

孚日集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙日贵、主管会计工作负责人张萌及会计机构负责人(会计主管人员)吕尧梅声明：保证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报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年度利润分配股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节 公司治理.....	40
第十节 公司债券相关情况.....	44
第十一节 财务报告.....	45
第十二节 备查文件目录.....	136

释义

释义项	指	释义内容
孚日股份、公司、本公司、孚日集团、本集团	指	孚日集团股份有限公司
孚日控股	指	孚日控股集团股份有限公司，本公司控股股东
万仁热电	指	高密万仁热电有限公司，本公司全资子公司
孚日自来水	指	高密市孚日自来水有限公司，本公司全资子公司
孚日地产	指	高密市孚日地产有限公司，孚日控股之全资子公司
高源化工	指	山东高密高源化工有限公司，孚日控股之全资子公司
孚日电机	指	山东孚日电机有限公司，孚日控股之全资子公司
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元
毛巾系列产品、巾被系列产品、毛巾制品	指	包括卫生用毛巾类产品（如方巾、毛巾、枕巾、浴巾、毛巾被等）、功能用毛巾类产品（如宾馆套巾、茶巾、擦背巾、擦车巾等）及服装用毛巾类产品（浴衣、睡衣等）在内的系列家用纺织品
装饰布系列产品	指	主要包括床上用纺织品（床单、床罩、被套等）、窗帘制品（各种窗帘、浴帘等）、厨房用纺织品（桌布、餐巾、围兜、清洁巾等）和手帕、流苏、饰边、信插、衣物袋、储藏袋、布艺沙发、各类靠垫等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	孚日股份	股票代码	002083
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	孚日集团股份有限公司		
公司的中文简称	孚日股份		
公司的外文名称（如有）	SUNVIM GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNVIM		
公司的法定代表人	孙日贵		
注册地址	潍坊高密市孚日街 1 号		
注册地址的邮政编码	261500		
办公地址	山东省高密市孚日街 1 号		
办公地址的邮政编码	261500		
公司网址	www.sunvim.com		
电子信箱	furigufen@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张萌	彭仕强
联系地址	山东省高密市孚日街 1 号证券部	山东省高密市孚日街 1 号证券部
电话	0536-2308043	0536-2308043
传真	0536-5828777	0536-5828777
电子信箱	furigufen@126.com	furigufen@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省高密市孚日街 1 号四楼证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	16584015-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 50 楼
签字会计师姓名	张炯 何佩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构：不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问：不适用

六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	5,170,527,632.84	4,821,675,351.22	7.24%	4,374,976,362.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	434,768,621.16	410,203,237.93	5.99%	378,161,979.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	340,687,792.10	328,215,389.82	3.80%	332,834,032.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	520,256,444.55	886,647,263.99	-41.32%	1,166,191,580.74
基本每股收益（元/股）	0.48	0.45	6.67%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.45	6.67%	0.42
加权平均净资产收益率	12.95%	12.63%	0.32%	12.13%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	8,063,672,116.99	7,409,386,658.24	8.83%	7,124,760,318.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,442,483,545.10	3,323,253,964.15	3.59%	3,185,947,980.31

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增减 调整后	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	5,170,527,632.84	4,821,675,351.22	4,821,675,351.22	7.24%	4,374,976,362.28	4,374,976,362.28

归属于上市公司股东的净利润（元）	434,768,621.16	410,203,237.93	410,203,237.93	5.99%	378,161,979.87	378,161,979.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	340,687,792.10	328,215,389.82	328,215,389.82	3.80%	332,834,032.00	332,834,032.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	520,256,444.55	862,031,143.99	886,647,263.99	-41.32%	1,166,191,580.74	1,166,191,580.74
基本每股收益（元/股）	0.48	0.45	0.45	6.67%	0.42	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.45	0.45	6.67%	0.42	0.42
加权平均净资产收益率	12.95%	12.63%	12.63%	0.32%	12.13%	12.13%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	8,063,672,116.99	7,409,386,658.24	7,409,386,658.24	8.83%	7,124,760,318.95	7,124,760,318.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,442,483,545.10	3,323,253,964.15	3,323,253,964.15	3.59%	3,185,947,980.31	3,185,947,980.31

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

与资产相关的政府补助的现金流量列报项目变更

根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，编制现金流量表时，将原作为投资活动的现金流量，变更作为经营活动的现金流量。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更减少了合并及公司现金流量表中投资活动产生的现金流量净额并以相同金额增加了经营活动现金产生的现金流量净额，但对现金和现金等价物净增加额无影响。

七、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

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

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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,306,269,266.44	1,271,553,593.30	1,228,561,112.55	1,364,143,660.55
归属于上市公司股东的净利润	87,398,906.42	105,756,537.20	137,852,565.65	103,760,611.89
归属于上市公司股东的扣除非经	72,970,907.34	89,484,859.70	125,181,052.67	53,050,972.39

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	111,311,692.03	142,323,571.90	239,084,015.72	27,537,164.90

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异：否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益	6,916,943.16	-2,704,964.24	-1,825,446.85	
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）	22,032,180.04	37,177,346.10	7,803,164.87	
税收滞纳金	-160,962.82	-3,676,416.27		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		8,116,195.89		
对外捐赠支出	-1,014,938.13	-285,800.00	-1,282,876.00	
对外委托贷款取得的收益	20,270,720.70	20,697,783.76	32,256,858.96	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		10,704,401.75		
处置长期股权投资产生的投资收益	73,639,695.97			
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	9,977,773.82	8,655,723.20		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,768,800.00	29,145,523.41	7,746,301.40	
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	-24,298,466.21		12,083,495.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	309,358.88	1,487,337.21	3,655,766.05	
减：所得税影响额	31,360,276.35	27,329,282.70	15,109,315.96	
合计	94,080,829.06	81,987,848.11	45,327,947.87	--

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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司一直专注于毛巾系列产品、床上用品和装饰布艺产品的研发设计、生产供应、营销渠道建设和品牌推广，报告期公司的利润构成和利润来源未发生重大变动。在报告期内，公司积极应对各种困难挑战，不断深化企业内部改革，加快新旧动能转换，加强精益化管理，推进产业转型升级，企业经济继续保持平稳健康发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况：不适用

2、主要境外资产情况：不适用

三、核心竞争力分析

1、产业链条完整，竞争优势突出。拥有从产品研发设计、纺纱、织造、印染、整理、包装、物流到全球贸易的完整生产链条，搭建起棉纺、毛巾、床上用品、装饰布艺以及配套热电厂、自来水厂等产业链群，生产技术装备达到世界一流水平，可以满足世界各地不同风格的各种高档次、高价值订单的生产需求。

2、产品质量稳定，企业信誉可靠。公司把诚信作为企业文化的核心，坚持不懈，持之以恒，长期形成了精益求精、细致严格的质量标准和管理体系，从原材料进厂到产品出厂制定了严密完善的质量保证措施。同时凭借重信守诺的良好信誉，赢得了国际市场的高度认可，保证了公司与客户稳定的合作关系，无论市场怎样变化，企业始终保持着充足的订单和满负荷生产。

3、市场布局合理，优势地位稳固。公司积极推进全球贸易，在日本、美国、欧盟、中国以及澳大利亚、中东等主销市场保持着优势市场地位，拥有较强的溢价能力、抗风险能力和市场话语权。

4、运营机制灵活，市场反应灵敏。公司通过不断深化改革，形成了市场与生产紧密结合、反应速度最快的产销一体化运营机制，能够将市场信息在最短的时间内反馈到生产工厂，提高了企业的市场灵敏度和反应速度，在最大程度上适应了多品种、小批量、快交货的市场形势。

5、研发能力较强，创新效果明显。公司拥有国家级技术中心、国家级实验室、博士后科研工作站，是中国家纺行业新型纤维开发应用推广基地，2018年获得了国家工信部“中国工业大奖提名奖”、中国纺织工业联合会产品开发贡献奖，主持和参与起草了毛巾国家标准、精品纯棉毛巾团体标准等国家和行业标准的制定，推出了高支无捻雪绒花毛巾等数十项创新性新产品和国家专利产品，形成了较强的创新发展能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，面对复杂的外部形势和激烈的市场竞争，公司董事会按照新三十年的战略布局，不断深化机制改革，强化企业内部管理，加快全球市场开发，加快技术研发创新，克服了不利因素影响，顺利完成年度经营目标。本报告期，公司共实现营业收入51.71亿元，同比增长7.24%；完成出口额4.73亿美元，同比增长10.37%；实现净利润4.35亿元，同比增长5.99%，企业的运行质量、经济效益和综合竞争实力达到历史最好水平，圆满实现公司“新三十年”的良好开局。

二、主营业务分析

1、概述

公司一直专注于毛巾系列产品、床上用品和装饰布艺产品的研发设计、生产供应、营销渠道建设和品牌推广，报告期公司的利润构成和利润来源未发生重大变动。在报告期内，公司积极应对各种困难挑战，不断深化企业内部改革，加快新旧动能转换，加强精益化管理，推进产业转型升级，企业经济继续保持平稳健康发展。

在国际市场开发方面，面对汇率急剧波动、中美贸易战等严峻挑战，公司仍然实现了在亚洲、欧洲、美洲三大主销市场的逆势增长，充分体现出孚日在国际市场上的竞争优势。尤其是韩国市场、东南亚市场、澳大利亚市场保持20%以上增长幅度，美国市场床品业务实现了30%以上增长，有利支撑了国际市场的发展。在国内品牌建设方面，积极适应新的销售业态和新的营销模式，不断强化全渠道运营管理，巩固传统市场优势，推进线上线下融合发展，加强营销团队建设，国内市场继续保持稳步发展，孚日品牌招商工作取得新突破，洁玉品牌网络覆盖不断完善，礼品团购业务、KA商超系统实现业绩较快增长，电商业务运营质量持续提升。

在产业升级改造方面，面对产业投资明显收缩的大环境，公司顶住资金、市场、人员等各方面压力，投资建设了高档巾被产品全自动智能化生产项目，这个项目被列入山东省新旧动能转换重大工程实施规划，并被确定为省重大项目库优选项目。同时投资建设了污水深度处理、中水回用项目，进一步降低水资源消耗，推动企业向集约、绿色模式发展。全部建设项目进展顺利，高质量实施，按计划推进。新项目建成投产有利于公司进一步优化完善家纺产业链，增强企业竞争优势。

在加强内部管理方面，2018年是公司在内部管理上动作最大、成效最突出的一年，在产品质量、生产效率、成本控制等许多关键环节取得了突破性成果，其中产品综合一等品率达到98%的历史最好水平；浆料剩余下降了50%；以及推广的各项精益化生产项目也取得了显著效益。这些改善，为企业高质量运行提供了有力保障。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018年	2017年	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	5,170,527,632.84	100%	4,821,675,351.22	100%	7.24%
分行业					
家纺行业	4,123,115,499.07	79.74%	3,884,769,376.90	80.57%	6.14%
其他行业	1,047,412,133.77	20.26%	936,905,974.32	19.43%	11.79%
分产品					
毛巾系列	3,443,653,973.59	66.60%	3,393,838,326.27	72.63%	1.47%
床品系列	679,461,525.48	13.14%	490,931,050.63	10.40%	38.40%
其他	1,047,412,133.77	20.26%	936,905,974.32	16.97%	11.79%
分地区					
外销	3,140,637,568.92	60.74%	2,928,197,872.94	60.73%	7.25%
内销	2,029,890,063.92	39.26%	1,893,477,478.28	39.27%	7.20%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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						
家纺行业	4,123,115,499.07	3,280,285,140.82	20.44%	6.14%	10.21%	-2.94%
其他行业	1,047,412,133.77	859,126,567.50	17.98%	11.79%	8.17%	2.76%
分产品						
毛巾系列	3,443,653,973.59	2,669,833,780.79	22.47%	1.47%	5.46%	-2.94%
床品系列	679,461,525.48	610,451,360.03	10.16%	38.40%	37.22%	0.77%
其他	1,047,412,133.77	859,126,567.50	17.98%	11.79%	8.17%	2.76%
分地区						
外销	3,140,637,568.92	2,557,262,331.68	18.58%	7.25%	12.70%	-3.93%
内销	2,029,890,063.92	1,582,149,376.64	22.06%	7.20%	5.36%	1.36%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据：不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
毛巾系列	销售量	吨	61,597	60,203	2.32%

	生产量	吨	61,845	60,492	2.24%
	库存量	吨	9,258	9,404	-1.55%
床品系列	销售量	吨	13,548	10,276	31.84%
	生产量	吨	12,433	9,824	26.56%
	库存量	吨	1,413	1,020	38.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

床品销售量增加31.84%，主要是床品销量增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况：不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家纺行业	原材料	1,736,833,516.77	52.95%	1,632,427,354.81	54.85%	6.40%
家纺行业	辅助材料	288,444,110.35	8.79%	246,711,467.44	8.29%	16.92%
家纺行业	水电气	242,635,747.38	7.40%	207,936,064.02	6.99%	16.69%
家纺行业	职工薪酬	563,228,622.63	17.17%	488,138,148.05	16.40%	15.38%
家纺行业	折旧	151,371,287.74	4.61%	130,432,606.94	4.38%	16.05%
家纺行业	其他	297,771,855.95	9.08%	270,726,335.62	9.10%	9.99%
家纺行业	合计	3,280,285,140.82	100.00%	2,976,371,976.88	100.00%	10.21%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
毛巾系列	原材料	1,397,924,967.62	52.36%	1,375,879,487.04	54.35%	1.60%
毛巾系列	辅助材料	232,542,522.31	8.71%	206,318,635.13	8.15%	12.71%
毛巾系列	水电气	191,694,065.46	7.18%	174,927,824.39	6.91%	9.58%
毛巾系列	职工薪酬	474,963,429.60	17.79%	428,838,979.03	16.94%	10.76%
毛巾系列	折旧	124,414,254.18	4.66%	102,273,286.62	4.04%	21.65%
毛巾系列	其他	248,294,541.62	9.30%	243,278,783.27	9.61%	2.06%
毛巾系列	合计	2,669,833,780.79	100.00%	2,531,516,995.48	100.00%	5.46%
床品系列	原材料	338,908,549.15	55.51%	256,547,867.77	57.67%	32.10%
床品系列	辅助材料	55,901,588.04	9.16%	40,392,832.32	9.08%	38.39%

床品系列	水电气	50,941,681.92	8.34%	33,008,239.62	7.42%	54.33%
床品系列	职工薪酬	88,265,193.03	14.46%	59,299,169.02	13.33%	48.85%
床品系列	折旧	26,957,033.56	4.42%	28,159,320.32	6.33%	-4.27%
床品系列	其他	49,477,314.33	8.11%	27,447,552.35	6.17%	80.26%
床品系列	合计	610,451,360.03	100.00%	444,854,981.40	100.00%	37.22%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司与本公司控股股东孚日控股集团股份有限公司于2018年10月10日签订股权转让协议，以人民币180,000,000.00元出售其所持有高密市孚日地产有限公司的100%股权，处置日为2018年11月12日。故自2018年11月12日起，本集团不再将高密市孚日地产有限公司纳入合并范围。

北京孚日教育投资有限公司由本公司出资人民币1,000万元于2018年8月14日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密市孚日净水科技有限公司由本公司出资人民币5,000万元于2018年11月16日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密市银洋水业有限公司由本公司子公司高密市孚日自来水有限公司出资人民币300万元于2018年3月20日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况：不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	716,722,797.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	166,746,788.69	3.40%
2	第二名	159,722,067.41	3.26%
3	第三名	158,259,501.28	3.23%
4	第四名	117,226,016.92	2.39%
5	第五名	114,768,423.10	2.34%
合计	--	716,722,797.40	14.62%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,022,301,350.07
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	436,738,123.02	11.71%
2	第二名	198,664,269.35	5.33%
3	第三名	178,108,779.63	4.78%
4	第四名	132,566,029.61	3.56%
5	第五名	76,224,148.46	2.04%
合计	--	1,022,301,350.07	27.42%

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	168,037,662.05	174,821,572.55	-3.88%	
管理费用	166,458,399.67	174,567,982.90	-4.65%	
财务费用	137,784,548.11	173,291,696.47	-20.49%	主要是汇兑收益增加所致
研发费用	827,641.02			

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司的研发支出主要集中在新产品涉及和新材料开发项目

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	295	290	1.72%
研发人员数量占比	1.86%	1.82%	0.04%
研发投入金额（元）	122,024,452.09	119,577,548.71	2.05%
研发投入占营业收入比例	2.36%	2.48%	-0.12%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,647,098,706.37	5,607,662,596.11	0.70%
经营活动现金流出小计	5,126,842,261.82	4,721,015,332.12	8.60%
经营活动产生的现金流量净额	520,256,444.55	886,647,263.99	-41.32%
投资活动现金流入小计	1,956,341,084.61	1,231,107,850.15	58.91%
投资活动现金流出小计	2,521,424,161.35	1,475,494,746.70	70.89%
投资活动产生的现金流量净额	-565,083,076.74	-244,386,896.55	131.22%
筹资活动现金流入小计	4,521,292,846.16	2,884,854,027.71	56.73%
筹资活动现金流出小计	4,300,907,803.03	3,473,420,622.18	23.82%
筹资活动产生的现金流量净额	220,385,043.13	-588,566,594.47	-137.44%
现金及现金等价物净增加额	185,942,609.67	41,897,391.59	343.80%

三、非主营业务分析：不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	735,231,790.51	9.12%	565,877,218.20	7.64%	1.48%	
应收账款	652,445,814.38	8.09%	478,150,320.69	6.45%	1.64%	
存货	1,479,451,296.52	18.35%	2,066,416,989.02	27.89%	-9.54%	因转让孚日地产，不再纳入合并报表，孚日地产的存货减少导致合并报表的存货大幅减少
其他应收款	700,831,115.88	8.69%	77,763,590.58	1.05%	7.64%	因转让孚日地产，形成 5.93 亿元的其他应收款
投资性房地产	4,984,973.32	0.06%	14,995,291.25	0.20%	-0.14%	
长期股权投资	937,806.94	0.01%	1,322,140.34	0.02%	-0.01%	
固定资产	3,051,940,635.92	37.85%	2,845,891,941.70	38.41%	-0.56%	
在建工程	81,674,273.89	1.01%	49,714,874.83	0.67%	0.34%	
短期借款	2,358,934,137.88	29.25%	1,617,766,025.99	21.83%	7.42%	
长期借款	796,759,200.00	9.88%			9.88%	

2、以公允价值计量的资产和负债：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	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	-700,985.00			25,126,700.00	23,400,000.00	1,025,715.00
上述合计	0.00	-700,985.00			25,126,700.00	23,400,000.00	1,025,715.00
金融负债	0.00	15,159,991.00					15,159,991.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

于2018年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币243,670,586.76元（2017年12月31日：人民币260,258,624.12元），系票据保证金、借款保证金、信用保证金等。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,126,700.00	25,000,000.00	0.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况：不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

4、以公允价值计量的金融资产：适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	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	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	0.00	-700,985.00	0.00	25,126,700.00	23,400,000.00	-3,428,673.10	1,025,715.00	自有
合计	0.00	-700,985.00	0.00	25,126,700.00	23,400,000.00	-3,428,673.10	1,025,715.00	--

5、募集资金使用情况：不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
孚日控股集团股份有限公司	孚日地产股权	2018年10月10日	18,000	5,033.24	本次股权转让产生收益7363.97万元	1.60%	孚日地产截至2018年7月31日经审计净资产的评估值	是	母公司	是	是	是	2018年10月11日	临2018-061

2、出售重大股权情况：不适用

七、主要控股参股公司分析

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
万仁热电	子公司	水汽	100,000,000.00	457,048,216.45	213,211,429.38	774,726,282.62	104,491,560.31	78,130,429.54

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
高密市孚日地产有限公司	出售	对公司整体生产经营无影响，本年度因处置孚日地产股权，在合并报表层面确认了7363.97万元的投资收益

八、公司控制的结构化主体情况：不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

未来几年，行业运行既面临重要机遇也面临严峻挑战。一方面，中美贸易摩擦趋于缓和，世界经济有望逐步进入复苏轨道，特别是随着行业洗牌加剧，行业更加集中，优质订单、附加值高的订单向优势企业集聚更为明显，有利于公司进一步开发国际市场，巩固市场优势地位，保持企业满负荷运转。从国内经济来看，随着改革的深入推进，政府减税降费政策的有效落实，民营经济发展空间越来越大，企业营商环境不断优化。尤其随着中国经济进入高质量发展阶段，消费理念、消费结构、消费模式正加快升级，这为家纺品牌持续成长提供了巨大市场空间。公司近几年通过在经营机制、产品研发、内部管理、人才队伍建设等方面不断深化改革，企业竞争优势、发展韧性、内生动力显著增强，可持续发展能力更加稳固。另一方面，不稳定不确定因素仍然较多，成本上涨、贸易保护、环境约束、配额政策等外部风险可能会进一步增加，行业整体运行压力仍然较大。

2、公司发展战略和经营计划

2019年是公司推进新战略、实现新突破的关键一年。面对新形势、新任务，公司上下将按照董事会的整体部署，以提高发展质量和效益为中心，深化改革创新，激发内部活力，促进新旧动能转换，推动企业高质量发展。

(1) 推进品牌建设，深度拓展全球市场。围绕国内市场发展，公司将以自主品牌建设为主导，集中公司的优势资源，加强品牌顶层设计，强化产品设计研发，加大宣传推广力度，细分市场，精准营销，不断提升品牌知名度美誉度，提高国内市场在全球市场中的比重，进一步实现全球业务布局优化，降低国际贸易风险，保证公司未来持续稳定发展。围绕国际市场发展，公司将以打造国际家纺知名品牌为目标，充分发挥产业链优势、质量优势和信誉优势，加快向价值链高端提升，积极推进与国际研究机构合作，有计划、有步骤地在日本、欧洲、美国市场推进品牌建设，不断开拓新的增长空间，增强市场的广度和深度，提高孚日品牌的国际形象，增强国际竞争话语权，推动企业稳步由知名企业品牌向知名产品品牌转变。

(2) 推进精益化管理，实现高质量发展。围绕提高效率、提高质量、降低成本，公司将在生产经营全过程推进精益生产、精准管理，聚焦质量控制、研发设计、织机效率、库存转化、工艺革新、设备保养、降本增效等关键节点，创新管理理念和运行模式，优化业务生产流程，提高企业运行质量。继续深化内部改革，完善股权激励机制，实施制度创新，最大程度上激发活力，增强企业内生性动力。积极运用信息化手段、互联网技术、智能化方式，不断优化生产链、供应链和价值链，提高生产管理效率，突破人力资源制约，提升企业可持续发展水平。

(3) 加快技改项目进度，尽快实现投产达效。围绕加快产业升级和动能转换，重点推进高档巾被产品全自动智能化生产项目和中水回用项目建设进度，在充分保证项目质量的基础上，确保在2019年五月底投产达效，为国内外市场的快速发展提供有力保障。

(4) 加快技术创新，不断完善创新体系。充分发挥公司运作全球市场优势，加强各类创新要素的整合，加大创新工作力度，推动技术、产品和管理不断升级，形成孚日独特的创新发展优势。积极运用激励机制，通过把创新成果与销售、效益挂钩，加大对突出贡献创新人才的奖励力度，充分调动员工创新积极性，激发创新活力。重视群众性创新活动，加强创新成果推广应用，广泛引导基层员工进行技术革新和创造发明，推动形成全员创新氛围。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

为了完善孚日集团股份有限公司的利润分配政策，建立持续、稳定、科学的分红机制，增强利润分配的透明度，保证公司长远和可持续发展，保护中小投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和《孚日集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），并参照《上市公司治理准则》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所中小板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关规定，修订了公司《分红管理制度》，该制度已由公司2013年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配预案：以2016年12月31日公司总股本908,000,005股为基数，向全体股东每10股派2元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发181,600,001元。

2017年度利润分配预案：以2017年12月31日公司总股本908,000,005股为基数，向全体股东每10股派3元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发272,400,001.5元。

2018年度利润分配预案：以实施2018年度利润分配股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派1元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	90,800,000.50	434,768,621.16	20.88%	52,506,299.58	0.00%	143,306,300.08	32.96%
2017年	272,400,001.50	410,203,237.93	66.41%	0.00	0.00%	272,400,001.50	66.41%

2016 年	181,600,001.00	378,161,979.87	48.02%	0.00	0.00%	181,600,001.00	48.02%
--------	----------------	----------------	--------	------	-------	----------------	--------

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	-
现金分红金额 (元) (含税)	90,800,000.50
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	52,506,299.58
现金分红总额 (含其他方式) (元)	143,306,300.08
可分配利润 (元)	883,908,889.65
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年度利润分配预案分配预案: 以实施 2018 年度利润分配股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数, 向全体股东每 10 股派 1 元现金红利 (含税), 不进行资本公积转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

公司报告期不存在由公司实际控制人、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尚未履行完毕的承诺事项。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间 (月份)
高密市孚日地产有限公司	6 个月	因孚日地产业务需要发生的资金往来	0	59,300	0	59,300	现金清偿	59,300	2019 年 4 月
合计			0	59,300	0	59,300	--	59,300	--

期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	17.21%
相关决策程序	公司于 2018 年 10 月 10 日召开第六届董事会第十四次会议、于 2018 年 10 月 26 日召开第三次临时股东大会分别审议并通过了《关于转让子公司股权的议案》，决议将公司全资子公司高密市孚日地产有限公司 100% 的股权转让给孚日控股集团股份有限公司。
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2019 年 02 月 20 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	关于深圳证券交易所对孚日集团股份有限公司的关注函（中小板关注函【2019】第 52 号）的回复说明

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司与本公司控股股东孚日控股集团股份有限公司于2018年10月10日签订股权转让协议，以人民币180,000,000.00元出售其所持有高密市孚日地产有限公司的100%股权，处置日为2018年11月12日。故自2018年11月12日起，本集团不再将高密市孚日地产有限公司纳入合并范围。

北京孚日教育投资有限公司由本公司出资人民币1,000万元于2018年8月14日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密市孚日净水科技有限公司由本公司出资人民币5,000万元于2018年11月16日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密市银洋水业有限公司由本公司子公司高密市孚日自来水有限公司出资人民币300万元于2018年3月20日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	198
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张炯、何佩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张炯 4 年 何佩 3 年

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况:不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况:不适用

十五、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

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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	----------	----------	----------	------	------

孚日控股 集团股份 有限公司	母公司	出售资 产	股权	孚日地 产截至 2018年7 月31日 经审计 净资产 的评估 值	9969.59	17997.12	18000	电汇	7363.97	2018.10.11	临 2018-061
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次股权转让产生收益 7363.97 万元							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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：不适用

(2) 承包情况：不适用

(3) 租赁情况：不适用

2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
30,000	自有	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	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	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引（如有）
高密市国有资产管理 有限公司及其 下子公司	有限公司	7.20%	10,000	自有	2016年01 月07日	2019年01 月06日		688.68	730.01		是	否	
高密市国有资产管理 有限公司及其 下子公司	有限公司	7.20%	5,000	自有	2016年03 月15日	2019年01 月06日		344.34	365		是	否	
高密市国有资产管理 有限公司及其 下子公司	有限公司	7.20%	5,000	自有	2016年04 月20日	2019年01 月06日		344.34	365		是	否	
合计			20,000	--	--	--	0	1,377.36	--		--	--	--

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况：不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况：不适用

3、环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	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	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
孚日集团股份有限公司	COD	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内部分	91.2mg/l	《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）	498 吨	2838 吨	达标
孚日集团股份有限公司	氨氮	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内部分	3.54mg/l	《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）	22.9 吨	283.8 吨	达标

防治污染设施的建设和运行情况

公司建设有两座污水处理设施，日处理设计能力分别为11000方和30000方，设施运行正常，经处理后达到《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）标准后排入市政管网，设施运行良好，各项污染物指标均达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目环境影响评价及其验收批文，并完成环保竣工验收环境监测站监测、专家评审、基础文件审核等，已在全国建设项目竣工环境保护验收信息平台网上公示。

公司项目环境影响评价均按规定进行申报、审批，目前行政审批手续与实际生产情况相符合，无遗漏、违规情况。

突发环境事件应急预案

公司已编制《突发环境事件应急预案》，已按规定在高密市环境保护局备案。

环境自行监测方案

公司安装有两套污水在线监测设备，24小时不间断自动监测，每月委托有资质的第三方对污水进行监测，并出具监测报告，每半年委托有资质的第三方对大气环境进行监测，并出具监测报告。

十九、其他重大事项的说明

孚日集团股份有限公司于2018年10月10日召开第六届董事会第十四次会议、于2018年10月26日召开第三次临时股东大会分别审议并通过了《关于转让子公司股权的议案》，决议将公司全资子公司高密市孚日地产有限公司100%的股权转让给孚日控股集团股份有限公司。

二十、公司子公司重大事项

不适用

第六节 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	41,827,504	4.61%	0	0	0	-1,126,444	-1,126,444	40,701,060	4.48%
3、其他内资持股	41,827,504	4.61%	0	0	0	-1,126,444	-1,126,444	40,701,060	4.48%
境内自然人持股	41,827,504	4.61%	0	0	0	-1,126,444	-1,126,444	40,701,060	4.48%
二、无限售条件股份	866,172,501	95.39%	0	0	0	1,126,444	1,126,444	867,298,945	95.52%
1、人民币普通股	866,172,501	95.39%	0	0	0	1,126,444	1,126,444	867,298,945	95.52%
三、股份总数	908,000,005	100.00%	0	0	0	0	0	908,000,005	100.00%

股份变动的原因

报告期内高管锁定股解禁导致有限售条件股份减少。

股份变动的批准情况： 不适用

股份变动的过户情况： 不适用

股份回购的实施进展情况

截止2018年12月31日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为10,184,046股，占公司总股本的比例为1.12%，成交的最高价为5.35元/股，最低价为4.89元/股，支付的总金额约为5,253.09万元。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况： 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：
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： 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
孙日贵	37,500,000	0	0	37,500,000	高管股份	2018/1/1
吴明凤	1,017,118	0	0	1,017,118	高管股份	2018/1/1
张树明	367,650	0	0	367,650	高管股份	2018/1/1

于从海	857,117	0	0	857,117	高管股份	2018/1/1
闫永选	58,875	0	0	58,875	高管股份	2018/1/1
綦宗忠	329,175	0	0	329,175	高管股份	2018/1/1
王玉泉	0	0	75,000	75,000	高管股份	2018/1/1
王聚章	0	0	496,125	496,125	高管股份	2018/1/1
张国华	701,250	701,250	0	0	高管股份	2018/10/23
傅培林	203,687	203,687	0	0	高管股份	2018/11/2
李中尉	792,632	792,632	0	0	高管股份	2018/11/2
合计	41,827,504	1,697,569	571,125	40,701,060	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况： 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明： 不适用

3、现存的内部职工股情况： 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	51,644	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	60,029	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孚日控股集团股份有限公司	境内非国有法人	27.66%	251,191,796	0	0	251,191,796	质押	174,000,000
孙日贵	境内自然人	4.13%	37,500,000	-12,500,000	37,500,000	0	质押	22,500,000
西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划	其他	1.76%	15,957,771	15,957,771	0	15,957,771		
单秋娟	境内自然人	1.54%	14,014,900	8,300	0	14,014,900		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.32%	12,026,400	0	0	12,026,400		
孚日集团股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.12%	10,184,046	10,184,046	0	10,184,046		
孚日集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.07%	9,750,262	0	0	9,750,262		
上海迎水投资管理有限公司—迎水起航 6 号私募证券投资基金	其他	1.05%	9,496,200	9,496,200	0	9,496,200		
韩淑华	境内自然人	0.99%	8,963,181	-448,300	0	8,963,181		
全国社保基金六零四组合	其他	0.86%	7,807,039	231,000	0	7,807,039		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙日贵、单秋娟均为孚日控股集团股份有限公司的股东，孚日控股集团股份有限公司实际控制“西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划”持有的本公司股份。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
孚日控股集团股份有限公司	251,191,796	人民币普通股	251,191,796					
西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划	15,957,771	人民币普通股	15,957,771					
单秋娟	14,014,900	人民币普通股	14,014,900					
中央汇金资产管理有限责任公司	12,026,400	人民币普通股	12,026,400					
孚日集团股份有限公司回购专用证券账户	10,184,046	人民币普通股	10,184,046					
孚日集团股份有限公司—第一期员工持股计划	9,750,262	人民币普通股	9,750,262					
上海迎水投资管理有限公司—迎水起航 6 号私募证券投资基金	9,496,200	人民币普通股	9,496,200					
韩淑华	8,963,181	人民币普通股	8,963,181					
全国社保基金六零四组合	7,807,039	人民币普通股	7,807,039					
杨宝坤	6,920,000	人民币普通股	6,920,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	单秋娟为孚日控股集团股份有限公司的股东，孚日控股集团股份有限公司实际控制“西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划”持有的本公司股份。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。							
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	无							

4)	
----	--

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：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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
孚日控股集团股份有限 公司	孙日贵	2006 年 06 月 26 日	79038385-0	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、 纱线、胚布、纺织面料；生产销售 发电机电动机；生产销售化工原料 及化工产品等。
控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况	不适用			

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

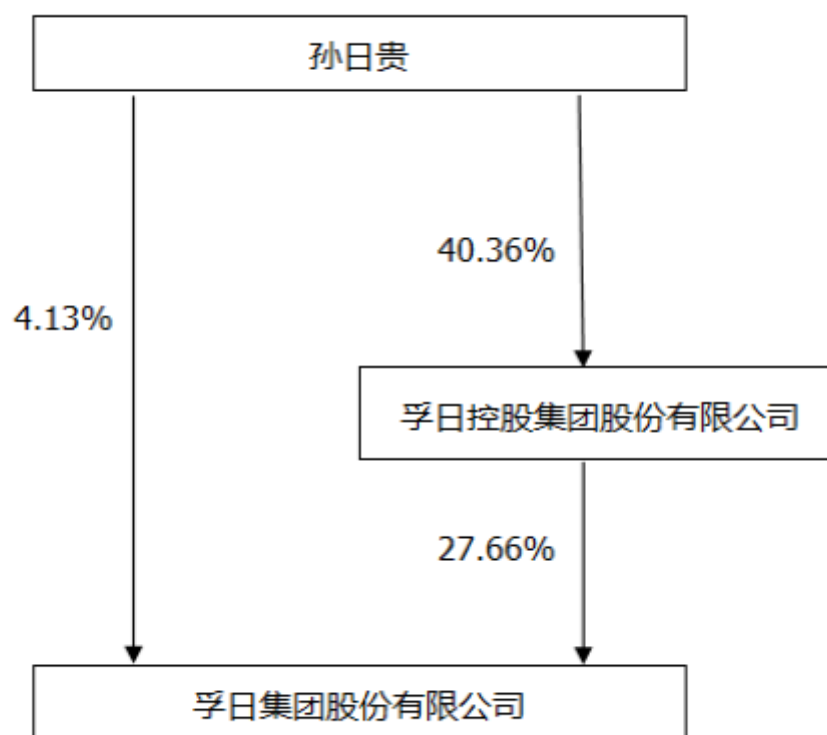
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙日贵	本人	中国	否
主要职业及职务	自本公司成立，历任本公司董事长、总经理、党委书记，2017 年 4 月当选公司第六届董事会董事长至今。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

√ 适用 □ 不适用

信托合同或者其他资产管理安排的主要内容	招商银行股份有限公司青岛分行为优先委托人，孚日控股集团股份有限公司为次级委托人，按照 1.5: 1 的出资比例认购信托计划，由信托计划在二级市场增持本公司股票。
信托或其他资产管理的具体方式	增持本公司股票并持有至信托计划结束。
信托管理权限（包括公司股份表决权的行使等）	由受托人按照投资顾问出具的书面表决意见进行表决。
涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	15,957,771 股，1.76%
信托或资产管理费用（元）	250,000.00
信托资产处理安排	受托人仅以现金形式向优先受益人分配信托财产，不足部分由次级委托人追加差额补足资金。
合同签订的时间	2018 年 01 月 17 日
合同的期限及变更	3 年，信托计划存续期满 24 个月后，次级委托人主动向受托人提交书面申请后可以提前终止。
终止的条件	发生如下任一情形时，信托计划终止： A 信托计划期限届满，且没有发生本合同约定的信托计划延期的情形。 B 因信托单位净值触发权益罚没线，受托人变现全部信托计划财产，且受托人决定提前终止信托计划。 C 受益人大会决定终止。 D 受托人职责终止，未能按本合同的约定产生新受托人。 E 全体次级受益人申请提前终止信托计划，且经优先级委托人及受托人书面同意的。 F 信托计划的存续违反信托计划目的。 G 信托计划的信托目的已经实现或无法实现。 H 信托计划被撤销。 I 信托计划被解除。 J 全体受益人书面放弃信托受益权。 K 信托计划项下的全部《信托合同》终止。 L 经优先委托人事先书面同意，受托人认为有必要提前终止的其他情形。
其他特别条款	信托计划的补仓线和权益罚没线为信托单位净值达到的具体数值，补仓线为信托单位净值=0.84，权益罚没线为信托单位净值=0.78。次级委托人孚日控股集团有限公司为信托计划的补仓义务人。

4、其他持股在 10%以上的法人股东： 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况： 不适用

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减 变动(股)	期末持股 数(股)
孙日贵	董事长	现任	男	63	2017/04/28	2020/04/28	50,000,000	0	12,500,000	0	37,500,000
吴明凤	董事、总 经理	现任	女	57	2017/04/28	2020/04/28	1,356,158	0	0	0	1,356,158
张树明	董事	现任	男	46	2017/04/28	2020/04/28	490,200	0	0	0	490,200
于从海	董事	现任	男	46	2017/04/28	2020/04/28	1,142,823	0	0	0	1,142,823
闫永选	董事	现任	男	42	2017/04/28	2020/04/28	78,500	0	0	0	78,500
张萌	董事、财 务总监、 董事会 秘书	现任	男	38	2017/04/28	2020/04/28	0	0	0	0	0
张辉玉	独立董 事	现任	男	51	2017/04/28	2020/04/28	0	0	0	0	0
王贡勇	独立董 事	现任	男	46	2017/04/28	2020/04/28	0	0	0	0	0
王蕊	独立董 事	现任	女	50	2017/04/28	2020/04/28	0	0	0	0	0
綦宗忠	监事会 主席	现任	男	46	2017/04/28	2020/04/28	438,900	0	0	0	438,900
王聚章	监事	现任	男	54	2017/04/28	2020/04/28	661,500	0	0	0	661,500
王玉泉	监事	现任	男	49	2017/04/28	2020/04/28	100,000	0	0	0	100,000
张国华	董事	离任	男	45	2017/04/28	2018/04/02	1,225,000	1,500	0	0	1,226,500
秦波	监事	离任	男	52	2017/04/28	2018/04/23	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	55,493,081	1,500	12,500,000		42,994,581

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张国华	董事	离任	2018年04月02日	工作变动
秦波	监事	离任	2018年04月23日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

孙日贵先生：历任公司董事长、总经理、党委书记，2017年4月当选公司第六届董事会董事长。现任孚日控股集团股份有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

吴明凤女士：历任公司党委副书记、第一届董事会秘书，监事会主席。2017年4月当选公司第六届董事会董事。现任公司总经理，无在其他单位任职或兼职情况。

张树明先生：历任本公司棉纺厂车间主任、棉纺厂厂长、设备工程部经理、副总工程师、第六届监事会监事。现任公司董事。

于从海先生：历任本公司进出口公司业务员、部门经理、美洲贸易公司总经理。2017年4月当选公司第六届董事会董事。现任家纺三公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

闫永选先生：2007年10月至2015年12月任国内贸易公司总经理；2017年4月当选公司第六届董事会董事。现任家纺四公司总经理。

张萌先生：历任孚日集团股份有限公司证券事务代表。2017年4月当选公司第六届董事会董事。现任公司财务总监、董事会秘书。

綦宗忠先生：历任本公司企管办科员、团委书记、办公室主任。2017年4月当选公司第六届监事会主席。现任公司党委副书记、工会主席。无在其他单位任职或兼职情况。

王聚章先生：历任公司毛巾厂厂长、床品公司厂长、安全办主任等职。2018年4月当选公司第六届监事会监事。现任公司审计监督部经理、公司监事。

王玉泉先生：历任公司安全保卫办公室经理、武装部部长、纪委副书记等职。2018年4月当选公司第六届监事会监事。现任公司纪委书记、监事。

张辉玉先生：2017年4月当选公司第六届董事会独立董事。现为山东誉实律师事务所高级合伙人；同时担任阳谷华泰、鲁西化工独立董事。

王贡勇先生：2017年4月当选公司第六届董事会独立董事。现为信永中和会计师事务所合伙人，兼任潍柴动力独立董事。

王蕊女士：2017年4月当选公司第六届董事会独立董事。现任青岛大学法学院教师、锦天城(青岛)律师事务所高级合伙人；同时担任青岛金王、汉缆股份、希努尔独立董事。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会提出议案，由股东大会审议通过。本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴标准为每年8万元，由公司股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：对在公司领取薪酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员根据公司的总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

3、独立董事的津贴按年支付，其他董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙日贵	董事长	男	63	现任	39.63	否
吴明凤	董事、总经理	女	57	现任	45.56	否
张树明	董事	男	46	现任	39.92	否
于从海	董事	男	46	现任	63.54	否
闫永选	董事	男	42	现任	57.51	否
张萌	董事、财务总监、董事会秘书	男	38	现任	37.40	否
王贡勇	独立董事	男	46	现任	8.00	否
王蕊	独立董事	女	50	现任	8.00	否
张辉玉	独立董事	男	51	现任	8.00	否
綦宗忠	监事会主席	男	46	现任	34.08	否
王聚章	监事	男	54	现任	31.97	否
王玉泉	监事	男	49	现任	24.58	否
合计	--	--	--	--	398.19	--

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	13,004
主要子公司在职工的数量（人）	2,836
在职工的数量合计（人）	15,840
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,840
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	14,257
销售人员	384
技术人员	782
财务人员	100
行政人员	317
合计	15,840

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	482
专科	1,102
高中及中专	2,987
高中以下	11,255
合计	15,840

2、薪酬政策

工资结构

年度工资：月度工资+季度奖金+年终奖金。

1、月度工资

月度标准 ÷ 26 × 出勤天数 + 加班费 + 企业补贴 + 其他。

2、季度奖金

根据员工个人季度绩效考核结果，考核后发放。季度奖金核算细则参照《孚日集团绩效管理制度》。

3、年终奖金

根据年度的完成情况及出勤情况发放年终奖金

3、培训计划

对集团部室副职以上、各公司副厂长以上人员进行管理知识、领导能力长期培训；同时对营销人员及技术人员、一线员工按照岗位所需技术进行不定期技能培训。

4、劳务外包情况：不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。比照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司制订并通过了《股东大会议事规则》，公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司能够按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决；公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在公司控股股东及其下属企业占用公司资金，以及公司为控股股东及其下属企业提供担保的情况。

（三）关于董事与董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正；公司目前有董事9名，独立董事3名，占全体董事的1/3，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》的相关要求，制定了《独立董事制度》，对独立董事工作制度作出了明确规定。为做好公司年报编制及披露等工作，进一步明确独立董事职责，根据中国证监会及深交所的有关要求，公司制订了《独立董事年报工作制度》。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司不断建立健全和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，明确信息披露以及投资者关系管理的责任人，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异：否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1、业务方面：本公司独立于控股股东，公司拥有独立的产供销体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。本公司的生产经营不依赖于控股股东。
- 2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行。总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任除董事以外的重要职务。
- 3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，商标、非专利技术和土地等无形资产均由公司独立拥有。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。
- 4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
- 5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况：不适用

四、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	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	37.18%	2018 年 04 月 23 日	2018 年 04 月 24 日	临 2018-017
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.55%	2018 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 23 日	临 2018-032
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.83%	2018 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 13 日	临 2018-053
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	12.99%	2018 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 27 日	临 2018-065

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王贡勇	10	2	8	0	0	否	0

王蕊	10	1	9	0	0	否	0
张辉玉	10	3	7	0	0	否	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，审议了高管人员2018年的薪酬和绩效考核情况。

2、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格履行《董事会审计委员会议事规则》及《董事会审计委员会年报审计工作规程》规定的职责，共召开3次会议，审议了公司定期报告、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。在2018年度审计工作过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。同时，审阅了审计机构出具的审计报告，并对审计机构2018年度审计工作进行了评价和总结。

3、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会共召开1次会议，审议2018年度发展战略及年度经营计划。

4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开1次会议，对公司董事、高级管理人员本年度工作表现以及是否存在需要更换董事、高级管理人员的情形进行讨论和审议。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。公司企业管理部协同董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定、审查公司具体绩效管理辦法。公司对于各分公司、子公司采取了经营层、管理层持股经营的运作模式，充分发挥他们的创造性，增强他们的主动性、积极性和责任感，形成长期有效的激励制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况： 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	无	无
定量标准	无	无
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 26 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2019）审字第 61222633_B01 号
注册会计师姓名	张 炯 何 佩

孚日集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了孚日集团股份有限公司的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的孚日集团股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了孚日集团股份有限公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于孚日集团股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对的:
处置高密市孚日地产有限公司100%股权的会计处理	
<p>于本年度，孚日集团股份有限公司（“孚日集团”）向其控股股东孚日控股集团股份有限公司出售其所持有高密市孚日地产有限公司（“孚日地产”）的100%股权，对价为人民币180,000,000.00元，该项股权转让交易已于2018年度完成。于股权处置日，孚日集团因对孚日地产借款而计入其他应收款的余额为人民币593,000,000.00元。管理层在股权处置日确认了由此次处置交易产生的收益为人民币73,639,695.97元。</p> <p>由于此次处置交易对合并财务报表具有重大的财务影响，且涉及到管理层的重大判断，因此我们认为该事项属于合并及母公司财务报表审计的关键审计事项。</p> <p>相关信息已在合并财务报表附注五、注释5及附注六、注释1中披露。</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、检查了孚日集团出售孚日地产股权的协议、董事会决议、股东大会决议、工商登记资料、孚日集团收到孚日控股集团股份有限公司所有股权转让对价人民币180,000,000.00元的银行水单； 2、查阅了第三方评估师出具的孚日集团拟转让其持有的孚日地产股权项目资产评估报告； 3、检查了孚日集团和孚日地产之间的借款合同、以及孚日集团与孚日地产之间银行账户往来的资金流水、相关的银行承兑汇票； 4、检查了孚日地产在股权处置日后归还所有借款本金及利息的银行水单。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对的:
应收账款坏账准备	
<p>于2018年12月31日, 应收账款的原值合计人民币685,194,436.15元, 坏账准备合计32,748,621.77元。管理层对单项金额重大的应收账款以及应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼或仲裁的应收款项、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单独进行减值测试, 当有客观证据表明应收账款发生减值的, 计提坏账准备。对于此类应收账款的坏账准备计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款, 管理层根据账龄等信用风险特征划分为不同的资产组, 对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以信用风险特征及历史还款记录为基础, 确定除计提单项坏账准备以外的应收账款资产组的坏账准备。管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计, 因此我们将其作为关键审计事项进行关注。</p> <p>相关信息已在合并财务报表附注三、注释9、29, 附注五、注释3、21及49中披露。</p>	<p>我们实施的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解了对应收账款可收回性进行估计的流程并评价了其内部控制; 2、实施了应收账款函证程序, 并对未收回函证的样本实施替代审计程序; 3、对于单项金额重大的应收账款和单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项, 我们抽样了解并检查表明应收账款发生减值的相关客观证据; 查看与应收账款坏账准备计提及核销相关的董事会决议; 了解并检查是否存在客观证据表明应收账款价值已恢复的情况; 检查报告期后是否收回款项; 4、对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款, 我们通过检查原始单据(例如账单和银行进账单等)测试管理层的账龄划分, 通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率, 评价对于各账龄段坏账准备的计提比率; 5、检查了管理层对于应收账款坏账准备的计算。

四、其他信息

孚日集团股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的

内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估孚日集团股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督孚日集团股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对孚日集团股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致孚日集团股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就孚日集团股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 炯
（项目合伙人）

中国注册会计师：何 佩

2019年4月26日

中国 北京

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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	735,231,790.51	565,877,218.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,025,715.00	
应收票据及应收账款	671,937,746.05	498,235,890.69
其中：应收票据	19,491,931.67	20,085,570.00
应收账款	652,445,814.38	478,150,320.69
预付款项	83,417,293.65	74,110,405.45
其他应收款	700,831,115.88	77,763,590.58
其中：应收利息	2,071,005.95	1,285,323.54
存货	1,479,451,296.52	2,066,416,989.02
持有待售资产		13,020.42
一年内到期的非流动资产	206,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产	9,134,530.12	31,555,890.04
流动资产合计	3,887,029,487.73	3,413,973,004.40
非流动资产：		
可供出售金融资产	279,063,809.57	289,400,000.00
长期应收款		206,000,000.00
长期股权投资	937,806.94	1,322,140.34
投资性房地产	4,984,973.32	14,995,291.25
固定资产	3,051,940,635.92	2,845,891,941.70
在建工程	81,674,273.89	49,714,874.83
无形资产	516,622,980.11	421,065,054.45
商誉	6,436,043.28	6,436,043.28
长期待摊费用	3,054,913.16	3,912,319.82
递延所得税资产	28,544,669.29	40,250,511.67
其他非流动资产	203,382,523.78	116,425,476.50

非流动资产合计	4,176,642,629.26	3,995,413,653.84
资产总计	8,063,672,116.99	7,409,386,658.24
流动负债：		
短期借款	2,358,934,137.88	1,617,766,025.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,159,991.00	
应付票据及应付账款	500,646,665.08	637,135,244.74
预收款项	119,002,478.83	276,096,316.60
应付职工薪酬	126,462,859.38	114,102,202.49
应交税费	43,022,813.81	39,071,070.33
其他应付款	36,034,354.98	40,515,953.08
其中：应付利息	15,010,403.10	14,579,229.77
一年内到期的非流动负债	499,210,061.95	411,560,067.05
其他流动负债	18,816,643.21	19,268,787.18
应付短期债券		307,253,250.01
流动负债合计	3,717,290,006.12	3,462,768,917.47
非流动负债：		
长期借款	796,759,200.00	
应付债券		497,642,363.64
长期应付款		1,816,081.90
递延收益	37,770,615.67	46,809,332.10
其他非流动负债	66,687,648.78	71,849,676.30
非流动负债合计	901,217,464.45	618,117,453.94
负债合计	4,618,507,470.57	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
减：库存股	52,506,299.58	
其他综合收益	9,147,870.77	-219,390.10
盈余公积	276,637,258.40	233,813,488.91
未分配利润	1,039,955,014.54	920,410,164.37
归属于母公司所有者权益合计	3,442,483,545.10	3,323,253,964.15
少数股东权益	2,681,101.32	5,246,322.68
所有者权益合计	3,445,164,646.42	3,328,500,286.83
负债和所有者权益总计	8,063,672,116.99	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	656,817,408.18	445,016,781.33
应收票据及应收账款	608,678,522.72	493,702,279.15
其中：应收票据	100,000.00	72,090,000.00
应收账款	608,578,522.72	421,612,279.15
预付款项	74,113,361.31	59,648,982.28
其他应收款	1,024,705,932.08	679,038,542.63
其中：应收利息	2,166,041.36	1,903,649.58
应收股利	4,692,051.00	4,476,298.05
存货	1,339,585,644.72	1,282,958,253.75
持有待售资产		13,020.42
一年内到期的非流动资产	200,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产	6,929,626.12	25,012,168.73
流动资产合计	3,910,830,495.13	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	610,130,523.60	691,710,730.19
固定资产	2,512,390,391.70	2,271,516,465.54
在建工程	54,334,575.03	42,121,373.66
无形资产	498,536,818.90	402,560,996.01
长期待摊费用	3,054,913.16	3,912,319.82
递延所得税资产	16,762,435.06	28,926,420.35
其他非流动资产	5,308,273.78	116,425,476.50
非流动资产合计	3,700,517,931.23	3,757,173,782.07
资产总计	7,611,348,426.36	6,842,563,810.36
流动负债：		
短期借款	2,251,147,382.66	1,568,266,025.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,159,991.00	

应付票据及应付账款	370,468,430.09	438,608,292.83
预收款项	31,825,919.59	27,536,611.72
应付职工薪酬	102,853,294.96	95,455,117.93
应交税费	29,471,374.70	13,057,890.17
其他应付款	210,797,416.09	273,116,938.08
其中：应付利息	15,010,403.10	14,579,229.77
一年内到期的非流动负债	499,210,061.95	411,560,067.05
其他流动负债	11,139,063.81	10,925,222.12
短期应付债券		307,253,250.01
流动负债合计	3,522,072,934.85	3,145,779,415.90
非流动负债：		
长期借款	796,759,200.00	
应付债券		497,642,363.64
长期应付款		1,816,081.90
递延收益	30,960,682.13	39,101,733.40
非流动负债合计	827,719,882.13	538,560,178.94
负债合计	4,349,792,816.98	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
减：库存股	52,506,299.58	
盈余公积	276,637,258.40	233,813,488.91
未分配利润	883,908,889.65	770,894,965.70
所有者权益合计	3,261,555,609.38	3,158,224,215.52
负债和所有者权益总计	7,611,348,426.36	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	5,170,527,632.84	4,821,675,351.22
其中：营业收入	5,170,527,632.84	4,821,675,351.22
二、营业总成本	4,729,225,444.00	4,387,211,481.20
其中：营业成本	4,139,411,708.32	3,770,635,787.16
税金及附加	92,599,664.14	98,732,155.51

销售费用	168,037,662.05	174,821,572.55
管理费用	166,458,399.67	174,567,982.90
研发费用	827,641.02	
财务费用	137,784,548.11	173,291,696.47
其中：利息费用	149,718,878.80	140,516,456.49
利息收入	10,305,144.89	6,999,822.27
资产减值损失	24,105,820.69	-4,837,713.39
加：其他收益	22,032,180.04	13,177,346.10
投资收益（损失以“-”号填列）	100,788,166.88	69,225,719.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,666.60	22,286.90
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,413,976.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,661,230.91	138,057.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	569,369,790.67	517,004,992.96
加：营业外收入	561,944.21	26,283,563.05
减：营业外支出	3,172,774.03	7,601,464.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	566,758,960.85	535,687,091.84
减：所得税费用	131,278,793.85	121,650,803.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	435,480,167.00	414,036,287.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	435,480,167.00	414,036,287.88
归属于母公司所有者的净利润	434,768,621.16	410,203,237.93
少数股东损益	711,545.84	3,833,049.95
六、其他综合收益的税后净额	9,367,260.87	-497,252.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,367,260.87	-497,252.59
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,367,260.87	-497,252.59
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	9,116,007.67	
5.外币财务报表折算差额	251,253.20	-497,252.59
七、综合收益总额	444,847,427.87	413,539,035.29

归属于母公司所有者的综合收益总额	444,135,882.03	409,705,985.34
归属于少数股东的综合收益总额	711,545.84	3,833,049.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.45
（二）稀释每股收益	0.48	0.45

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	4,514,057,505.98	4,141,321,083.40
减：营业成本	3,775,389,697.10	3,322,231,767.33
税金及附加	62,802,421.32	75,291,374.84
销售费用	156,041,745.44	163,899,071.34
管理费用	119,362,239.40	124,435,212.88
研发费用	728,214.00	
财务费用	108,962,492.52	144,752,101.58
其中：利息费用	120,782,443.58	111,060,585.16
利息收入	9,794,653.71	5,316,171.11
资产减值损失	1,881,771.28	-8,017,419.25
加：其他收益	9,187,651.27	9,251,531.72
投资收益（损失以“-”号填列）	222,428,219.37	111,724,521.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,666.60	22,286.90
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,712,991.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,440,796.04	27,504.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	526,232,600.60	439,732,532.20
加：营业外收入	387,052.34	2,172,946.18
减：营业外支出	1,695,419.61	3,123,489.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	524,924,233.33	438,781,988.93

减：所得税费用	96,686,538.39	76,618,855.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	428,237,694.94	362,163,133.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	428,237,694.94	362,163,133.70
六、综合收益总额	428,237,694.94	362,163,133.70

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	5,402,742,290.57	5,403,825,452.15
收到的税费返还	210,338,957.53	138,053,949.56
收到其他与经营活动有关的现金	34,017,458.27	65,783,194.40
经营活动现金流入小计	5,647,098,706.37	5,607,662,596.11
购买商品、接受劳务支付的现金	3,723,663,485.37	3,262,382,827.16
支付给职工以及为职工支付的现金	984,596,452.56	1,011,027,715.53
支付的各项税费	246,521,793.73	258,432,365.28
支付其他与经营活动有关的现金	172,060,530.16	189,172,424.15
经营活动现金流出小计	5,126,842,261.82	4,721,015,332.12
经营活动产生的现金流量净额	520,256,444.55	886,647,263.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,694,476,000.00	1,160,076,660.00
取得投资收益收到的现金	48,603,841.36	68,855,583.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,314,239.47	2,175,607.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	174,344,403.78	
收到其他与投资活动有关的现金	19,602,600.00	
投资活动现金流入小计	1,956,341,084.61	1,231,107,850.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	558,450,378.30	641,926,146.70
投资支付的现金	1,962,973,783.05	809,880,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		23,688,600.00
投资活动现金流出小计	2,521,424,161.35	1,475,494,746.70

投资活动产生的现金流量净额	-565,083,076.74	-244,386,896.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	4,298,662,899.51	2,676,844,825.99
收到其他与筹资活动有关的现金	222,629,946.65	208,009,201.72
筹资活动现金流入小计	4,521,292,846.16	2,884,854,027.71
偿还债务支付的现金	3,560,735,587.62	2,806,878,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427,487,445.66	415,853,172.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,276,767.20	
支付其他与筹资活动有关的现金	312,684,769.75	250,688,649.25
筹资活动现金流出小计	4,300,907,803.03	3,473,420,622.18
筹资活动产生的现金流量净额	220,385,043.13	-588,566,594.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,384,198.73	-11,796,381.38
五、现金及现金等价物净增加额	185,942,609.67	41,897,391.59
加：期初现金及现金等价物余额	305,618,594.08	263,721,202.49
六、期末现金及现金等价物余额	491,561,203.75	305,618,594.08

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	4,622,837,957.64	4,359,834,203.39
收到的税费返还	210,338,957.53	138,053,949.56
收到其他与经营活动有关的现金	16,366,359.25	50,466,516.60
经营活动现金流入小计	4,849,543,274.42	4,548,354,669.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,305,294,407.03	3,080,043,091.86
支付给职工以及为职工支付的现金	810,954,007.07	730,111,175.51
支付的各项税费	108,444,078.21	107,793,024.43
支付其他与经营活动有关的现金	152,187,141.23	160,039,775.88
经营活动现金流出小计	4,376,879,633.54	4,077,987,067.68
经营活动产生的现金流量净额	472,663,640.88	470,367,601.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	941,411,000.00	200,000,000.00

取得投资收益收到的现金	157,476,125.83	112,042,473.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,737,947.07	455,286.97
收到其他与投资活动有关的现金	19,602,600.00	
投资活动现金流入小计	1,137,227,672.90	312,497,760.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	498,038,434.75	581,178,910.71
投资支付的现金	679,500,000.00	40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	437,363,016.74	23,688,600.00
投资活动现金流出小计	1,614,901,451.49	644,867,510.71
投资活动产生的现金流量净额	-477,673,778.59	-332,369,750.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	4,038,847,691.54	2,627,344,825.99
收到其他与筹资活动有关的现金	155,523,489.45	721,488,473.44
筹资活动现金流入小计	4,194,371,180.99	3,348,833,299.43
偿还债务支付的现金	3,359,207,134.87	2,806,878,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	398,606,910.94	429,298,930.69
支付其他与筹资活动有关的现金	296,485,376.12	194,584,647.09
筹资活动现金流出小计	4,054,299,421.93	3,430,762,377.78
筹资活动产生的现金流量净额	140,071,759.06	-81,929,078.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,481,691.77	11,364,024.54
五、现金及现金等价物净增加额	144,543,313.12	67,432,797.64
加：期初现金及现金等价物余额	272,212,474.42	204,779,676.78
六、期末现金及现金等价物余额	416,755,787.54	272,212,474.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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		-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

	0,005.00				49,695.97		0.10		,488.91		,164.37	22.68	00,286.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					52,506,299.58	9,367,260.87	0.00	42,823,769.49	0.00	119,544,850.17	-2,565,221.36	116,664,359.59	
(一)综合收益总额						9,367,260.87				434,768,621.16	711,545.84	444,847,427.87	
(二)所有者投入和减少资本					52,506,299.58							-52,506,299.58	
4. 其他					52,506,299.58								
(三)利润分配								42,823,769.49		-315,223,770.99	-3,276,767.20	-275,676,768.70	
1. 提取盈余公积								42,823,769.49		-42,823,769.49		0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配										-272,400,001.50	-3,276,767.20	-275,676,768.70	
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97	52,506,299.58	9,147,870.77	276,637,258.40		1,039,955,014.54	2,681,013.20	3,445,164,646.42	

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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	908,000,005.00				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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-497,252.59		36,216,313.37		101,586,923.06	984,035.60	138,290,019.44
(一)综合收益总							-497,252.59				410,203	3,833.00	413,539

额						2.59				,237.93	49.95	,035.29
(三) 利润分配								36,216,313.37		-308,616,314.87	-2,849,014.35	-275,249,015.85
1. 提取盈余公积								36,216,313.37		-36,216,313.37		
3. 对所有者（或股东）的分配										-272,400,001.50	-2,849,014.35	-275,249,015.85
四、本期期末余额	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

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）						52,506,299.58			42,823,769.49	113,013,923.95	103,331,393.86
（一）综合收益总额										428,237,694.94	428,237,694.94
（二）所有者投入和减少资本						52,506,299.58					-52,506,299.58
4. 其他						52,506,299.58					-52,506,299.58
（三）利润分配									42,823,769.49	-315,223,770.99	-272,400,001.50
1. 提取盈余公积									42,823,769.49	-42,823,769.49	0.00
2. 对所有者（或										-272,400,001.50	-272,400,001.50

股东)的分配										0,001.50	001.50
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91	52,506,299.58			276,637,258.40	883,908,889.65	3,261,555,609.38

上期金额

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“一”号填列)									36,216,313.37	53,546,818.83	89,763,132.20
(一)综合收益总额										362,163,133.70	362,163,133.70
(三)利润分配									36,216,313.37	-308,616,314.87	-272,400,001.50
1.提取盈余公积									36,216,313.37	-36,216,313.37	0.00
2.对所有者(或股东)的分配										-272,400,001.50	-272,400,001.50
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				233,813,488.91	770,894,965.70	3,158,224,215.52

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2019年4月26日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六。

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

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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、长期资产减值的判断、收入确认和计量等。

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12月31日的财务状况以及2018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，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

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、应收票据及应收账款

(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。
单项金额重大并单项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。单独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

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.01%	0.01%
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%

(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，
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

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，是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，因处置终止采用权益法的，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

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、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。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%	9.5%
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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、生物资产

20、油气资产

21、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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、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。

23、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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬与离职后福利。

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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。

29、政府补助

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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团采用总额法对政府补助进行核算。

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。

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

会计政策变更

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中，增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

与资产相关的政府补助的现金流量列报项目变更

根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，编制现金流量表时，将原作为投资活动的现金流量，变更作为经营活动的现金流量。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更减少了合并及公司现金流量表中投资活动产生的现金流量净额并以相同金额增加了经营活动现金产生的现金流量净额，但对现金和现金等价物净增加额无影响。

(2) 重要会计估计变更：不适用

34、其他

回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参

与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的

现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

坏账准备计提

本公司根据贷款和应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。贷款和应收款项减值是基于评估贷款和应收款项的可收回性。鉴定贷款和应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响贷款和应收款项的账面价值及贷款和应收款项坏账准备的计提或转回。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		2018年5月1日之前应税收入按11%、13%、17%的税率计算销项税，2018年5月1日起应税收入按10%、13%、16%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。
城市维护建设税		按实际缴纳的流转税的7%计缴。
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)。
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。

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
泰来家纺有限公司	16.5%

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。2018年5月1日之前本集团适用的退税率为17%，2018年5月1日起适用的退税率为16%(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	808,741.64	1,999,611.64
银行存款	490,752,462.11	303,618,982.44
其他货币资金	243,670,586.76	260,258,624.12
合计	735,231,790.51	565,877,218.20
其中：存放在境外的款项总额	7,667,562.64	7,494,444.79

其他说明

于2018年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币243,670,586.76元(2017年12月31日：人民币260,258,624.12元)，系票据保证金、借款保证金、信用保证金等，参见附注五、60。

于2018年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币7,667,562.64元(2017年12月31日：人民币7,494,444.79元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,025,715.00	
衍生金融资产	1,025,715.00	
合计	1,025,715.00	

其他说明：交易性金融资产中的衍生金融资产为购买的期货合约。

3、衍生金融资产：不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	19,491,931.67	20,085,570.00
应收账款	652,445,814.38	478,150,320.69
合计	671,937,746.05	498,235,890.69

(1) 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	19,491,931.67	20,085,570.00
合计	19,491,931.67	20,085,570.00

3)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	206,219,585.20	1,194,000.00
合计	206,219,585.20	1,194,000.00

其他说明

于2018年,本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币283,100,000.00元(2017年:人民币605,000,000.00元),无商业承兑汇票贴现(2017年:人民币100,000,000.00元),发生的贴现费用为人民币7,985,219.98元(2017年:人民币12,706,370.68元)。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备各账龄段	653,264,575.94	95.34%	818,761.56	0.13%	652,445,814.38	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	31,929,860.21	4.66%	31,929,860.21	100.00%	0.00	30,399,244.17	5.97%	30,399,244.17	100.00%	0.00
合计	685,194,436.15	100.00%	32,748,621.77		652,445,814.38	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：不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：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	652,308,030.18	727,270.37	0.10%
1年以内小计	652,308,030.18	727,270.37	0.10%

1 至 2 年	83,267.87	4,163.40	5.00%
2 至 3 年	873,277.89	87,327.79	10.00%
合计	653,264,575.94	818,761.56	

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：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12月31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	31,929,860.21	31,929,860.21	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 1,892,327.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,498.49 元。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2018年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	年末余额	占应收账款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	54,177,665.38	7.91	货款	1年以内	54,177.67
第二名	49,690,359.19	7.25	货款	1年以内	49,690.36
第三名	45,281,892.69	6.61	货款	1年以内	45,281.89
第四名	41,860,206.79	6.11	货款	1年以内	41,860.21
第五名	31,929,860.21	4.66	货款	4年以内	31,929,860.21
	222,939,984.26	32.54			32,120,870.34

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	年末余额	占应收账款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	50,298,095.57	9.88	货款	1年以内	50,298.10
第二名	48,576,860.78	9.54	货款	1年以内	48,576.86
第三名	37,644,426.29	7.40	货款	1年以内	37,644.43
第四名	37,078,701.78	7.28	货款	1年以内	37,078.70
第五名	30,399,244.17	5.97	货款	3年以内	30,399,244.17

203,997,328.59

40.07

30,572,842.26

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	82,985,218.97	99.48%	71,464,125.66	96.43%
1 至 2 年	404,768.40	0.49%	2,646,279.79	3.57%
2 至 3 年	27,306.28	0.03%		
合计	83,417,293.65	--	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

于2018年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	年末余额	占预付款项 余额合计数的 比例(%)
第一名	40,312,566.43	48.33
第二名	20,414,320.21	24.47
第三名	3,338,235.60	4.00
第四名	2,799,586.67	3.36
第五名	2,367,090.00	2.84
	69,231,798.91	83.00

于2017年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	年末余额	占预付款项 余额合计数的 比例(%)
第一名	28,708,237.82	38.73
第二名	3,719,429.65	5.02
第三名	3,604,771.25	4.86
第四名	3,155,664.40	4.26

第五名	3,109,309.00	4.20
	42,297,412.12	57.07

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,071,005.95	1,285,323.54
其他应收款	698,760,109.93	76,478,267.04
合计	700,831,115.88	77,763,590.58

(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
委托贷款	440,000.00	660,001.53
统借统还利息	1,127,729.17	
保证金利息	503,276.78	625,322.01
合计	2,071,005.95	1,285,323.54

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备	593,000.00	84.85%			593,000.00					
各账龄段	79,424,857.02	11.36%	177,925.49	0.22%	79,246,931.53	36,741,424.94	43.24%	8,489,201.60	23.11%	28,252,223.34
个别认定法	26,513,178.40	3.79%			26,513,178.40	48,226,043.70	56.76%			48,226,043.70
合计	698,938,035.42	100.00%	177,925.49		698,760,109.93	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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收关联方款项	593,000,000.00	0.00		期后收回
合计	593,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	78,824,602.02	101,037.74	0.10%
1 年以内小计	78,824,602.02	101,037.74	0.10%
1 至 2 年	506,755.00	25,337.75	5.00%
2 至 3 年	5,000.00	500.00	10.00%
3 至 4 年	53,500.00	16,050.00	30.00%
4 至 5 年	35,000.00	35,000.00	100.00%
合计	79,424,857.02	177,925.49	

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：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

于2018年12月31日，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	26,513,178.40	-	-	次月收回

于2017年12月31日，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	48,226,043.70	-	-	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 71,337.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 423,299.72 元。

4)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
------	--------	--------

应收关联方款项	593,000,000.00	
短期财务性融资	70,000,000.00	
出口退税款	26,513,178.40	48,226,043.70
保证金	2,071,847.20	17,060,559.82
代垫款	1,661,578.14	2,444,563.90
保修金		6,223,686.58
维修基金		2,041,244.36
其他	5,691,431.68	8,971,370.28
合计	698,938,035.42	84,967,468.64

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收关联方款项	593,000,000.00	1年以内	84.84%	
第二名	短期财务性融资	70,000,000.00	1年以内	10.02%	70,000.00
第三名	出口退税款	26,513,178.40	1年以内	3.79%	
第四名	代垫款	1,661,578.14	1年以内	0.24%	1,661.58
第五名	其他	1,331,316.49	1年以内	0.19%	1,331.32
合计	--	692,506,073.03	--	99.08%	72,992.90

7、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	502,034,831.27		502,034,831.27	407,489,445.35	9,549,771.57	397,939,673.78
在产品	501,180,950.27		501,180,950.27	607,149,338.75		607,149,338.75
库存商品	473,020,986.95	639,789.76	472,381,197.19	429,593,436.34	498,703.05	429,094,733.29
周转材料	3,854,317.79		3,854,317.79	4,138,567.00		4,138,567.00
开发成本				268,414,227.62		268,414,227.62
开发产品				359,680,448.58		359,680,448.58
合计	1,480,091,086.28	639,789.76	1,479,451,296.52	2,076,465,463.64	10,048,474.62	2,066,416,989.02

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求：否

(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	141,086.71				639,789.76
合计	10,048,474.62	141,086.71		9,549,771.57		639,789.76

本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑，可变现价值低于账面价值所致。本年度核销的存货跌价准备是由于存货销售所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

注：存货年末余额中无借款费用资本化金额(2017年：人民币19,852,614.95元)。2017年用于计算确定利息资本化金额的资本化率为3.16%。年末本集团无用于债务担保的存货。

8、持有待售资产

	2018年	2017年
机器设备	-	13,020.42

9、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	206,000,000.00	100,000,000.00
合计	206,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

本集团于2016年1月7日与广发银行、高密市国有资产管理有限公司签订了委托贷款合同，本集团将2亿元的资金借给高密市国有资产管理有限公司，借款期限为36个月，自2016年1月7日至2019年1月6日止，固定年利率为7.20%。

本集团于2016年5月31日与山东金永和精工制造股份有限公司股东张绍森签订了借款协议，本集团将600万元的资金借予山东金永和精工制造股份有限公司股东张绍森，借款期限为44个月，自2016年5月31日至2019年12月31日止，固定年利率为8.00%。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税款	8,134,530.12	31,555,890.04

银行理财产品	1,000,000.00	
合计	9,134,530.12	31,555,890.04

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	301,504,676.90	22,440,867.33	279,063,809.57	289,400,000.00		289,400,000.00
按公允价值计量的	102,154,676.90	4,590,867.33	97,563,809.57	90,000,000.00		90,000,000.00
按成本计量的	199,350,000.00	17,850,000.00	181,500,000.00	199,400,000.00		199,400,000.00
合计	301,504,676.90	22,440,867.33	279,063,809.57	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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	90,000,000.00			90,000,000.00
公允价值	97,563,809.57			97,563,809.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	12,154,676.90			12,154,676.90
已计提减值金额	4,590,867.33			4,590,867.33

(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		
新华富时合利 23 号专项资产管理计划	150,000,000.00			150,000,000.00						
金永和精工制造股	21,500,000.00			21,500,000.00					6.10%	

份有限公司										
北京圣福伦科技有限公司	17,900,000.00		50,000.00	17,850,000.00		17,850,000.00		17,850,000.00	4.55%	
山东林嘉新材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					18.00%	
金缘稳健7号		30,000,000.00	30,000,000.00							
晟怡1号		53,000,000.00	53,000,000.00							
丰汇稳惠		30,000,000.00	30,000,000.00							
荣悦1号		30,000,000.00	30,000,000.00							
厚生价值2号基金		5,005,000.00	5,005,000.00							
厚生彬鹏一期		10,010,000.00	10,010,000.00							
天天基金		175,000,000.00	175,000,000.00							
日日盈1号		100,000,000.00	100,000,000.00							
植瑞-长青定制21号私募投资基金		200,000,000.00	200,000,000.00							
植瑞-长青现金管理		120,000,000.00	120,000,000.00							
丰汇稳乾		100,000,000.00	100,000,000.00							
加零乘风2号		50,000,000.00	50,000,000.00							
润合通宝		50,000,000.00	50,000,000.00							
唐诚现金管理1号		310,000,000.00	310,000,000.00							

巨源稳金 1号		150,000,00 0.00	150,000,000. 00							
巨源稳金 3号		100,000,00 0.00	100,000,000. 00							
新金融1 号		30,000,000 .00	30,000,000.0 0							
摩稳融		50,000,000 .00	50,000,000.0 0							
合计	199,400,00 0.00	1,593,015, 000.00	1,593,065,00 0.00	199,350,000.00		17,850,000.00		17,850,000.00	--	

12、持有至到期投资：不适用

13、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	206,000,000.00		206,000,000.00	306,000,000.00		306,000,000.00	
减：一年内到期的 长期应收款	-206,000,000.00		-206,000,000.00	-100,000,000.00		-100,000,000.00	
合计	0.00			206,000,000.00		206,000,000.00	--

14、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
高密玉龙 孚日家纺 有限公司	1,322,140.34			15,666.60			400,000.00			937,806.94	
小计	1,322,140.34			15,666.60			400,000.00			937,806.94	
合计	1,322,140.34			15,666.60			400,000.00			937,806.94	

其他说明：于 2018 年 12 月 31 日，本集团长期股权投资无需计提减值准备。

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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		21,163,772.25
3.本期减少金额	12,533,192.50			12,533,192.50
处置子公司	12,533,192.50			12,533,192.50
4.期末余额	3,306,465.00	5,324,114.75		8,630,579.75
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,018,857.64	1,149,623.36		6,168,481.00
2.本期增加金额	668,119.84	106,482.24		774,602.08
（1）计提或摊销	668,119.84	106,482.24		774,602.08
3.本期减少金额	3,297,476.65			3,297,476.65
（3）处置子公司	3,297,476.65			3,297,476.65
4.期末余额	2,389,500.83	1,256,105.60		3,645,606.43
四、账面价值				
1.期末账面价值	916,964.17	4,068,009.15		4,984,973.32
2.期初账面价值	10,820,799.86	4,174,491.39		14,995,291.25

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产：不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,051,940,635.92	2,845,891,941.70
合计	3,051,940,635.92	2,845,891,941.70

(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	261,701,226.06	278,923,826.39	3,420,840.88	3,856,068.55	547,901,961.88
(1) 购置	8,899,255.55	272,230,777.22	3,420,840.88	3,856,068.55	288,406,942.20
(2) 在建工程转入	252,801,970.51	6,693,049.17			259,495,019.68
3.本期减少金额	10,865,652.73	177,163,954.84	5,155,883.95	6,429,756.39	199,615,247.91
(1) 处置或报废	2,691,028.94	177,163,954.84	5,029,731.95	6,040,257.72	190,924,973.45
(2) 处置子公司	8,174,623.79	0.00	126,152.00	389,498.67	8,690,274.46
4.期末余额	2,594,646,870.12	4,898,665,333.50	42,580,390.01	85,013,633.09	7,620,906,226.72
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	111,181,800.60	205,086,529.20	3,677,409.92	3,121,070.55	323,066,810.27
(1) 计提	111,181,800.60	205,086,529.20	3,677,409.92	3,121,070.55	323,066,810.27
3.本期减少金额	3,705,411.17	166,163,676.31	4,898,294.49	6,061,408.55	180,828,790.52
(1) 处置或报废	1,882,264.80	166,163,676.31	4,778,450.09	5,716,306.36	178,540,697.56
(2) 处置子公司	1,823,146.37	0.00	119,844.40	345,102.19	2,288,092.96
4.期末余额	1,055,098,396.82	3,334,192,165.23	32,129,427.33	71,564,070.16	4,492,984,059.54
三、减值准备					
1.期初余额	9,061,531.26	66,920,000.00			75,981,531.26
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	1,530,486,942.04	1,497,553,168.27	10,450,962.68	13,449,562.93	3,051,940,635.92
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) 暂时闲置的固定资产情况：不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园房产	485,112,784.79	正在办理
外围加工厂	35,301,979.76	正在办理
立体仓库	42,414,604.00	正在办理

其他说明：固定资产年末余额中包含子公司高密万仁热电有限公司（以下简称“万仁热电”）建设的供热管网人民币 98,263,227.75 元（2017 年：人民币 104,636,976.27 元），该管网相关的风险和报酬归属于万仁热电。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,674,273.89	49,714,874.83
合计	81,674,273.89	49,714,874.83

(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	54,334,575.03		54,334,575.03	42,121,373.66		42,121,373.66
净水科技项目	15,421,142.91		15,421,142.91			
热电基建	6,542,414.35		6,542,414.35	3,699,609.17		3,699,609.17
热力供暖系统	3,620,689.60		3,620,689.60			
自来水基建	1,755,452.00		1,755,452.00	900,452.00		900,452.00
设备改造				2,993,440.00		2,993,440.00
合计	81,674,273.89		81,674,273.89	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	1,317,750,000.00	42,121,373.66	260,248,554.50	248,035,353.13		54,334,575.03	98.10%	97.11	55,368,423.42			其他
合计	1,317,750,000.00	42,121,373.66	260,248,554.50	248,035,353.13		54,334,575.03	--	--	55,368,423.42			--

18、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			4,818,232.51	478,700.04	1,393,121.84	493,238,230.57
2.本期增加金额	107,379,688.19			1,265,616.39	164,040.61		108,809,345.19
(1) 购置	107,379,688.19			1,265,616.39	164,040.61		108,809,345.19
4.期末余额	593,927,864.37			6,083,848.90	642,740.65	1,393,121.84	602,047,575.76
二、累计摊销							
1.期初余额	66,242,132.37			4,279,250.93	258,670.98	1,393,121.84	72,173,176.12
2.本期增加金额	12,837,396.14			370,721.43	43,301.96		13,251,419.53
(1) 计提	12,837,396.14			370,721.43	43,301.96		13,251,419.53
4.期末余额	79,079,528.51			4,649,972.36	301,972.94	1,393,121.84	85,424,595.65
四、账面价值							
1.期末账面价值	514,848,335.86			1,433,876.54	340,767.71		516,622,980.11
2.期初账面价值	420,306,043.81			538,981.58	220,029.06		421,065,054.45

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。

(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	93,516,629.58	正在办理中

19、开发支出：

20、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

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

于2018年，高密万仁热电有限公司的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算和12%折现率预计其未来现金流量现值。超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。

对预计未来现金流量现值的计算采用了14%的毛利率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

21、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	1,232,430.17	2,089,836.83		3,054,913.16
合计	3,912,319.82	1,232,430.17	2,089,836.83		3,054,913.16

其他说明

2017年

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	4,437,096.22	1,972,033.11	2,496,809.51		3,912,319.82
装修费	85,398.62		85,398.62		
防水工程	409,444.50		409,444.50		
合计	4,931,939.34	1,972,033.11	2,991,652.63		3,912,319.82

22、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	122,241,661.02	30,560,415.25	116,773,073.12	29,193,268.28

内部交易未实现利润	28,771,959.65	7,192,989.92	29,206,641.46	7,301,660.37
可抵扣亏损	6,419,730.40	1,604,932.60		
递延收益	37,770,615.67	9,442,653.92	46,809,332.10	11,702,333.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	3,413,976.00	853,494.00		
合计	198,617,942.74	49,654,485.69	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
可供出售金融资产公允价值变动	12,154,676.90	3,038,669.23		
固定资产折旧	72,284,588.69	18,071,147.17	31,787,000.00	7,946,750.00
合计	84,439,265.59	21,109,816.40	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	21,109,816.40	28,544,669.29	7,946,750.00	40,250,511.67
递延所得税负债	21,109,816.40		7,946,750.00	

(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	9,747,074.59	8,914,871.76
可抵扣亏损	10,373,358.24	10,609,326.33
合计	20,120,432.83	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 年	1,175,052.71	3,239,656.44	

2020 年	3,197,395.74	4,040,615.23	
2021 年	2,305,421.90	2,843,876.19	
2022 年	158,942.64	485,178.47	
2023 年	3,536,545.25		
合计	10,373,358.24	10,609,326.33	--

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款	188,884,250.00	
预付设备款	9,190,000.00	
土地竞买保证金	5,148,000.00	5,148,000.00
预付土地款	160,273.78	106,777,476.50
预付融资租赁保证金		4,500,000.00
合计	203,382,523.78	116,425,476.50

其他说明：预付股权收购款为本集团收购北京睿优铭管理咨询有限公司股权预付的款项。于 2018 年 12 月 31 日，该股权收购交易尚未完成。

24、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		233,819,550.00
抵押借款	409,000,000.00	380,000,000.00
保证借款	1,799,934,137.88	1,003,946,475.99
信用借款	150,000,000.00	
合计	2,358,934,137.88	1,617,766,025.99

短期借款分类的说明：于 2018 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 3.19%-5.00%(2017 年 12 月 31 日：0.85%-4.90%)。抵押物为固定资产及无形资产，详见附注五、60。保证人为孚日控股集团股份有限公司及高密市国有资产经营投资有限公司。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	15,159,991.00	
衍生金融负债	15,159,991.00	
合计	15,159,991.00	

其他说明：于 2018 年 12 月 31 日，本集团与招商银行潍坊分行签订了名义金额为美元 55,000,000 元的外汇期权合约，根据协议招商银行潍坊分行在交割日可以以固定汇率向本集团买入美元。

26、衍生金融负债：不适用

27、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		100,000,000.00
应付账款	500,646,665.08	537,135,244.74
合计	500,646,665.08	637,135,244.74

(1) 应付票据分类列示

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	279,011,201.69	307,331,446.12
应付工程款	128,230,925.55	86,776,208.31
应付加工费	55,700,378.06	84,579,723.64
应付设备款	23,875,561.61	36,038,231.15
应付运费	11,547,403.43	11,563,355.28
应付电费	386,342.55	8,000,000.00
应付其他	1,894,852.19	2,846,280.24
合计	500,646,665.08	537,135,244.74

(3) 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
高密市东甫建筑工程有限公司	4,764,622.73	结算尾款
福建龙净环保股份有限公司	2,126,000.00	结算尾款
合计	6,890,622.73	--

其他说明：

于2017年12月31日，账龄超过1年的重要应付账款列示如下：

	应付金额	未偿还原因
高密市东甫建筑工程有限公司	12,292,015.98	结算尾款
北京起重运输机械设计研究院	3,582,695.75	结算尾款
山东上冶钢构股份有限公司	2,272,423.50	结算尾款

28、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	119,002,478.83	64,478,124.10
预收售房款		211,618,192.50
合计	119,002,478.83	276,096,316.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：不适用**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

其他说明：

本集团年末余额中没有账龄超过一年的重要大额预收款项

于2017年12月31日，账龄超过1年的重要预收款项列示如下：

	预收金额	未偿还原因
客户甲	15,000,000.00	预收售房款，房屋未交付
客户乙	2,539,736.00	预收售房款，房屋未交付
客户丙	2,410,933.00	预收售房款，房屋未交付
客户丁	2,410,573.00	预收售房款，房屋未交付
客户戊	2,393,741.00	预收售房款，房屋未交付

29、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	899,568,914.59	887,208,321.04	126,458,638.04
二、离职后福利-设定提存计划	4,158.00	98,007,863.41	98,007,800.07	4,221.34
合计	114,102,202.49	997,576,778.00	985,216,121.11	126,462,859.38

(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	840,977,192.10	828,616,627.61	126,456,298.98
2、职工福利费		8,313,035.55	8,313,035.55	
3、社会保险费	2,310.00	45,304,045.67	45,304,016.61	2,339.06
其中：医疗保险费	2,100.00	36,362,480.51	36,362,456.29	2,124.22
工伤保险费	42.00	4,132,430.85	4,132,429.47	43.38
生育保险费	168.00	4,809,134.31	4,809,130.85	171.46
4、住房公积金		155,339.00	155,339.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,819,302.27	4,819,302.27	
合计	114,098,044.49	899,568,914.59	887,208,321.04	126,458,638.04

(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	94,711,040.34	94,710,978.04	4,052.30
2、失业保险费	168.00	3,296,823.07	3,296,822.03	169.04
合计	4,158.00	98,007,863.41	98,007,800.07	4,221.34

其他说明：2018 年本集团无为职工提供的非货币性福利（2017 年：无）。

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 18%、1% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团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。

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,518,334.51	2,820,004.68
企业所得税	22,654,578.82	20,520,987.98
个人所得税	242,428.50	1,527,537.11
城市维护建设税	1,188,244.02	1,818,587.19
土地使用税	5,320,104.49	5,755,671.59
房产税	4,743,209.13	4,710,483.54
环境保护税	927,812.96	
水资源税	918,336.07	
印花税	512,636.30	458,158.07
教育费附加	509,247.43	779,394.50
地方教育附加	339,498.27	519,596.36
其他	148,383.31	160,649.31
合计	43,022,813.81	39,071,070.33

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,010,403.10	14,579,229.77
其他应付款	21,023,951.88	25,936,723.31
合计	36,034,354.98	40,515,953.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	6,250,000.00	6,250,000.00
短期借款应付利息	8,760,403.10	8,329,229.77
合计	15,010,403.10	14,579,229.77

(2) 应付股利**(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
应付押金、保证金	9,069,314.85	15,415,761.56
应付少数股东往来款	4,508,049.00	4,300,756.95
应付联营公司款项	1,887,921.28	3,090,853.01
其他	5,558,666.75	3,129,351.79
合计	21,023,951.88	25,936,723.31

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：本集团年末余额中没有账龄超过一年的重要大额其他应付款项。

32、持有待售负债**33、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
一年内到期的应付债券	499,210,061.95	
一年内到期的长期应付款		11,560,067.05
合计	499,210,061.95	411,560,067.05

其他说明：

于2018年12月31日，应付债券余额列示如下：

2016年度第一期 中期票据面值	发行日期	债券期限	发行金额
500,000,000.00	2016/9/21	2019/9/21	495,500,000.00
年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销
		转入应付利息	年末余额
<u>497,642,363.64</u>	-	<u>22,500,000.00</u>	<u>1,567,698.31</u>
		<u>22,500,000.00</u>	<u>499,210,061.95</u>

34、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	16,708,308.59	17,386,315.26
预提中介服务费	1,396,375.00	1,680,000.00
预提运费	36,650.16	202,471.92
预提其他费用	675,309.46	
合计	18,816,643.21	19,268,787.18

35、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	796,759,200.00	
合计	796,759,200.00	

其他说明，包括利率区间：

于2018年12月31日，上述借款的年利率为4.30%-4.75%。抵押物为固定资产及无形资产，详见附注五、60。

36、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		497,642,363.64
合计		497,642,363.64

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,816,081.90
合计		1,816,081.90

(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		1,816,081.90

38、长期应付职工薪酬：不适用

39、预计负债：不适用

40、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
与资产相关的政府补助	46,809,332.10		9,038,716.43	37,770,615.67	
合计	46,809,332.10		9,038,716.43	37,770,615.67	--

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			389,578.32			449,643.54	与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地	1,669,155.33			270,362.00			1,398,793.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目	12,735,706.62			2,438,763.12			10,296,943.50	与资产相关
污水站臭气综合处理项目	1,384,615.38			276,923.08			1,107,692.30	与资产相关
锅炉升级改造工程项目	2,305,555.50			333,333.36			1,972,222.14	与资产相关
技术中心创新建设项目	3,460,047.17			1,025,165.03			2,434,882.14	与资产相关
国家金太阳示范工程再生资源	19,012,987.04			3,740,259.72			15,272,727.32	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			210,000.00			1,802,500.00	与资产相关
城南热电厂 2×130t/h 锅炉超低排放改造工程	697,168.20			82,831.80			614,336.40	与资产相关
燃煤机组(锅炉)超低排放改造项目	2,692,375.00			271,500.00			2,420,875.00	与资产相关
合计	46,809,332.10			9,038,716.43			37,770,615.67	

其他说明：

于2017年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

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	1,228,800.18			389,578.32			839,221.86	与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地	1,939,517.33			270,362.00			1,669,155.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目	14,897,546.64			2,161,840.02			12,735,706.62	与资产相关
污水站臭气综合处理项目	1,523,076.92			138,461.54			1,384,615.38	与资产相关
锅炉升级改造工程	2,638,888.86			333,333.36			2,305,555.50	与资产相关
技术中心创新建设项目	5,153,077.29			1,693,030.12			3,460,047.17	与资产相关
国家金太阳示范工程再生资源	22,753,246.76			3,740,259.72			19,012,987.04	与资产相关
10 万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造		2,100,000.00		87,500.00			2,012,500.00	与资产相关
城南热电厂 2×130t/h 锅炉超低排放改造工程		780,000.00		82,831.80			697,168.20	与收益相关
燃煤机组(锅炉)超低排放改造项目		2,715,000.00		22,625.00			2,692,375.00	与资产相关
合计	50,134,153.98	5,595,000.00		8,919,821.88			46,809,332.10	--

41、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	66,687,648.78	71,849,676.30
合计	66,687,648.78	71,849,676.30

其他说明：供热管网由子公司万仁热电建设，资产完工验收后由山东省高密市人民政府分期支付建设款。该资产相关的风险和报酬归属于万仁热电，该建设款计入其他非流动负债，在资产折旧期限内平均分配，计入当期损益。

42、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

43、其他权益工具：不适用

44、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年

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

45、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		52,506,299.58		52,506,299.58
合计		52,506,299.58		52,506,299.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：于本年度，本公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为 10,184,046 股，确认库存股 52,506,299.58 元。

46、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、将重分类进损益的其他综合收益	-219,390.10	12,405,930.10		3,038,669.23	9,367,260.87		9,147,870.77
可供出售金融资产公允价值变动损益		12,154,676.90		3,038,669.23	9,116,007.67		9,116,007.67
外币财务报表折算差额	-219,390.10	251,253.20			251,253.20		31,863.10
其他综合收益合计	-219,390.10	12,405,930.10		3,038,669.23	9,367,260.87		9,147,870.77

47、专项储备：不适用**48、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	42,823,769.49		276,637,258.40
合计	233,813,488.91	42,823,769.49		276,637,258.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

49、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	434,768,621.16	410,203,237.93
减：提取法定盈余公积	42,823,769.49	36,216,313.37
应付普通股股利	272,400,001.50	272,400,001.50
期末未分配利润	1,039,955,014.54	920,410,164.37

50、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	4,898,903,127.71	3,893,967,859.55	4,632,723,107.88	3,598,006,555.61
其他业务	271,624,505.13	245,443,848.77	188,952,243.34	172,629,231.55
合计	5,170,527,632.84	4,139,411,708.32	4,821,675,351.22	3,770,635,787.16

51、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	19,401,507.88	26,105,660.36
教育费附加	13,845,526.34	18,888,353.37
房产税	18,951,370.93	18,293,583.85

土地使用税	22,630,188.92	23,001,757.00
车船使用税	75,756.66	68,305.11
印花税	3,041,845.89	2,455,618.48
土地增值税	6,182,618.87	5,352,514.39
水资源税	4,470,542.58	
环境保护税	2,614,930.89	
水利建设基金	1,378,926.83	2,927,690.88
营业税		1,612,479.78
其他	6,448.35	26,192.29
合计	92,599,664.14	98,732,155.51

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	64,074,539.17	71,315,661.81
工资福利费	43,874,087.35	43,679,659.74
服务费	13,125,689.03	16,142,858.10
佣金	9,543,393.58	10,002,919.54
快递费	5,954,859.70	6,083,158.74
差旅费	5,541,353.48	3,811,055.77
广告宣传费	5,286,699.63	4,062,894.95
检验检测费	4,075,261.76	4,375,767.06
保险费	2,369,037.81	2,251,822.10
装修费	2,146,944.23	1,497,045.98
办公费、通讯费	1,641,958.47	3,152,439.24
折旧	409,644.34	416,713.41
其他	9,994,193.50	8,029,576.11
合计	168,037,662.05	174,821,572.55

53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	74,999,993.01	71,946,138.44
折旧与摊销	40,538,330.66	47,798,277.25

三项保险金	11,544,779.02	9,451,680.29
维修费	8,972,923.79	8,137,339.67
办公费	5,382,294.50	6,587,319.90
中介服务费	3,723,756.01	3,780,841.31
广告宣传费	2,240,720.97	2,076,606.19
保险费	1,799,580.63	2,024,860.41
保安费	1,497,683.73	1,544,415.28
水电气费	1,494,107.90	2,076,674.49
燃油、汽车费	1,379,626.96	1,078,450.44
差旅费	1,301,887.48	1,383,280.63
招待费	1,185,758.88	1,143,987.57
其他	10,396,956.13	15,538,111.03
合计	166,458,399.67	174,567,982.90

54、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	589,484.04	
直接材料	151,222.08	
其他	86,934.90	
合计	827,641.02	

55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	155,986,722.74	141,263,484.49
减：利息收入	10,305,144.89	6,999,822.27
减：利息资本化金额	6,267,843.94	747,028.00
汇兑损益	-8,569,252.00	32,915,941.93
其他	6,940,066.20	6,859,120.32
合计	137,784,548.11	173,291,696.47

56、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	1,523,866.65	-4,923,375.69
二、存货跌价损失	141,086.71	85,662.30
三、可供出售金融资产减值损失	22,440,867.33	
合计	24,105,820.69	-4,837,713.39

57、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
与日常活动相关的政府补助如下：		
出口信用保险保费补助	489,100.00	
互联网+品牌建设补助	330,000.00	
市长杯工业设计奖励	20,000.00	
山东省高技能人才培养特色载体建设工程补助资金	200,000.00	
2017 年度高密专利补助	7,500.00	
杨浦区扶持基金	6,863.61	
细化标准化建设奖励		120,000.00
税收补贴		1,354,524.22
崔家集镇人民政府先进补贴		10,000.00
进口贴息		178,900.00
出口信保补贴		513,100.00
市长杯工业设计大赛奖励		20,000.00
专利创造资助资金		12,000.00
冬季供暖执行低温水价格补贴	11,940,000.00	2,000,000.00
重点污染源自动监控设备运行补助		49,000.00
污水站臭气综合处理项目	276,923.08	138,461.54
技术中心创新能力建设项目	1,025,165.03	1,693,030.12
外贸转型升级专业型示范基地	270,362.00	270,362.00
筒纱生产线自动化升级改造	2,438,763.12	2,161,840.02
系统优化节能技改项目	389,578.32	389,578.32
金太阳示范工程再生资源补助	3,740,259.72	3,740,259.72
锅炉升级改造工程项目	333,333.36	333,333.36
10 万千瓦以上燃煤锅炉 超低排放改造	210,000.00	87,500.00

城南热电厂 2×130t/h 锅炉超低排放改造工程	82,831.80	82,831.80
燃煤机组(锅炉) 超低排放改造项目	271,500.00	22,625.00
合计	22,032,180.04	13,177,346.10

58、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	15,666.60	22,286.90
处置长期股权投资产生的投资收益	73,639,695.97	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-9,848,490.21	10,704,401.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,977,773.82	8,655,723.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,768,800.00	29,145,523.41
委托贷款投资在持有期间取得的投资收益	20,270,720.70	20,697,783.76
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资损失	-11,036,000.00	
合计	100,788,166.88	69,225,719.02

59、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-700,985.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-2,712,991.00	
合计	-3,413,976.00	

60、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	8,661,230.91	138,057.82

61、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
政府补助		24,000,000.00	
其他	561,944.21	2,283,563.05	561,944.21
合计	561,944.21	26,283,563.05	561,944.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
拆除发电机 组补偿款	高密市财政 局	补助		是			24,000,000.0 0	与收益相关

62、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	1,014,938.13	285,800.00	1,014,938.13
非流动资产毁损报废损失	1,744,287.75	2,843,022.06	1,744,287.75
税收滞纳金	160,962.82	3,676,416.27	160,962.82
其他	252,585.33	796,225.84	252,585.33
合计	3,172,774.03	7,601,464.17	3,172,774.03

63、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	124,601,449.06	115,610,732.98
递延所得税费用	6,677,344.79	6,040,070.98
合计	131,278,793.85	121,650,803.96

(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	566,758,960.85

按法定/适用税率计算的所得税费用	141,689,740.21
子公司适用不同税率的影响	125,406.83
调整以前期间所得税的影响	-194,429.38
非应税收入的影响	-6,027,415.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,282,330.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,983,086.30
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	1,168,738.82
研发费用加计扣除的税额影响	-155,182.70
购买专项设备允许抵免的所得税	-334,288.25
利用以前年度可抵扣暂时性差异	-5,293,020.38
所得税费用	131,278,793.85

其他说明：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

64、其他综合收益：详见附注。

65、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,993,463.61	28,873,644.22
其他(含活期利息收入)	21,023,994.66	36,909,550.18
合计	34,017,458.27	65,783,194.40

(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	64,240,360.93	71,315,661.81
广告费	6,670,013.92	6,139,501.14
办公费	7,024,252.97	9,739,759.14
银行手续费	6,048,875.17	6,859,120.32
销售佣金	9,543,393.58	10,002,919.54
保险费	4,168,618.44	13,728,362.80

燃油费	1,379,626.96	1,078,450.44
差旅费	6,843,240.96	5,194,336.40
评估审计、咨询费	4,007,381.01	3,780,841.31
检验费	4,075,261.76	4,375,767.06
维修费	8,972,923.79	8,137,339.67
装修费	2,146,944.23	1,497,045.98
水电气	2,234,418.14	2,076,674.49
服务费	13,125,689.03	16,142,858.10
招待费	1,185,758.88	1,143,987.57
快递费	5,954,859.70	6,083,158.74
其他	24,438,910.69	21,876,639.64
合计	172,060,530.16	189,172,424.15

(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
定期存款	19,602,600.00	
合计	19,602,600.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		19,602,600.00
土地保证金		4,086,000.00
合计		23,688,600.00

(5) 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
收回受限保证金净额	222,629,946.65	208,009,201.72
合计	222,629,946.65	208,009,201.72

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租支付的租金	9,310,500.00	56,082,940.18
支付受限制保证金净额	250,867,970.17	194,605,709.07
回购股份	52,506,299.58	
合计	312,684,769.75	250,688,649.25

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	435,480,167.00	414,036,287.88
加：资产减值准备	24,105,820.69	-4,837,713.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	317,904,782.75	341,853,869.70
无形资产摊销	13,251,419.53	9,780,495.33
长期待摊费用摊销	2,089,836.83	2,991,652.63
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）	-8,661,230.91	2,704,964.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,744,287.75	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	3,413,976.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	137,504,897.47	152,312,837.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-100,788,166.88	-69,225,719.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	6,677,344.79	6,040,070.98
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	774,602.08	791,406.30
存货的减少（增加以“—”号填列）	114,505,430.56	-241,738,582.91
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-274,773,629.34	-14,213,864.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-143,934,377.34	295,071,380.48
其他	-9,038,716.43	-8,919,821.88
经营活动产生的现金流量净额	520,256,444.55	886,647,263.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	207,413,585.20	131,143,605.89

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	491,561,203.75	305,618,594.08
减：现金的期初余额	305,618,594.08	263,721,202.49
现金及现金等价物净增加额	185,942,609.67	41,897,391.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	180,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,655,596.22
处置子公司收到的现金净额	174,344,403.78

(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	491,561,203.75	305,618,594.08
其中：库存现金	808,741.64	1,999,611.64
可随时用于支付的银行存款	490,752,462.11	303,618,982.44
三、期末现金及现金等价物余额	491,561,203.75	305,618,594.08

67、所有者权益变动表项目注释：不适用

68、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	243,670,586.76	注 1
固定资产	366,099,724.35	注 2
无形资产	394,028,114.31	注 3
合计	1,003,798,425.42	--

其他说明：

注1：于2018年12月31日，账面价值为人民币243,670,586.76元（2017年12月31日：人民币260,258,624.12元）的银行存款因支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金、借款保证金等而受到限制。

注2：于2018年12月31日，账面价值为人民币366,099,724.35元（2017年12月31日：人民币344,124,839.80元）的固定资产用于取得银行借款而被抵押。

注3：于2018年12月31日，账面价值为人民币394,028,114.31元（2017年12月31日：人民币220,262,776.37元）的土地使用权用于取得银行借款而被抵押。

69、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	13,954,122.39	6.8632	95,769,932.79
欧元	2,561.42	7.8473	20,100.23
港币	313,733.20	0.8762	274,893.03
日元	265,598.00	0.0619	16,437.06
英镑	438.98	8.6762	3,808.68
泰铢	5,180.40	0.2110	1,093.06
加拿大元	375.00	5.0381	1,889.29
应收账款	--	--	
其中：美元	68,965,927.74	6.8632	473,326,955.27
短期借款			
其中：美元	57,574,802.23	6.8632	395,147,382.66
应付账款			
其中：美元	2,419,241.86	6.8632	16,603,740.76
欧元	120,815.00	7.8473	948,071.55
日元	16,144,703.00	0.0619	999,147.23

(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

香港

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并：不适用

2、反向购买：不适用

3、处置子公司：不适用

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：是

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
高密市孚日地产有限公司	180,000,000.00	100.00%	出售	2018年11月12日								

4、其他原因的合并范围变动

本公司与本公司控股股东孚日控股集团股份有限公司于2018年10月10日签订股权转让协议，以人民币180,000,000.00元出售其所持有高密市孚日地产有限公司的100%股权，处置日为2018年11月12日。故自2018年11月12日起，本集团不再将高密市孚日地产有限公司纳入合并范围。

北京孚日教育投资有限公司由本公司出资人民币1,000万元于2018年8月14日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密市孚日净水科技有限公司由本公司出资人民币5,000万元于2018年11月16日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密市银洋水业有限公司由本公司子公司高密市孚日自来水有限公司出资人民币300万元于2018年3月20日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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%		
泰来家纺有限公司	香港	香港	商贸	51.00%		
高密双山家纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	60.00%		
上海孚日家纺科技有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		

高密梦圆家居有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
高密孚日热力有限公司	山东高密市	山东高密市	其他	100.00%		
高密万仁热电有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
博莱国际工贸有限公司)	香港	香港	贸易	100.00%		
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%		
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%		
孚日集团高密澜家家纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
北京信远昊海投资有限公司	北京市	北京市	其他	100.00%		
山东孚日售电有限公司	山东高密市	山东高密市	商业	100.00%		
高密市银洋水业有限公司	山东高密市	山东高密市	工业		100.00%	
高密市孚日净水科技有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
北京孚日教育投资有限公司	北京市	北京市	其他	100.00%		

其他说明:

注1: 本公司与本公司控股股东孚日控股集团有限公司于2018年10月10日签订股权转让协议, 以人民币180,000,000.00元出售其所持有高密市孚日地产有限公司的100%股权, 处置日为2018年11月12日。故自2018年11月12日起, 本集团不再将高密市孚日地产有限公司纳入合并范围。

注2: 银洋水业、净水科技和孚日教育投资为2018年新设成立的子公司。

除上述外, 于2018年度, 其余子公司注册资本和实收资本无变化。

(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
泰来家纺有限公司	49.00%	988,249.08	3,276,767.20	2,695,872.48
高密双山家纺有限公司	40.00%	-276,703.24		-14,771.16

(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
泰来家纺有限公司	57,422,564.98	649,857.60	58,072,422.58	47,494,665.01	4,692,051.00	52,186,716.01	55,507,144.75	593,183.63	56,100,328.38	37,018,374.86	8,777,055.00	45,795,429.86
高密双	132,146.	819,330.	951,476.	988,404.		988,404.	657,417.	287,978.	945,395.	290,564.		290,564.

山家纺有限公司	34	26	60	47	47	06	02	08	86	86
---------	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

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
泰来家纺有限公司	162,347,021.31	2,016,834.86	2,016,834.86	6,358,838.25	223,435,899.41	7,913,613.72	7,913,613.72	5,547,704.44
高密双山家纺有限公司	988,132.21	-691,758.09	-691,758.09	458,432.47	45,669.06	-111,551.93	-111,551.93	198,160.37

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：不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
高密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：不适用

(3) 重要联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
资产合计	3,113,879.33	4,658,832.02
负债合计	704,201.99	1,318,498.93
营业收入	5,906,597.65	9,079,039.63
净利润	39,166.51	55,717.22
综合收益总额	39,166.51	55,717.22

单位：元

十、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年

金融资产

	以公允价值计量且其变动		贷款和	可供出售	合计
	计入当期损益的金融资产		应收	金融资产	
	初始确认时	交易性	款项		
货币资金	-	-	735,231,790.51	-	735,231,790.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,726,700.00	(700,985.00)	-	-	1,025,715.00
应收票据及应收账款	-	-	671,937,746.05	-	671,937,746.05
其他应收款	-	-	700,831,115.88	-	700,831,115.88
可供出售金融资产	-	-	-	279,063,809.57	279,063,809.57
一年内到期非流动资产	-	-	206,000,000.00	-	206,000,000.00
	1,726,700.00	(700,985.00)	2,108,000,652.44	279,063,809.57	2,388,090,177.01

金融负债

	以公允价值计量且其变动		其他	合计
	计入当期损益的金融负债		金融负债	
	初始确认时	交易性		
短期借款	-	-	2,358,934,137.88	2,358,934,137.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,447,000.00	2,712,991.00	-	15,159,991.00
应付票据及应付账款	-	-	500,646,665.08	500,646,665.08
其他应付款	-	-	36,034,354.98	36,034,354.98
一年内到期的非流动负债	-	-	499,210,061.95	499,210,061.95
其他流动负债	-	-	18,816,643.21	18,816,643.21
长期借款	-	-	796,759,200.00	796,759,200.00

12,447,000.00	2,712,991.00	4,210,401,063.10	4,225,561,054.10
---------------	--------------	------------------	------------------

2017年

金融资产

	以公允价值计量且其变动		贷款和	可供出售	合计
	计入当期损益的金融资产				
	初始确认时	交易性	款项		
货币资金	-	-	565,877,218.20	-	565,877,218.20
应收票据及应收账款	-	-	498,235,890.69	-	498,235,890.69
其他应收款	-	-	77,763,590.58	-	77,763,590.58
可供出售金融资产	-	-	-	289,400,000.00	289,400,000.00
长期应收款	-	-	206,000,000.00	-	206,000,000.00
	-	-	1,347,876,699.47	289,400,000.00	1,637,276,699.47

金融负债

	以公允价值计量且其变动		其他	合计
	计入当期损益的金融负债			
	初始确认时	交易性		
短期借款	-	-	1,617,766,025.99	1,617,766,025.99
应付短期债券	-	-	307,253,250.01	307,253,250.01
应付票据及应付账款	-	-	637,135,244.74	637,135,244.74
其他应付款	-	-	40,515,953.08	40,515,953.08
一年内到期的非流动 负债	-	-	411,560,067.05	411,560,067.05
其他流动负债	-	-	19,268,787.18	19,268,787.18
应付债券	-	-	497,642,363.64	497,642,363.64
长期应付款	-	-	1,816,081.90	1,816,081.90
	-	-	3,532,957,773.59	3,532,957,773.59

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2018年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币1,194,000.00元(2017年12月31日：5,462,000.00元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2018年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币1,194,000.00元(2017年12月31日：5,462,000.00元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2018年12月31日，本集团已贴现或已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币206,219,585.20元。于2018年12月31日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2018年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、委托贷款投资、其他应收款、可供出售的金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团无已逾期但未减值的金融资产产生的信用风险。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过74.75%的借款应于12个月内到期。于2018年12月31日，本集团80.68%(2017年：100%)的债务在不足1年内到期。

流动性风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年

	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1年至5年	合计
短期借款	552,905,788.95	378,727,264.52	1,474,759,325.20	-	2,406,392,378.67

衍生金融负债	3,981,450.00	-	11,178,541.00	-	15,159,991.00
应付票据及应付账款	356,137,133.52	77,345,147.29	48,104,578.13	19,059,806.14	500,646,665.08
其他应付款	10,201,416.11	4,551,893.46	20,374,012.41	907,033.00	36,034,354.98
一年内到期的非流动					
负债	-	-	516,273,972.60	-	516,273,972.60
其他流动负债	601,213.81	97,836.81	18,117,592.59	-	18,816,643.21
长期借款	4,560,000.00	4,662,161.40	27,666,484.20	829,073,522.80	865,962,168.40
	928,387,002.39	465,384,303.48	2,116,474,506.13	849,040,361.94	4,359,286,173.94

2017年

	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1年至5年	合计
短期借款	154,535,541.46	466,135,474.32	1,022,230,410.62	-	1,642,901,426.40
应付短期债券	-	-	315,524,500.01	-	315,524,500.01
应付票据及应付账款	119,773,983.27	305,828,269.80	163,253,427.05	40,880,608.39	629,736,288.51
应付债券	-	-	22,500,000.00	516,273,972.60	538,773,972.60
其他应付款	5,909,040.12	11,855,201.55	19,128,359.41	3,623,352.00	40,515,953.08
一年内到期的非流动					
负债	4,194,606.34	3,586,067.95	421,593,392.77	-	429,374,067.06
其他流动负债	-	7,752,435.78	11,516,351.40	-	19,268,787.18
长期应付款	-	-	-	1,816,081.90	1,816,081.90
	284,413,171.19	795,157,449.40	1,975,746,441.26	562,594,014.89	3,617,911,076.74

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2018年12月31日，本集团约41.54%(2017年：67.24%)的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2018年

	基点 增加/(减少)	净损益和 其他综合收益 (减少)/增加
人民币	5%	(2,896,165.79)
人民币	(5%)	2,896,165.79

2017年

	基点 增加/(减少)	净损益和 其他综合收益 (减少)/增加
人民币	5%	(6,190,482.02)
人民币	(5%)	6,190,482.02

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团除销售额约3.14% (2017年: 4.63%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价外, 其余的主要经营活动以经营单位的记账本位币计价。

下表为汇率风险的敏感性分析, 反映了在其他变量不变的假设下, 外币汇率发生合理、可能的变动时, 将对净损益 (由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化) 和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2018年

	外币汇率 增加/(减少)	净损益和 其他综合损益 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	1,180,093.23
人民币对美元升值	(1%)	(1,180,093.23)
人民币对欧元贬值	1%	(6,959.78)
人民币对欧元升值	(1%)	6,959.78
人民币对日元贬值	1%	(7,370.33)
人民币对日元升值	(1%)	7,370.33
人民币对港币贬值	1%	2,061.70
人民币对港币升值	(1%)	(2,061.70)
人民币对英镑贬值	1%	28.57
人民币对英镑升值	(1%)	(28.57)
人民币对泰铢贬值	1%	8.20
人民币对泰铢升值	(1%)	(8.20)
人民币对加拿大元贬值	1%	14.17
人民币对加拿大元升值	(1%)	(14.17)

2017年

	外币汇率 增加/(减少)	净损益和 其他综合损益 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	4,177,415.49
人民币对美元升值	(1%)	(4,177,415.49)
人民币对欧元贬值	1%	(497,376.39)
人民币对欧元升值	(1%)	497,376.39
人民币对日元贬值	1%	(9,311.37)
人民币对日元升值	(1%)	9,311.37
人民币对港币贬值	1%	2,467.23
人民币对港币升值	(1%)	(2,467.23)

4. 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。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。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年度和2017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12月31日的资产负债率为57%(2017年12月31日：55%)，本集团管理层认为其符合本公司资本管理的要求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2018年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	1,025,715.00	-	-	1,025,715.00
交易性金融资产	1,025,715.00	-	-	1,025,715.00
衍生金融资产	1,025,715.00	-	-	1,025,715.00
可供出售金融资产	-	-	97,563,809.57	97,563,809.57
权益工具投资	-	-	97,563,809.57	97,563,809.57

	1,025,715.00	-	97,563,809.57	98,589,524.57
	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	合计
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	-	15,159,991.00	-	15,159,991.00
交易性金融负债	-	15,159,991.00	-	15,159,991.00
衍生金融负债	-	15,159,991.00	-	15,159,991.00
	-	15,159,991.00	-	15,159,991.00

公允价值估值

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、其他流动资产、其他应收款、应付票据及应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、其他非流动资产、长短期借款、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018年12月31日，针对长期应收款、长短期借款、长期应付款等自身不履约风险评估为不重大。

公允价值层次

以公允价值计量的资产：

2018年

	公允价值计量使用的输入值
	重要不可观察
	输入值
	(第三层次)
持续的公允价值计量	
以公允价值计量且其变动计入	
当期损益的金融资产	-
可供出售金融资产	97,563,809.57
	97,563,809.57

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
孚日控股	山东高密	投资	25,000 万元	27.66%	27.66%

本企业的母公司情况的说明：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七、1。

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七、2。

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
山东孚日电机有限公司(以下简称“孚日电机”)	与本公司同受控股股东控制
山东高密高源化工有限公司(以下简称“高源化工”)	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(以下简称“孚日小额贷”)	与本公司同受控股股东控制
高密市日升毛巾厂(以下简称“日升毛巾”)	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(以下简称“孚日建材”)	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(以下简称“沂水梦圆”)	与本公司同受控股股东控制
高密市孚日物业管理有限公司(以下简称“孚日物业”)	与本公司同受控股股东控制
高密市孚日地产有限公司(以下简称“孚日地产”)	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	采购材料、维修服务	17,416,004.24			11,417,506.00
日升毛巾	加工服务	10,879,482.94			7,514,696.63
玉龙孚日	加工服务	4,155,676.34			7,275,409.69
高源化工	采购材料	2,379,322.24			809,676.58
沂水梦圆	加工服务	4,734,584.38			2,787,028.81
孚日建材	采购材料	155,546.45			

合计		39,720,616.59			29,804,317.71
----	--	---------------	--	--	---------------

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	出售水电汽、毛巾等	4,390,813.75	4,514,294.01
孚日建材	出售水电汽、毛巾等	4,493,536.39	4,604,056.84
孚日电机	出售水电汽、毛巾等	857,775.51	1,081,481.64
日升毛巾	出售水电汽、毛巾等	681,443.13	870,333.34
孚日物业	出售水电汽、毛巾等	708,281.77	111,623.93
沂水梦圆	出售毛巾	340,346.98	174,515.30
玉龙孚日	出售水电汽、毛巾等	133,263.61	154,666.35
孚日地产	出售水电汽、毛巾等	22,272.89	0.00
孚日小额贷	出售毛巾	875.97	0.00
合计		11,628,610.00	11,510,971.41

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：不适用

(3) 关联租赁情况：不适用

(4) 关联担保情况

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	2018年12月13日	2019年12月12日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月29日	否
孚日控股	230,000,000.00	2017年11月27日	2020年01月29日	否
孚日控股	130,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月11日	否
孚日控股	80,000,000.00	2018年10月17日	2019年01月14日	否
孚日控股	150,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月05日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年12月18日	2019年12月16日	否
孚日控股	170,000,000.00	2018年09月29日	2019年09月28日	否
孚日控股	50,000,000.00	2018年12月24日	2019年11月20日	否
孚日控股	150,000,000.00	2018年12月24日	2019年12月20日	否
孚日控股	20,000,000.00	2018年08月15日	2019年08月15日	否

(5) 关联方资金拆借：不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
孚日电机	购买固定资产	30,044,258.00	1,652,935.05
孚日地产	出售固定资产	825.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,981,853.39	4,075,276.00

(8) 其他关联交易

本年度，本集团将100%孚日地产的股权以人民币180,000,000.00元出售给孚日控股集团股份有限公司。

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	孚日建材	99,924.24	99.92	260,526.44	260.53
应收账款	高源化工	130,119.14	130.12	66,956.86	66.95
合计		230,043.38	230.04	327,483.30	327.48
其他应收款	孚日地产	593,000,000.00			
合计		593,000,000.00			

(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
应付账款	孚日电机	18,056,040.94	5,449,539.82
应付账款	日升毛巾	2,693,077.11	1,648,678.82
合计		20,749,118.05	7,098,218.64

预收账款	孚日电机		326,985.75
合计			326,985.75
其他应付款	玉龙孚日	1,887,921.28	3,090,853.01
合计		1,887,921.28	3,090,853.01

十三、股份支付：不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：资产负债表日存在的重要承诺

十五、资产负债表日后事项：不适用

十六、其他重要事项：不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	72,090,000.00
应收账款	608,578,522.72	421,612,279.15
合计	608,678,522.72	493,702,279.15

(1) 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	100,000.00	72,090,000.00
合计	100,000.00	72,090,000.00

2) 期末公司已质押的应收票据：不适用

3) 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	15,525,204.77	100,000.00
合计	15,525,204.77	100,000.00

(2) 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	593,282,403.86	92.50%	808,004.93	0.14%	592,474,398.93	402,742,374.75	89.01%	446,293.18	0.11%	402,296.081.57
应收子公司款项	16,104,123.79	2.51%			16,104,123.79	19,316,197.58	4.27%			19,316,197.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备	31,929,860.21	4.98%	31,929,860.21	100.00%	0.00	30,399,244.17	6.72%	30,399,244.17	100.00%	0.00
合计	641,316,387.86	100.00%	32,737,865.14		608,578,522.72	452,457,816.50	100.00%	30,845,537.35		421,612,279.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	592,335,529.87	716,997.33	0.1%
1 至 2 年	73,596.10	3,679.81	5%
2 至 3 年	873,277.89	87,327.79	10%
合计	593,282,403.86	808,004.93	-

确定该组合依据的说明：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：2018年计提坏账准备人民币1,892,327.79元(2017年：人民币124,361.00元)，无坏账准备转回（2017年：人民币8,116,195.89元）。

3) 本期实际核销的应收账款情况：不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2018年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	年末余额	占应收账款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备
第一名	54,177,665.38	8.45	货款	1年以内	54,177.67
第二名	45,281,892.69	7.06	货款	1年以内	45,281.89
第三名	41,860,206.79	6.53	货款	1年以内	41,860.21
第四名	31,929,860.21	4.98	货款	4年以内	31,929,860.21

第五名	27,506,059.11	4.29	货款	1年以内	27,506.06
	200,755,684.18	31.31			32,098,686.04

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,166,041.36	1,903,649.58
应收股利	4,692,051.00	4,476,298.05
其他应收款	1,017,847,839.72	672,658,595.00
合计	1,024,705,932.08	679,038,542.63

(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
委托贷款	440,000.00	660,001.53
统借统还利息	1,222,764.58	618,326.04
保证金利息	503,276.78	625,322.01
合计	2,166,041.36	1,903,649.58

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
泰来家纺有限公司	4,692,051.00	4,476,298.05
合计	4,692,051.00	4,476,298.05

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提比	

				比例					例	
单项金额重大并单独计提坏账准备	593,000,000.00	58.26%			593,000,000.00					
应收子公司款项	391,643,000.64	38.48%			391,643,000.64	614,699,581.62	91.37%			614,699,581.62
个别认定法	26,513,178.40	2.60%			26,513,178.40	48,226,043.70	7.17%			48,226,043.70
各账龄段	6,756,743.42	0.66%	65,082.74	0.96%	6,691,660.68	9,808,608.93	1.46%	75,639.25	0.77%	9,732,969.68
合计	1,017,912,922.46	100.00%	65,082.74		1,017,847,839.72	672,734,234.25	100.00%	75,639.25		672,658,595.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,244,988.42	6,244.99	0.10%
1 至 2 年	476,755.00	23,837.75	5.00%
4 至 5 年	35,000.00	35,000.00	100.00%
合计	6,756,743.42	65,082.74	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

于2018年12月31日，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	26,513,178.40	-	-	次月收回

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 10,556.51 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况：不适用

4) 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
往来款	984,643,000.64	614,699,581.62
出口退税款	26,513,178.40	48,226,043.70
员工备用金	2,720,521.87	395,002.77
保证金	1,639,756.00	3,780,246.22
代垫款	14,201.10	5,107,701.93

其他	2,382,264.45	525,658.01
合计	1,017,912,922.46	672,734,234.25

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	593,000,000.00	一年以内	58.26%	
第二名	出口退税款	26,513,178.40	一年以内	2.60%	
第三名	其他	1,331,316.49	一年以内	0.13%	1,331.32
第四名	保证金	1,304,756.00	两年以内	0.13%	9,965.75
第五名	员工备用金	1,251,917.00	一年以内	0.12%	1,251.92
合计	--	623,401,167.89	--	61.24%	12,548.99

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	609,192,716.66		609,192,716.66	690,388,589.85		690,388,589.85
对联营、合营企业投资	937,806.94		937,806.94	1,322,140.34		1,322,140.34
合计	610,130,523.60		610,130,523.60	691,710,730.19		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
孚日自来水	10,000,000.00			10,000,000.00		
泰来家纺	1,081,460.80			1,081,460.80		
双山家纺	459,044.00			459,044.00		
孚日地产	99,695,873.19		99,695,873.19			
孚日热力	20,166,664.00			20,166,664.00		
万仁热电	100,000,000.00			100,000,000.00		
博莱工贸	8,792.00			8,792.00		
平度家纺	10,000,000.00			10,000,000.00		
胶州家纺	10,000,000.00			10,000,000.00		

上海孚日	30,000,000.00			30,000,000.00		
闾家家纺						
梦圆家居	178,976,755.86			178,976,755.86		
北京信远	200,000,000.00			200,000,000.00		
孚日售电	30,000,000.00			30,000,000.00		
孚日净水科技		8,500,000.00		8,500,000.00		
北京孚日教育		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	690,388,589.85	18,500,000.00	99,695,873.19	609,192,716.66		

(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											
二、联营企业											
玉龙孚日	1,322,140.34			15,666.60			400,000.00			937,806.94	
小计	1,322,140.34			15,666.60			400,000.00			937,806.94	
合计	1,322,140.34			15,666.60			400,000.00			937,806.94	

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	4,069,676,739.87	3,354,326,881.97	3,805,493,434.40	3,001,412,707.61
其他业务	444,380,766.11	421,062,815.13	335,827,649.00	320,819,059.72
合计	4,514,057,505.98	3,775,389,697.10	4,141,321,083.40	3,322,231,767.33

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	133,410,512.80	79,965,300.65
权益法核算的长期股权投资收益	15,666.60	22,286.90

处置长期股权投资产生的投资收益	80,304,126.81	-26,436.11
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	-11,036,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-3,960,905.98	6,117,244.21
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,270,720.70	20,697,783.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,424,098.44	4,948,341.70
委托贷款投资在持有期间的		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的		
合计	222,428,219.37	111,724,521.11

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,916,943.16	
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）	22,032,180.04	
税收滞纳金	-160,962.82	
对外捐赠支出	-1,014,938.13	
对外委托贷款取得的收益	20,270,720.70	
处置长期股权投资产生的投资收益	73,639,695.97	
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	9,977,773.82	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,768,800.00	
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	-24,298,466.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	309,358.88	
减：所得税影响额	31,360,276.35	
合计	94,080,829.06	--

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	12.95%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.15%	0.38	0.38

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

孚日集团股份有限公司
法定代表人：孙日贵
二〇一九年四月二十六