合计	--	30,363,025.95	--	90.54%	7,616,993.25

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	355,267,016.18	9,549,771.57	345,717,244.61	407,489,445.35	9,549,771.57	397,939,673.78
在产品	475,211,045.02		475,211,045.02	607,149,338.75		607,149,338.75
库存商品	493,708,586.35	498,703.05	493,209,883.30	429,593,436.34	498,703.05	429,094,733.29
周转材料	4,098,294.59		4,098,294.59	4,138,567.00		4,138,567.00
开发成本	307,591,684.14		307,591,684.14	268,414,227.62		268,414,227.62
开发产品	144,973,787.01		144,973,787.01	359,680,448.58		359,680,448.58
合计	1,780,850,413.29	10,048,474.62	1,770,801,938.67	2,076,465,463.64	10,048,474.62	2,066,416,989.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,549,771.57					9,549,771.57
库存商品	498,703.05					498,703.05
合计	10,048,474.62					10,048,474.62

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	300,000,000.00	100,000,000.00
合计	300,000,000.00	100,000,000.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	21,176,344.01	31,555,890.04
合计	21,176,344.01	31,555,890.04

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量	252,350,000.00		252,350,000.00	199,400,000.00		199,400,000.00
按公允价值计量	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合计	342,350,000.00		342,350,000.00	289,400,000.00		289,400,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
公允价值	90,000,000.00			90,000,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东永和精密	21,500.0			21,500.0						

金属有限公司	00.00			00.00						
北京圣福伦科技有限公司	17,900,000.00		50,000.00	17,850,000.00						
山东林嘉新材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00						
新华富时合利23号	150,000,000.00			150,000,000.00						
晟怡1号		53,000,000.00		53,000,000.00						
合计	199,400,000.00	53,000,000.00	50,000.00	252,350,000.00					--	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
委托贷款投资							
1年以内	306,000,000.00		306,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	
1年至2年				206,000,000.00		206,000,000.00	
减：一年内到期的长期应收款	300,000,000.00		300,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	206,000,000.00		206,000,000.00	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投资 损益	调整		股利或 利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
高密玉 龙孚日 家纺有 限公司	1,322,1 40.34			-16,870 .47						1,305,2 69.87	
小计	1,322,1 40.34			-16,870 .47						1,305,2 69.87	
合计	1,322,1 40.34			-16,870 .47						1,305,2 69.87	

13、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	15,839,657.50	5,324,114.75	0.00	21,163,772.25
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	15,839,657.50	5,324,114.75	0.00	21,163,772.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,018,857.64	1,149,623.36	0.00	6,168,481.00
2.本期增加金额	391,705.44	53,241.12	0.00	444,946.56
(1) 计提或摊销	391,705.44	53,241.12	0.00	444,946.56
3.本期减少金额				
4.期末余额	5,410,563.08	1,202,864.48	0.00	6,613,427.56
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,429,094.42	4,121,250.27	0.00	14,550,344.69
2.期初账面价值	10,820,799.86	4,174,491.39	0.00	14,995,291.25

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,343,811,296.79	4,796,905,461.95	44,315,433.08	87,587,320.93	7,272,619,512.75
2.本期增加金额	22,277,541.12	118,306,158.40	1,043,271.76	2,825,863.30	144,452,834.58
(1) 购置	2,658,254.16	115,442,718.40	1,043,271.76	2,825,863.30	121,970,107.62
(2) 在建工程转入	19,619,286.96	2,863,440.00			22,482,726.96
3.本期减少金额	-2,691,028.94	-135,642,681.84	-2,287,161.40	-2,119,138.13	-142,740,010.31
(1) 处置或报废	-2,691,028.94	-135,642,681.84	-2,287,161.40	-2,119,138.13	-142,740,010.31
4.期末余额	2,363,397,808.97	4,779,568,938.51	43,071,543.44	88,294,046.10	7,274,332,337.02
二、累计折旧					
1.期初余额	947,622,007.39	3,295,269,312.34	33,350,311.90	74,504,408.16	4,350,746,039.79
2.本期增加金额	56,117,665.99	103,453,050.25	1,896,021.91	1,470,408.99	162,937,147.14
(1) 计提	56,117,665.99	103,453,050.25	1,896,021.91	1,470,408.99	162,937,147.14
3.本期减少金额	-1,882,264.80	-126,599,166.67	-2,174,834.57	-2,013,125.34	-132,669,391.38
(1) 处置或报废	-1,882,264.80	-126,599,166.67	-2,174,834.57	-2,013,125.34	-132,669,391.38
4.期末余额	1,001,857,408.58	3,272,123,195.92	33,071,499.24	73,961,691.81	4,381,013,795.55
三、减值准备					
1.期初余额	9,061,531.26	66,920,000.00			75,981,531.26
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	9,061,531.26	66,920,000.00			75,981,531.26
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,352,478,869.13	1,440,525,742.59	10,000,044.20	14,332,354.29	2,817,337,010.21
2.期初账面价值	1,387,127,758.14	1,434,716,149.61	10,965,121.18	13,082,912.77	2,845,891,941.70

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	40,365,060.99	13,741,328.65		26,623,732.34

(3) 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
工业园房产	396,244,307.70	正在办理
外围加工厂	36,860,861.72	正在办理
立体仓库	43,934,479.36	正在办理

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园基建	31,391,439.29		31,391,439.29	42,121,373.66		42,121,373.66
热电基建	699,847.37		699,847.37	3,699,609.17		3,699,609.17
设备改造	1,705,452.00		1,705,452.00	2,993,440.00		2,993,440.00
自来水基建	130,000.00		130,000.00	900,452.00		900,452.00
高档巾被产品全自动智能化生产项目	48,302,038.71		48,302,038.71			
中水回用项目	8,874,207.95		8,874,207.95			
污水处理升级改造	2,309,671.96		2,309,671.96			
合计	93,412,657.28		93,412,657.28	49,714,874.83		49,714,874.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工业园基建	1,074,700.00	42,121,373.66	12,395,573.12	17,601,987.96	5,523,519.53	31,391,439.29	97.19%	96.73				
高档巾被	527,000.00		48,302,038.7				9.17%	4.30%				

产品 全自 动智 能化 生产 项目	00		1									
合计	1,601, 700.00 0.00	42,121 ,373.6 6	60,697 ,611.8 3	17,601 ,987.9 6	5,523, 519.53	31,391 ,439.2 9	--	--				--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标使用权	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	486,548,176.18	0.00	0.00	4,818,232.51	478,700.04	1,393,121.84	493,238,230.57
2.本期增加金额	5,554,703.19	0.00	0.00	522,654.41	39,276.60	0.00	6,116,634.20
（1）购置	5,554,703.19	0.00	0.00	522,654.41	39,276.60	0.00	6,116,634.20
3.本期减少金额							
4.期末余额	492,102,879.37	0.00	0.00	5,340,886.92	517,976.64	1,393,121.84	499,354,864.77
二、累计摊销							
1.期初余额	66,242,132.37	0.00	0.00	4,279,250.93	258,670.98	1,393,121.84	72,173,176.12
2.本期增加金额	5,404,360.81	0.00	0.00	189,750.08	18,512.21	0.00	5,612,623.10
（1）计提	5,404,360.81	0.00	0.00	189,750.08	18,512.21	0.00	5,612,623.10
3.本期减少金额							
4.期末余额	71,646,493.18	0.00	0.00	4,469,001.01	277,183.19	1,393,121.84	77,785,799.22
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	420,456,386.19	0.00	0.00	871,885.91	240,793.45	0.00	421,569,065.55
2.期初账面价值	420,306,043.81	0.00	0.00	538,981.58	220,029.06	0.00	421,065,054.45

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园部分土地	94,705,894.67	正在办理中

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
高密万仁热电有限公司	6,436,043.28					6,436,043.28
合计	6,436,043.28					6,436,043.28

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告品牌策划费	3,912,319.82		1,057,303.10		2,855,016.72
合计	3,912,319.82		1,057,303.10		2,855,016.72

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	117,156,424.94	29,289,106.14	116,773,073.12	29,193,268.28
内部交易未实现利润	34,974,313.12	8,743,578.28	29,206,641.46	7,301,660.37
可抵扣亏损	6,892,556.96	1,723,139.24	0.00	0.00
递延收益	42,069,270.98	10,523,479.94	46,809,332.10	11,702,333.02
合计	201,092,566.00	50,279,303.60	192,789,046.68	48,197,261.67

(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
固定资产折旧	31,787,000.00	7,946,750.00	31,787,000.00	7,946,750.00
合计	31,787,000.00	7,946,750.00	31,787,000.00	7,946,750.00

(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	11,770,279.44	42,332,553.60	7,946,750.00	40,250,511.67
递延所得税负债	15,294,117.76	3,823,529.44	7,946,750.00	0

(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	8,413,820.35	8,914,871.76
可抵扣亏损	17,239,910.55	10,609,326.33
合计	25,653,730.90	19,524,198.09

(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
2019	2,040,046.67	3,239,656.44	
2020	4,040,615.23	4,040,615.23	
2021	2,843,876.19	2,843,876.19	
2022	485,178.47	485,178.47	
合计	9,409,716.56	10,609,326.33	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	102,364,833.78	106,777,476.50
预付融资租赁保证金	4,500,000.00	4,500,000.00
土地竞买保证金	5,148,000.00	5,148,000.00
合计	112,012,833.78	116,425,476.50

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	114,537,750.00	233,819,550.00
抵押借款	609,000,000.00	380,000,000.00
保证借款	792,346,233.09	1,003,946,475.99
信用借款	250,147,514.24	
合计	1,766,031,497.33	1,617,766,025.99

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	100,000,000.00
合计	20,000,000.00	100,000,000.00

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	250,272,879.94	307,331,446.12
应付工程款	33,493,719.44	86,776,208.31
应付加工费	46,182,976.18	84,579,723.64
应付设备款	28,517,606.32	36,038,231.15
应付运费	5,340,880.47	11,563,355.28
应付电费	500,000.00	8,000,000.00
应付其他	1,147,002.10	2,846,280.24
合计	365,455,064.45	537,135,244.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

北京起重运输机械设计研究院有限公司	3,582,695.75	结算尾款
广安一建安装二分公司	1,640,223.74	结算尾款
山东上冶钢构股份有限公司	719,089.00	结算尾款
合计	5,942,008.49	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	51,245,258.94	64,478,124.10
预收售房款	38,455,152.57	211,618,192.50
合计	89,700,411.51	276,096,316.60

25、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	114,098,044.49	451,276,020.67	476,378,295.31	88,995,769.85
二、离职后福利-设定提存计划	4,158.00	49,578,287.18	49,576,307.18	6,138.00
合计	114,102,202.49	500,854,307.85	525,954,602.49	89,001,907.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	114,095,734.49	419,476,400.38	444,579,775.02	88,992,359.85
2、职工福利费		5,582,027.58	5,582,027.58	
3、社会保险费	2,310.00	21,816,520.19	21,815,420.19	3,410.00
其中：医疗保险费	2,100.00	17,495,737.25	17,494,737.25	3,100.00
工伤保险费	42.00	1,992,266.98	1,992,246.98	62.00
生育保险费	168.00	2,328,515.96	2,328,435.96	248.00
4、住房公积金		50,888.00	50,888.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,350,184.52	4,350,184.52	
合计	114,098,044.49	451,276,020.67	476,378,295.31	88,995,769.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,990.00	46,781,796.35	46,779,896.35	5,890.00
2、失业保险费	168.00	2,796,490.83	2,796,410.83	248.00
合计	4,158.00	49,578,287.18	49,576,307.18	6,138.00

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,736,095.44	2,820,004.68
企业所得税	23,613,605.30	20,520,987.98
个人所得税	851,145.65	1,527,537.11
城市维护建设税	1,175,618.63	1,818,587.19
印花税	292,892.53	458,158.07
房产税	4,690,221.86	4,710,483.54
土地使用税	5,711,633.28	5,755,671.59
教育费附加	513,032.42	779,394.50
地方教育费附加	342,021.24	519,596.36
水利基金	99,499.10	
水资源税	1,179,420.87	
其他	162,712.38	160,649.31
合计	40,367,898.70	39,071,070.33

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	17,500,000.00	6,250,000.00
短期借款应付利息	10,740,659.14	8,329,229.77
合计	28,240,659.14	14,579,229.77

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	71,628,285.00	0.00
合计	71,628,285.00	0.00

29、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
应付联营公司款项	2,456,294.21	3,090,853.01
应付押金、保证金	13,023,101.32	15,415,761.56
应付少数股东往来款	4,337,749.50	4,300,756.95
其他	9,163,398.43	3,129,351.79
合计	28,980,543.46	25,936,723.31

30、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	400,000,000.00	400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	7,173,111.46	11,560,067.05
合计	407,173,111.46	411,560,067.05

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提水费、污水处理费	18,263,172.50	17,386,315.26
预提中介服务费		1,680,000.00
预提运费	5,483,694.05	202,471.92
合计	23,746,866.55	19,268,787.18

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	205,114,600.00	
合计	205,114,600.00	

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2016年度第一期中期票据	498,416,768.38	497,642,363.64
合计	498,416,768.38	497,642,363.64

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2016年度第一期中期票据面值	500,000,000.00	2016/9/21	2019/9/21	495,500,000.00	497,642,363.64		774,404.74				498,416,768.38
合计	--	--	--	495,500,000.00	497,642,363.64		774,404.74				498,416,768.38

34、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁租金	7,173,111.46	13,376,148.95
减：一年内到期部分	7,173,111.46	11,560,067.05
合计	0.00	1,816,081.90

35、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	46,809,332.10		4,715,412.35	42,093,919.75	
合计	46,809,332.10		4,715,412.35	42,093,919.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
系统优化节能技改项目	839,221.86			194,789.16			644,432.70	与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地	1,669,155.33			135,181.00			1,533,974.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目	12,735,706.62			1,357,843.10			11,377,863.52	与资产相关
污水站臭气综合处理项目	1,384,615.38			138,461.54			1,246,153.84	与资产相关
锅炉升级改造工程	2,305,555.50			166,666.68			2,138,888.82	与资产相关
技术中心创新建设项目	3,460,047.17			570,175.11			2,889,872.06	与资产相关
国家金太阳示范工程再生资源	19,012,987.04			1,870,129.86			17,142,857.18	与资产相关
10万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	2,012,500.00			105,000.00			1,907,500.00	与资产相关
城南热电厂2x130t/h 锅炉超低排放改造工程	697,168.20			41,415.90			655,752.30	与资产相关
燃煤机组（锅炉）超低排放改造项目	2,692,375.00			135,750.00			2,556,625.00	与资产相关
合计	46,809,332.10			4,715,412.35			42,093,919.75	--

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
万仁热电供热管网款	69,347,917.20	71,849,676.30

合计	69,347,917.20	71,849,676.30
----	---------------	---------------

37、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	908,000,005.00						908,000,005.00

38、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)	1,203,827,954.89			1,203,827,954.89
其他资本公积	57,421,741.08			57,421,741.08
合计	1,261,249,695.97			1,261,249,695.97

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-219,390.10	73,648.12			73,648.12		-145,741.98
外币财务报表折算差额	-219,390.10	73,648.12			73,648.12		-145,741.98
其他综合收益合计	-219,390.10	73,648.12			73,648.12		-145,741.98

40、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	233,813,488.91			233,813,488.91
合计	233,813,488.91			233,813,488.91

41、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	920,410,164.37	818,823,241.31
调整后期初未分配利润	920,410,164.37	818,823,241.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,155,443.62	243,738,276.25
应付普通股股利	272,400,001.50	181,600,001.00
期末未分配利润	841,165,606.49	880,961,516.56

42、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	2,463,717,393.41	1,977,391,963.67	2,273,590,446.40	1,681,821,598.96
其他业务	114,105,466.33	102,693,878.69	87,692,417.16	79,917,411.99
合计	2,577,822,859.74	2,080,085,842.36	2,361,282,863.56	1,761,739,010.95

43、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	10,184,720.97	17,596,752.86
教育费附加	7,273,875.06	12,323,087.82
房产税	9,443,878.92	7,659,668.02
土地使用税	11,462,219.48	8,824,951.44
车船使用税	31,108.20	27,702.48
印花税	1,339,922.06	718,986.10
水利基金	727,221.12	2,342,022.20
土地增值税	6,421,079.86	2,344,790.85
水资源费	2,465,909.15	
其他	1,010,946.84	4,850,357.70
合计	50,360,881.66	56,688,319.47

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	18,740,750.21	21,793,589.77

广告宣传费	1,250,283.35	2,221,064.81
运杂费	36,999,714.57	38,386,505.09
佣金	3,390,024.04	4,039,958.41
办公费、通讯费	1,301,689.82	445,078.84
服务费	6,165,229.14	5,971,639.39
装修费	689,403.15	290,573.85
商展、样品费	1,321,987.26	-4,262,919.08
检验测试费	2,258,287.72	2,112,983.57
保险费	923,223.08	1,206,303.14
差旅费	2,333,824.42	1,642,321.75
其他	3,384,002.05	8,002,981.22
合计	78,758,418.81	81,850,080.76

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	39,100,573.70	37,035,294.63
折旧与摊销	19,838,522.01	24,235,451.27
三项保险金	7,076,743.17	4,979,182.62
维修费		
办公费	2,661,728.61	3,084,305.17
保险费	339,769.97	1,156,338.19
燃油、汽车费	534,861.95	547,692.22
其他	15,015,695.20	13,795,047.77
合计	84,567,894.61	84,833,311.87

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,361,407.26	72,616,587.92
减：利息资本化金额		685,531.00
减：利息收入	6,372,347.06	3,487,143.02
汇兑净损益	-1,785,538.91	12,196,193.89
银行手续费及其他	4,030,810.25	4,024,126.74

合计	71,234,331.54	84,664,234.53
----	---------------	---------------

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	370,900.82	-6,242,238.01
合计	370,900.82	-6,242,238.01

48、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	-16,870.47	9,786.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		423,410.43
持有至到期投资在持有期间的投资收益	10,241,910.48	10,279,269.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,207,338.36	16,987,157.66
处置可供出售金融资产取得的投资收益	489,407.55	
合计	14,921,785.92	27,699,623.32

49、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
非流动资产处置收益/（损失）	10,261,419.83	-254,758.24

50、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
系统优化节能技改项目	194,789.16	194,789.16
外贸转型升级专业型示范基地	135,181.00	135,181.00
筒纱生产线自动化升级改造项目	1,357,843.10	1,080,920.01
污水站臭气综合处理项目	138,461.54	69,230.77
锅炉升级改造工程	166,666.68	
技术中心创新建设项目	570,175.11	896,864.20
国家金太阳示范工程再生资源	1,870,129.86	1,870,129.86

10 万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	105,000.00	
城南热电厂 2x130t/h 锅炉超低排放改造工程	41,415.90	
燃煤机组（锅炉）超低排放改造项目	135,750.00	
供暖补贴	11,940,000.00	
出口信用保险保费补助	489,100.00	377,500.00
互联网+品牌建设补助	330,000.00	
市长杯工业设计奖励	20,000.00	
重点污染源自动监控设备运行费用		14,000.00
标准化建设奖励资金		120,000.00
外经贸发展基金		334,500.00
中小企业发展专项资金	4,000.00	1,364,524.22
专利补助		4,000.00
合计	17,498,512.35	6,461,639.22

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	327,378.97	1,263,877.72	327,378.97
合计	327,378.97	1,263,877.72	327,378.97

52、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
对外捐赠	21,478.20	224,800.00	21,478.20
非流动资产毁损报废损失	1,738,360.57		1,738,360.57
其他	333,226.64	4,399,355.31	333,226.64
合计	2,093,065.41	4,624,155.31	2,093,065.41

53、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	56,016,681.04	78,457,160.94

递延所得税费用	3,183,405.38	2,699,229.62
合计	59,200,086.42	81,156,390.56

(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	253,360,621.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,340,155.40
子公司适用不同税率的影响	45,652.33
调整以前期间所得税的影响	121,675.75
非应税收入的影响	-1,200,988.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,010.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,108,418.96
所得税费用	59,200,086.42

54、其他综合收益

详见附注。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,372,347.06	3,487,114.74
其他	51,414,126.65	43,108,856.19
合计	57,786,473.71	46,595,970.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	36,999,714.57	38,332,716.80
广告费	3,244,085.60	3,420,974.42
办公费	3,963,418.43	3,521,285.87

银行手续费	4,030,810.25	3,547,793.16
销售佣金	3,390,024.04	3,907,287.94
保险费	1,262,993.05	4,086,713.63
燃油费	534,861.95	516,505.42
差旅费	3,918,859.17	2,319,192.61
检验费	2,258,287.72	2,231,027.35
维修费	4,370,627.53	1,528,648.53
装修费	689,403.15	248,264.43
租赁费	658,632.91	1,449,414.91
水电气	938,090.64	1,155,940.32
服务费	7,648,997.99	7,232,378.41
咨询顾问费	2,528,315.16	1,897,403.85
招待费	679,466.61	604,235.89
商展费	1,321,987.26	1,921,630.75
快递费	2,934,926.24	3,464,791.85
其他	40,542,473.84	66,316,341.98
合计	121,915,976.11	147,702,548.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与投资有关的现金	6,062.57	4,918.34
合计	6,062.57	4,918.34

(4) 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
支付的受限保证金	41,249,484.39	
合计	41,249,484.39	

56、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	194,160,535.18	247,139,980.14
加: 资产减值准备	379,507.77	-6,242,238.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,182,880.22	156,507,851.49
无形资产摊销	5,665,256.89	4,914,530.62
长期待摊费用摊销	1,057,303.10	1,521,353.46
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)	-10,073,945.33	347,455.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,101,936.57	
财务费用(收益以“-”号填列)	78,443,310.33	70,647,154.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,084,572.11	-27,699,623.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	634,182.60	2,153,680.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,823,529.44	
存货的减少(增加以“-”号填列)	233,079,656.23	-209,570,221.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-104,422,977.66	-95,830,209.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-301,311,339.32	126,601,864.15
经营活动产生的现金流量净额	253,635,263.91	270,491,577.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	434,114,689.15	382,651,074.62
减: 现金的期初余额	305,618,594.08	477,878,524.56
现金及现金等价物净增加额	128,496,095.07	-95,227,449.94

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	434,114,689.15	305,618,594.08
其中: 库存现金	1,499,948.57	974,336.19
可随时用于支付的银行存款	358,555,728.01	357,593,732.22
可随时用于支付的其他货币资金	74,059,012.57	24,083,006.21
三、期末现金及现金等价物余额	434,114,689.15	305,618,594.08

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	23,069,536.81	6.6166	152,641,897.26
欧元	62,451.81	7.6515	477,850.02
日元	14,407,410.22	0.0599	863,205.58
应收账款	--	--	
其中：美元	71,640,749.36	6.6166	474,018,182.22
长期借款	--	--	
其中：美元	31,000,000.00	6.6166	205,114,600.00
预收账款	--	--	
其中：美元	1,615,081.38	6.6166	10,686,347.46

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高密市孚日自来水有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立、购买
泰来家纺有限公司	香港	香港	商贸	51.00%		设立
高密双山家纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	60.00%		设立
上海孚日家纺科技有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
高密梦圆家居有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立
高密市孚日地产有限公司	山东高密市	山东高密市	房地产	100.00%		设立
山东高密高源热电有限公司	山东高密市	山东高密市	其他	100.00%		购买
高密万仁热电有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		购买
博莱国际工贸有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
孚日集团平度家纺有限公司	山东平度市	山东平度市	工业	100.00%		设立
孚日集团胶州家纺有限公司	山东胶州市	山东胶州市	工业	100.00%		设立
孚日集团高密阚家家纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立

北京信远昊海投资有限公司	北京市	北京市	投资管理	100.00%		设立
山东孚日售电有限公司	山东高密市	山东高密市	商业	100.00%		设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
高密市玉龙孚日家纺有限公司	高密市	高密市	工业	40.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	4,209,089.50	4,337,262.42
其中：现金和现金等价物	67,688.89	96,427.50
非流动资产	291,123.26	321,569.60
资产合计	4,500,212.76	4,658,832.02
流动负债	1,208,786.47	1,288,321.19
负债合计	1,208,786.47	1,288,321.19
少数股东权益	1,331,445.86	1,348,204.33
归属于母公司股东权益	1,997,168.79	2,022,306.50
营业收入	2,974,687.67	4,116,774.93
财务费用	32,357.61	29,300.80
所得税费用		11,324.55
净利润	-42,176.18	24,465.36
综合收益总额	-42,176.18	24,465.36

九、与金融工具相关的风险

资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结

构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2018上半年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指期末负债总额除以资产总额的比率。本集团于2018年6月30日的资产负债率为55.59%，本集团管理层认为其符合本公司资本管理的要求。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产			90,000,000.00	90,000,000.00
（2）权益工具投资			90,000,000.00	90,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
孚日控股	山东高密	其他	250,000,000.00	27.66%	27.66%

本企业最终控制方是孙日贵。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
高密玉龙孚日家纺有限公司	联营企业

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
高密市孚日物业管理有限公司	与本公司同受控股股东控制
山东孚日电机有限公司	与本公司同受控股股东控制
山东高密高源化工有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密市日升毛巾厂	该企业投资人孙艳为本公司董事长之妹
高密市孚日建材有限公司	与本公司同受控股股东控制
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密市孚日小额贷款有限公司	与本公司同受控股股东控制

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
孚日电机	其他材料	4,991,267.19	10,000,000.00	否	3,206,111.54
孚日电机	维修费	214,046.32			407,359.82
孚日电机	设备	4,585,957.26			345,429.92
日升毛巾	加工费	5,189,068.25			3,967,339.22
高源化工	染化料	1,052,341.95	1,400,000.00	否	226,912.82
玉龙孚日	加工费	903,161.56			3,165,866.53
沂水梦圆	加工费	1,984,809.11			1,156,617.08
合计		18,920,651.64			12,475,636.93

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
高源化工	水、电、汽、毛巾，材料等	2,067,082.34	2,291,543.74
孚日建材	水、电、汽、毛巾，材料等	1,801,697.51	2,137,788.64
孚日电机	水、电、汽、毛巾，材料等	401,790.81	437,694.66
日升毛巾	水、电、汽、材料等	358,108.55	470,283.79
孚日物业	水、电、汽、毛巾等	264,363.76	41,880.34
玉龙孚日	水、电、汽、毛巾，材料等	72,065.03	78,889.27
沂水梦圆	毛巾、材料等	187,198.64	38,199.47

孚日小额贷款	毛巾	717.95	0.00
合计		5,153,024.58	5,496,279.91

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孚日控股	100,000,000.00	2017年09月14日	2018年09月13日	否
孚日控股	20,000,000.00	2018年03月27日	2018年09月27日	否
孚日控股	32,500,000.00	2018年05月10日	2018年11月10日	否
孚日控股	15,000,000.00	2018年05月17日	2018年11月17日	否
孚日控股	102,530,000.00	2018年06月26日	2018年12月19日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年01月30日	2018年12月29日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年01月30日	2019年01月29日	否
孚日控股	70,000,000.00	2018年05月28日	2019年05月28日	否
孚日控股	47,819,000.00	2015年12月18日	2021年01月20日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,174,936.00	1,505,965.09

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	高源化工	227,953.31	227.95	66,956.86	66.95
应收账款	孚日建材			260,526.44	260.53
合计		227,953.31	227.95	327,483.30	327.48

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	孚日电机	4,586,139.04	5,449,539.82
应付账款	日升毛巾	2,456,747.19	1,648,678.82
合计		7,042,886.23	7,098,218.64
预收账款	孚日电机	700,867.98	326,985.75
预收账款	孚日建材	37,486.62	
合计		738,354.60	326,985.75
其他应付款	玉龙孚日	2,456,294.21	3,090,853.01
合计		2,456,294.21	3,090,853.01

十二、其他重要事项

1、其他

产品和劳务信息

对外交易收入

单位：元

	2018年1-6月	2017年1-6月
毛巾	1,688,735,979.27	1,756,803,084.17
床品	257,574,006.78	245,953,076.08
热电	216,125,738.11	177,266,088.91
房地产	294,048,118.97	85,273,719.95
自来水	7,233,550.28	8,294,477.44
租赁	1,515,582.46	1,670,222.87
销售材料	112,589,883.87	86,022,194.14
合计	2,577,822,859.74	2,361,282,863.56

地理信息

对外交易收入

单位：元

	2018年1-6月	2017年1-6月
美洲	812,159,249.49	860,325,140.02
欧洲	267,602,934.75	286,773,153.96
亚洲	422,973,133.72	429,571,564.60
中国大陆	1,075,087,541.78	784,613,004.98
合计	2,577,822,859.74	2,361,282,863.56

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
应收子公司款项	52,038,228.14	9.24%	0.00	0.00%	52,038,228.14	19,316,197.58	4.27%			19,316,197.58
各账龄段	480,506,972.98	85.30%	446,293.18	0.09%	480,060,679.80	402,742,374.75	89.01%	446,293.18	0.11%	402,296,081.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,782,596.03	5.46%	30,782,596.03	100.00%	0.00	30,399,244.17	6.72%	30,399,244.17	100.00%	0.00
合计	563,327,797.15		31,228,889.21		532,098,907.94	452,457,816.50	100.00%	30,845,537.35		421,612,279.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	480,506,972.98	446,293.18	0.09%
合计	480,506,972.98	446,293.18	0.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

于2018年6月30日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
NEXT CREATIONS	30,782,596.03	30,782,596.03	100.00%	对方经营不善

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	期末余额	占应收账款余额合计数的百分比	性质	账龄	坏账准备
第一名	52,469,761.95	9.86%	货款	1年以内	52,469.76
第二名	42,248,758.89	7.94%	货款	1年以内	42,248.76
第三名	30,782,596.03	5.79%	货款	2-3年	30,782,596.03
第四名	29,373,205.32	5.52%	货款	1年以内	29,373.21
第五名	22,629,655.78	4.25%	货款	1年以内	22,629.66
合计	177,503,977.97	33.36%			30,929,317.42

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
应收子公司款项	607,74 8,134.6 0	96.91 %			607,74 8,134.6 0	614,6 99,58 1.62	91.37 %			614,699, 581.62
各账龄段	4,839,4 19.02	0.77%	75,639. 25	1.56%	4,763,7 79.77	9,808 ,608. 93	1.46%	75,639. 25	0.77%	9,732,96 9.68
个别认定法	14,530, 639.84	2.32%			14,530, 639.84	48,22 6,043 .70	7.17%			48,226,0 43.70
合计	627,11 8,193.4 6	100.00 %	75,639. 25	1.56%	627,04 2,554.2 1	672,7 34,23 4.25	100.00 %	75,639. 25	0.77%	672,658, 595.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	4,774,439.72	62,141.32	1.30%
个别认定无需计提	14,530,639.84		
内部往来无需计提	607,748,134.60		
2 至 3 年	29,979.30	2,997.93	10.00%
3 至 4 年	35,000.00	10,500.00	30.00%
合计	627,118,193.46	75,639.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 383,351.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	14,530,639.84	48,226,043.70
保证金	2,132,084.52	3,780,246.22
应收员工款	205,740.18	395,002.77
代垫款	2,247.00	5,107,701.93
其他	2,499,347.32	525,658.01
内部往来	607,748,134.60	614,699,581.62
合计	627,118,193.46	672,734,234.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

				余额合计数的比例	未余额
应收出口退税	出口退税	14,530,639.84	一年		
商场保证金	保证金	1,188,934.22	一年		
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	可转债保荐费	1,000,000.00	一年		
青岛鹏鑫气体制造有限公司	保证金	540,000.00	一年		
郑州商品交易所	保证金	300,000.00	一年		
合计	--	17,559,574.06	--		

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	691,388,589.85	1,000,000.00	690,388,589.85	691,388,589.85	1,000,000.00	690,388,589.85
对联营、合营企业投资	1,305,269.87		1,305,269.87	1,322,140.34		1,322,140.34
合计	692,693,859.72	1,000,000.00	691,693,859.72	692,710,730.19	1,000,000.00	691,710,730.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
高密梦圆家居有限公司	178,976,755.86			178,976,755.86		
高密双山家纺有限公司	459,044.00			459,044.00		
上海孚日家纺科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
泰来家纺有限公司	1,081,460.80			1,081,460.80		
博莱国际工贸有限公司	8,792.00			8,792.00		
孚日集团平度家纺有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
孚日集团胶州家纺有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
孚日集团高密阚家家纺有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
北京信远昊海投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
山东高密高源热电有限公司	20,166,664.00			20,166,664.00		
高密万仁热电有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
高密市孚日自来水有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
高密市孚日地产有限公司	99,695,873.19			99,695,873.19		

山东孚日售电有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	691,388,589.85			691,388,589.85		1,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
高密玉龙孚日家纺有限公司	1,322,140.34			-16,870.47							1,305,269.87	
小计	1,322,140.34			-16,870.47							1,305,269.87	
二、联营企业												
合计	1,322,140.34										1,305,269.87	

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	1,912,791,526.48	1,596,481,820.41	1,961,120,086.66	1,465,842,285.50
其他业务	197,996,241.94	188,190,400.85	156,078,445.02	147,638,691.91
合计	2,110,787,768.42	1,784,672,221.26	2,117,198,531.68	1,613,480,977.41

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,870.47	9,786.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-166,659.53	43,550.51
持有至到期投资在持有期间的投资收益	10,241,910.49	10,279,269.08

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	425,011.85	4,948,341.70
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	48,410,512.80	2,965,300.65
合计	58,893,905.14	18,246,248.09

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,523,059.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,498,512.35	
委托他人投资或管理资产的损益	10,241,910.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,696,745.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,325.87	
减：所得税影响额	10,233,225.54	
合计	30,699,676.60	--

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	5.88%	0.2127	0.2127
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.95%	0.1789	0.1789

孚日集团股份有限公司

法定代表人：孙日贵

二〇一八年八月十八日