



孚日集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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吴明凤及会计机构负责人(会计主管人员)张萌声明：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。

可能存在汇率、市场、原材料价格波动等风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“管理层讨论与分析”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 908000005 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节 公司治理.....	36
第十节 公司债券相关情况.....	40
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录.....	124

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
孚日地产	指	高密市孚日地产有限公司，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
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 号二楼证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91370700165840155D
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

适用 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

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	4,374,976,362.28	4,205,271,632.83	4.04%	4,553,565,830.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	378,161,979.87	310,796,437.52	21.68%	73,120,916.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	332,834,032.00	297,861,695.81	11.74%	223,721,150.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,166,191,580.74	888,447,487.21	31.26%	142,550,243.79
基本每股收益（元/股）	0.42	0.34	23.53%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.34	23.53%	0.08
加权平均净资产收益率	12.13%	10.77%	1.36%	2.63%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	7,124,760,318.95	7,662,405,911.00	-7.02%	7,771,832,131.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,185,947,980.31	2,988,645,803.26	6.60%	2,768,279,475.31

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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	1,103,599,337.11	1,108,191,796.34	1,064,063,319.39	1,099,121,909.44
归属于上市公司股东的净利润	95,186,754.91	80,076,610.96	66,424,064.52	136,474,549.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,028,454.76	68,217,227.00	60,532,272.10	116,056,078.14
经营活动产生的现金流量净额	225,892,427.68	351,310,840.92	310,645,149.19	278,343,162.95

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,825,446.85	-559,534.13	-334,090,150.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			78,624.39	
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)	7,803,164.87	5,184,290.55	107,329,578.32	
委托他人投资或管理资产的损益			21,660,273.97	
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	7,746,301.40		10,028,850.82	
对外委托贷款取得的损益	32,256,858.96	23,900,002.09		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,655,766.05	-11,278,436.23	-3,570,500.48	
对外捐赠支出	-1,282,876.00			
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	12,083,495.40			
减: 所得税影响额	15,109,315.96	4,311,580.57	-47,963,089.29	

合计	45,327,947.87	12,934,741.71	-150,600,233.77	--
----	---------------	---------------	-----------------	----

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

适用 不适用

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

第三节 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，公司通过充分调动深化改革新动能，深入拓展国内外市场，加强内部精细化管理，克服了不利因素的影响，企业继续保持健康稳定发展。

2016年，世界经济仍处于国际金融危机后的深度调整期，各种因素相互交织，错综复杂，面对严峻经济形势，公司董事会以提高发展质量和效益为目标，进一步加强市场运作和品牌建设，强化管理创新和科技创新，加快企业转型升级步伐，使公司继续保持着持续健康发展态势，并取得了良好的经营业绩。本报告期，公司共实现营业收入43.75亿元，同比增长4.04%；完成出口额4.33亿美元，连续第18年保持中国家纺行业第一位；实现净利润3.78亿元，同比增长达21.68%，经济效益再创历史新高。

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、拥有多元化的市场体系和强大影响力的行业知名品牌。

公司以全球贸易为目标，建立了以中国、日本、美国、欧盟、俄罗斯、澳大利亚、中东等国家和地区为主销市场的多元化市场体系，在市场上拥有较强的溢价能力和话语权，是世界家纺行业的知名品牌企业。同时，在国内市场上，公司旗下品牌连续多年保持国内市场占有率第一位，是中国家纺行业的主导品牌。公司成为全国纺织服装行业唯一同时成功经营国际和国内二个市场，全球市场布局均衡合理，在每个主销市场都占据主导地位的企业。

2、拥有世界一流的技术装备、完整的产业链条和庞大的产品制造能力。

公司相继组建了毛巾、床上用品、装饰布艺、纱线以及配套热电厂、自来水厂等产业群，建立起从产品研发设计、纺纱、织造、印染、整理、包装、物流到全球贸易的世界家纺产业最完整的生产链条，产品制造能力居全球同行业第一位。同时公司持续加快技术改造，不断升级生产设备，棉纺、织造、印染、整理等主要生产工序的技术装备均达到了世界一流水平，可以满足世界各地不同风格的各种高档次、大批量产品订单的生产需求。

3、拥有产销一体化的快速反应机制。

公司通过深化改革，将各主销市场、贸易公司与生产工厂整合对接，形成了市场与生产紧密结合、反应效率最高的产销一体化经营机制，可以根据市场的需求，将市场信息在最短的时间内反馈到生产工厂组织生产，从而大大提高了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。

4、拥有过硬的产品质量和良好的企业信誉。

公司拥有完善的产品质量管理体系，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，通过了质量、环境、安全健康等系列国际认证，参与中国家纺行业标准制定，产品质量达到同行业领先水平。同时公司重信守诺，凭借着良好的信誉，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，公司始终保持着充足的订单和满负荷生产，经济效益稳定增长。公司曾荣获“全国出口商品质量稳定企业”、“全国守合同重信用企业”、“中国出口质量安全示范企业”、“全国纺织工业先进集体”、“中国民营企业制造业500强”、“全国纺织行业管理创新成果大奖”、“山东省质量管理奖”等荣誉称号，已拥有2个中国驰名商标，2个中国名牌，1个山东名牌，是中国家纺行业荣获国家级品牌荣誉最多的企业，也是国家出口贸易部门、银行系统信用等级最高的企业。

5、拥有强大的产品研发创新能力。

公司拥有国家级企业技术中心和“国家认可实验室”，拥有上海、日本、欧洲等地研发设计中心，可以有效消化吸收和整合利用全球市场资源；在此基础上，又建立起以各个公司为主体的研发设计团队，每个主销市场都配套一个研发设计团队，有针对性地向客户提供整体研发设计方案，实现了研发设计与生产管理、市场销售的无缝对接。目前，公司新品的市场转化率达到80%以上，有效支撑了企业全球市场与品牌建设。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，世界经济仍处于国际金融危机后的深度调整期，各种因素相互交织，错综复杂，面对严峻经济形势，公司董事会以提高发展质量和效益为目标，进一步加强市场运作和品牌建设，强化管理创新和科技创新，加快企业转型升级步伐，使公司继续保持着持续健康发展态势，并取得了良好的经营业绩。本报告期，公司共实现营业收入43.75亿元，同比增长4.04%；完成出口额4.33亿美元，连续第18年保持中国家纺行业第一位；实现净利润3.78亿元，同比增长达21.68%，经济效益再创历史新高。

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，公司通过充分调动深化改革新动能，深入拓展国内外市场，加强内部精细化管理，克服了不利因素的影响，企业继续保持健康稳定发展。

在国际市场开发方面，公司以中高端市场为重点目标，积极发挥企业质量信誉优势，灵活调整市场策略，全方位配合客户开发差异化产品，日本市场实现了客户订单回流并稳步回升，韩国、东南亚等新兴市场呈现较快增长势头；欧洲市场顶住英国脱欧、难民危机、大客户压减库存等多重挑战的压力，通过深挖市场潜力，开发新客户，提高服务水平，客户订单开始触底并缓慢回升；美洲市场上，公司凭借产品品质、信誉、服务、产能等多重优势，有力的减缓了近几年订单向低成本国家转移的趋势，保证了市场的稳定，取得了较好的利润。

在国内品牌建设方面，公司通过强化品牌运营，进一步优化营销渠道，市场竞争力得到提高，全年销售同比增长8%，其中孚日品牌经过推出“A+生活”新理念，调整产品结构，经销商质量进一步优化，全年销售同比增长29%，品牌形象明显提升；洁玉品牌通过重组渠道运营模式，营造多种销售业态，形成了商超、实体店、电子商务、团购、直销、线上线下联动的多核驱动营销新格局，全年销售收入同比增长9%。

在技术创新和产品研发方面，公司组织了首届创新成果展，集中展出了100多项在管理、技术、设备、产品等方面的创新成果，其中针对技术革新、流程再造、精细化管理方面推出的许多创新举措，在降本增效方面发挥了积极作用。公司与天津工业大学联合开发的“活性染料无盐连续染色关键技术”通过评审专家组鉴定，达到了国际领先水平。2016年，公司自主开发新产品销售比重进一步提高，产品开发质量实现较大提升，被中国纺织工业联合会授予2016年度“产品开发贡献奖”和“可持续纺织产品开发-卓越能效奖”。

在内部管理方面，通过加强对关键指标的考核，综合织机运转效率提高了5.5%。通过学习、引进改造升级竞价采购网络管理系统、完善供应商评价机制，实施网上公开竞价自动生成数据，全年综合采购成本明显下降。通过在织造、印花、染整等能耗重点环节开展工艺优化，实施流程改造，节能减排、节约挖潜工作成效明显。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 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	4,374,976,362.28	100%	4,205,271,632.83	100%	4.04%
分行业					
家纺行业	3,632,466,742.25	83.03%	3,640,417,312.95	86.57%	-0.22%
其他行业	742,509,620.03	16.97%	564,854,319.88	13.43%	31.45%
分产品					
毛巾系列	3,177,644,599.22	72.63%	3,051,916,673.66	72.57%	4.12%
装饰布系列	454,822,143.03	10.40%	588,500,639.29	13.99%	-22.72%
其他	742,509,620.03	16.97%	564,854,319.88	15.52%	31.45%
分地区					
外销	2,869,600,845.46	65.59%	2,872,598,386.88	68.31%	-0.10%
内销	1,505,375,516.82	34.41%	1,332,673,245.95	31.69%	12.96%

(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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家纺行业	3,632,466,742.25	2,749,626,461.75	24.30%	-0.22%	-2.68%	1.91%
其他行业	742,509,620.03	600,290,496.78	19.15%	31.45%	40.80%	-5.37%
分产品						
毛巾系列	3,177,644,599.22	2,362,904,265.79	25.64%	4.12%	1.20%	2.14%
装饰布系列	454,822,143.03	386,722,195.96	14.97%	-22.72%	-21.15%	-1.69%
其他	742,509,620.03	600,290,496.78	19.15%	31.45%	40.80%	-5.37%
分地区						
外销	2,869,600,845.46	2,188,870,044.78	23.72%	-0.10%	-4.54%	3.55%
内销	1,505,375,516.82	1,161,046,913.75	22.87%	12.96%	21.12%	-5.19%

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	2016 年	2015 年	同比增减
毛巾系列	销售量	吨	57,242	54,954	4.16%
	生产量	吨	54,961	53,522	2.69%
	库存量	吨	8,132	8,712	-6.66%
床品系列	销售量	吨	9,134	10,904	-16.23%
	生产量	吨	8,407	10,611	-20.78%
	库存量	吨	931	1,481	-37.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

床品系列库存量同比减少 37.14%，主要原因是加强库存管理，减少资金占用。

(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	2016 年		2015 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	1,420,935,183.94	51.68%	1,487,935,408.51	52.66%	-4.50%
家纺行业	辅助材料	230,891,955.33	8.40%	241,608,994.11	8.55%	-4.44%
家纺行业	水电气	217,507,602.30	7.91%	240,143,861.30	8.50%	-9.43%
家纺行业	职工薪酬	487,499,768.78	17.73%	472,781,525.24	16.73%	3.11%
家纺行业	折旧	158,969,567.37	5.78%	185,336,799.38	6.56%	-14.23%
家纺行业	其他	233,822,384.03	8.50%	197,477,309.63	6.99%	18.40%
家纺行业	合计	2,749,626,461.75	100.00%	2,825,283,898.17	100.00%	-2.68%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	1,198,453,904.60	50.72%	1,186,070,295.83	50.80%	1.04%
毛巾系列	辅助材料	195,854,924.38	8.29%	201,294,920.57	8.62%	-2.70%
毛巾系列	水电气	187,536,632.11	7.94%	206,254,536.71	8.83%	-9.08%
毛巾系列	职工薪酬	436,568,455.57	18.48%	416,822,452.36	17.85%	4.74%
毛巾系列	折旧	134,219,346.83	5.68%	157,038,477.69	6.73%	-14.53%

毛巾系列	其他	210,271,002.30	8.90%	167,364,364.19	7.17%	25.64%
毛巾系列	合计	2,362,904,265.79	100.00%	2,334,845,047.35	100.00%	1.20%
装饰布系列	原材料	222,481,279.34	57.53%	301,865,112.68	61.55%	-26.30%
装饰布系列	辅助材料	35,037,030.95	9.06%	40,314,073.54	8.22%	-13.09%
装饰布系列	水电气	29,970,970.19	7.75%	33,889,324.59	6.91%	-11.56%
装饰布系列	职工薪酬	50,931,313.21	13.17%	55,959,072.88	11.41%	-8.98%
装饰布系列	折旧	24,750,220.54	6.40%	28,298,321.69	5.77%	-12.54%
装饰布系列	其他	23,551,381.73	6.09%	30,112,945.44	6.14%	-21.79%
装饰布系列	合计	386,722,195.96	100.00%	490,438,850.82	100.00%	-21.15%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本集团于2016年6月7日签订股权转让协议，将孚日小额贷款100%的股权以人民币205,000,000元出售给孚日控股集团股份有限公司，处置日为2016年6月7日。自2016年6月7日起，本集团不再将孚日小额贷款纳入合并范围。孚日小额贷款于处置日的净资产账面值为人民币204,150,089.88元；

2、山东孚日售电有限公司由本公司出资人民币3000万元于2015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；

3、孚日物流于2016年度注销；

4、孚日棉纺于2016年度注销。

(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）	733,168,405.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.76%
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	177,229,704.48	4.05%
2	第二名	165,870,136.65	3.79%
3	第三名	150,187,653.09	3.43%
4	第四名	129,271,770.45	2.95%
5	第五名	110,609,141.23	2.53%
合计	--	733,168,405.90	16.76%

主要客户其他情况说明：不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	671,421,715.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.92%
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	283,032,973.68	8.82%
2	第二名	122,718,494.56	3.82%
3	第三名	141,646,933.61	4.41%
4	第四名	63,970,000.00	1.99%
5	第五名	60,053,314.07	1.87%
合计	--	671,421,715.92	20.92%

主要供应商其他情况说明：不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	171,059,062.92	162,556,910.28	5.23%	
管理费用	174,762,722.53	184,638,851.88	-5.35%	
财务费用	109,805,467.96	147,066,056.12	-25.34%	主要是利息支出减少，汇兑收益增加

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设计和新材料开发项目。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	290	290	0.00%
研发人员数量占比	1.79%	1.89%	-0.10%
研发投入金额（元）	111,561,897.23	108,496,000.00	2.83%
研发投入占营业收入比例	2.55%	2.58%	-0.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明：不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,125,859,827.02	5,380,279,108.36	-4.73%
经营活动现金流出小计	3,959,668,246.28	4,491,831,621.15	-11.85%
经营活动产生的现金流量净额	1,166,191,580.74	888,447,487.21	31.26%
投资活动现金流入小计	560,848,832.26	135,126,945.42	315.05%
投资活动现金流出小计	986,244,869.82	464,137,321.08	112.49%
投资活动产生的现金流量净额	-425,396,037.56	-329,010,375.66	-
筹资活动现金流入小计	5,783,113,974.14	6,292,675,871.95	-8.10%
筹资活动现金流出小计	6,533,538,179.10	6,885,937,433.06	-5.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-750,424,204.96	-593,261,561.11	-
现金及现金等价物净增加额	-1,591,494.84	-30,015,189.25	-

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加31.26%，主要原因是购买商品接受劳务支付的现金及支付的税款减少所致。

投资活动现金流入比去年同比增加315.05%，主要原因为收回投资收到的现金增加所致；投资活动现金流出比增加112.49%，主要原因为投资支出增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：不适用

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

	2016 年末		2015 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	482,732,870.25	6.78%	970,696,179.00	12.67%	-5.89%	主要原因是偿付材料款及借款等
应收账款	395,583,555.85	5.55%	434,876,706.59	5.68%	-0.13%	
存货	1,827,528,609.69	25.65%	2,035,976,728.50	26.57%	-0.92%	
投资性房地产	13,022,156.27	0.18%	10,756,465.68	0.14%	0.04%	
长期股权投资	1,299,853.45	0.02%	1,263,815.55	0.02%		
固定资产	2,632,434,798.84	36.95%	2,901,648,860.95	37.87%	-0.92%	
在建工程	72,226,445.24	1.01%	64,980,964.95	0.85%	0.16%	

短期借款	1,297,800,000.00	18.22%	2,904,226,789.03	37.90%	-19.68%	主要原因是已经还款
长期借款	550,000,000.00	7.72%	329,872,000.00	4.31%	3.41%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	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）	52,593,450.00				213,743,210.00	248,190,000.00	18,146,660.00
2.其他					3,000,000.00		3,000,000.00
上述合计	52,593,450.00				216,743,210.00	248,190,000.00	21,146,660.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化：否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 于2016年12月31日，账面价值为人民币219,011,667.76元的票据保证金、借款保证金、按揭保证金、银行定期存款用于取得银行借款而被质押。

(2) 于2016年12月31日，账面价值为人民币694,199,413.00元的固定资产用于取得银行借款而被抵押。

(3) 于2016年12月31日，账面价值为人民币95,879,667.06元的土地使用权用于取得银行借款而被抵押。

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
21,146,660.00	49,232,698.20	-57.05%

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 □ 不适用

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
股票	32,593,450.00	0.00		213,743,210.00	228,190,000.00	6,162,081.97	18,146,660.00	自有资金
基金	20,000,000.00	0.00			20,000,000.00			自有资金
基金				3,000,000.00			3,000,000.00	自有资金
合计	52,593,450.00	0.00		216,743,210.00	248,190,000.00	6,162,081.97	21,146,660.00	--

5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

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	孚日小贷	2016年06月07日	20,500	-563.79	84.99		公允	是	控股公司	是	是	是	2016年06月08日	临2016-026

2、出售重大股权情况：不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万仁热电	子公司	电汽	100000000	409,345,503.40	217,519,063.58	653,235,581.61	130,359,015.73	105,108,868.71

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

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
高密市孚日小额贷款有限公司	出售	较小

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

2017年，行业运行前景虽然面临一些不确定性，但支撑行业持续健康发展的有利因素仍然存在。从国际市场来看，主要发达国家市场消费趋于稳定，其中美国经济增长开始趋于强劲，日本经济继续温和复苏，欧盟在英国脱欧冲击下加快改革步伐，这有利于支撑国际市场整体稳定，新年度出现大幅动荡下滑的可能性较小，有利于企业在更深层次、更广范围内拓展国际市场。从国内市场来看，随着供给侧结构性改革的深入推进，以及“十三五”发展规划的加快落实，将为家纺产品升级换代、扩大销售创造条件。从行业自身来看，家纺产品是生活必需的日常消费品，随着人民群众收入提高，消费结构的升级，以及国家放开二胎政策，还有公共场所、酒店养老这些行业的发展，行业增长空间仍然比较广阔。公司通过在经营机制、产品研发、内部管理等方面不断改革创新，提高企业竞争力，挖掘行业增长机遇，实现长远发展。

2、公司发展战略和经营计划

2017年，面对各种不确定、不稳定的因素，公司上下要按照董事会的整体部署，以提高发展质量和效益为目标，围绕品牌市场这条主线，进一步创新思路，加快发展，推动企业有规模、有质量的高效增长，不断做大做强做长。

（1）深入开发国内外市场，塑造全球竞争新格局。

在国际市场上，紧跟国家的“一带一路”发展战略，积极开拓“一带一路”的市场，培育新的出口增长点，进一步优化公司的全球市场战略性布局。同时，通过加强自主设计、拓展渠道终端等手段，不断提升自主品牌销售比重，确保品牌经济每年增长10%以上，逐步实现企业由生产制造型向品牌运营型转变。

在国内市场上，抓住当前消费结构不断升级的行业机遇，积极跟进供给侧结构性改革，以“A+生活”新型消费业态为突破，加快从产品设计、渠道变革、跨界营销、品牌宣传等方面，进行全方位调整，创新商业模式，完善营销策略，扩大线上销售，努力打造国内强势品牌，促进国内市场快速增长。

（2）加快企业创新能力建设。

在巩固传统竞争优势的基础上，公司积极抓住当前新旧动能加快转换的机遇，以实施“孚日创新2020”工程为起点，在技术创新、管理创新以及科技成果应用、开辟新业态等多层面发力，进一步提高全员创新意识和创新能力，提升企业创新发展水平，推动创新工作落地见效，加快形成企业新一轮发展的新

动能。尤其是进一步加大研发投入力度，加强研发设计队伍建设，推动产品多元化、系列化发展，不断提高新品投产效率和上市速度，努力引领市场潮流。

(3) 加大投资力度，提升企业发展速度。

为了适应不断扩大的市场需求，增强企业竞争优势，公司将加快技术改造项目建设进度，推动自动化、智能化、高效节能的新棉纺、新毛巾项目，尽快实现达产达效，进一步完善家纺产业链，壮大家纺产业经济。

(4) 加强人力资源管理开发与开发。

以“干部任职资格评价管理”和“评选岗位标杆”为有效载体，围绕管理团队建设和员工队伍建设两条主线，开展多种形式的人才选拔、任用和员工培训活动，全面提升员工队伍素质。以用好现有人才为根本，以立足岗位培养为主，进一步健全人才培养机制，制定有利于人才脱颖而出、发挥作用的政策措施，努力让各类人才在公司发展中充分发挥聪明才智，做到人尽其才、才尽其用，以干部队伍和人才队伍建设带动各项事业蓬勃发展。

(5) 加快企业信息化建设步伐。

按照整体规划、分步实施的思路，在生产管理上，以实现生产数据实时在线管理为重点，进一步加快生产系统自动化改造，提高信息传递效率，提高生产计划的精细化程度，最终在整个家纺板块搭建一个完整的生产管理平台，提升企业整体运行效率和经济效益。在经营管理上，以实现实时数据分析和决策支持为重点，不断以信息化技术整合生产、财务、销售、采购、物流、人力资源、招投标等各种管理资源，使上下信息更加畅通、协同能力进一步增强，推动企业科学管理水平不断提升。

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

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年11月08日	实地调研	机构	孚日集团股份有限公司投资者关系活动记录表，披露编号：2016-001
2016年11月09日	实地调研	机构	孚日集团股份有限公司投资者关系活动记录表，披露编号：2016-002
2016年11月17日	实地调研	机构	孚日集团股份有限公司投资者关系活动记录表，披露编号：2016-003

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

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

2014年度利润分配方案：以2014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1元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发90,800,000.50元。

2015年度利润分配方案：以2015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。

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。

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	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	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2016年	181,600,001.00	378,161,979.87	48.02%	0.00	0.00%
2015年	181,600,001.00	310,796,437.52	58.43%	0.00	0.00%
2014年	90,800,000.50	73,120,916.29	124.18%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案：不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	908,000,005
现金分红总额 (元) (含税)	181,600,001.00
可分配利润 (元)	717,348,146.87
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
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	
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, 该预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。	

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。

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明: 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事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

√ 适用 □ 不适用

1、本集团于2016年6月7日签订股权转让协议，将孚日小额贷款100%的股权以人民币205,000,000元出售给孚日控股集团股份有限公司，处置日为2016年6月7日。自2016年6月7日起，本集团不再将孚日小额贷款纳入合并范围。孚日小额贷款于处置日的净资产账面值为人民币204,150,089.88元；

2、山东孚日售电有限公司由本公司出资人民币3000万元于2015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；

3、孚日物流于2016年度注销；

4、孚日棉纺于2016年度注销。

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）	148
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张炯、何佩

当期是否改聘会计师事务所：否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：不适用

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：

公司报告期末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

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年9月22日日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于〈孚日集团股份有限公司2016年第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》，该议案已于2016年10月10日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，同时该员工持股计划已于2016年10月31日实施完毕，具体内容详见刊登于2016年

9月23日、2016年10月11日、2016年11月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上的公司公告：临2016-034、临2016-038、临2016-040。

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	控股公司	出售	孚日小贷资产	公允	20,415	20,500	20,500	银行承兑汇票	85	2016年06月08日	临：2016-026
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				较小							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

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

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
高密市国有资产管理有限公司及其下属子公司	否	7.20%	30,000	2015年12月17日	2018年12月17日	0	0	2,160	1,988	1,944
合计		--	30,000	--	--	0	0	2,160	1,988	--
委托贷款资金来源				自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				不适用						
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）				2015年07月22日						
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）				2015年09月08日						
未来是否还有委托贷款计划				不适用						

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：不适用

十九、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	52,860,136	5.82%				-954,481	-954,481	51,905,655	5.72%
3、其他内资持股	52,860,136	5.82%				-954,481	-954,481	51,905,655	5.72%
境内自然人持股	52,860,136	5.82%				-954,481	-954,481	51,905,655	5.72%
二、无限售条件股份	855,139,869	94.18%				954,481	954,481	856,094,350	94.28%
1、人民币普通股	855,139,869	94.18%				954,481	954,481	856,094,350	94.28%
三、股份总数	908,000,005	100.00%				0	0	908,000,005	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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	47,049,072			47,049,072	高管股份	2016/1/1
吴明凤	1,255,618	238,500		1,017,118	高管股份	2016/1/1
傅培林	493,650	98,325		395,325	高管股份	2016/1/1
张国华	701,250			701,250	高管股份	2016/1/1
于从海	1,142,823	285,706		857,117	高管股份	2016/1/1
李中尉	1,188,948			1,188,948	高管股份	2016/1/1
綦宗忠	396,675	67,500		329,175	高管股份	2016/1/1
张树明	382,650	15,000		367,650	高管股份	2016/1/1

张坤	249,450	249,450			离任超过 18 个月	2016/11/20
合计	52,860,136	954,481		51,905,655	--	--

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	65,660	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	62,491	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	27.42%	248,991,096				质押	149,400,000
孙日贵	境内自然人	5.51%	50,000,000				质押	14,700,000
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置混合型证券投资基金	其他	2.59%	23,520,881					
单秋娟	境内自然人	1.54%	14,006,600				质押	4,270,000
孙小惠	境内自然人	1.40%	12,732,096					
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.32%	12,026,400					
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					
柏瑞爱建资产—民生银行—柏瑞爱建—智富 1 号专项资产管理计划	其他	1.01%	9,200,000					

韩淑华	境内自然人	0.92%	8,365,581				
全国社保基金一零七组合	其他	0.88%	8,000,000				
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，孙日贵与孙小惠为父女关系。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	248,991,096	人民币普通股	248,991,096				
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置混合型证券投资基金	23,520,881	人民币普通股	23,520,881				
单秋娟	14,006,600	人民币普通股	14,006,600				
孙小惠	12,732,096	人民币普通股	12,732,096				
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—第一期员工持股计划	9,750,262	人民币普通股	9,750,262				
柏瑞爱建资产—民生银行—柏瑞爱建—智富 1 号专项资产管理计划	9,200,000	人民币普通股	9,200,000				
韩淑华	8,365,581	人民币普通股	8,365,581				
全国社保基金一零七组合	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
西藏鸿烨投资有限公司	7,540,052	人民币普通股	7,540,052				
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	孙日贵、单秋娟为孚日控股集团股份有限公司的股东，孙日贵与孙小惠为父女关系。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 4）	无						

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

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	91370700790383850Q	以自有资产进行投资；物业管理。
控股股东报告期内控股和参	不适用			

股的其他境内外上市公司的 股权情况	
----------------------	--

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

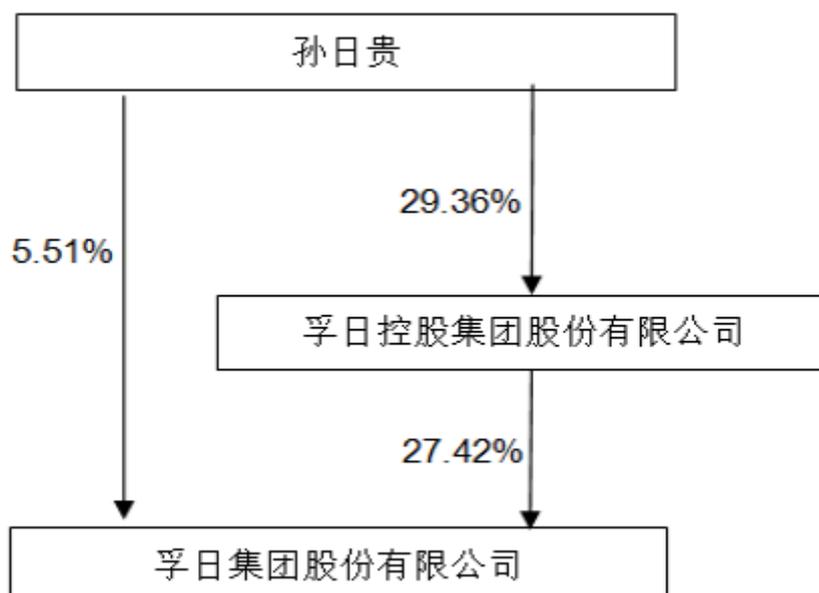
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙日贵	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，2014年5月当选公司第五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	

实际控制人报告期内变更

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：不适用

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	61	2014/05/09	2017/05/09	62,732,096			12,732,096	50,000,000
吴明凤	董事、总经理、财务总监	现任	女	55	2014/05/09	2017/05/09	1,356,158				1,356,158
傅培林	董事	现任	男	52	2014/05/09	2017/05/09	527,100		119,725		407,375
李中尉	董事	现任	男	51	2014/05/09	2017/05/09	1,585,264				1,585,264
于从海	董事	现任	男	44	2014/05/09	2017/05/09	1,142,823				1,142,823
张国华	董事	现任	男	43	2014/12/08	2017/05/09	1,225,000				1,225,000
林存吉	独立董事	现任	男	59	2014/05/09	2017/05/09					
王贡勇	独立董事	现任	男	44	2014/05/09	2017/05/09					
王蕊	独立董事	现任	女	48	2014/05/09	2017/05/09					
蔡宗忠	监事会主席	现任	男	44	2014/05/09	2017/05/09	438,900				438,900
秦波	监事	现任	男	49	2014/12/08	2017/05/09					
张树明	监事	现任	男	44	2014/05/09	2017/05/09	490,200				490,200
张萌	董事会秘书	现任	男	36	2014/05/09	2017/05/09					
合计	--	--	--	--	--	--	69,497,541	0	119,725	12,732,096	56,645,720

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况:不适用

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，2014年5月当选公司第五届董事会董事长。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。2014年5月当选公司第五届董事会董事。现任公司总经理、财务总监，无在其他单位任职或兼职情况。

傅培林先生：历任孚日集团热电公司总经理、孚日地产、孚日建材公司总经理。2014年5月当选公司第五届董事会董事。现任公司总工程师。无在其他单位任职或兼职情况。

李中尉先生：历任本公司设备管理部经理、热电公司副经理、工业园区主任、总工程师、孚日地产总经理，2014年5月当选公司第五届董事会董事。现任公司总工程师。无在其他单位任职或兼职情况。

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。2014年5月当选公司第五届董事会董事。现任家纺三公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

张国华先生：历任本集团热电公司车间主任、热电公司客户服务中心主任、热电公司副总经理。2014年12月当选公司第五届董事会董事。现任热电公司、孚日地产总经理。

林存吉先生：2014年5月当选公司第五届董事会独立董事。现任山东省知识经济促进会会长、美国环保协会西尔环境教育济南培训中心主任、山东世通商展中心董事长，兼任欧洲-中国经济技术合作基金会副会长、中国国际民间组织合作促进会理事、山东省工商业联合会常委、山东省水利工程局名誉局长。

王贡勇先生：2014年5月当选公司第五届董事会独立董事。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：2014年12月当选公司第五届董事会独立董事。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、中华全国律师协会金融证券委员会委员、青岛律师协会证券委员会副主任、山东省及青岛市企业上市专家顾问团成员；同时担任青岛金王、汉缆股份、希努尔独立董事。

张萌先生：历任孚日集团股份有限公司证券事务代表。2014年5月当选公司第五届董事会秘书。现任公司证券部经理、财务部经理、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。2014年5月当选公司第五届监事会主席。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。

秦波先生：历任化工公司党支部副书记、集团物价审计部经理、纪委副书记、化工公司总经理等职。2014年12月当选公司第五届监事会监事。现任公司纪委书记。

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。2014年5月当选公司第五届监事会监事。现任棉纺公司总经理。

在股东单位任职情况：不适用

在其他单位任职情况：不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况：不适用

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	61	现任	26.3	否
吴明凤	总经理、财务总监	女	55	现任	16.8	否

傅培林	董事	男	52	现任	14.5	否
李中尉	董事	男	51	现任	14.9	否
林存吉	独立董事	男	59	现任	8	否
王贡勇	独立董事	男	44	现任	8	否
王蕊	独立董事	女	48	现任	8	否
綦宗忠	监事会主席	男	44	现任	12.8	否
于从海	董事	男	44	现任	16	否
秦波	监事	男	49	现任	12.8	否
张国华	董事	男	43	现任	16.3	否
张树明	监事	男	44	现任	10.2	否
张萌	董事会秘书	男	36	现任	11.5	否
合计	--	--	--	--	176.1	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	13,989
主要子公司在职员工的数量（人）	2,240
在职员工的数量合计（人）	16,229
当期领取薪酬员工总人数（人）	16,229
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	14,154
销售人员	396
技术人员	307
财务人员	92
行政人员	1,280
合计	16,229
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	485
专科	1,094

高中及中专	2,639
初中及初中以下	12,011
合计	16,229

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
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2016 年 04 月 21 日	2016 年 04 月 22 日	临 2016-017
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 06 月 07 日	2016 年 06 月 08 日	临 2016-026
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 11 日	临 2016-038

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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
林存吉	8	1	7	0	0	否
王贡勇	8	2	6	0	0	否
王蕊	8	1	7	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	1
--------------	---

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是否被采纳：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2016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2016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2016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2016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	2017年04月08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	2017 年 04 月 06 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(2017)审字第 61222633_B01 号
注册会计师姓名	张炯 何佩

审计报告

安永华明(2017)审字第61222633_B01号

孚日集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的孚日集团股份有限公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是孚日集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述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2016年12月31日的合并及公司的财务状况以及2016年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

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

中国 北京

中国注册会计师：何 佩

2017年4月6日

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

2016 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	482,732,870.25	970,696,179.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,146,660.00	52,593,450.00
应收票据	6,462,419.90	11,648,000.00
应收账款	395,583,555.85	434,876,706.59
预付款项	96,329,492.66	19,619,158.50
应收利息	851,251.53	451,444.55
其他应收款	129,332,980.60	67,944,721.89
存货	1,827,528,609.69	2,035,976,728.50
其他流动资产	28,506,836.30	299,648,071.79
发放贷款及垫款		206,540,110.00
流动资产合计	2,985,474,676.78	4,099,994,570.82
非流动资产：		
可供出售金融资产	641,450,000.00	
长期应收款	306,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	1,299,853.45	1,263,815.55
投资性房地产	13,022,156.27	10,756,465.68
固定资产	2,632,434,798.84	2,901,648,860.95
在建工程	72,226,445.24	64,980,964.95
无形资产	345,867,006.86	304,619,558.34
商誉	6,436,043.28	6,436,043.28
长期待摊费用	4,931,939.34	1,424,733.15
递延所得税资产	46,290,582.65	114,807,166.08
其他非流动资产	69,326,816.24	56,473,732.20

非流动资产合计	4,139,285,642.17	3,562,411,340.18
资产总计	7,124,760,318.95	7,662,405,911.00
流动负债：		
短期借款	1,297,800,000.00	2,904,226,789.03
应付短期债券	414,744,333.33	
应付票据		18,050,000.00
应付账款	424,956,583.18	419,381,882.75
预收款项	177,368,509.53	82,442,583.59
应付职工薪酬	113,389,095.77	102,915,481.41
应交税费	25,393,495.67	30,257,659.75
应付利息	9,635,062.50	
其他应付款	26,570,476.75	19,760,928.32
一年内到期的非流动负债	251,249,212.71	637,564,712.61
其他流动负债	23,831,864.49	13,868,918.98
流动负债合计	2,764,938,633.93	4,228,468,956.44
非流动负债：		
长期借款	550,000,000.00	329,872,000.00
应付债券	495,842,620.04	
长期应付款	16,595,115.71	39,007,520.16
递延收益	50,134,153.98	32,689,891.85
其他非流动负债	57,039,527.90	40,412,991.82
非流动负债合计	1,169,611,417.63	441,982,403.83
负债合计	3,934,550,051.56	4,670,451,360.27
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,261,249,695.97	1,261,249,695.97
其他综合收益	277,862.49	-462,335.69
盈余公积	197,597,175.54	153,885,411.47
未分配利润	818,823,241.31	665,973,026.51
归属于母公司所有者权益合计	3,185,947,980.31	2,988,645,803.26
少数股东权益	4,262,287.08	3,308,747.47
所有者权益合计	3,190,210,267.39	2,991,954,550.73
负债和所有者权益总计	7,124,760,318.95	7,662,405,911.00

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

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	394,729,676.78	867,779,089.79
应收票据	2,205,622.00	500,000.00
应收账款	355,477,504.07	394,063,942.12
预付款项	87,388,672.71	4,238,914.63
应收利息	1,695,425.16	1,117,263.89
应收股利	4,790,101.05	4,620,356.70
其他应收款	1,063,815,658.11	915,813,882.29
存货	889,108,892.08	1,026,593,509.14
其他流动资产	18,818,697.71	295,300,537.74
流动资产合计	2,818,030,249.67	3,510,027,496.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	200,000,000.00	
长期应收款	300,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	717,188,443.29	822,674,663.49
固定资产	2,059,610,833.89	2,266,767,008.10
在建工程	72,226,445.24	60,770,581.65
无形资产	326,868,120.05	285,119,346.11
长期待摊费用	4,522,494.84	568,622.01
递延所得税资产	35,778,732.84	96,870,513.12
其他非流动资产	69,326,816.24	56,473,732.20
非流动资产合计	3,785,521,886.39	3,689,244,466.68
资产总计	6,603,552,136.06	7,199,271,962.98
流动负债：		
短期借款	1,297,800,000.00	2,890,026,789.03
应付短期债券	414,744,333.33	
应付账款	251,843,775.02	250,735,093.06
预收款项	17,834,514.84	13,173,729.22
应付职工薪酬	95,115,949.18	85,596,583.23
应交税费	9,600,364.53	3,002,617.97
应付利息	9,635,062.50	

其他应付款	67,281,403.45	102,118,141.47
一年内到期的非流动负债	251,249,212.71	637,564,712.61
其他流动负债	10,053,436.31	5,513,662.85
流动负债合计	2,425,158,051.87	3,987,731,329.44
非流动负债：		
长期借款	550,000,000.00	329,872,000.00
应付债券	495,842,620.04	
长期应付款	16,595,115.71	39,007,520.16
递延收益	47,495,265.12	29,717,669.63
非流动负债合计	1,109,933,000.87	398,597,189.79
负债合计	3,535,091,052.74	4,386,328,519.23
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,245,515,755.91	1,245,515,755.91
盈余公积	197,597,175.54	153,885,411.47
未分配利润	717,348,146.87	505,542,271.37
所有者权益合计	3,068,461,083.32	2,812,943,443.75
负债和所有者权益总计	6,603,552,136.06	7,199,271,962.98

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	4,374,976,362.28	4,205,271,632.83
其中：营业收入	4,374,976,362.28	4,205,271,632.83
二、营业总成本	3,940,807,145.23	3,824,364,386.02
其中：营业成本	3,349,916,958.53	3,251,623,455.07
税金及附加	86,674,408.63	59,744,214.70
销售费用	171,059,062.92	162,556,910.28
管理费用	174,762,722.53	184,638,851.88
财务费用	109,805,467.96	147,066,056.12
资产减值损失	48,588,524.66	18,734,897.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,360,751.80	3,360,751.80
投资收益（损失以“-”号填列）	56,333,355.57	31,099,802.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,037.91	-168,663.31

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	487,141,820.82	415,367,800.97
加：营业外收入	14,787,556.99	18,529,948.04
其中：非流动资产处置利得	3,287,207.47	3,077,210.10
减：营业外支出	6,436,948.92	14,997,066.25
其中：非流动资产处置损失	5,112,654.32	3,636,744.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	495,492,428.89	418,900,682.76
减：所得税费用	114,734,860.61	106,298,047.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	380,757,568.28	312,602,635.54
归属于母公司所有者的净利润	378,161,979.87	310,796,437.52
少数股东损益	2,595,588.41	1,806,198.02
六、其他综合收益的税后净额	740,198.18	369,890.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	740,198.18	369,890.93
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	740,198.18	369,890.93
5.外币财务报表折算差额	740,198.18	369,890.93
七、综合收益总额	381,497,766.46	312,972,526.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	378,902,178.05	311,166,328.45
归属于少数股东的综合收益总额	2,595,588.41	1,806,198.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.34
（二）稀释每股收益	0.42	0.34

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

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	3,864,417,295.94	4,504,795,960.60
减：营业成本	3,133,231,002.85	3,909,989,674.39
税金及附加	60,060,124.85	26,666,581.89
销售费用	146,635,878.35	140,251,956.39
管理费用	125,886,894.85	126,928,469.86
财务费用	88,050,815.38	23,847,732.33
资产减值损失	42,876,520.38	1,785,960.57
投资收益（损失以“－”号填列）	236,501,258.28	14,042,185.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	504,177,317.56	289,367,771.08

加：营业外收入	13,918,252.93	7,841,878.02
其中：非流动资产处置利得	3,171,846.04	3,054,928.61
减：营业外支出	3,083,138.24	9,807,029.04
其中：非流动资产处置损失	1,882,062.15	2,368,896.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	515,012,432.25	287,402,620.06
减：所得税费用	77,894,791.68	63,356,373.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	437,117,640.57	224,046,246.25
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	437,117,640.57	224,046,246.25
七、每股收益：		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,972,652,775.70	4,908,744,728.42
收取利息、手续费及佣金的现金	3,688,337.63	22,085,892.62
收回贷款收到的现金	16,532,800.00	174,070,800.00
收到的税费返还	110,620,667.20	230,284,195.25
收到其他与经营活动有关的现金	22,365,246.49	45,093,492.07
经营活动现金流入小计	5,125,859,827.02	5,380,279,108.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,682,714,423.98	2,984,795,761.79
客户贷款及垫款净增加额	16,937,100.00	154,996,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	861,519,177.21	825,691,598.66
支付的各项税费	230,242,927.44	332,012,903.53
支付其他与经营活动有关的现金	168,254,617.65	194,335,357.17
经营活动现金流出小计	3,959,668,246.28	4,491,831,621.15
经营活动产生的现金流量净额	1,166,191,580.74	888,447,487.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	324,086,038.20	12,396,668.00
取得投资收益收到的现金	57,745,252.65	28,147,875.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,738,787.27	58,373,236.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净	119,514,275.14	3,273,165.80

额		
收到其他与投资活动有关的现金	44,764,479.00	32,936,000.00
投资活动现金流入小计	560,848,832.26	135,126,945.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,544,869.82	277,365,796.40
投资支付的现金	847,450,000.00	149,232,698.20
支付其他与投资活动有关的现金	5,250,000.00	37,538,826.48
投资活动现金流出小计	986,244,869.82	464,137,321.08
投资活动产生的现金流量净额	-425,396,037.56	-329,010,375.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	5,078,377,836.00	6,035,378,837.90
收到其他与筹资活动有关的现金	704,736,138.14	257,297,034.05
筹资活动现金流入小计	5,783,113,974.14	6,292,675,871.95
偿还债务支付的现金	5,969,176,625.03	6,204,926,644.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,077,891.74	280,501,510.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,642,048.80	2,512,550.95
支付其他与筹资活动有关的现金	267,283,662.33	400,509,278.67
筹资活动现金流出小计	6,533,538,179.10	6,885,937,433.06
筹资活动产生的现金流量净额	-750,424,204.96	-593,261,561.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,037,166.94	3,809,260.31
五、现金及现金等价物净增加额	-1,591,494.84	-30,015,189.25
加：期初现金及现金等价物余额	265,312,697.33	295,327,886.58
六、期末现金及现金等价物余额	263,721,202.49	265,312,697.33

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	4,163,626,479.41	4,716,788,184.29
收到的税费返还	110,579,569.86	230,247,338.76
收到其他与经营活动有关的现金	85,332,679.66	186,961,844.93
经营活动现金流入小计	4,359,538,728.93	5,133,997,367.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,660,728,886.48	3,583,960,949.40
支付给职工以及为职工支付的现金	713,268,699.12	572,366,070.07

支付的各项税费	53,783,549.66	120,008,926.24
支付其他与经营活动有关的现金	144,256,470.58	146,649,548.22
经营活动现金流出小计	3,572,037,605.84	4,422,985,493.93
经营活动产生的现金流量净额	787,501,123.09	711,011,874.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	412,514,275.14	33,051,050.65
取得投资收益收到的现金	230,280,941.83	44,946,140.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,582,220.90	46,826,442.72
收到其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00	29,880,000.00
投资活动现金流入小计	679,377,437.87	154,703,633.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,554,698.08	240,210,930.84
投资支付的现金	530,000,000.00	330,066,364.00
支付其他与投资活动有关的现金	97,257,524.58	
投资活动现金流出小计	753,812,222.66	570,277,294.84
投资活动产生的现金流量净额	-74,434,784.79	-415,573,661.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	5,078,377,836.00	5,209,757,066.46
收到其他与筹资活动有关的现金	698,576,235.68	77,208,560.15
筹资活动现金流入小计	5,776,954,071.68	5,286,965,626.61
偿还债务支付的现金	5,954,976,625.03	5,252,528,872.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,204,491.79	158,188,704.53
支付其他与筹资活动有关的现金	250,869,338.10	262,889,112.30
筹资活动现金流出小计	6,469,050,454.92	5,673,606,689.65
筹资活动产生的现金流量净额	-692,096,383.24	-386,641,063.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,185,028.89	3,128,809.67
五、现金及现金等价物净增加额	24,154,983.95	-88,074,040.63
加：期初现金及现金等价物余额	180,624,692.83	268,698,733.46
六、期末现金及现金等价物余额	204,779,676.78	180,624,692.83

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		-462,335.69		153,885,411.47		665,973,026.51	3,308,747.47	2,991,954,550.73
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-462,335.69		153,885,411.47		665,973,026.51	3,308,747.47	2,991,954,550.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							740,198.18		43,711,764.07		152,850,214.80	953,539.61	198,255,716.66
（一）综合收益总额							740,198.18				378,161,979.87	2,595,588.41	381,497,766.46
（三）利润分配									43,711,764.07		-225,311,765.07	-1,642,048.80	-183,242,049.80
1. 提取盈余公积									43,711,764.07		-43,711,764.07		
3. 对所有者（或股东）的分配											-181,600,001.00	-1,642,048.80	-183,242,049.80
四、本期期末余额	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

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		-832,226.62		131,480,786.85		468,381,214.11	4,015,100.40	2,772,294,575.71
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-832,226.62		131,480,786.85		468,381,214.11	4,015,100.40	2,772,294,575.71

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						369,890.93		22,404,624.62		197,591,812.40	-706,352.93	219,659,975.02
(一)综合收益总额						369,890.93				310,796,437.52	1,806,198.02	312,972,526.47
(三)利润分配								22,404,624.62		-113,204,625.12	-2,512,550.95	-93,312,551.45
1.提取盈余公积								22,404,624.62		-22,404,624.62		
3.对所有者(或股东)的分配										-90,800,000.50	-2,512,550.95	-93,312,551.45
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-462,335.69	153,885,411.47		665,973,026.51	3,308,747.47	2,991,954,550.73

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				153,885,411.47	505,542,271.37	2,812,943,443.75
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				153,885,411.47	505,542,271.37	2,812,943,443.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									43,711,764.07	211,805,875.50	255,517,639.57
(一)综合收益总额										437,117,640.57	437,117,640.57
(三)利润分配									43,711,764.07	-225,311,765.07	-181,600,001.00
1.提取盈余公积									43,711,764.07	-43,711,764.07	
2.对所有者(或股东)的分配										-181,600,001.00	-181,600,001.00

四、本期期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				197,597,175.54	717,348,146.87	3,068,461,083.32
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

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				131,480,786.85	394,700,650.24	2,679,697,198.00
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				131,480,786.85	394,700,650.24	2,679,697,198.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									22,404,624.62	110,841,621.13	133,246,245.75
（一）综合收益总额										224,046,246.25	224,046,246.25
（三）利润分配									22,404,624.62	-113,204,625.12	-90,800,000.50
1. 提取盈余公积									22,404,624.62	-22,404,624.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-90,800,000.50	-90,800,000.50
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				153,885,411.47	505,542,271.37	2,812,943,443.75

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、小额贷款等。

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2017年4月6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。

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。

五、重要会计政策及会计估计

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2016年12月31日的财务状况以及2016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

营业周期为12个月

4、记账本位币

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

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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、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。

8、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。

9、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。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。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。

以摊余成本计量的金融资产(续)

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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为应收款项年末余额的 10% 及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单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）	0.10%	0.10%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，
-------------	----------------------------

	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
坏账准备的计提方法	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等

11、存货

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。

12、划分为持有待售资产

同时满足以下条件的非流动资产，本集团将其划分为持有待售：

- (1)该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2)本集团已经就处置该非流动资产作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；
- (3)已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4)该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产，不计提折旧或摊销，也不采用权益法进行会计处理，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

13、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，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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本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%

15、固定资产

(1) 确认条件

固定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。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。

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

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

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

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

19、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、划分为持有待售的资产外的资产减值，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。

20、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	5年

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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。

22、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。

23、收入

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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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：

(1)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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

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。然而，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。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

税费列报方式变更

本集团于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016年5月1日之前发生的(除原已计入“营业税金及附加”项目的与投资性房地产相关的房产税和土地使用税外)，仍列示于“管理费用”项目。“应交税费”科目的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额，于2016年末由资产负债表中的“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”列示；2015年末上述明细科目的借方余额，仍按原列报方式列示。“应交税费”科目的“待转销项税额”等明细科目的贷方余额，于2016年末由资产负债表中的“应交税费”重分类至“其他流动负债”列示；2015年末上述明细科目的贷方余额，仍按原列报方式列示。由于上述要求，2016年度和2015年度

的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目、2016年末和2015年末的“应交税费”项目、“其他流动资产”项目、“其他流动负债”项目之间列报的内容有所不同，但对2016年度和2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、17% 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。	13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴 (香港子公司按 16.5% 计缴)。	25%、16.5%
营业税	应税收入的 5% 计缴营业税	5%
土地增值税	商业网点房屋暂按预收房款的 3%、住宅暂按预收房款的 2% 预交。	3%、2%

2、税收优惠

本集团因出口毛巾制品而购买原材料等支付的增值税进项税额可以申请退税。于2016年度，本集团适用的退税率为17%(2015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	484,124.54	3,269,281.49
银行存款	263,237,077.95	243,165,976.15
其他货币资金	219,011,667.76	724,260,921.36
合计	482,732,870.25	970,696,179.00

其他说明

于2016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 219,011,667.76元(2015年12月31日：人民币705,383,481.67元)，系票据保证金、借款保证金、按揭保证金等。

于2016年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币7,083,670.62元(2015年12

月31日：人民币5,873,218.94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	18,146,660.00	52,593,450.00
权益工具投资	15,770,660.00	52,593,450.00
其他	2,376,000.00	
合计	18,146,660.00	52,593,450.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,462,419.90	11,648,000.00
合计	6,462,419.90	11,648,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	218,451,564.49	3,604,997.90
合计	218,451,564.49	3,604,997.90

其他说明

于 2016 年，本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 822,800,000.00(2015 年：人民币 1,796,572,734.00元)，发生的贴现费用为人民币14,192,708.73元(2015年：人民币35,176,418.20元)。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	395,939,064.81	91.13%	355,508.96	0.09%	395,583,555.85	435,289,176.05	100.00%	412,469.46	0.10%	434,876,706.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,515,440.06	8.87%	38,515,440.06	100.00%	0.00					
合计	434,454,504.87		38,870,949.02		395,583,555.85	435,289,176.05		412,469.46		434,876,706.59

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：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	395,877,063.32	352,408.89	99.98%
1 年以内小计	395,877,063.32	352,408.89	99.98%
1 至 2 年	62,001.49	3,100.07	0.02%

(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 38,523,990.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 65,511.33 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	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	45,095,413.26	10.38	货款	1年以内	45,095.41
第二名	38,515,440.06	8.87	货款	2年以内	38,515,440.06
第三名	35,934,799.66	8.27	货款	1年以内	35,934.80
第四名	15,259,033.51	3.51	货款	1年以内	15,259.03
第五名	14,196,039.53	3.27	货款	1年以内	14,196.04
	<u>149,000,726.02</u>	<u>34.30</u>			<u>38,625,925.34</u>

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	96,287,228.66	99.96%	19,619,158.50	100.00%
1 至 2 年	42,264.00	0.04%		
合计	96,329,492.66	--	19,619,158.50	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

	年末余额	占预付款项 余额合计数 的比例(%)
第一名	35,709,967.49	37.07
第二名	17,037,615.29	17.69
第三名	8,285,465.96	8.60
第四名	5,519,993.35	5.73
第五名	3,886,502.87	4.03
	<u>70,439,544.96</u>	<u>73.12</u>

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	660,001.53	
保证金利息	191,250.00	
小额贷款利息		451,444.55
合计	851,251.53	451,444.55

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,901,047.77	11.80%			15,901,047.77	33,326,619.42	45.67%			33,326,619.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	118,846,353.57	88.20%	5,414,420.74	4.56%	113,431,932.83	39,641,288.39	54.33%	5,023,185.92	12.67%	34,618,102.47
合计	134,747,401.34	100.00%	5,414,420.74		129,332,980.60	72,967,907.81	100.00%	5,023,185.92		67,944,721.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	94,803,499.74	82,531.23	79.77%
1 年以内小计	94,803,499.74	82,531.23	79.77%
1 至 2 年	2,172,473.95	107,623.70	1.83%
2 至 3 年	13,309,476.05	1,330,565.14	11.20%
3 至 4 年	6,487,134.80	1,819,931.64	5.46%
5 年以上	2,073,769.03	2,073,769.03	1.74%
合计	118,846,353.57	5,414,420.74	100.00%

(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 524,203.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 132,968.52 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权出售款	82,000,000.00	
出口退税款	15,901,047.77	29,826,619.42
保证金	17,247,433.55	18,396,103.00
维修基金	3,789,715.56	5,118,376.76
保修金	5,289,666.58	3,988,530.15

代垫款	3,459,033.49	2,749,435.50
其他	7,060,504.39	12,888,842.98
合计	134,747,401.34	72,967,907.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权出售款	82,000,000.00	1 年以内	60.85%	82,000.00
第二名	出口退税款	15,901,047.77	1 年以内	11.80%	
第三名	保证金	8,018,700.00	2-3 年/3-4 年	5.95%	1,926,510.00
第四名	保证金	3,773,169.00	2-3 年	2.80%	377,316.90
第五名	保证金	2,501,625.75	1-2 年/2-3 年/3-4 年	1.86%	255,273.10
合计	--	112,194,542.52	--	83.26%	2,641,100.00

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	247,334,000.48	9,549,771.57	237,784,228.91	340,346,568.39	9,549,771.57	330,796,796.82
在产品	445,417,061.98		445,417,061.98	479,263,803.40		479,263,803.40
库存商品	331,952,729.72	413,040.75	331,539,688.97	403,548,531.16	986,208.83	402,562,322.33
周转材料	4,210,071.99		4,210,071.99	3,791,491.88		3,791,491.88
开发成本	440,683,595.59		440,683,595.59	651,137,892.68		651,137,892.68
开发产品	367,893,962.25		367,893,962.25	168,424,421.39		168,424,421.39
合计	1,837,491,422.01	9,962,812.32	1,827,528,609.69	2,046,512,708.90	10,535,980.40	2,035,976,728.50

(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	986,208.83			573,168.08		413,040.75
合计	10,535,980.40			573,168.08		9,962,812.32

其他说明：

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，以及已注销子公司待处置的材料所致。本年度转回存货跌价准备是由于产品可变现价值回升，转销存货跌价准备是由于存货销售所致。

注：存货年末余额中含有借款费用资本化金额为人民币35,611,634.71元(2015年：人民币41,291,574.83元)，系全资子公司高密市孚日地产有限公司开发产品及开发成本中利息资本化金额。2016年用于计算确定利息资本化金额的资本化率为3.91%(2015年：4.00%)。年末本集团无用于债务担保的存货。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税款	28,185,664.93	39,648,071.79
待抵扣进项税额	321,171.37	
委托贷款投资		60,000,000.00
一年内到期的长期应收款		200,000,000.00
合计	28,506,836.30	299,648,071.79

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	638,450,000.00		638,450,000.00			
按成本计量的	638,450,000.00		638,450,000.00			
其他	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	641,450,000.00		641,450,000.00			

(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	其他	合计
公允价值			3,000,000.00	3,000,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
植瑞-长青定制 21 号私募投资基金		300,000.00		300,000.00						
植瑞现金管理 2 号投资基金		100,000.00		100,000.00						
新华富时合利 23 号专项资产管理计划		100,000.00		100,000.00						
景德镇安鹏汽车产业创业投资合伙企业		33,000,000.00		33,000,000.00					55.00%	
上海浩塋投资管理中心（有限合伙）		25,000,000.00		25,000,000.00					12.50%	
金永和精神制造股份有限公司		21,500,000.00		21,500,000.00					6.53%	
苏华智汇盈一期		20,000,000.00		20,000,000.00						
北京圣福伦科技有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00					5.65%	
山东林嘉新材料科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					18.00%	
宁波梅山保税港区		10,000,000.00		10,000,000.00					21.74%	

丰年鑫康 投资合伙 企业										
建设银行 乾元-日鑫 月溢		950,000.00		950,000.00						
合计		638,450,00 0.00		638,450,00 0.00					--	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
委托贷款投资							
其中：1年至2年	100,000,000.00		100,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	
2年至3年	206,000,000.00		206,000,000.00				
减：一年内到期的 长期应收款				-100,000,000.00		-100,000,000.00	
合计	306,000,000.00		306,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	--

其他说明

本集团于2015年12月17日与兴业银行、高密市国有资产经营投资有限公司签订了委托贷款合同，本集团将1亿元的资金借给高密市国有资产经营投资有限公司，借款期限为36个月，自2015年12月17日至2018年12月16日止，固定年利率为7.20%。

本集团于2016年1月7日与广发银行、高密市国有资产管理咨询有限公司签订了委托贷款合同，本集团将2亿元的资金借予高密市国有资产管理咨询有限公司，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日与山东永和精密金属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永和精密金属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%。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投	减少	权益法下确 认的投资损	其他综 合收益	其他权	宣告发 放现金	计提减		

	资	投资	益	调整	益变动	股利或 利润	值准备			
一、合营企业										
二、联营企业										
高密玉龙 孚日家纺	1,263,815.55		36,037.90							1,299,853.45
小计	1,263,815.55		36,037.90							1,299,853.45
合计	1,263,815.55		36,037.90							1,299,853.45

其他说明

于2016年12月31日，本集团长期股权投资无需计提减值准备。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,485,846.15	5,324,114.75		14,809,960.90
2.本期增加金额	3,589,270.07			3,589,270.07
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入	3,589,270.07			3,589,270.07
4.期末余额	13,075,116.22	5,324,114.75		18,399,230.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,116,836.34	936,658.88		4,053,495.22
2.本期增加金额	1,217,097.24	106,482.24		1,323,579.48
(1) 计提或摊销	585,367.65	106,482.24		691,849.89
(2) 固定资产转入	631,729.59			631,729.59
4.期末余额	4,333,933.58	1,043,141.12		5,377,074.70
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,741,182.64	4,280,973.63		13,022,156.27
2.期初账面价值	6,369,009.81	4,387,455.87		10,756,465.68

其他说明

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

本年度，本集团将部分厂房用于出租，由固定资产转入投资性房地产核算，转换日的账面价值为人民币2,957,540.48元。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,206,365,360.51	4,456,378,630.68	43,124,567.07	84,773,386.10	6,790,641,944.36
2.本期增加金额					
(1) 购置	5,133,960.06	44,541,959.17	2,353,079.14	1,998,878.97	54,027,877.34
(2) 在建工程转入	23,414,523.73	10,433,866.25			33,848,389.98
融资租赁		-5,113,294.78			-5,113,294.78
转入投资性房地产	-3,589,270.07				-3,589,270.07
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	-3,141,689.86	-66,613,081.05	-4,873,972.41	-1,180,593.06	-75,809,336.38
4.期末余额	2,228,182,884.37	4,439,628,080.27	40,603,673.80	85,591,672.01	6,794,006,310.45
二、累计折旧					
1.期初余额	734,524,034.75	2,978,913,071.52	31,705,968.86	67,868,477.02	3,813,011,552.15
2.本期增加金额					
(1) 计提	107,576,591.01	222,572,269.41	3,876,535.98	3,579,482.18	337,604,878.58
转入投资性房地产	-631,729.59				-631,729.59
融资租赁减少		-5,113,294.78			-5,113,294.78
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	-1,928,115.67	-52,165,087.94	-4,492,421.85	-695,800.55	-59,281,426.01
4.期末余额	839,540,780.50	3,144,206,958.21	31,090,082.99	70,752,158.65	4,085,589,980.35
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	1,379,580,572.61	1,228,501,122.06	9,513,590.81	14,839,513.36	2,632,434,798.84
2.期初账面价值	1,462,779,794.50	1,410,545,559.16	11,418,598.21	16,904,909.08	2,901,648,860.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,054,917.36	534,697.77		2,520,219.59	
机器设备	484,900.00	290,765.20		194,134.80	
其他设备	47,622.21	45,241.08		2,381.13	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	150,430,539.80	30,655,059.40		119,775,480.40

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园房产	249,517,777.04	正在办理
外围加工厂	22,913,045.09	正在办理
立体仓库	61,024,590.05	正在办理

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园基建	72,226,445.24		72,226,445.24	61,350,581.65	580,000.00	60,770,581.65
南电厂环保设备				4,210,383.30		4,210,383.30
合计	72,226,445.24		72,226,445.24	65,560,964.95	580,000.00	64,980,964.95

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额		比例		金额			
工业园 基建	843,700, 000.00	60,770,5 81.65	35,724,8 08.97	24,268,9 45.38		72,226,4 45.24	88.63%	86.42%	55,368,4 23.42		其他
合计	843,700, 000.00	60,770,5 81.65	35,724,8 08.97	24,268,9 45.38		72,226,4 45.24	--	--	55,368,4 23.42		--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标使用费	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	354,796,458.04			4,668,659.86	411,396.32	1,393,121.84	361,269,636.06
(1) 购置	49,119,402.00				103,303.51		49,222,705.51
(1) 处置					-90,764.69		-90,764.69
4.期末余额	403,915,860.04			4,668,659.86	423,935.14	1,393,121.84	410,401,576.88
二、累计摊销							
1.期初余额	51,543,934.69			3,467,643.54	265,032.87	1,373,466.62	56,650,077.72
(1) 计提	7,407,641.82			477,558.57	34,504.34	19,228.51	7,938,933.24
(1) 处置					-54,440.94		-54,440.94
4.期末余额	58,951,576.51			3,945,202.11	245,096.27	1,392,695.13	64,534,570.02
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	344,964,283.53			723,457.75	178,838.87	426.71	345,867,006.86
2.期初账面价值	303,252,523.35			1,201,016.32	146,363.45	19,655.22	304,619,558.34

(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
城南热电土地	6,485,549.20	正在办理中
工业园部分土地	97,307,076.16	正在办理中

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

其他说明

于2016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26%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。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告品牌策划费	390,061.27	6,526,729.06	2,479,694.11		4,437,096.22
装修费	178,560.74		93,162.12		85,398.62
防水工程	856,111.14		446,666.64		409,444.50
合计	1,424,733.15	6,526,729.06	3,019,522.87		4,931,939.34

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	126,190,085.04	31,547,521.26	89,642,094.84	22,410,523.71
内部交易未实现利润	34,126,792.84	8,531,698.21	44,015,792.35	11,003,948.09
可抵扣亏损			312,847,273.54	78,211,818.38
递延收益	50,134,153.92	12,533,538.48	32,689,891.85	8,172,472.97

留抵税款	140,898.80	35,224.70		
合计	210,591,930.60	52,647,982.65	479,195,052.58	119,798,763.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	25,429,600.00	6,357,400.00	19,966,388.29	4,991,597.07
合计	25,429,600.00	6,357,400.00	19,966,388.29	4,991,597.07

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	6,357,400.00	46,290,582.65	4,991,597.07	114,807,166.08
递延所得税负债	6,357,400.00		4,991,597.07	

(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	5,330,289.12	4,828,469.12
可抵扣亏损	41,764,660.58	31,281,269.79
合计	47,094,949.70	36,109,738.91

(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	4,293,951.12	4,434,739.49	
2020 年	26,843,828.78	26,846,530.30	
2021 年	10,626,880.68		
合计	41,764,660.58	31,281,269.79	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益	34,437,941.24	39,003,732.20
预付融资租赁保证金	19,200,000.00	14,700,000.00
预付土地款	10,438,875.00	2,770,000.00
土地竞买保证金	5,250,000.00	
合计	69,326,816.24	56,473,732.20

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	140,800,000.00	657,354,789.03
抵押借款	480,000,000.00	434,000,000.00
保证借款	677,000,000.00	1,439,936,000.00
信用借款		372,936,000.00
合计	1,297,800,000.00	2,904,226,789.03

短期借款分类的说明：

于2016年12月31日，上述借款的年利率为2.27%-5.60%(2015年12月31日：3.10%-5.60%)。质押物均为货币资金。抵押物为固定资产及无形资产。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。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		18,050,000.00
合计		18,050,000.00

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	275,307,861.88	310,534,648.97
应付工程款	70,202,367.27	40,336,370.31

应付加工费	53,219,464.37	32,446,823.90
应付运费	11,694,237.52	12,219,571.73
应付设备款	7,970,977.16	12,841,786.76
应付电费	4,798,172.49	9,934,862.49
应付其他	1,763,502.49	1,067,818.59
合计	424,956,583.18	419,381,882.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海泽芸环境科技工程有限公司	1,772,000.00	结算尾款
广安一建安安装二分公司	1,559,419.80	结算尾款
合计	3,331,419.80	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	151,343,628.48	63,219,124.00
预收货款	25,872,266.53	18,995,428.70
其他	152,614.52	228,030.89
合计	177,368,509.53	82,442,583.59

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户甲	1,787,520.00	预收售房款，房屋未交付
客户乙	1,510,016.00	预收售房款，房屋未交付
客户丙	848,298.00	预收售房款，房屋未交付
客户丁	769,846.00	预收售房款，房屋未交付
客户戊	767,353.00	预收售房款，房屋未交付
合计	5,683,033.00	--

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,915,481.41	797,435,414.49	786,964,572.13	113,386,323.77
二、离职后福利-设定提存计划		74,557,377.08	74,554,605.08	2,772.00
合计	102,915,481.41	871,992,791.57	861,519,177.21	113,389,095.77

(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	102,893,620.59	745,072,343.52	737,297,954.97	110,668,009.14
2、职工福利费	20,800.00	7,427,844.68	7,448,644.68	0.00
3、社会保险费		38,282,305.62	38,280,710.18	1,595.44
其中：医疗保险费		28,669,281.46	28,667,831.06	1,450.40
工伤保险费		5,587,033.40	5,587,004.40	29.00
生育保险费		4,025,990.76	4,025,874.72	116.04
4、住房公积金		34,829.00	34,829.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,060.82	6,618,091.67	3,902,433.30	2,716,719.19
合计	102,915,481.41	797,435,414.49	786,964,572.13	113,386,323.77

(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	-	70,520,927.46	70,518,267.46	2,660.00
2、失业保险费	-	4,036,449.62	4,036,337.62	112.00
合计	-	74,557,377.08	74,554,605.08	2,772.00

其他说明：

2016年本集团无为职工提供的非货币性福利 (2015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。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,824,660.00	-1,322,544.17
企业所得税	8,813,369.84	18,603,871.19
个人所得税	973,811.87	338,583.11
城市维护建设税	405,185.71	901,178.97
土地使用税	5,804,988.05	6,034,372.02
房产税	4,888,080.73	4,272,098.91
印花税	331,055.89	476,328.82
营业税	168,000.29	82,562.59
教育费附加	62,280.80	386,219.54
地方教育附加	41,520.53	257,379.72
其他	80,541.96	227,609.05
合计	25,393,495.67	30,257,659.75

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	990,572.92	
企业债券利息	6,437,500.00	
短期借款应付利息	2,206,989.58	
合计	9,635,062.50	

28、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	8,566,933.03	7,675,322.28
应付联营公司款项	3,379,922.68	2,642,386.88
应付少数股东往来款	4,758,793.20	4,456,989.60
其他	9,864,827.84	4,986,229.56
合计	26,570,476.75	19,760,928.32

29、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	200,000,000.00	600,000,000.00
一年内到期的长期应付款	51,249,212.71	37,564,712.61
合计	251,249,212.71	637,564,712.61

30、应付短期债券

		2016年	2015年
短期融资券		<u>414,744,333.33</u>	-
2016年度第一期短期融资券	发行日期	债券期限	发行金额
400,000,000.00	2016/4/8	2017/4/8	400,000,000.00
年初余额	本年发行	本年计提利息	年末余额
-	400,000,000.00	14,744,333.33	414,744,333.33

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提水费、污水处理费	20,194,100.58	12,705,560.78
预提利息		245,095.27
预提中介服务费	1,339,582.54	573,475.00
预提运费	2,298,181.37	30,000.00
其他		314,787.93
合计	23,831,864.49	13,868,918.98

32、长期借款

长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	450,000,000.00	484,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	445,872,000.00
减：一年内到期的抵押借款		-400,000,000.00

一年内到期的保证借款	-200,000,000.00	-200,000,000.00
合计	550,000,000.00	329,872,000.00

长期借款分类的说明:

于2016年12月31日,上述借款的年利率为4.28%-4.51%(2015年12月31日:3.40%-5.84%)。抵押物详见附注。保证人为高密市国有资产管理有限公司。

33、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
2016 年度第一期中期票据	495,842,620.04	-
合计	495,842,620.04	-

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入应付利息	期末余额
2016 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2016/9/21	2019/9/21	495,500,000.00		495,500,000.00	6,437,500.00	342,620.04		6,437,500.00	495,842,620.04
合计	--	--	--	495,500,000.00		495,500,000.00	6,437,500.00	342,620.04		6,437,500.00	495,842,620.04

34、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁租金	67,844,328.42	76,572,232.77
减: 一年内到期部分	51,249,212.71	37,564,712.61
合计	16,595,115.71	39,007,520.16

35、递延收益

单位: 元

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

政府补助	32,689,891.85	24,000,000.00	6,555,737.87	50,134,153.98	
合计	32,689,891.85	24,000,000.00	6,555,737.87	50,134,153.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
系统优化节能技改项目	1,618,378.50		389,578.32		1,228,800.18	与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地	2,209,879.33		270,362.00		1,939,517.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目	17,059,386.66		2,161,840.02		14,897,546.64	与资产相关
污水站臭气综合处理项目	1,661,538.46		138,461.54		1,523,076.92	与资产相关
锅炉升级改造项目	2,972,222.22		333,333.36		2,638,888.86	与资产相关
技术中心创新建设项目	7,168,486.68		2,015,409.39		5,153,077.29	与资产相关
国家金太阳示范工程再生资源		24,000,000.00	1,246,753.24		22,753,246.76	与资产相关
合计	32,689,891.85	24,000,000.00	6,555,737.87		50,134,153.98	--

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
万仁热电供热管网款	57,039,527.90	40,412,991.82
合计	57,039,527.90	40,412,991.82

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。

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	908,000,005.00						908,000,005.00

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,203,827,954.89			1,203,827,954.89

其他资本公积	57,421,741.08			57,421,741.08
合计	1,261,249,695.97			1,261,249,695.97

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-462,335.69	740,198.18			740,198.18		277,862.49
外币财务报表折算差额	-462,335.69	740,198.18			740,198.18		277,862.49
其他综合收益合计	-462,335.69	740,198.18			740,198.18		277,862.49

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	153,885,411.47	43,711,764.07		197,597,175.54
合计	153,885,411.47	43,711,764.07		197,597,175.54

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。

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	665,973,026.51	468,381,214.11
调整后期初未分配利润	665,973,026.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	378,161,979.87	310,796,437.52
减：提取法定盈余公积	43,711,764.07	22,404,624.62
应付普通股股利	181,600,001.00	90,800,000.50
期末未分配利润	818,823,241.31	665,973,026.51

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,188,634,334.12	3,183,111,048.19	4,082,322,654.29	3,152,792,112.61
其他业务	186,342,028.16	166,805,910.34	122,948,978.54	98,831,342.46
合计	4,374,976,362.28	3,349,916,958.53	4,205,271,632.83	3,251,623,455.07

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,109,483.63	20,764,026.88
教育费附加	18,649,411.18	14,783,604.66
房产税	11,765,894.80	
土地使用税	15,014,506.26	
车船使用税	48,765.36	
印花税	1,711,444.20	
营业税	5,267,255.73	10,148,683.68
土地增值税	4,109,452.03	10,869,475.33
水利建设基金	3,228,395.91	2,746,101.07
其他	769,799.53	432,323.08
合计	86,674,408.63	59,744,214.70

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	70,161,397.28	71,157,608.89
工资福利费	40,356,081.96	36,989,241.64
服务费	12,598,013.07	6,399,709.31
佣金	11,089,469.86	9,157,917.06
广告宣传费	8,546,758.69	6,726,663.07
快递费	4,987,468.91	4,110,655.44
检验检测费	3,273,132.24	3,970,046.77
保险费	3,086,260.43	1,669,254.78
差旅费	2,860,306.66	3,117,942.17
办公费、通讯费	1,972,252.72	3,377,741.23

商展、样品费	1,684,713.83	2,943,999.78
装修费	1,468,878.20	1,505,984.92
折旧	378,508.44	646,575.79
其他	8,595,820.63	10,783,569.43
合计	171,059,062.92	162,556,910.28

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	57,326,524.56	49,844,831.25
折旧与摊销	48,843,803.77	43,891,357.81
三项保险金	9,145,751.30	9,635,419.45
土地使用税	8,567,290.46	24,468,468.20
房产税	6,217,678.58	17,318,788.62
办公费	5,745,151.96	6,231,730.16
保险费	5,307,416.03	4,658,435.72
中介服务费	3,478,195.09	3,006,610.01
维修费	2,928,505.64	1,261,544.63
水电气费	1,999,595.97	1,582,890.10
差旅费	1,392,859.11	1,271,328.36
招待费	1,121,026.08	1,398,738.47
保安费	1,043,477.29	1,517,280.00
燃油、汽车费	1,001,418.69	1,938,085.88
印花税	893,520.46	2,900,077.59
广告宣传费	562,759.52	909,780.04
其他	19,187,748.02	12,803,485.59
合计	174,762,722.53	184,638,851.88

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	141,249,291.56	193,272,832.38
减：利息收入	7,984,995.03	29,198,054.86
减：利息资本化金额	10,174,730.78	15,913,473.58

汇兑收益	-20,338,527.62	-15,867,658.32
其他	7,054,429.83	14,772,410.50
合计	109,805,467.96	147,066,056.12

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	38,849,714.38	2,804,722.88
二、存货跌价损失	-287,225.22	-1,148,234.17
七、固定资产减值损失		9,061,531.26
九、在建工程减值损失		580,000.00
十四、其他	10,026,035.50	7,436,878.00
合计	48,588,524.66	18,734,897.97

48、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	-3,360,751.80	3,360,751.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,360,751.80	3,360,751.80
合计	-3,360,751.80	3,360,751.80

49、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	36,037.91	-168,663.31
处置长期股权投资产生的投资收益	849,910.10	
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	15,444,247.20	7,368,463.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,746,301.40	
处置委托贷款投资取得的投资收益	12,627,322.40	
委托贷款投资在持有期间取得的投资收益	19,629,536.56	23,900,002.09
合计	56,333,355.57	31,099,802.36

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,287,207.47	3,077,210.10	3,287,207.47
其中：固定资产处置利得	3,287,207.47	3,077,210.10	3,287,207.47
政府补助	7,803,164.87	15,370,852.15	7,803,164.87
其他	3,697,184.65	81,885.79	3,697,184.65
合计	14,787,556.99	18,529,948.04	14,787,556.99

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
出口信保补贴						430,000.00	864,893.00	与收益相关
外经贸发展专项基金						312,600.00		与收益相关
税收补贴						237,000.00	328,732.58	与收益相关
节能突出贡献奖						200,000.00		与收益相关
重点污染源自动监控设备运行补助						49,000.00	14,000.00	与收益相关
崔家集镇人民政府先进补贴						10,000.00		与收益相关
节能技术改造						8,827.00		与收益相关
进口贴息							830,000.00	与收益相关
稳定就业岗位补贴							8,600.00	与收益相关
成果推广经费							300,000.00	与收益相关
环境保护补贴							96,000.00	与收益相关
环境监测运营补助							14,400.00	与收益相关
高层次人才奖励							25,000.00	与收益相关
境外展费							73,000.00	与收益相关
2013 年至 2015 年采暖季供热补助							10,186,561.6	与收益相关
商贸流通发展资金							20,000.00	与收益相关
2014 年度出疆棉花运费补贴							411,600.00	与收益相关
技术中心创新能力建设项目						2,015,409.39	831,513.32	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造						2,161,840.02	720,613.34	与资产相关
金太阳示范工程再生资源补助款						1,246,753.24		与资产相关
系统优化节能技改项目						389,578.32	389,578.32	与资产相关
锅炉升级改造工程项目						333,333.36	27,777.78	与资产相关

外贸转型升级专业型示范基地						270,362.00	90,120.67	与资产相关
污水站臭气综合处理项目						138,461.54	138,461.54	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	7,803,164.87	15,370,852.15	--

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,112,654.32	3,636,744.23	5,112,654.32
其中：固定资产处置损失	5,112,654.32	3,636,744.23	5,112,654.32
对外捐赠	1,282,876.00	747,422.50	1,282,876.00
税收滞纳金		10,234,286.35	
其他	41,418.60	378,613.17	41,418.60
合计	6,436,948.92	14,997,066.25	6,436,948.92

52、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	46,218,277.18	84,913,988.54
递延所得税费用	68,516,583.43	21,384,058.68
合计	114,734,860.61	106,298,047.22

(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	495,492,428.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,873,107.22
子公司适用不同税率的影响	-520,900.32
调整以前期间所得税的影响	3,306,311.66
非应税收入的影响	-10,158,980.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	848,094.61
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	1,750,435.86
利用以前年度可抵扣亏损	-651,630.00

利用以前年度可抵扣暂时性差异	-3,711,577.92
所得税费用	114,734,860.61

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。

53、其他综合收益

详见附注。

54、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	956,600.00	13,116,787.18
其他(含活期利息收入)	21,408,646.49	31,976,704.89
合计	22,365,246.49	45,093,492.07

(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	70,161,397.28	71,157,608.89
广告费	9,109,518.21	7,683,443.11
办公费	7,717,404.68	9,609,471.39
银行手续费	7,054,429.83	14,772,410.50
销售佣金	11,089,469.86	9,157,917.06
保险费	9,740,107.59	6,327,690.50
燃油费	1,001,418.69	2,301,316.78
差旅费	4,253,165.77	4,714,872.13
评估审计、咨询费	3,550,651.49	3,006,610.01
检验费	3,273,132.24	4,245,464.33
维修费	2,928,505.64	1,261,544.63
装修费	1,468,878.20	1,505,984.92
水电气	1,999,595.97	1,582,890.10
服务费	16,076,208.16	6,399,709.31

招待费	1,121,026.08	1,398,738.47
商展费	5,725,388.70	2,943,999.78
快递费	4,987,468.91	4,110,655.44
其他	6,996,850.35	42,155,029.82
合计	168,254,617.65	194,335,357.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补贴	44,764,479.00	32,936,000.00
合计	44,764,479.00	32,936,000.00

(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		37,538,826.48
土地保证金	5,250,000.00	
合计	5,250,000.00	37,538,826.48

(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
售后回租收到的款项	45,000,000.00	30,000,000.00
收回的融资租赁保证金		30,100,000.00
收回受限保证金净额	659,736,138.14	197,197,034.05
合计	704,736,138.14	257,297,034.05

(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	56,419,338.10	95,982,475.67
支付的融资租赁保证金	4,500,000.00	7,200,000.00
支付受限制保证金净额	206,364,324.23	297,326,803.00
合计	267,283,662.33	400,509,278.67

55、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	380,757,568.28	312,602,635.54
加：资产减值准备	48,588,524.66	18,734,897.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338,724,576.51	385,647,239.95
无形资产摊销	7,938,933.24	8,442,978.21
长期待摊费用摊销	3,019,522.87	1,732,438.67
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）	1,825,446.85	559,534.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,360,751.80	-3,360,751.80
财务费用（收益以“-”号填列）	118,340,652.82	174,180,190.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,333,355.57	-31,099,802.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	68,516,583.43	21,384,058.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	224,648,817.61	42,871,010.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,784,012.40	18,866,052.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,143,308.51	-59,858,929.62
其他	-6,555,737.87	-2,254,064.97
经营活动产生的现金流量净额	1,166,191,580.74	888,447,487.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
一年内到期的可转换公司债券	62,284,660.75	16,919,710.20
融资租入固定资产	35,251,766.21	36,624,547.56
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	263,721,202.49	246,435,257.64
减：现金的期初余额	246,435,257.64	263,933,915.28
加：现金等价物的期末余额		18,877,439.69
减：现金等价物的期初余额	18,877,439.69	31,393,971.30
现金及现金等价物净增加额	-1,591,494.84	-30,015,189.25

(2) 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	123,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,485,724.86
处置子公司收到的现金净额	119,514,275.14

(3) 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	263,721,202.49	246,435,257.64
其中：库存现金	484,124.54	3,269,281.49
可随时用于支付的银行存款	263,237,077.95	243,165,976.15
二、现金等价物		18,877,439.69
三、期末现金及现金等价物余额	263,721,202.49	265,312,697.33

56、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	219,011,667.76	注 1
固定资产	694,199,413.00	注 2
无形资产	95,879,667.06	注 3
合计	1,009,090,747.82	--

其他说明：

注 1：于 2016 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 219,011,667.76 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 705,383,481.67 元)的票据保证金、借款保证金、按揭保证金、银行定期存款用于取得银行借款而被质押。

注 2：于 2016 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 694,199,413.00 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 936,549,224.87 元)的固定资产用于取得银行借款而被抵押。

注 3：于 2016 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 95,879,667.06 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 196,059,460.87 元)的土地使用权用于取得银行借款而被抵押。

57、外币货币性项目

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
----	--------	------	-----------

其中：美元	9,382,782.60	6.9370	65,088,362.90
欧元	981.95	7.3068	7,174.91
港币	358,388.00	0.8945	320,578.07
日元	756,994.00	0.0596	45,110.03
其中：美元	46,814,305.16	6.9370	324,750,834.89
应付账款			
其中：美元	598,560.01	6.9370	4,152,210.79
欧元	22,000.00	7.3068	160,749.60
日元	1,400,000.00	0.0596	83,440.00

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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
高密市孚日小额贷款有限公司	205,000,000.00	100.00%	出售	2016年6月7日	股权转让协议	849,910.12	0.00%	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

本集团于2016年6月7日签订股权转让协议，将孚日小额贷款100%的股权以人民币205,000,000元出售给孚日控股集团股份有限公司，处置日为2016年6月7日。自2016年6月7日起，本集团不再将孚日小额贷款纳入合并范围。孚日小额贷款于处置日的净资产账面值为人民币204,150,089.88元。

2、其他原因的合并范围变动

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

（1）山东孚日售电有限公司由本公司出资人民币3000万元于2015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。

（2）孚日物流于2016年度注销。

（3）孚日棉纺于2016年度注销。

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	工业企业	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	工业企业	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	工业企业	100.00%		
高密孚日物流有限公司	山东高密市	山东高密市	物流	-	-	不适用
高密市孚日地产有限公司	山东高密市	山东高密市	地产	100.00%		
山东高密高源热电有限公司	山东高密市	山东高密市	其他	100.00%		
高密万仁热电有限公司	山东高密市	山东高密市	工业企业	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	工业企业	100.00%		
孚日集团胶州家纺有限公司	山东胶州市	山东胶州市	工业企业	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	工业企业	100.00%		
高密市孚日小额贷款有限公司	山东高密市	山东高密市	工业企业	-	-	不适用
潍坊宏远纺织有限公司	山东潍坊市	山东潍坊市	工业企业	100.00%		
北京信远昊海投资有限公司	北京市	北京市	其他	100.00%		
高密孚日棉纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业企业	-	-	不适用
山东孚日售电有限公司	山东高密市	山东高密市	商业	100.00%		

其他说明:

- 1、孚日物流于2016年度注销；
- 2、于2016年度，本公司出售了其所拥有的孚日小额贷款100%的股权；
- 3、孚日棉纺于2016年度注销；
- 4、孚日售电系2015年度新设立的子公司，实收资本为人民币3,000万元。

除上述外，于2016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%	2,605,482.52	1,642,048.80	3,955,734.23
高密双山家纺有限公司	40.00%	-9,894.11	0.00	306,552.85

(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	52,763,464.14	481,654.18	53,245,118.32	39,752,164.88	4,790,101.05	44,542,265.93	51,722,540.06	565,064.93	52,287,604.99	46,291,142.05	0.00	46,291,142.05
双山家	696,004.	149,046.	845,050.	78,668.7	0.00	78,668.7	698,229.	171,557.	869,786.	78,668.7	0.00	78,668.7

纺	14	78	92	7	7	09	10	19	7	7
---	----	----	----	---	---	----	----	----	---	---

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 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
流动资产	4,146,147.56	3,593,375.57
非流动资产	382,519.44	444,457.08
资产合计	4,528,667.00	4,037,832.65
流动负债	1,244,051.13	878,293.75
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	1,244,051.13	878,293.75
按持股比例计算的净资产份额	1,313,846.35	1,263,815.56
营业收入	8,193,440.98	6,841,731.18
净利润	125,076.97	-421,658.31
综合收益总额	125,076.97	-421,658.31

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：

2016年

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 初始确认时	交易性	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
-------------------------------------	-----	-------------	--------------	----

货币资金	-	-	482,732,870.25	-	482,732,870.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	18,146,660.00	-	-	18,146,660.00
应收票据	-	-	6,462,419.90	-	6,462,419.90
应收账款	-	-	395,583,555.85	-	395,583,555.85
应收利息	-	-	851,251.53	-	851,251.53
其他应收款	-	-	129,332,980.60	-	129,332,980.60
可供出售金融资产	-	-	-	641,450,000.00	641,450,000.00
长期应收款	-	-	306,000,000.00	-	306,000,000.00
其他非流动资产	-	-	24,450,000.00	-	24,450,000.00
	-	18,146,660.00	1,345,413,078.13	641,450,000.00	2,005,009,738.13

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		其他 金融负债	合计
	初始确认时	交易性		
短期借款	-	-	1,297,800,000.00	1,297,800,000.00
应付短期债券	-	-	414,744,333.33	414,744,333.33
应付账款	-	-	424,956,583.18	424,956,583.18
其他应付款	-	-	26,570,476.75	26,570,476.75
应付利息	-	-	9,635,062.50	9,635,062.50
一年内到期的非流动负债	-	-	251,249,212.71	251,249,212.71
其他流动负债	-	-	23,831,864.49	23,831,864.49
长期借款	-	-	550,000,000.00	550,000,000.00
应付债券	-	-	495,842,620.04	495,842,620.04
长期应付款	-	-	16,595,115.71	16,595,115.71
	-	-	-3,511,225,268.71	3,511,225,268.71

2015年

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		贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
	初始确认时	交易性			
货币资金	-	-	970,696,179.00	-	970,696,179.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	52,593,450.00	-	-	52,593,450.00

应收票据	-	-	11,648,000.00	-	11,648,000.00
应收账款	-	-	434,876,706.59	-	434,876,706.59
应收利息	-	-	451,444.55	-	451,444.55
发放贷款及垫款	-	-	206,540,110.00	-	206,540,110.00
其他应收款	-	-	67,944,721.89	-	67,944,721.89
其他流动资产	-	-	260,000,000.00	-	260,000,000.00
长期应收款	-	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
其他非流动资产	-	-	14,700,000.00	-	14,700,000.00
	-	-	<u>52,593,450.00</u>	<u>2,066,857,162.03</u>	<u>- 2,119,450,612.03</u>

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	金融负债	
短期借款	-	-	2,904,226,789.03	2,904,226,789.03
应付票据	-	-	18,050,000.00	18,050,000.00
应付账款	-	-	419,381,882.75	419,381,882.75
其他应付款	-	-	19,760,928.32	19,760,928.32
一年内到期的非流动负债	-	-	637,564,712.61	637,564,712.61
其他流动负债	-	-	13,868,918.98	13,868,918.98
长期借款	-	-	329,872,000.00	329,872,000.00
长期应付款	-	-	39,007,520.16	39,007,520.16
	-	-	<u>4,381,732,751.85</u>	<u>4,381,732,751.85</u>

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2016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3,604,997.90元(2015年12月31日：无)。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2016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3,604,997.90元(2015年12月31日：无)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016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214,846,566.59元。于2016年12月31日，其到期日为1至8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。

2016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、发放贷款及垫款、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72.21%的借款应于12个月内到期。于2016年12月31日,本集团62.18%(2015年:

90.17%)的债务在不足1年内到期。

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：

2016年	1个月 以内	1至 3个月	3个月 至1年	1年 至五年	合计
短期借款	231,667,472.60	7,352,691.78	1,087,308,750.00	-	1,326,328,914.38
应付短期债券	-	-	414,744,333.33	-	414,744,333.33
应付账款	265,834,316.96	70,999,619.19	71,359,247.24	16,763,399.79	424,956,583.18
应付债券	-	-	22,500,000.00	545,000,000.00	567,500,000.00
应付利息	-	2,206,989.58	7,428,072.92	-	9,635,062.50
其他应付款	17,677,403.78	3,158,495.52	5,352,757.45	381,820.00	26,570,476.75
一年内到期的 非流动负债	7,797,937.00	7,845,228.26	237,702,085.81	-	253,345,251.07
其他流动负债	-	23,831,864.49	-	-	23,831,864.49
长期借款	-	5,885,445.21	17,983,304.79	564,488,150.68	588,356,900.68
长期应付款	-	-	-	16,595,115.71	16,595,115.71
合计	<u>522,977,130.34</u>	<u>121,280,334.03</u>	<u>1,864,378,551.54</u>	<u>1,126,633,370.47</u>	<u>3,651,864,502.09</u>
2015年	1个月 以内	1至 3个月	3个月 至1年	1年 至五年	合计
短期借款	436,762,200.00	992,998,239.42	1,504,488,622.36	-	2,934,249,061.78
应付票据	-	18,050,000.00	-	-	18,050,000.00
应付账款	181,235,874.65	84,232,537.27	143,005,050.14	10,908,420.69	419,381,882.75
应付债券	-	-	-	-	-
其他应付款	6,039,185.91	3,124,139.87	10,054,987.94	542,614.59	19,760,928.31
一年内到期的 非流动负债	1,680,395.50	34,811,082.41	618,808,731.15	3,229,402.10	658,529,611.16
其他流动负债	-	13,868,918.98	-	-	13,868,918.98
长期借款	-	2,712,183.60	8,136,550.80	333,922,360.47	344,771,094.87
长期应付款	-	-	-	39,423,940.18	39,423,940.18
合计	<u>625,717,656.06</u>	<u>1,149,797,101.55</u>	<u>2,284,493,942.39</u>	<u>388,026,738.03</u>	<u>4,448,035,438.03</u>

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2016年12月31日，本集团约70.23%(2015年：83.25%)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。

2016年	基点 增加/(减少)	净损益和 其他综合收益 增加/(减少)
人民币	5%	18,370,941.78
人民币	(5%)	(18,370,941.78)
2015年		
	基点 增加/(减少)	净损益和 其他综合收益 增加/(减少)
人民币	5%	5,434,246.58
人民币	(5%)	(5,434,246.58)

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4.85%（2015年：5.01%）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。

2016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%	2,954,935.56
人民币对美元升值	(1%)	(2,954,935.56)
人民币对欧元贬值	1%	1,259.43
人民币对欧元升值	(1%)	(1,259.43)
人民币对日元贬值	1%	964.03
人民币对日元升值	(1%)	(964.03)
人民币对港币贬值	1%	2,404.36
人民币对港币升值	(1%)	(2,404.36)

2015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%	3,015,443.06
人民币对美元升值	(1%)	(3,015,443.06)
人民币对欧元贬值	1%	(882,992.04)
人民币对欧元升值	(1%)	882,992.04
人民币对日元贬值	1%	0.73
人民币对日元升值	(1%)	(0.73)
人民币对港币贬值	1%	3,201.82
人民币对港币升值	(1%)	(3,201.82)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2016年12月31日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2016年末	2016年 最高/最低	2015年末	2015年 最高/最低
深圳—A股指数	2,060	2,237 / 1,703	2,416	3,288 / 1,492

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2016年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
深圳—交易性	18,146,660.00	1,360,999.50	-	1,360,999.50

2015年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
深圳一交易性	52,593,450.00	3,944,508.75	-	3,944,508.75

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。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015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2016年12月31日的资产负债率为55%(2015年12月31日：61%)，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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	18,146,660.00			18,146,660.00
(3) 其他	3,000,000.00			3,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
孚日控股	山东高密	投资	25000 万元	27.42%	27.42%

本企业最终控制方是孙日贵。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
孚日电机	(1)a	7,657,693.62		否	7,609,100.81
日升毛巾	(1)b	7,530,146.90		否	7,033,291.48
玉龙孚日	(1)c	6,682,796.36		否	5,340,157.68
高源化工	(1)d	546,358.97		否	723,179.49
沂水梦圆	(1)e	1,882,342.83		否	
孚日建材	(1)f			否	600,000.00
合计		24,299,338.68			21,305,729.46

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	(1)d	4,902,173.65	4,311,596.74
孚日建材	(1)f	2,252,315.68	2,938,879.04
孚日电机	(1)a	836,597.07	1,205,250.52
日升毛巾	(1)b	812,788.30	472,143.39
孚日物业	(1)g	35,555.56	
沂水梦圆	(1)e	153,956.49	
玉龙孚日	(1)c	161,083.14	383,263.97
合计		9,154,469.89	9,311,133.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(a) 2016年孚日电机为本集团提供维修服务及销售其他材料，以市场价向本集团收取维修费人民币298,496.64元(2015年:人民币1,219,367.75元)，销售其他材料人民币7,359,196.98元(2015年:人民币6,389,733.06元)。本集团向孚日电机提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费人民币836,597.07元(2015年:人民币1,205,250.52元)。

(b) 2016年日升毛巾为本集团提供加工服务，以市场价向本集团收取加工费人民币7,530,146.90元(2015年:人民币7,033,291.48元)。本集团向日升毛巾提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费人民币812,788.30元(2015年:人民币472,143.39元)。

(c) 2016年玉龙孚日为本集团提供加工服务，以市场价向本集团收取加工费人民币6,682,796.36元(2015年:人民币5,340,157.68元)。本集团向玉龙孚日提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费161,083.14元(2015年:人民币383,263.97元)。

(d) 2016年高源化工为本集团提供染化料服务，以市场价向本集团收取人民币546,358.97元(2015年:人民币723,179.49元)。本集团向高源化工提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费4,902,173.65元(2015年:人民币4,311,596.74元)。

(e) 2016年沂水梦圆为本集团提供加工服务，以市场价向本集团收取人民币1,882,342.83元(2015年:无)。本集团向沂水梦圆提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费153,956.49元(2015年:无)。

(f) 2016年孚日建材向本集团提供其他材料，以市场价向本集团收取其他材料费人民币0元(2015年:人民币600,000.00元)。本集团向孚日建材提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费2,252,315.68元(2015年:人民币2,938,879.04元)。

(g) 本集团向孚日物业提供毛巾，以市场价收取毛巾费35,555.56元

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孚日控股	100,000,000.00	2015年05月26日	2016年05月26日	是
孚日控股	180,000,000.00	2015年12月03日	2016年06月02日	是
孚日控股	230,000,000.00	2016年04月20日	2016年10月17日	是
孚日控股	150,000,000.00	2016年01月25日	2017年01月25日	否
孚日控股	55,825,000.00	2014年11月07日	2019年11月24日	否
孚日控股	32,550,000.06	2014年12月09日	2019年10月20日	否
孚日控股	30,652,000.06	2014年12月09日	2020年03月20日	否
孚日控股	47,819,000.00	2015年12月18日	2021年01月20日	否

(3) 关联方资产转让、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	5,944,562.39	118,692.31
孚日电机	出售固定资产	49,669.72	2,500.86

(4) 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	2,221,022.80	2,137,129.72

(5) 其他关联交易

本年度, 本集团将100%孚日小贷的股权以人民币205,000,000.00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			447,424.15	447.42
应收账款	高源化工	694,720.92	694.72		
应收账款	日升毛巾	93,960.49	93.96		

其他应收款	孚日控股	82,000,000.00		
-------	------	---------------	--	--

(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	2,252,619.43	1,914,937.77
应付账款	日升毛巾	1,949,529.50	1,678,727.57
应付账款	沂水梦圆	63,243.87	
应付账款	高源化工		131,040.00
应付账款	孚日建材		66.00
预收款项	日升毛巾		1,362.00
其他应付款	玉龙孚日	3,379,922.68	2,642,386.88

十三、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

	2016年	2015年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>29,943,221.98</u>	<u>25,342,864.55</u>

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本集团并无需作披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项**其他资产负债表日后事项说明**

于2017年4月6日，本集团第五届董事会召开第十八次会议，批准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)，共计分配现金股利181,600,001.00元。不进行资本公积转增股本。本议案尚需公司2016年度股

东大会批准。

十五、其他重要事项

1、其他

分部报告

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2016年	2015年
毛巾	3,177,827,687.22	3,052,966,451.91
床品	454,822,143.03	588,500,639.29
热电	332,543,029.26	328,994,954.94
房地产	207,739,449.06	95,573,978.00
自来水	15,702,025.55	16,286,630.15
租赁	3,140,705.00	4,469,375.42
贷款利息	4,088,144.16	21,492,851.69
销售材料	179,113,179.00	96,986,751.43
	<u>4,374,976,362.28</u>	<u>4,205,271,632.83</u>

地理信息

对外交易收入

	2016年	2015年
美洲	1,531,271,877.24	1,617,242,576.14
欧洲	576,274,459.04	588,182,560.34
亚洲	762,054,509.18	667,173,250.40
中国大陆	1,505,375,516.82	1,332,673,245.95
	<u>4,374,976,362.28</u>	<u>4,205,271,632.83</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2016年	2015年
美洲	1,531,271,877.24	1,617,242,576.14
欧洲	576,274,459.04	588,182,560.34
亚洲	762,054,509.18	667,173,250.40
中国大陆	1,505,375,516.82	1,332,673,245.95
	<u>4,374,976,362.28</u>	<u>4,205,271,632.83</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

2、租赁

融资租赁：于2016年12月31日，未确认融资费用的余额为人民币2,049,111.76元(2015年12月31日：人民币1,923,545.51元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	52,863,973.42	39,071,838.10
1年至2年(含2年)	15,197,966.76	36,204,973.42
2年至3年(含3年)	1,831,500.00	3,218,966.76
	<u>69,893,440.18</u>	<u>78,495,778.28</u>

融资租入固定资产，参见附注。

于2016年，本集团与远东宏信（天津）融资租赁有限公司(“出租方”)签订了租期为三年的融资租赁售后租回合同。根据该合同，本集团将机器设备以人民币35,251,766.21元出售给出租方，并按不等额年金法计算的租金将该机器设备租回。租赁期满，本集团可行使留购权以人民币2,000元的名义价格回购该机器设备。孚日控股集团股份有限公司为本集团提供全额担保。

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	7,651,235.43	7,627,990.67
1年至2年(含2年)	7,442,319.00	7,687,991.00
2年至3年(含3年)	6,656,680.00	7,730,024.00
3年以上	36,533,333.33	80,363,333.33

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	355,799,436.25	90.23%	321,932,183.68	0.10%	355,477,504.07	394,422,138.93	100.00%	358,196.81	0.10%	394,063,942.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,515,440.06	9.77%	38,515,440.06	100.00%	0.00					
合计	394,314,876.31	100.00%	38,837,372.24		355,477,504.07	394,422,138.93	100.00%	358,196.81		394,063,942.12

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：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	321,932,183.68	321,932.18	0.10%
1年以内小计	321,932,183.68	321,932.18	0.10%
合计	321,932,183.68	321,932.18	0.10%

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

(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 38,515,440.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,264.63 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	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	38,515,440.06	9.77	货款	2年以内	38,515,440.06
第二名	35,934,799.66	9.11	货款	1年以内	35,934.80
第三名	15,259,033.51	3.87	货款	1年以内	15,259.03
第四名	14,196,039.53	3.60	货款	1年以内	14,196.04
第五名	14,028,800.06	3.56	货款	1年以内	14,028.80
	<u>117,934,112.82</u>	<u>29.91</u>			<u>38,594,858.73</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,063,916,881.72	100.00%	101,223.61	0.01%	1,063,815,658.11	916,017,760.95	100.00%	203,878.66	0.02%	915,813,882.29
合计	1,063,916,881.72	100.00%	101,223.61	0.01%	1,063,815,658.11	916,017,760.95	100.00%	203,878.66	0.02%	915,813,882.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	90,596,934.15	48,777.98	0.05%
1 年以内小计	90,596,934.15	48,777.98	0.05%
1 至 2 年	295,312.00	14,765.60	5.00%
2 至 3 年	21,000.30	2,100.03	10.00%
3 年以上	118,600.00	35,580.00	30.00%
3 至 4 年	118,600.00	35,580.00	30.00%
合计	91,031,846.45	101,223.61	

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 □ 不适用

于2016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	15,901,047.77	-	-	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 29,863.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 132,518.36 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	956,983,987.50	876,897,954.27
股权出售款	82,000,000.00	
出口退税款	15,901,047.77	29,785,522.08
保证金	2,214,725.00	2,701,219.29
代垫款	2,848,383.78	2,681,073.39
员工备用金	739,433.48	527,231.85
其他	3,229,304.19	3,424,760.07
合计	1,063,916,881.72	916,017,760.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权出售款	82,000,000.00	1 年以内	7.71%	82,000.00
第二名	出口退税款	15,901,047.77	1 年以内	1.49%	
第三名	代垫款	2,324,008.44	1 年以内	0.22%	2,324.01
第四名	保证金	2,065,725.00	4 年以内	0.19%	31,406.13
第五名	进口税款	1,333,661.32	1 年以内	0.13%	1,333.66
合计	--	103,624,442.53	--	9.74%	117,063.80

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	721,388,589.85	5,500,000.00	715,888,589.85	822,410,847.96	1,000,000.00	821,410,847.96
对联营、合营企业投资	1,299,853.44		1,299,853.44	1,263,815.53		1,263,815.53
合计	722,688,443.29	5,500,000.00	717,188,443.29	823,674,663.49	1,000,000.00	822,674,663.49

(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		
孚日物流	5,000,000.00		5,000,000.00			
高源热电	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		
阚家家纺	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
梦圆家居	178,976,755.86			178,976,755.86		
孚日小额贷	200,000,000.00		200,000,000.00			
孚日棉纺	26,022,258.11		26,022,258.11			
潍坊宏远	30,000,000.00			30,000,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00
北京信远	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
孚日售电		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	822,410,847.96	130,000,000.00	231,022,258.11	721,388,589.85	4,500,000.00	5,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
玉龙孚日	1,263,815.53			36,037.91						1,299,853.44	
小计	1,263,815.53			36,037.91						1,299,853.44	

合计	1,263,815 .53		36,037.91						1,299,853 .44
----	------------------	--	-----------	--	--	--	--	--	------------------

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	3,562,767,198.01	2,848,163,072.33	3,541,075,766.40	2,953,438,279.85
其他业务	301,650,097.93	285,067,930.52	963,720,194.20	956,551,394.54
合计	3,864,417,295.94	3,133,231,002.85	4,504,795,960.60	3,909,989,674.39

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,037.91	-168,663.31
处置长期股权投资产生的投资收益	15,872,141.97	-17,195,474.57
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	3,627,148.24	4,891,217.65
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	184,709,071.20	2,615,104.05
委托贷款投资在持有期间的投资收益	19,629,536.56	23,900,002.09
处置委托贷款投资产生的投资收益	12,627,322.40	
合计	236,501,258.28	14,042,185.91

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-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）	7,803,164.87	
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	7,746,301.40	
对外委托贷款取得的损益	32,256,858.96	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,655,766.05	
对外捐赠支出	-1,282,876.00	
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	12,083,495.40	
减：所得税影响额	15,109,315.96	
合计	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：不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.13%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.68%	0.37	0.37

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

二〇一七年四月六日