

# 孚日集团股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 06 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖茂昌、主管会计工作负责人吕尧梅及会计机构负责人(会计主管人员)朱传昌声明：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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对 2019 年保留意见的审计报告涉及事项已有专项说明，请投资者注意阅读。

根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司认定财务报告存在 2 个重大缺陷。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年度利润分配股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 可转换公司债券相关情况.....	36
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第十节 公司治理.....	38
第十一节 公司债券相关情况.....	42
第十二节 财务报告.....	46
第十三节 备查文件目录.....	47

## 释义

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

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	孚日股份	股票代码	002083
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	孚日集团股份有限公司		
公司的中文简称	孚日股份		
公司的外文名称（如有）	SUNVIM GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNVIM		
公司的法定代表人	肖茂昌		
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	彭仕强	朱传昌
联系地址	山东省高密市孚日街 1 号证券部	山东省高密市孚日街 1 号证券部
电话	0536-2308043	0536-2308043
传真	0536-5828777	0536-5828777
电子信箱	furigufen@126.com	furigufen@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据：是

追溯调整或重述原因：会计差错更正

单位：元

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	4,986,925,314.66	5,170,527,632.84	5,154,539,811.85	-3.25%	4,821,675,351.22	4,821,675,351.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	369,012,062.95	434,768,621.16	405,314,084.74	-8.96%	410,203,237.93	410,203,237.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	233,738,088.17	340,687,792.10	311,233,255.68	-24.90%	328,215,389.82	328,215,389.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	594,248,843.19	520,256,444.55	520,256,444.55	14.22%	886,647,263.99	886,647,263.99
基本每股收益（元/股）	0.41	0.48	0.4500	-8.89%	0.450	0.450
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.48	0.4500	-8.89%	0.45	0.45
加权平均净资产收益率	10.54%	12.95%	12.13%	-1.59%	12.63%	12.63%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	10,072,582,472.58	8,063,672,116.99	8,453,993,184.51	19.15%	7,409,386,658.24	7,409,386,658.24

归属于上市公司股东的净资产(元)	3,718,210,196.38	3,442,483,545.10	3,413,029,008.68	8.94%	3,323,253,964.15	3,323,253,964.15
------------------	------------------	------------------	------------------	-------	------------------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,242,806,839.27	1,284,809,337.39	1,234,685,666.45	1,224,623,471.55
归属于上市公司股东的净利润	135,340,653.86	123,034,274.60	115,904,485.63	-5,267,351.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,588,747.80	104,293,015.11	72,738,920.38	-38,882,595.12
经营活动产生的现金流量净额	246,768,234.18	298,934,821.57	63,068,419.76	-14,522,632.32

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

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-9,257,930.85	6,916,943.16	-2,704,964.24	
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）	102,481,784.00	22,032,180.04	37,177,346.10	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,805,683.21			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-24,428,335.40	-24,298,466.21	10,704,401.75	
对外委托贷款取得的损益	3,238,595.20	20,270,720.70	20,697,783.76	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,242,152.41	309,358.88	1,487,337.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	103,283,351.14	100,210,368.84	41,955,226.23	
减：所得税影响额	45,091,324.93	31,360,276.35	27,329,282.70	
合计	135,273,974.78	94,080,829.06	81,987,848.11	--

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

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

### 二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况：不适用

2、主要境外资产情况：不适用

### 三、核心竞争力分析

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

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

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

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

5、研发能力较强，创新效果明显。公司拥有国家级技术中心、国家级实验室、博士后科研工作站，是中国家纺行业新型纤维开发应用推广基地，主持和参与起草了毛巾国家标准、行业标准的制定，获得了国家工信部“中国工业大奖提名奖”等众多荣誉，形成了较强的创新发展能力。其中“原液着色竹丽尔生态毛巾”和“高低毛隐纬缎组织毛巾”荣获了中国纺织工业联合会“2019年度十大类纺织创新产品”称号。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，面对异常复杂的外部形势和激烈的市场竞争，公司董事会按照新三十年的战略布局，不断加快企业转型升级，完善产业链条，深度拓展全球市场，强化企业内部管理，提升技术研发创新水平，克服了不利因素影响，顺利完成年度经营目标。本报告期，公司共实现营业收入49.87亿元，同比下降 3.25 %；实现净利润3.67亿元，同比下降9.62 %。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

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

在国际市场开发方面，面对全球贸易形势急剧动荡，棉花配额政策调整等多重挑战，公司通过深挖市场潜力，拓展新的市场空间，保持着订单满负荷生产，充分体现出孚日在国际市场上的竞争优势。尤其是东南亚市场、澳大利亚市场增长10%以上，日本市场增长7%，欧洲市场实现小幅增长，确保了国际市场稳定发展。

在国内品牌建设方面，公司加快品牌转型升级步伐，强化顶层设计，成立品牌战略委员会，组建了新的运营团队，启用上海运营中心，与国内专业品牌策划公司合作，重新梳理了品牌经营理念，制定了新的品牌发展规划，进一步优化组织结构，完善运营机制，人才队伍、产品创新、渠道开发、品牌推广等各项工作扎实推进，为下一步国内市场提速发展打下了坚实基础。

在加强内部管理方面，继续抓基础、找差距、补短板，产品质量、生产效率、成本控制、精益生产、流程再造等许多方面巩固住了近几年取得的成果，并实现了新的突破，其中毛巾各工厂完成综合一等品率97.92%，同比提高0.99%，产成品库存下降13.5%，B品库存比年初下降了38%；印花浆料剩余下降了40%，运行质量和管理效益不断提高。

在产业升级改造方面，公司进一步完善家纺产业链，被列入山东省新旧动能转换重大工程实施规划，并被确定为省重大项目库优选项目的高档巾被产品全自动智能化生产项目，于下半年全生产线投入运行，显著提高了公司在日本市场的竞争力。同时，热电公司技术改造、中水回用项目建设全部按计划投产达效，进一步降低了资源消耗，推动企业向集约、绿色模式发展，产业布局更加合理，企业整体竞争优势进一步提升。

在资本市场运营方面，公司在资本市场上成功公开发行可转换为公司股票的债券，募集资金6.5亿元，有效降低了企业资产负债率，在国家实施“去杠杆”政策、整个资金面异常紧张的情况下，体现出权威评级机构、资本市场对孚日集团良好信誉、综合实力、盈利能力的认可。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	4,986,925,314.66	100%	5,154,539,811.85	100%	-3.25%
分行业					
家纺行业	4,230,925,400.25	84.84%	4,123,115,499.07	79.99%	2.61%
其他行业	755,999,914.41	15.16%	1,031,424,312.78	20.01%	-26.70%
分产品					
毛巾系列	3,508,352,417.05	70.35%	3,443,653,973.59	66.81%	1.88%
床品系列	722,572,983.20	14.49%	679,461,525.48	13.18%	6.34%
热电	447,249,876.17	8.97%	424,138,028.40	8.23%	5.45%
房地产	0.00	0.00%	322,996,054.41	6.27%	-100.00%
销售材料	217,280,323.41	4.36%	253,117,232.98	4.91%	-14.16%
自来水	18,738,667.28	0.38%	15,159,071.09	0.29%	23.61%
教育	45,311,720.39	0.90%		0.00%	
取暖费	22,630,264.76	0.45%	13,494,474.74	0.26%	67.70%
租赁	4,789,062.40	0.10%	2,519,451.16	0.05%	90.08%
分地区					
外销	3,240,619,051.18	64.98%	3,140,637,568.92	60.93%	3.18%
内销	1,746,306,263.48	35.02%	2,013,902,242.93	39.07%	-13.29%

## (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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家纺行业	4,230,925,400.25	3,404,865,026.74	19.52%	2.61%	3.80%	-0.92%
其他行业	755,999,914.41	602,487,397.22	20.31%	-26.70%	-28.54%	2.33%
分产品						
毛巾系列	3,508,352,417.05	2,740,876,299.93	21.88%	1.88%	2.66%	-0.59%
床品系列	722,572,983.20	663,988,726.81	8.11%	6.34%	8.77%	-2.05%

热电	447,249,876.17	354,282,179.39	20.79%	5.45%	-1.54%	5.62%
房地产	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	
销售材料	217,280,323.41	197,562,013.45	9.08%	-14.16%	-12.94%	-1.27%
自来水	18,738,667.28	12,030,590.68	35.80%	23.61%	23.69%	-0.04%
教育	45,311,720.39	15,768,105.72	65.20%			
取暖费	22,630,264.76	18,055,445.58	20.22%	67.70%	118.08%	-18.43%
租赁	4,789,062.40	4,789,062.40	0.00%	90.08%	90.08%	0.00%
分地区						
外销	3,240,619,051.18	2,638,850,974.01	18.57%	3.18%	3.19%	-0.01%
内销	1,746,306,263.48	1,368,501,449.95	21.63%	-13.29%	-12.62%	-0.60%

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	2019 年	2018 年	同比增减
毛巾系列	销售量	吨	61,014	61,597	-0.95%
	生产量	吨	59,804	61,845	-3.30%
	库存量	吨	8,146	9,258	-12.01%
床品系列	销售量	吨	13,906	13,548	2.64%
	生产量	吨	12,526	12,433	0.75%
	库存量	吨	1,158	1,413	-18.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：不适用

### (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	2019 年		2018 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	1,851,434,606.65	54.38%	1,736,833,516.77	52.95%	6.60%
家纺行业	辅助材料	282,888,721.63	8.31%	288,444,110.35	8.79%	-1.93%
家纺行业	水电气	252,958,764.20	7.43%	242,635,747.38	7.40%	4.25%
家纺行业	职工薪酬	585,902,141.12	17.21%	563,228,622.63	17.17%	4.03%
家纺行业	折旧	165,305,320.91	4.85%	151,371,287.74	4.61%	9.21%

家纺行业	其他	266,375,472.23	7.82%	297,771,855.95	9.08%	-10.54%
家纺行业	合计	3,404,865,026.74	100.00%	3,280,285,140.82	100.00%	3.80%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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	1,458,214,840.17	53.20%	1,397,924,967.62	52.36%	4.31%
毛巾系列	辅助材料	235,504,743.07	8.59%	232,542,522.31	8.71%	1.27%
毛巾系列	水电气	196,005,257.70	7.15%	191,694,065.46	7.18%	2.25%
毛巾系列	职工薪酬	483,742,374.36	17.65%	474,963,429.60	17.79%	1.85%
毛巾系列	折旧	129,988,286.44	4.74%	124,414,254.18	4.66%	4.48%
毛巾系列	其他	237,420,798.19	8.66%	248,294,541.62	9.30%	-4.38%
毛巾系列	合计	2,740,876,299.93	100.00%	2,669,833,780.79	100.00%	2.66%
床品系列	原材料	393,219,766.48	59.22%	338,908,549.15	55.51%	16.03%
床品系列	辅助材料	47,383,978.56	7.14%	55,901,588.04	9.16%	-15.24%
床品系列	水电气	56,953,506.50	8.58%	50,941,681.92	8.34%	11.80%
床品系列	职工薪酬	102,159,766.76	15.39%	88,265,193.03	14.46%	15.74%
床品系列	折旧	35,317,034.47	5.32%	26,957,033.56	4.42%	31.01%
床品系列	其他	28,954,674.04	4.36%	49,477,314.33	8.11%	-41.48%
床品系列	合计	663,988,726.81	100.00%	610,451,360.03	100.00%	8.77%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动： 是****1、非同一控制下企业合并**

收购子公司	收购权益比例
北京睿优铭管理咨询有限公司	60.74%
保山梦圆家居有限公司	100.00%

2、本公司与高密市凤城管网建设投资有限公司于2019年12月23日签订股权转让协议，以人民币105,000,000.00元出售其所持有高密孚日热力有限公司的100%股权，处置日为2019年12月31日。故自2019年12月31日起，本集团不再将高密孚日热力有限公司纳入合并范围。

**3、其他原因的合并范围变动**

嘉兴君诚苏元投资管理合伙企业（有限合伙）由北京信远昊海投资有限公司认缴人民币10,300万元于2019年5月31日新设成立，持股比例99.99%，从成立之日起将其纳入合并范围。

上海参昂教育科技有限公司由北京孚日教育投资有限公司认缴人民币1,000万元于2019年10月23日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

烟台信能股权投资基金合伙企业（有限合伙）由北京信远昊海投资有限公司认缴人民币29,900万元于2019年11月1日新设成立，持股比例99.67%，从成立之日起将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况：不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	847,189,102.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.99%
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	218,674,985.84	4.38%
2	第二名	207,493,222.61	4.16%
3	第三名	177,815,137.71	3.57%
4	第四名	122,712,764.75	2.46%
5	第五名	120,492,991.64	2.42%
合计	--	847,189,102.55	16.99%

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）	929,255,753.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.26%
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	327,877,624.64	10.68%
2	第二名	220,866,993.62	7.19%
3	第三名	139,358,432.93	4.54%
4	第四名	134,255,377.74	4.37%
5	第五名	106,897,325.02	3.48%
合计	--	929,255,753.95	30.26%

主要供应商其他情况说明：不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	203,583,382.21	168,037,662.05	21.15%	
管理费用	190,617,680.19	166,458,399.67	14.51%	
财务费用	139,660,494.37	141,408,348.11	-1.24%	
研发费用	5,812,318.49	827,641.02	602.28%	加大研发力度

### 4、研发投入

公司的研发支出主要集中在新产品涉及和新材料开发项目

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	300	295	1.69%
研发人员数量占比	2.14%	1.86%	0.28%
研发投入金额（元）	123,751,037.39	122,024,452.09	1.41%
研发投入占营业收入比例	2.48%	2.37%	0.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,747,387,606.33	5,647,098,706.37	1.78%
经营活动现金流出小计	5,153,138,763.14	5,126,842,261.82	0.51%
经营活动产生的现金流量净额	594,248,843.19	520,256,444.55	14.22%
投资活动现金流入小计	3,740,359,538.27	1,956,341,084.61	91.19%
投资活动现金流出小计	3,715,828,216.57	2,521,424,161.35	47.37%
投资活动产生的现金流量净额	24,531,321.70	-565,083,076.74	
筹资活动现金流入小计	4,555,776,273.49	4,521,292,846.16	0.76%
筹资活动现金流出小计	5,069,041,185.72	4,300,907,803.03	17.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-513,264,912.23	220,385,043.13	-332.89%
现金及现金等价物净增加额	105,773,781.91	185,942,609.67	-43.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

筹资活动产生的现金流量净额同比减少332.89%，主要是偿还债务支付的现金及支付的与筹资活动有关的现金增加所致。

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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2018 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	1,718,558,932.68	17.06%	735,231,790.51	8.70%	8.36%	
应收账款	566,968,263.87	5.63%	633,824,941.46	7.50%	-1.87%	
存货	1,213,577,823.71	12.05%	1,479,451,296.52	17.50%	-5.45%	
投资性房地产			4,984,973.32	0.06%	-0.06%	
长期股权投资	49,878,911.37	0.50%	937,806.94	0.01%	0.49%	
固定资产	2,963,895,191.34	29.43%	3,051,940,635.92	36.10%	-6.67%	
在建工程	15,538,806.15	0.15%	81,674,273.89	0.97%	-0.82%	
短期借款	3,736,715,439.40	37.10%	2,565,934,137.88	30.35%	6.75%	
长期借款			796,759,200.00	9.42%	-9.42%	

#### 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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,025,715.00	5,433,065.83			485,000,000.00	-1,025,715.00	191,946,418.72	683,405,199.55
金融资产小计	71,859,709.45	18,612,315.03			485,000,000.00	-1,025,715.00	191,946,418.72	683,405,199.55
债务工具投资	150,000,000.00	3,472,701.29			16,000,000.00	-100,000,000.00		69,472,701.29
其他非流动	119,063,809.5	32,167,280.73			341,961,492.7			493,192,583

金融资产		7				7			.07
上述合计	119,063,809.57	32,167,280.73			341,961,492.77				493,192,583.07
金融负债	340,923,519.02	54,252,297.05			842,961,492.77	-101,025,715.00	191,946,418.72		1,246,070,483.91

注：1、上表中的“单位”应统一折算成人民币列示；

2、“其他”中金额重大的项目，可以在表中单独列示；

3、直接计入权益的累计公允价值变动；

4、上表不存在必然的勾稽关系。

其他变动的内容

回购权及睿优铭转入

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

	2019年	2018年	
货币资金	1,121,223,947.02	243,670,586.76	注1
交易性金融资产	100,973,361.11	-	注2
应收款项融资	10,000,000.00	-	注3
固定资产	697,359,196.59	640,868,609.42	注4
无形资产	325,014,939.05	394,028,114.31	注5
	2,254,571,443.77	1,278,567,310.49	

注1：于2019年12月31日，账面价值为人民币1,121,223,947.02元（2018年12月31日：人民币243,670,586.76元）的银行存款因支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金、借款保证金等而受到限制。

注2：于2019年12月31日，账面价值为人民币100,973,361.11元（2018年12月31日：无）的银行理财产品用于取得银行承兑汇票而被质押。

注3：于2019年12月31日，账面价值为人民币10,000,000.00元（2018年12月31日：无）的应收款项融资用于取得银行借款而被质押。

注4：于2019年12月31日，账面价值为人民币697,359,196.59元（2018年12月31日：人民币640,868,609.42元）的固定资产用于取得借款而被抵押。

注5：于2019年12月31日，账面价值为人民币325,014,939.05元（2018年12月31日：人民币394,028,114.31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:不适用

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: 不适用

5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	发行债券	65,000	62,062.31	62,062.31	0	0	0.00%	2,097.90		0
合计	--	65,000	62,062.31	62,062.31	0	0	0.00%	2,097.90	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2019 年 12 月 23 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 62,116.23 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	预算投资总额	募集资金拟投入额	截至 2019 年 12 月 23 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额
1	年产 6,500 吨高档毛巾产品项目	33,159.20	23,360.21	21,637.60
2	高档巾被智能织造项目	25,237.00	16,600.00	16,224.71
3	年产 7,500 吨高档巾被系列产品智能制造项目	45,000.00	24,200.00	24,253.92
合计		103,396.20	64,160.21	62,116.23

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 12 月 25 日出具《关于孚日集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（安永华明【2019】专字第 61222633\_B04 号），对上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验。

公司以募集资金 62,062.31 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，有助于提高公司资金使用效率和收益。本次置换未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月。

(2) 募集资金承诺项目情况：不适用

(3) 募集资金变更项目情况：公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况：公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况：不适用

七、主要控股参股公司分析：公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

当前，行业运行既面临严峻挑战也面临重要机遇。一方面，受国际贸易保护、新冠疫情冲击等因素影响，不稳定不确定因素仍然较多，行业整体运行压力仍然较大。另一方面，今年是决胜全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，政府积极统筹疫情防控和经济社会发展，全面做好“六稳”工作，不断加大政策调节力度，着力扶持市场主体、稳定市场预期、优化营商环境，有利于稳定国内经济，激发市场活力，为品牌建设提供新机遇。同时，以物联网、5G、大数据、人工智能、区块链为代表的新技术、新业态、新模式，也将给赋能产业升级提供强有力的支持。另外，公司近几年通过在经营机制、产品研发、内部管理、人才队伍建设等方面不断深化改革，企业竞争优势、发展韧性、内生动力显著增强，可持续发展能力仍然比较稳固。

### 2、公司发展战略和经营计划

2020年是公司落实五年规划、加快转型发展的关键一年。面对前所未有的复杂形势和艰巨任务，公司上下将按照新一届董事会的整体部署，以经济效益为中心，以改革创新为动力，全面加快品牌建设和市场开发，强化内部管理和科技创新，全力打好重点工作攻坚战，推动企业高质量发展，保证企业持续健康稳定运行。

(1) 坚定不移实施品牌战略，深度拓展全球市场。围绕内销市场，随着疫情在国内得到有效控制，公司将举全企业之力加快落实品牌战略举措，积极适应新的时代潮流，仔细研究新的消费趋势，用互联网的思维来指导建设营销渠道，以消费者为中心，加盟、自营、数字化、异业联盟多渠道协同，传统与现代紧密结合，线上与线下共同发力，实现品牌营销能力的快速可持续增长，力争用五年左右的时间把洁玉毛巾打造成中国第一毛巾品牌，把孚日家纺打造成家纺行业的一线品牌，公司内外销比例由现在的20%和80%，调整为各占50%，进一步优化全球业务布局，降低国际贸易风险，保证公司未来持续稳定发展。

围绕国际市场，公司坚信中国企业是国际市场产业链上最重要的一环，制造和外贸的整体优势仍然存在，这个格局不会因为这场疫情而根本改变。目前，随着疫情逐渐平缓，欧美各国正加速国内解封，有序恢复生产生活秩序，公司将密切关注市场变化，加强重点客户沟通联系，全力稳定国际市场，同时以打造国际知名家纺品牌为目标，充分发挥产业链优势、质量优势和信誉优势，加快向价值链高端提升，不断开拓新的增长空间，提高孚日品牌的国际形象，推进企业由知名企业品牌向知名产品品牌转变。

(2) 持续深化内部管理，推动高质量发展。围绕提高效率、提高质量、降低成本，公

司将在生产经营全过程推进精益生产、精准管理，聚焦质量控制、研发设计、织机效率、库存转化、工艺革新、设备保养、降本增效等关键节点，创新管理理念和运行模式，优化业务生产流程，提高企业运行质量。继续深化内部改革，实施制度创新，最大程度上激发活力，增强企业内生性动力。加快信息化、自动化、智能化改造步伐，通过数字化手段努力打通产业链，提高企业先进制造能力和快速反应速度，更好地为品牌建设和市场开拓服务。

(3) 加快技术创新，不断完善创新体系。立足全球市场优势，系统完善创新机制，优化创新流程，提高创新效率。瞄准行业最新发展趋势，推进产学研一体化，搭建内部技术交流平台，提高整体创新能力。构建以成果论英雄的评价机制，把创新成果与销售、效益挂钩，加大对突出贡献创新人才的奖励，调动员工参与创新的积极性。重视群众性创新活动，加强创新成果推广应用，广泛引导基层员工进行技术革新和创造发明，推动形成全员创新氛围。

(4) 加大安防产业投入力度，培育新的经济增长点。为积极响应国家抗击疫情号召，公司成立了山东孚日安防科技有限公司，其所属企业——探索者体育用品公司是山东省第一批省疫情防控重点保障物资生产企业，目前口罩、防护服生产线已投入生产运营。下一步，公司将借助家纺产业全球市场竞争优势，不断加快口罩、防护服等安防产品的生产能力，扩大市场份额，培育壮大新的经济增长点。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

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

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

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

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

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

2019年度利润分配预案：以实施2019年度利润分配股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派1元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	90,800,000.50	370,266,829.17	24.52%	110,122,561.19	29.74%	200,922,561.69	54.26%
2018年	90,800,000.50	405,314,084.74	22.40%	52,506,299.58	12.08%	143,306,300.08	32.96%
2017年	272,400,001.50	410,203,237.93	66.41%	0.00	0.00%	272,400,001.50	66.41%

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		1
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	0	
现金分红金额 (元) (含税)		0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		110,122,561.19
现金分红总额 (含其他方式) (元)	200,922,561.69	
可分配利润 (元)		1,037,020,279.58
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
2019 年度利润分配预案: 以实施 2019 年度利润分配股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数, 向全体股东每 10 股派 1 元现金红利 (含税), 不进行资本公积转增股本。		

## 三、承诺事项履行情况

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间 (月份)
孚日控股集团股份有限公司		资金占用	35995.734232	100100.0000	28991.208746	107104.525486	现金清偿	107104.525486	2020 年 6 月
高密市孚日地产有限公司		资金占用	59300.0000	0	59300.0000	0	现金清偿	0	

高密市孚日地产有限公司		资金占用	112.772917	635.081708	747.854625	0	现金清偿	0	
高密赛维丝商贸有限公司		资金占用	1862.087292	5553.275816	2071.569856	5343.793252	现金清偿	5343.793252	2020年6月
高密致信商贸有限公司		资金占用	0	1727.762808	0	1727.762808	现金清偿	1727.762808	2020年6月
合计			97270.594441	108016.120332	91110.633227	114176.081546	--	114176.081546	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									30.71%
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020年06月29日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	安永华明（2020）专字第 61222633_B01 号								

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

董事会、监事会、独立董事对会计师事务所出具保留意见发表了专项说明。

## 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

### 会计政策变更

#### 新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

本集团持有的某些理财产品/基金投资，其收益取决于标的资产的收益率。本集团2019年1月1日之前将其分类为可供出售金融资产。于2019年1月1日，本集团分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将这些理财产品/基金投资重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，列报为交易性金融资产/其他非流动金融资产。

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团于2019年1月1日将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

本集团于2019年1月1日将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

#### 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。

### 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

本公司于2019年度审计过程中，发现以下前期会计差错。公司对这些前期差错进行了更正并对2018年度的合并及公司财务报表进行了调整。

- (1) 在 2018 年度, 公司将本集团内母子公司间开具的银行承兑汇票背书转让给了第三方公司后未进行账务处理。
- (2) 在 2018 年度, 本公司以自身的机器设备在平安融资租赁公司和远东宏信(天津)融资租赁有限公司办理了融资租赁业务, 未进行账务处理。
- (3) 在 2018 年度, 本公司在浙商银行及中信银行办理了远期外汇的期权合约。于 2018 年末, 该等期权合约的年末未平仓价值及公允价值变动损益未入账。

上述前期差错更正对 2018 年度财务报表的主要影响如下:

### 合并资产负债表

受影响期间报表 项目名称	2018年12月31日		
	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
应收票据及应收账款	671,937,746.05	(18,620,872.92)	653,316,873.13
其他应收款	700,831,115.88	378,578,215.24	1,079,409,331.12
长期应收款	-	21,364,246.39	21,364,246.39
递延所得税资产	28,544,669.29	8,999,478.81	37,544,148.10
短期借款	2,358,934,137.88	207,000,000.00	2,565,934,137.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,159,991.00	39,272,715.23	54,432,706.23
应交税费	43,022,813.81	(818,700.00)	42,204,113.81
一年内到期的非流动负债	499,210,061.95	81,278,061.66	580,488,123.61
长期应付款	-	93,043,527.05	93,043,527.05
盈余公积	276,637,258.40	(2,945,453.64)	273,691,804.76
未分配利润	1,039,955,014.54	(26,509,082.78)	1,013,445,931.76

### 合并利润表

受影响期间报表 项目名称	2018年		
	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正前金额
营业收入	5,170,527,632.84	(15,987,820.99)	5,154,539,811.85
营业成本	4,139,411,708.32	(15,987,820.99)	4,123,423,887.33
财务费用	137,784,548.11	3,623,800.00	141,408,348.11
投资收益	100,788,166.88	349,000.00	101,137,166.88
公允价值变动损益	(3,413,976.00)	(35,997,915.23)	(39,411,891.23)

所得税费用	131,278,793.85	(9,818,178.81)	121,460,615.04
-------	----------------	----------------	----------------

## 公司资产负债表

受影响期间报表 项目名称	2018年12月31日		
	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正前金额
应收票据及应收账款	608,678,522.72	(18,620,872.92)	590,057,649.80
其他应收款	1,024,705,932.08	378,578,215.24	1,403,284,147.32
长期应收款	-	21,364,246.39	21,364,246.39
递延所得税资产	16,762,435.06	8,999,478.81	25,761,913.87
短期借款	2,251,147,382.66	207,000,000.00	2,458,147,382.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,159,991.00	39,272,715.23	54,432,706.23
应交税费	29,471,374.70	(818,700.00)	28,652,674.70
一年内到期的非流动负债	499,210,061.95	81,278,061.66	580,488,123.61
长期应付款	-	93,043,527.05	93,043,527.05
盈余公积	276,637,258.40	(2,945,453.64)	273,691,804.76
未分配利润	883,908,889.65	(26,509,082.78)	857,399,806.87

## 公司利润表

受影响期间报表 项目名称	2018年		
	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正前金额
营业收入	4,514,057,505.98	(15,987,820.99)	4,498,069,684.99
营业成本	3,775,389,697.10	(15,987,820.99)	3,759,401,876.11
财务费用	108,962,492.52	3,623,800.00	112,586,292.52
投资收益	222,428,219.37	349,000.00	222,777,219.37
公允价值变动损益	(2,712,991.00)	(35,997,915.23)	(38,710,906.23)
所得税费用	96,686,538.39	(9,818,178.81)	86,868,359.58

## 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

## 1. 非同一控制下企业合并

收购子公司  
北京睿优铭管理咨询有限公司

收购权益比例  
60.74%

保山梦圆家居有限公司 100.00%

2. 本公司与高密市凤城管网建设投资有限公司于2019年12月23日签订股权转让协议，以人民币105,000,000.00元出售其所持有高密孚日热力有限公司的100%股权，处置日为2019年12月31日。故自2019年12月31日起，本集团不再将高密孚日热力有限公司纳入合并范围。

### 3. 其他原因的合并范围变动

嘉兴君诚苏元投资管理合伙企业（有限合伙）由北京信远昊海投资有限公司认缴人民币10,300万元于2019年5月31日新设成立，持股比例99.99%，从成立之日起将其纳入合并范围。

上海参昂教育科技有限公司由北京孚日教育投资有限公司认缴人民币1,000万元于2019年10月23日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

烟台信能股权投资基金合伙企业（有限合伙）由北京信远昊海投资有限公司认缴人民币29,900万元于2019年11月1日新设成立，持股比例99.67%，从成立之日起将其纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	458
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张炯、何佩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张炯 5 年 何佩 4 年

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：公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项：本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况：公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

- 1、与日常经营相关的关联交易：公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。
- 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易：公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。
- 3、共同对外投资的关联交易：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：公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同：公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况：不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况：不适用

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

孚日集团股份有限公司	COD	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内部	70.05mg/l	《纺织染整工业水污染物排放标准》 (GB4287-2012)	365 吨	2838 吨	达标
孚日集团股份有限公司	氨氮	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内部	1.06mg/l	《纺织染整工业水污染物排放标准》 (GB4287-2012)	6.314 吨	283.8 吨	达标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建设有两座污水处理设施，日处理设计能力分别为11000方和24000方，设施运行正常，经处理后达到《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）标准后排入市政管网，设施运行良好，各项污染物指标均达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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

#### 突发环境事件应急预案

公司已编制《突发环境事件应急预案》，已按规定在高密市环境保护局备案。

#### 环境自行监测方案

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

### 十九、其他重大事项的说明：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	40,701,060	4.48%	0	0	0	-9,375,000	-9,375,000	31,326,060	3.45%
3、其他内资持股	40,701,060	4.48%	0	0	0	-9,375,000	-9,375,000	31,326,060	3.45%
境内自然人持股	40,701,060	4.48%	0	0	0	-9,375,000	-9,375,000	31,326,060	3.45%
二、无限售条件股份	867,298,945	95.52%	0	0	0	9,375,000	9,375,000	876,673,945	96.55%
1、人民币普通股	867,298,945	95.52%	0	0	0	9,375,000	9,375,000	876,673,945	96.55%
三、股份总数	908,000,005	100.00%	0	0	0	0	0	908,000,005	100.00%

股份变动的原因

报告期内高管锁定股解禁导致有限售条件股份减少。

股份回购的实施进展情况

截至2019年9月12日，公司本次回购期限已届满，且公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为3,000万股，占公司总股本的比例为3.30%，累计支付的总金额约为16,264.30万元。本次股份回购已实施完毕。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙日贵	37,500,000		9,375,000	28,125,000	高管股份	2019/1/1
吴明凤	1,017,118	0	0	1,017,118	高管股份	2019/1/1
张树明	367,650	0	0	367,650	高管股份	2019/1/1
于从海	857,117	0	0	857,117	高管股份	2019/1/1
闫永选	58,875	0	0	58,875	高管股份	2019/1/1
綦宗忠	329,175	0	0	329,175	高管股份	2019/1/1
王玉泉	75,000	0	0	75,000	高管股份	2019/1/1
王聚章	496,125	0	0	496,125	高管股份	2019/1/1
合计	40,701,060	0	9,375,000	31,326,060	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
孚日转债	2019年12月17日	100元/张	6,500,000	2020年01月16日	6,500,000	2025年12月17日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

- 一、可转换公司债券中文简称：孚日转债
- 二、可转换公司债券英文简称：SUNVIM-CB
- 三、可转换公司债券代码：128087
- 四、可转换公司债券发行量：6.50亿元（650万张）
- 五、可转换公司债券上市量：6.50亿元（650万张）
- 六、可转换公司债券上市地点：深圳证券交易所
- 七、可转换公司债券上市时间：2020年1月16日
- 八、可转换公司债券存续的起止日期：2019年12月17日至2025年12月17日
- 九、可转换公司债券转股期的起止日期：2020年6月23日至2025年12月17日
- 十、可转换公司债券付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日（即2019年12月17日）起每满一年的当日；如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息；每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。  
每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。
- 十一、可转换公司债券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
- 十二、保荐机构（主承销商）：申万宏源证券承销保荐有限责任公司
- 十三、可转换公司债券的担保情况：本次公开发行可转换公司债券不提供担保
- 十四、可转换公司债券信用级别及资信评估机构：本次可转换公司债券经大公国际资信评估有限公司（以下简称“大公国际”）评级，根据大公国际出具的《孚日集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》，孚日股份主体信用等级为AA，本次可转换公司债券信用等级为AA。大公国际将在本次债券存续期内每年进行定期或不定期跟踪评级。

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	47,507	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,488	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	23.68%	215,000,000	-36191796	0	215,000,000	质押	97,400,000
济南纾困盛鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.99%	36,191,796	36,191,796	0	36,191,796		
孙日贵	境内自然人	3.30%	30,000,000	-7500000	28,125,000	1,875,000	质押	22,500,000
孚日集团股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	3.30%	30,000,000	19815954	0	30,000,000		
西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划	其他	1.76%	15,957,771	0	0	15,957,771		
上海璞宏投资管理有限公司—璞宏 3 号私募证券投资基金	其他	1.59%	14,430,000	14,430,000	0	14,430,000		
单秋娟	境内自然人	1.53%	13,864,900	-150000	0	13,864,900	质押	3,296,500
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.32%	12,026,400	0	0	12,026,400		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.89%	8,054,700	8,054,700	0	8,054,700		
杨宝坤	境内自然人	0.76%	6,920,000	0	0	6,920,000		
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、杨宝坤均为孚日控股集团股份有限公司的股东，孚日控股集团股份有限公司实际控制“西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划”持有的本公司股份。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
孚日控股集团股份有限公司	215,000,000	人民币普通股	215,000,000
济南纾困盛鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	36,191,796	人民币普通股	36,191,796
孚日集团股份有限公司回购专用证券账户	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划	15,957,771	人民币普通股	15,957,771
上海璞宏投资管理有限公司—璞宏 3 号私募证券投资基金	14,430,000	人民币普通股	14,430,000
单秋娟	13,864,900	人民币普通股	13,864,900
中央汇金资产管理有限责任公司	12,026,400	人民币普通股	12,026,400
中信建投证券股份有限公司	8,054,700	人民币普通股	8,054,700
杨宝坤	6,920,000	人民币普通股	6,920,000
孙勇	6,810,116	人民币普通股	6,810,116
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	单秋娟、杨宝坤、孙勇为孚日控股集团股份有限公司的股东，孚日控股集团股份有限公司实际控制“西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 26 号集合资金信托计划”持有的本公司股份。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 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	79038385-0	生产销售毛巾系列产品、纺织品、针织品、床上用品、服装、工艺品、纱线、胚布、纺织面料；生产销售发电机电动机；生产销售化工原料及化工产品等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

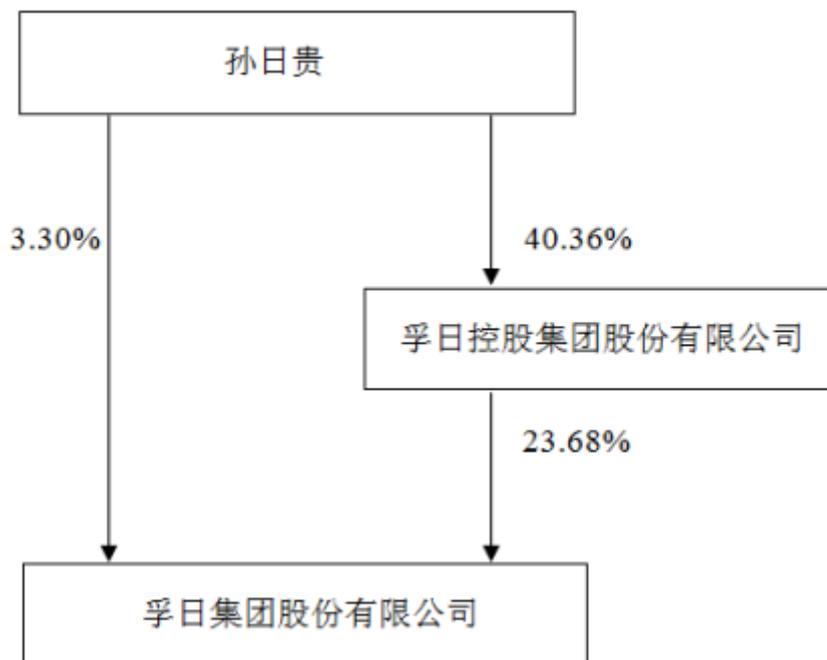
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

信托合同或者其他资产管理安排的主要内容	招商银行股份有限公司青岛分行为优先委托人，孚日控股集团股份有限公司为次级委托人，按照 1.5: 1 的出资比例认购信托计划，由信托计划在二级市场增持本公司股票。
信托或其他资产管理的具体方式	增持本公司股票并持有至信托计划结束。
信托管理权限（包括公司股份表决权的行使等）	由受托人按照投资顾问出具的书面表决意见进行表决。
涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	15,957,771 股，1.76%

信托或资产管理费用（元）	250,000.00
信托资产处理安排	受托人仅以现金形式向优先受益人分配信托财产，不足部分由次级委托人追加差额补足资金
合同签订的时间	2018 年 01 月 17 日
合同的期限及变更	3 年，信托计划存续期满 24 个月后，次级委托人主动向受托人提交书面申请后可以提前终止。
终止的条件	<p>发生如下任一情形时，信托计划终止：</p> <p>A 信托计划期限届满，且没有发生本合同约定的信托计划延期的情形。</p> <p>B 因信托单位净值触发权益罚没线，受托人变现全部信托计划财产，且受托人决定提前终止信托计划。</p> <p>C 受益人大会决定终止。</p> <p>D 受托人职责终止，未能按本合同的约定产生新受托人。</p> <p>E 全体次级受益人申请提前终止信托计划，且经优先级委托人及受托人书面同意的。</p> <p>F 信托计划的存续违反信托计划目的。</p> <p>G 信托计划的信托目的已经实现或无法实现。</p> <p>H 信托计划被撤销。</p> <p>I 信托计划被解除。</p> <p>J 全体受益人书面放弃信托受益权。</p> <p>K 信托计划项下的全部《信托合同》终止。</p> <p>L 经优先委托人事先书面同意，受托人认为有必要提前终止的其他情形。</p>
其他特别条款	信托计划的补仓线和权益罚没线为信托单位净值达到的具体数值，补仓线为信托单位净值=0.84，权益罚没线为信托单位净值=0.78。次级委托人孚日控股集团有限公司为信托计划的补仓义务人。

4、其他持股在 10%以上的法人股东：不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况：不适用

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、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	64	2017年04月28日	2020年04月28日	37,500,000	0	7,500,000	0	30,000,000
吴明凤	董事、 总经理	现任	女	58	2017年04月28日	2020年04月28日	1,356,158	0	0	0	1,356,158
张树明	董事	现任	男	47	2018年04月23日	2020年04月28日	490,200	0	0	0	490,200
于从海	董事	现任	男	47	2017年04月28日	2020年04月28日	1,142,823	0	0	0	1,142,823
闫永选	董事	现任	男	43	2017年04月28日	2020年04月28日	78,500	0	0	0	78,500
张萌	财务总 监、董事 会秘书	现任	男	39	2017年04月28日	2020年04月28日	0	0	0	0	0
张辉玉	独立董 事	现任	男	52	2017年04月28日	2020年04月28日	0	0	0	0	0
王贡勇	独立董 事	离任	男	47	2017年04月28日	2020年04月28日	0	0	0	0	0
王蕊	独立董 事	现任	女	51	2017年04月28日	2020年04月28日	0	0	0	0	0
綦宗忠	监事会 主席	现任	男	47	2017年04月28日	2020年04月28日	438,900	0	0	0	438,900
王聚章	监事	现任	男	55	2018年04月23日	2020年04月28日	661,500	0	0	0	661,500
王玉泉	监事	现任	男	50	2018年04月23日	2020年04月28日	100,000	0	0	0	100,000
吕晨	董事	现任	男	39	2019年07月15日	2020年04月28日	0	0	0	0	0
张宏	独立董 事	现任	女	55	2019年07月15日	2020年04月28日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	41,768,081	0	7,500,000	0	34,268,081

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张萌	董事	离任	2019年06月28日	因工作原因，申请辞去公司董事职务。

			日	
王贡勇	独立董事	任期满离任	2020年07月15日	任期届满

### 三、任职情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**吕晨先生：**2019年7月当选公司第六届董事会董事。曾任中国联通济南分公司基础网络部业务主管，中国电信章丘分公司市场部总经理，山东西进股权投资基金管理公司投资部总经理，现任山东国惠基金管理有限公司权益投资部总经理。

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

**张宏女士：**2019年7月当选公司第六届董事会独立董事。曾在中通客车、山东海化、希努尔、共达电声等上市公司担任过独立董事。现任辰欣药业、山东章鼓独立董事，山东大学经济学院教授、博士生导师。

### 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	64	现任	53.44	否
吴明凤	董事、总经理	女	58	现任	50.22	否
张树明	董事	男	47	现任	42.56	否
于从海	董事	男	47	现任	206.37	否
闫永选	董事	男	43	现任	75.14	否
张萌	财务总监、董事会秘书	男	39	现任	40.73	否
王蕊	独立董事	女	51	现任	8	否
张辉玉	独立董事	男	52	现任	8	否
綦宗忠	监事会主席	男	47	现任	40.22	否
王聚章	监事	男	55	现任	30.99	否
王玉泉	监事	男	50	现任	35.83	否
吕晨	董事	男	39	现任	0	否
张宏	独立董事	女	55	现任	8	否
合计	--	--	--	--	599.5	--

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）	11,560
主要子公司在职员工的数量（人）	2,433
在职员工的数量合计（人）	13,993
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,993
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	12,412
销售人员	395

技术人员	877
财务人员	95
行政人员	214
合计	13,993
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	17
本科	511
专科	1,054
高中中专	2,640
初中	9,771
合计	13,993

## 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

## 第十节公司治理

### 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：

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不存在重大差异。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	6.48%	2019 年 03 月 14 日	2019 年 03 月 15 日	临 2019-019
2018 年度股东大会	年度股东大会	36.83%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	临 2019-039
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.73%	2019 年 07 月 15 日	2019 年 07 月 16 日	临 2019-051

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会： 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王贡勇	5	0	5	0	0	否	0
王蕊	10	0	10	0	0	否	0

张辉玉	10	0	10	0	0	否	0
张宏	5	0	5	0	0	否	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：不适用

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，审议了高管人员2019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2019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2019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2019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

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险：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	2020 年 6 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	无	无
定量标准	无	无
财务报告重大缺陷数量（个）	2	
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

## 第十一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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 06 月 29 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（2020）审字第 61222633_B01 号
注册会计师姓名	张炯 何佩

审计报告正文

孚日集团股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了孚日集团股份有限公司（以下简称“孚日股份”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司的资产负债表，2019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。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的孚日股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了孚日股份2019年12月31日的合并及公司的财务状况以及2019年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、2，交易性金融资产所述，于2019年6月，孚日股份完成了对北京睿优铭管理咨询有限公司及其子公司（“睿优铭集团”）的60.7391%的股权收购交易，收购对价合计人民币291,884,250.00元。根据收购协议，睿优铭集团2019年的实际业绩已触发孚日股份可以向睿优铭集团原股东行使回购权的条件，该项或有对价构成了金融资产。于2019年12月31日，根据评估师的评估结果，该项交易性金融资产不考虑信用风险的公允价值为人民币184,375,686.00元。截至本审计报告日，我们无法获取充分、适当的审计证据以对上述回购权形成的交易性金融资产可回收性的管理层估计做出判断，因而无法确定上述事项对孚日股份的财务状况及经营成果产生的影响。

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

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、5，本集团与关联方的主要交易所述，2019年度，孚日股份存在控股股东及其附属企业非经营性资金占用以及孚日股份未按规定履行审批程序对控股股东及其附属企业提供担保的情况。截至2019年12月31日，孚日股份应收

孚日控股集团股份有限公司（以下简称“孚日控股”）及其实际控制的公司非经营性资金占用余额人民币1,141,760,815.46元，孚日股份未按规定履行审批程序对控股股东及其附属企业提供担保的余额为因孚日控股向泰安银行股份有限公司市政中心支行开立银行承兑汇票提供的担保金额人民币110,000,000.00元和因山东孚日电机有限公司（以下简称“孚日电机”）向浙商银行股份有限公司潍坊分行借款提供的担保金额人民币35,900,000.00元，形成原因如下：

（一）2018年11月起，孚日股份作为出票人向子公司高密万仁热电有限公司（以下简称“万仁热电”）及高密梦圆家居有限公司（以下简称“梦圆家居”）开具银行承兑汇票。万仁热电和梦圆家居未按规定履行审批程序，将其中的部分票据通过背书转让给致信或孚日控股安排的第三方的形式将资金提供给了孚日控股及其附属企业。临近票据到期日，孚日控股通过高密市国有资产管理有限责任公司（以下简称“高密国资”）将与票据等同金额的款项归还给孚日股份。上述形式的违规资金占用于2018年内累计发生人民币207,000,000.00元，票据期限均为1年。于2019年内累计发生人民币1,031,000,000.00元，除了其中人民币80,000,000.00元的票据期限为6个月以外，剩余的票据期限也均为1年。于2019年内因票据到期累计还款人民币287,000,000.00元。截至2019年12月31日，该项违规资金占用的余额为人民币951,000,000.00元。上述形式的违规资金占用在资产负债表日后仍累计发生人民币750,000,000.00元。截至本报告日，孚日股份已收到孚日控股或孚日控股委托高密国资归还的所有上述占用款项。

（二）2018年11月起，孚日股份陆续向孚日控股实际控制的公司高密赛维丝商贸有限公司（以下简称“赛维丝”）和高密致信商贸有限公司（以下简称“致信”）销售专门进口采购的棉纱，赛维丝和致信再向第三方客户销售，实物则由孚日股份的供应商直接运输至第三方客户。赛维丝和致信收到第三方客户的回款后并不及时将款项结算给孚日股份，而是以占用该账款的形式为孚日控股提供资金支持。该项关联交易缺乏商业实质，也未按规定履行审批程序。上述形式的关联交易于2018年内累计发生人民币18,620,872.92元，于2019年内累计发生人民币72,810,386.24元，累计还款人民币20,715,698.56元。截至2019年12月31日，该项关联交易形成的应收款项余额为人民币70,715,560.60元。上述形式的关联交易在资产负债表日后仍累计发生人民币95,114,619.98元。截至本报告日，孚日股份已收到孚日控股归还的上述形式的关联交易产生的所有应收款项。

（三）于2018年，孚日股份作为承租人，孚日控股作为保证人，以孚日股份的机器设备作为租赁物，向平安国际融资租赁（天津）有限公司（以下简称“平安融资租赁”）进行期限为2018年7月2日至2021年3月2日的总额为人民币100,000,000.00元固定资产售后回租交易；向远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）进行期限为2018年1月11日至2021年1月11日的总额为人民币70,000,000.00元、期限为2018年4月26日至2021年4月26日的总额为人民币80,000,000.00元的固定资产售后回租交易。孚日股份未按规定履行审批程序，通过上述融资租赁售后回租交易将资金提供给了孚日控股，并由孚日控股支付保证金、承担相应的服务费以及支付每期应付租金。截至2019年12月31日，该项交易形成的孚日控股的违规资金占用余额为人民币70,045,254.86元。截至本报告日，孚日控股已将上述固定资产售后回租交易中所有未还款项提前归还了平安融资租赁和远东宏信。

（四）于2019年，梦圆家居以应收孚日股份的账款人民币52,870,000.00元向海尔金融保理（重庆）有限公司（以下简称“海尔金融”）进行期限为2019年3月15日至2020年3月14日的总额为人民币50,000,000.00元的保理融资，并由孚日控股和孚日控股的子公司高密市孚日

地产有限公司作为保证人。梦圆家居收到海尔金融作为出票人开立的金额为人民币 50,000,000.00 元商业承兑汇票后，未按规定履行审批程序，将该票据背书转让给了孚日控股安排的第三方的形式将资金提供给了孚日控股。截至 2019 年 12 月 31 日，该项违规资金占用的余额为人民币 50,000,000.00 元。于 2020 年 4 月 9 日，孚日控股通过高密国资将人民币 50,000,000.00 元直接归还给了海尔金融。

（五）于 2019 年 4 月 11 日，孚日股份的子公司北京信远昊海投资有限公司（以下简称“北京信远”）出资人民币 80,000,000.00 元通过投资于由上海加零投资管理有限公司作为基金管理人、兴业证券股份有限公司作为基金托管人的加零乘风 6 号私募证券投资基金（以下简称“加零乘风 6 号”），最终购买了 2019 年 4 月 15 日发行的孚日控股 2019 年非公开发行可交换公司债券。该项交易未按规定履行审批程序。于 2019 年 12 月 16 日，北京信远赎回了上述投资。上述投资在资产负债表日后仍累计发生人民币 41,000,000.00 元。截至本报告日，孚日股份已收到孚日控股归还的上述形式的投资交易产生的所有未赎回款项。

（六）2018 年 2 月起，孚日控股及孚日控股的子公司山东孚日电机有限公司（以下简称“孚日电机”）在泰安银行股份有限公司市政中心支行（以下简称“泰安银行”）分别开立银行承兑汇票人民币 220,000,000.00 元和 60,000,000.00 元，期限均为一年。其中，由孚日控股及孚日电机分别存入开立上述票据的保证金人民币 110,000,000.00 元和 30,000,000.00 元，剩余敞口部分人民币 110,000,000.00 元和 30,000,000.00 元由孚日股份提供连带责任保证。上述担保未按规定履行审批程序。2019 年，孚日控股及孚日电机已归还上述银行承兑汇票人民币 280,000,000.00 元。2019 年，孚日控股在泰安银行新开立银行承兑汇票人民币 220,000,000.00 元，期限均为一年。同样由孚日控股存入开立上述票据的保证金人民币 110,000,000.00 元，剩余敞口部分人民币 110,000,000.00 元由孚日股份提供连带责任保证，上述担保也未按规定履行审批程序。截至本报告日，孚日控股已归还上述银行承兑汇票人民币 220,000,000.00 元。

（七）于 2018 年 10 月 10 日，孚日股份开立了人民币 50,000,000.00 元的商业承兑汇票给孚日电机，孚日电机以此作为质押在浙商银行股份有限公司潍坊分行（以下简称“浙商潍坊”）获得期限为 2018 年 10 月 12 日至 2019 年 10 月 8 日的借款人民币 47,000,000.00 元，上述票据开立时缺乏商业实质且未履行审批程序。2019 年，孚日电机已归还浙商潍坊该笔借款。于 2019 年 11 月 4 日，孚日股份将应收梦圆家居的应收账款人民币 40,000,000.00 元在浙商潍坊应收款链平台签发了区块链应收款，并将该应收款转让给了孚日电机，孚日电机以此应收款项为质押在浙商潍坊获得期限为 2019 年 11 月 6 日至 2020 年 10 月 29 日的借款人民币 35,900,000.00 元，上述交易也缺乏商业实质且未履行审批程序。截至本报告日，孚日电机已归还浙商潍坊该笔借款。

（八）2019 年，孚日股份通过质押其存于潍坊银行股份有限公司高密朝阳支行（以下简称“潍坊高密”）的定期存单人民币 56,000,000.00 元，为孚日控股在该行的期限为 2019 年 1 月 10 日至 2019 年 4 月 9 日的借款人民币 50,000,000.00 元提供担保，该项担保未按规定履行审批程序。于 2019 年 1 月 11 日，孚日控股归还了潍坊高密该笔借款，孚日股份相应解除了该项担保。

（九）2019 年，孚日股份通过质押其存于广发银行股份有限公司潍坊分行（以下简称“广发潍坊”）的定期存单人民币 50,000,000.00 元，为孚日电机在该行的期限为 2019 年 1 月 21 日至 2019 年 4 月 21 日的借款人民币 49,450,000.00 元提供担保，该项担保未按规定履行审批程序。于 2019 年 2 月 21 日，孚日电机归还了广发潍坊该笔借款，孚日股份相应解除了该项担保。

本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

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

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

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>使用寿命不确定的无形资产减值测试</b>	
<p>于2019年12月31日，孚日股份合并财务报表中因使用寿命不确定的无形资产账面价值为人民币152,900,000.00元。根据企业会计准则的规定，管理层须至少每年对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，该减值测试以各资产组的可收回金额为基础。对于资产组的可收回金额，管理层按现金流量折现法计算的使用价值确定，并引入外部专家对部分资产组执行减值测试。相关的假设，如折现率及增长率，涉及管理层的估计和重大的判断。</p> <p>针对使用寿命不确定的无形资产减值的披露载于财务报表附注五、(21)，该附注描述了管理层在计算使用价值时采用的关键假设。</p>	<p>我们在审计过程中对该事项执行了以下工作：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 评估外部专家的胜任能力、经验及客观性；</li> <li>2) 引入评估专家协助我们评价管理层及外部专家采用的测试方法以及关键参数和重大假设，尤其是折现率以及永续增长率；</li> <li>3) 评估资产组预计未来年度销售收入以及经营业绩，并与其历史经营业绩进行比较；</li> <li>4) 阅读和评价管理层在财务报表附注中的相关披露的充分性。</li> </ol>
<b>应收账款坏账准备</b>	
<p>于2019年12月31日，孚日集团股份有限公司合并财务报表中应收账款账面原值为人民币603,539,843.00元，应收账款坏账准备为人民币36,571,579.13元。</p> <p>评估应收账款的预期信用损失需要管理层的判断和估计。对已获悉遭遇财政困难或收回应收账款严重存疑的客户有关的应收账款单独进行评估，计提坏账准备。管理层在评估应收账款</p>	<p>我们在审计过程中对该事项执行了以下工作：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 与管理层讨论预期信用损失政策，评价应收账款预期信用损失计提的充足性，包括评价计提预期信用损失所使用的方法的恰当性；</li> <li>2) 通过检查管理层计算预期信用损失时</li> </ol>

<p>的可收回性时主要考虑客户的性质、产品种类及应收账款的账龄。管理层根据上述信息判断是否需要对应收账款单项或组合计提坏账准备。</p> <p>管理层根据过往的历史信用亏损记录对预期信用损失进行判定并根据目前的经济情况及未来的相关信息作出调整。由于应收账款的重要程度以及在评估预期信用损失时涉及需要大量的管理层判断及估计，因此是我们重点关注的领域。</p> <p>针对应收账款的披露载于财务报表附注五、(5)以及附注八、(3)。</p>	<p>应用的信息来评估管理层预期信用损失的金额是否合理,包括检查历史违约数据的准确性,评估历史信用亏损记录是否需要根据目前的经济状况及未来的相关信息进行调整,并评估管理层在确认信贷损失时是否具有偏见;</p> <p>3) 阅读和评价管理层对应收账款,包括坏账准备估计基础的披露。</p>
--	---

## 五、其他信息

孚日股份管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督孚日股份的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

错报是重大的。

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对孚日股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致孚日股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

(6) 就孚日股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张 炯  
（项目合伙人）

中国注册会计师：何 佩

中国 北京

2020年6月29日

## 二、财务报表

## 1、合并资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,718,558,932.68	735,231,790.51
交易性金融资产	683,405,199.55	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,025,715.00
应收票据	2,029,361.77	19,491,931.67
应收账款	566,968,263.87	633,824,941.46
应收款项融资	28,219,421.32	
预付款项	62,464,039.05	83,417,293.65
其他应收款	1,386,394,547.40	1,079,409,331.12
其中：应收利息		2,071,005.95
存货	1,213,577,823.71	1,479,451,296.52
一年内到期的非流动资产	69,472,701.29	206,000,000.00
其他流动资产	39,659,535.39	9,134,530.12
流动资产合计	5,770,749,826.03	4,246,986,830.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		279,063,809.57
长期应收款	25,562,679.47	21,364,246.39
长期股权投资	49,878,911.37	937,806.94
其他权益工具投资	4,654,000.00	
其他非流动金融资产	493,192,583.07	
投资性房地产		4,984,973.32
固定资产	2,963,895,191.34	3,051,940,635.92
在建工程	15,538,806.15	81,674,273.89
无形资产	687,338,475.00	516,622,980.11

开发支出	3,257.96	
商誉	6,436,043.28	6,436,043.28
长期待摊费用	1,461,959.89	3,054,913.16
递延所得税资产	26,529,517.92	37,544,148.10
其他非流动资产	27,341,221.10	203,382,523.78
非流动资产合计	4,301,832,646.55	4,207,006,354.46
资产总计	10,072,582,472.58	8,453,993,184.51
流动负债：		
短期借款	3,736,715,439.40	2,565,934,137.88
交易性金融负债	71,859,709.45	54,432,706.23
应付账款	472,261,627.66	500,646,665.08
预收款项	100,686,959.83	119,002,478.83
应付职工薪酬	136,605,315.32	126,462,859.38
应交税费	28,558,684.58	42,204,113.81
其他应付款	125,321,608.49	36,034,354.98
其中：应付利息		15,010,403.10
一年内到期的非流动负债	900,466,737.43	580,488,123.61
其他流动负债	15,839,349.21	18,816,643.21
流动负债合计	5,588,315,431.37	4,044,022,083.01
非流动负债：		
长期借款		796,759,200.00
应付债券	508,321,360.85	
长期应付款	60,935,152.51	93,043,527.05
递延收益	21,831,707.97	37,770,615.67
递延所得税负债	41,417,607.46	
其他非流动负债	61,525,621.26	66,687,648.78
非流动负债合计	694,031,450.05	994,260,991.50
负债合计	6,282,346,881.42	5,038,283,074.51
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,394,638,773.64	1,261,249,695.97
减：库存股	162,628,860.77	52,506,299.58
其他综合收益	-4,047,903.03	9,147,870.77
盈余公积	303,446,407.35	273,691,804.76

未分配利润	1,278,801,774.19	1,013,445,931.76
归属于母公司所有者权益合计	3,718,210,196.38	3,413,029,008.68
少数股东权益	72,025,394.78	2,681,101.32
所有者权益合计	3,790,235,591.16	3,415,710,110.00
负债和所有者权益总计	10,072,582,472.58	8,453,993,184.51

法定代表人：肖茂昌

主管会计工作负责人：吕尧梅

会计机构负责人：朱传昌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,628,931,962.15	656,817,408.18
交易性金融资产	151,095,583.33	
应收票据	1,894,977.87	100,000.00
应收账款	531,323,309.61	589,957,649.80
应收款项融资	11,963,940.32	
预付款项	46,094,917.20	74,113,361.31
其他应收款	1,827,224,584.91	1,403,284,147.32
其中：应收利息		2,166,041.36
应收股利	4,796,901.90	4,692,051.00
存货	1,045,287,606.43	1,339,585,644.72
一年内到期的非流动资产		200,000,000.00
其他流动资产	23,788,907.35	6,929,626.12
流动资产合计	5,267,605,789.17	4,270,787,837.45
非流动资产：		
长期应收款	22,998,272.19	21,364,246.39
长期股权投资	631,677,887.08	610,130,523.60
其他非流动金融资产	270,405,000.00	
固定资产	2,308,169,590.41	2,512,390,391.70
在建工程	5,049,594.97	54,334,575.03
无形资产	509,034,576.79	498,536,818.90
长期待摊费用	258,978.16	3,054,913.16
递延所得税资产	17,291,067.70	25,761,913.87
其他非流动资产	5,148,000.00	5,308,273.78

非流动资产合计	3,770,032,967.30	3,730,881,656.43
资产总计	9,037,638,756.47	8,001,669,493.88
流动负债：		
短期借款	1,864,928,784.26	2,458,147,382.66
交易性金融负债	71,859,709.45	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		54,432,706.23
应付票据	1,584,000,000.00	
应付账款	314,663,429.49	370,468,430.09
预收款项	38,214,296.65	31,825,919.59
应付职工薪酬	110,471,541.91	102,853,294.96
应交税费	10,494,292.32	28,652,674.70
其他应付款	146,826,635.58	210,797,416.09
其中：应付利息		15,010,403.10
一年内到期的非流动负债	880,415,506.45	580,488,123.61
其他流动负债	12,759,118.97	11,139,063.81
流动负债合计	5,034,633,315.08	3,848,805,011.74
非流动负债：		
长期借款		796,759,200.00
应付债券	508,321,360.85	
长期应付款	14,021,976.21	93,043,527.05
递延收益	15,919,439.59	30,960,682.13
非流动负债合计	538,262,776.65	920,763,409.18
负债合计	5,572,896,091.73	4,769,568,420.92
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,378,904,833.58	1,245,515,755.91
减：库存股	162,628,860.77	52,506,299.58
盈余公积	303,446,407.35	273,691,804.76
未分配利润	1,037,020,279.58	857,399,806.87
所有者权益合计	3,464,742,664.74	3,232,101,072.96
负债和所有者权益总计	9,037,638,756.47	8,001,669,493.88

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,986,925,314.66	5,154,539,811.85
其中：营业收入	4,986,925,314.66	5,154,539,811.85
二、营业总成本	4,623,464,738.68	4,692,755,602.32
其中：营业成本	4,007,352,423.95	4,123,423,887.33
税金及附加	76,438,439.47	92,599,664.14
销售费用	203,583,382.21	168,037,662.05
管理费用	190,617,680.19	166,458,399.67
研发费用	5,812,318.49	827,641.02
财务费用	139,660,494.37	141,408,348.11
其中：利息费用	176,223,387.44	167,890,668.87
利息收入	22,789,369.61	22,209,091.02
加：其他收益	102,481,784.00	22,032,180.04
投资收益（损失以“-”号填列）	68,218,863.11	101,137,166.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-58,895.57	15,666.60
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,920,447.02	-39,411,891.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,141,401.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-46,399,196.10	-24,105,820.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,662,046.83	8,661,230.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	500,203,119.03	530,097,075.44
加：营业外收入	5,527,452.71	561,944.21
减：营业外支出	13,504,189.53	3,172,774.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	492,226,382.21	527,486,245.62
减：所得税费用	125,257,700.26	121,460,615.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	366,968,681.95	406,025,630.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	366,968,681.95	406,025,630.58

号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	369,012,062.95	405,314,084.74
2.少数股东损益	-2,043,381.00	711,545.84
六、其他综合收益的税后净额	517,733.87	9,367,260.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	517,733.87	9,367,260.87
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	588,000.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动	588,000.00	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-70,266.13	9,367,260.87
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		9,116,007.67
8.外币财务报表折算差额	-70,266.13	251,253.20
七、综合收益总额	367,486,415.82	415,392,891.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	369,529,796.82	414,681,345.61
归属于少数股东的综合收益总额	-2,043,381.00	711,545.84
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.41	0.4500
(二) 稀释每股收益	0.41	0.4500

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

法定代表人：肖茂昌

主管会计工作负责人：吕尧梅

会计机构负责人：朱传昌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,637,330,710.39	4,498,069,684.99
减：营业成本	3,965,975,749.64	3,759,401,876.11
税金及附加	60,156,677.95	62,802,421.32
销售费用	188,790,961.32	156,041,745.44
管理费用	133,844,315.23	119,362,239.40
研发费用	1,315,439.18	728,214.00

财务费用	104,969,128.81	112,586,292.52
其中：利息费用	141,933,090.46	155,986,722.74
利息收入	22,583,017.69	10,305,144.89
加：其他收益	10,380,970.77	9,187,651.27
投资收益（损失以“-”号填列）	234,586,206.11	222,777,219.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	214,027.48	15,666.60
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-32,989,139.33	-38,710,906.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,467,230.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,032,145.60	-1,881,771.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	753,103.18	8,440,796.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	356,510,202.56	486,959,885.37
加：营业外收入	565,490.72	387,052.34
减：营业外支出	11,133,054.27	1,695,419.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	345,942,639.01	485,651,518.10
减：所得税费用	48,396,613.11	86,868,359.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	297,546,025.90	398,783,158.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	297,546,025.90	398,783,158.52
六、综合收益总额	297,546,025.90	398,783,158.52

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,514,748,595.99	5,402,742,290.57
收到的税费返还	139,295,082.49	210,338,957.53
收到其他与经营活动有关的现金	93,343,927.85	34,017,458.27
经营活动现金流入小计	5,747,387,606.33	5,647,098,706.37
购买商品、接受劳务支付的现金	3,722,632,912.15	3,723,663,485.37

支付给职工以及为职工支付的现金	1,037,132,558.43	984,596,452.56
支付的各项税费	214,946,951.52	246,521,793.73
支付其他与经营活动有关的现金	178,426,341.04	172,060,530.16
经营活动现金流出小计	5,153,138,763.14	5,126,842,261.82
经营活动产生的现金流量净额	594,248,843.19	520,256,444.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,502,270,663.31	1,694,476,000.00
取得投资收益收到的现金		48,603,841.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,634,142.25	19,314,239.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	104,937,350.80	174,344,403.78
收到其他与投资活动有关的现金	2,110,517,381.91	19,602,600.00
投资活动现金流入小计	3,740,359,538.27	1,956,341,084.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,749,329.31	558,450,378.30
投资支付的现金	2,260,652,963.00	1,962,973,783.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	108,800,607.66	
支付其他与投资活动有关的现金	1,065,625,316.60	
投资活动现金流出小计	3,715,828,216.57	2,521,424,161.35
投资活动产生的现金流量净额	24,531,321.70	-565,083,076.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	3,914,174,168.30	4,298,662,899.51
收到其他与筹资活动有关的现金	641,602,105.19	222,629,946.65
筹资活动现金流入小计	4,555,776,273.49	4,521,292,846.16
偿还债务支付的现金	4,338,761,008.93	3,560,735,587.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,467,263.43	427,487,445.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	473,345.02	3,276,767.20
支付其他与筹资活动有关的现金	483,812,913.36	312,684,769.75
筹资活动现金流出小计	5,069,041,185.72	4,300,907,803.03
筹资活动产生的现金流量净额	-513,264,912.23	220,385,043.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的	258,529.25	10,384,198.73

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	105,773,781.91	185,942,609.67
加：期初现金及现金等价物余额	491,561,203.75	305,618,594.08
六、期末现金及现金等价物余额	597,334,985.66	491,561,203.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,916,223,556.06	4,622,837,957.64
收到的税费返还	139,295,082.49	210,338,957.53
收到其他与经营活动有关的现金	102,687,225.26	16,366,359.25
经营活动现金流入小计	5,158,205,863.81	4,849,543,274.42
购买商品、接受劳务支付的现金	3,482,697,051.53	3,305,294,407.03
支付给职工以及为职工支付的现金	842,681,933.37	810,954,007.07
支付的各项税费	143,350,821.56	108,444,078.21
支付其他与经营活动有关的现金	170,257,447.37	152,187,141.23
经营活动现金流出小计	4,638,987,253.83	4,376,879,633.54
经营活动产生的现金流量净额	519,218,609.98	472,663,640.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	998,120,000.00	941,411,000.00
取得投资收益收到的现金	150,362,974.68	157,476,125.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	907,263.07	18,737,947.07
收到其他与投资活动有关的现金		19,602,600.00
投资活动现金流入小计	1,149,390,237.75	1,137,227,672.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,383,375.13	498,038,434.75
投资支付的现金	660,500,000.00	679,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	463,936,729.23	437,363,016.74
投资活动现金流出小计	1,295,820,104.36	1,614,901,451.49
投资活动产生的现金流量净额	-146,429,866.61	-477,673,778.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	4,248,578,388.61	4,038,847,691.54

收到其他与筹资活动有关的现金	14,426,234.50	155,523,489.45
筹资活动现金流入小计	4,263,004,623.11	4,194,371,180.99
偿还债务支付的现金	3,862,631,046.98	3,359,207,134.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,385,810.68	398,606,910.94
支付其他与筹资活动有关的现金	426,983,291.47	296,485,376.12
筹资活动现金流出小计	4,515,000,149.13	4,054,299,421.93
筹资活动产生的现金流量净额	-251,995,526.02	140,071,759.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	880,706.57	9,481,691.77
五、现金及现金等价物净增加额	121,673,923.92	144,543,313.12
加：期初现金及现金等价物余额	416,755,787.54	272,212,474.42
六、期末现金及现金等价物余额	538,429,711.46	416,755,787.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	908,000,000.50				1,261,249,695.97	52,506,299.58	9,147,870.77		276,637.25		1,039,955,014.54		3,442,483,545.10	2,681,101.32	3,445,164.64	
前期差错更正									-2,945.64		-26,509.08		-29,454.62		-29,454.62	
加：会计政策变更							-13,713,507.67				14,269,332.67		555,825.00		555,825.00	
二、本年期初余额	908,000,000.50				1,261,249,695.97	52,506,299.58	-4,565,636.90		273,691,804.76		1,027,715,264.43		3,413,584,833.68	2,681,101.32	3,416,265.93	
三、本期增减变动金额(减少以					133,389,077.71	110,122,561.18	517,733.87		29,754,602.54		251,086,509.11		304,625,362.11	69,344,293.41	373,969,656.11	

“—”号填列)					67	19			9		76		70	6	16
(一) 综合收益总额											369,012,062.95		369,529,796.82	-2,043,381.00	367,486,415.82
(二) 所有者投入和减少资本					133,389,077.67	110,122,561.19							23,266,516.48	71,861,019.48	95,127,535.96
4. 其他					133,389,077.67	110,122,561.19							23,266,516.48	71,861,019.48	95,127,535.96
(三) 利润分配									29,754,602.59		-117,925,553.19		-88,170,950.60	-473,345.02	-88,644,295.62
1. 提取盈余公积									29,754,602.59		-29,754,602.59				
3. 对所有者(或股东)的分配											-88,170,950.60		-88,170,950.60	-473,345.02	-88,644,295.62
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,394,638,773.64	162,628,860.77	-4,047,903.03		303,446,407.35		1,278,801,774.19		3,718,210,196.38	72,025,394.78	3,790,235,591.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-219,390.10		233,813,488.91		920,410,164.37		3,323,253,964.15	5,246,322.68	3,328,500,286.83
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-219,390.10		233,813,488.91		920,410,164.37		3,323,253,964.15	5,246,322.68	3,328,500,286.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						52,506,299.58	9,367,260.87		39,878,315.85		93,035,767.39		89,775,044.53	-2,565,221.36	87,209,823.17

(一) 综合收益总额						9,367,260.87				405,314,084.74		414,681,345.61	711,545.84	415,392,891.45
(二) 所有者投入和减少资本					52,506,299.58							-52,506,299.58		-52,506,299.58
4. 其他					52,506,299.58							-52,506,299.58		-52,506,299.58
(三) 利润分配								39,878,315.85		-312,278,317.35		-272,400,001.50	-3,276,767.20	-275,676,768.70
1. 提取盈余公积								39,878,315.85		-39,878,315.85				
3. 对所有者(或股东)的分配										-272,400,001.50		-272,400,001.50	-3,276,767.20	-275,676,768.70
四、本期期末余额	908,000,000.00				1,261,249,695.97	52,506,299.58	9,147,870.77	273,691,804.76		1,013,445,931.76		3,413,029,000.68	2,681,013.20	3,415,710,110.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	908,000,000.00				1,245,515,755.91	52,506,299.58				276,637,258.40	883,908,889.65		3,261,555,609.38
前期差错更正										-2,945,453.64	-26,509,082.78		-29,454,536.42
二、本年期初余额	908,000,000.00				1,245,515,755.91	52,506,299.58				273,691,804.76	857,399,806.87		3,232,101,072.96
三、本期增减变					133,389,	110,122,				29,754,6	179,62		232,641,5

动金额（减少以“—”号填列）					077.67	561.19			02.59	0,472.71		91.78
（一）综合收益总额										297,546,025.90		297,546,025.90
（二）所有者投入和减少资本					133,389,077.67	110,122,561.19						23,266,516.48
2. 其他权益工具持有者投入资本					133,389,077.67							133,389,077.67
4. 其他						110,122,561.19						-110,122,561.19
（三）利润分配									29,754,602.59	-117,925,553.19		-88,170,950.60
1. 提取盈余公积									29,754,602.59	-29,754,602.59		
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,170,950.60		-88,170,950.60
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,378,904,833.58	162,628,860.77			303,446,407.35	1,037,020,279.58		3,464,742,664.74

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				233,813,488.91	770,894,965.70		3,158,224,215.52
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				233,813,488.91	770,894,965.70		3,158,224,215.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						52,506,299.58			39,878,315.85	86,504,841.17		73,876,857.44
（一）综合收益总额										398,783,158.52		398,783,158.52

(二)所有者投入和减少资本					52,506,299.58							-52,506,299.58
4. 其他					52,506,299.58							52,506,299.58
(三)利润分配								39,878,315.85	-312,278,317.35			-272,400,001.50
1. 提取盈余公积								39,878,315.85	-39,878,315.85			
2. 对所有者(或股东)的分配									-272,400,001.50			-272,400,001.50
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91	52,506,299.58		273,691,804.76	857,399,806.87			3,232,101,072.96

### 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、热电业务、早教业务等。

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

本财务报表业经本公司董事会于2020年6月29日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2019年12月31日的财务状况以及2019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

12个月

### 4、记账本位币

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

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 同一控制下企业合并

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

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

### 非同一控制下的企业合并

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分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根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。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：

#### *以摊余成本计量的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其

他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

#### 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（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）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。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如外汇期权合约。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。衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

### 可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

### 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、应收票据

#### 11、应收账款

#### 12、应收款项融资

#### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 14、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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。

#### 15、持有待售资产

#### 16、债权投资

#### 17、其他债权投资

#### 18、长期应收款

#### 19、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业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。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共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资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，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资

的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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

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

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5.00%	3.17-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00-31.70%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 22、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。

## 23、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。之后发生的借款费用计入当期损益。

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。

## 24、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
商标著作权	10年/不确定
计算机软件	5年
商标使用费	5年
商标权	5年

本集团拥有“悦宝园”及“芭迪熊”两项商标著作权，按取得时的成本进行初始计量，并将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

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。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 25、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，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。

## 26、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
经营租入固定资产改良	3-6年

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 离职后福利（设定提存计划）

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

#### 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 28、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。

### 29、收入

是否已执行新收入准则：是

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

#### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务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。

#### 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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 30、政府补助

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

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

本集团采用总额法对政府补助进行核算。

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

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

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(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、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### 作为经营租赁承租人

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

#### 作为经营租赁出租人

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 作为融资租赁承租人

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

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### 回购股份

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

### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 公允价值计量

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

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重

新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 重大会计判断和估计

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

### 判断

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

#### 经营租赁——作为出租人

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

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 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。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减

值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，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。详见附注五、21。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### 会计政策变更

##### 新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

本集团持有的某些理财产品/基金投资，其收益取决于标的资产的收益率。本集团2019年1月1日之前将其分类为可供出售金融资产。于2019年1月1日，本集团分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将这些理财产品/基金投资重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，列报为交易性金融资产/其他非流动金融资产。

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团于2019年1月1日将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

本集团于2019年1月1日将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

本集团

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	19,491,931.67	以公允价值计量且其	19,491,931.67
非上市股权投资	以成本计量	31,500,000.00	以公允价值计量且其	28,371,100.00

			以公允价值计量且其	3,870,000.00
基金投资	以成本计量	150,000,000.00	以公允价值计量且其	150,000,000.00
非上市股权投资	以公允价值计量且其	97,563,809.57	以公允价值计量且其	97,563,809.57

## 本公司

修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	以公允价值计量且其	100,000.00

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

## 本集团

	按原金融工具准则 列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 2019年1月1日
按原金融工具准则列示的余额	19,491,931.67	(19,491,931.67)	-	-
减：转出至以公允价值 计量且其变动计入其他 综合收益（新金融工具 准则）	-	19,491,931.67	-	19,491,931.67
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	19,491,931.67
按原金融工具准则列示的余额	150,000,000.00	(150,000,000.00)	-	-
减：转出至以公允价值计量且 其变动计入当期损益（新金融 工具准则）	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	150,000,000.00
股权投资-可供出售金融资产	129,063,809.57	(129,063,809.57)	-	-
减：转出至以公允价值 计量且其变动计入其他 综合收益-权益工具（新 金融工具准则）	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
减：转出至以公允价值 计量且其变动计入当期 损益（新金融工具准则）	-	119,063,809.57	-	119,063,809.57
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	129,063,809.57

以下是金融资产按照修订前的金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量对本集团年初未分配利润的影响：

## 合并资产负债表

金融工具	其他综合收益	未分配利润
<b>会计政策变更前</b>		
2019年1月1日	9,147,870.77	1,039,955,014.54
其他非流动金融资产并重新计量	(9,116,007.67)	15,987,107.67
其他权益工具投资并重新计量	(4,597,500.00)	-
对递延所得税的影响	-	(1,717,775.00)
<b>会计政策变更后</b>		
2019年1月1日	(4,565,636.90)	1,054,224,347.21

在首次执行日，原金融资产减值准备2018年12月31日金额与按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备金额无重大差异。

(2) 重要会计估计变更：不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：不适用

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明：适用

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

2019年

	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	2018年末余额	财务报表列报方式变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	671,937,746.05	(671,937,746.05)	-

应收票据	-	19,491,931.67	19,491,931.67
应收账款	-	652,445,814.38	652,445,814.38
应付票据及应付账款	500,646,665.08	(500,646,665.08)	-
应付账款	-	500,646,665.08	500,646,665.08
	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	2018年末余额	财务报表列报方式变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	671,937,746.05	(671,937,746.05)	-
应收票据	-	19,491,931.67	19,491,931.67
应收账款	-	652,445,814.38	652,445,814.38
应付票据及应付账款	500,646,665.08	(500,646,665.08)	-
应付账款	-	500,646,665.08	500,646,665.08

## 本公司

### 2019年

	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	2018年末余额	财务报表列报方式变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	608,678,522.72	(608,678,522.72)	-
应收票据	-	100,000.00	100,000.00
应收账款	-	608,578,522.72	608,578,522.72
应付票据及应付账款	370,468,430.09	(370,468,430.09)	-
应付账款	-	370,468,430.09	370,468,430.09

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		2019年4月1日之前应税收入按10%、16%的税率计算销项税，2019年4月1日起应税收入按9%、13%的税率计算销项税，应税服务收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税		按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税		企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。子公司本年度享受优惠所得税率情况为：子公司泰来家纺有限公司、博莱国际工贸有限公司按16.5%计缴，北京睿优铭管理咨询有限公司按15%计缴。

### 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。2019年7月1日之前本集团适用的退税率为16%，2019年7月1日起适用的退税率为13%，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。

子公司北京睿优铭管理咨询有限公司为高新技术企业，证书编号：GR201811001587，有效期三年，自2018年至2020年享受15%的优惠企业所得税率。

子公司伊犁悦宝园教育科技有限公司，根据国家税务总局2011年11月29日颁布的财税(2011)112号通知，从2017年开始享受企业所得税5年免征，5年减半征收的税收优惠政策。

## 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	567,452.51	808,741.64
银行存款	596,767,533.15	490,752,462.11
其他货币资金	1,121,223,947.02	243,670,586.76
合计	1,718,558,932.68	735,231,790.51

于2019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1,121,223,947.02元（2018年12月31日：人民币243,670,586.76元），系票据保证金、借款保证金、信用证保证金等，参见附注五、66。

于2019年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币10,198,305.54元（2018年12月31日：人民币7,667,562.64元）。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	683,405,199.55	1,025,715.00
其中：		
债务工具投资	494,578,824.55	
衍生金融资产	188,221,686.00	1,025,715.00
权益工具投资	604,689.00	
其中：		
合计	683,405,199.55	1,025,715.00

其他说明：

交易性金融资产明细如下：	
	2019年
交易性债务工具投资	
其中：理财产品	451,095,583.33
基金投资	35,491,482.50
信托产品	7,991,758.72

衍生金融工具	
其中：回购权	188,221,686.00
交易性权益工具投资	
其中：权益工具投资	604,689.00
合计：	683,405,199.55

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（仅适用于2018年度）

	2018年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：衍生金融资产	1,025,715.00
合计：	1,025,715.00

衍生金融资产为期货合约。

### 3、衍生金融资产

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		19,491,931.67
商业承兑票据	2,029,361.77	
合计	2,029,361.77	19,491,931.67

### 5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,284,166.40	5.85%	35,284,166.40	100.00%	0.00	31,929,860.21	4.79%	31,929,860.21	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	568,255,676.60	94.15%	1,287,412.73	0.23%	566,968,263.87	634,643,703.02	95.21%	818,761,506	0.13%	633,824,941.46
其中：										

各账龄段	568,255, 676.60	94.15%	1,287,41 2.73	0.23%	566,968,2 63.87	634,643,7 03.02	95.21%	818,761.5 6	0.13%	633,824,94 1.46
合计	603,539, 843.00	100.00%	36,571,5 79.13		566,968,2 63.87	666,573,5 63.23	100.00%	32,748,62 1.77		633,824,94 1.46

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
NEXT CREATIONS	32,455,573.31	32,455,573.31	100.00%	存在发生减值的客观证据
上海睿园教育科技有限公司	1,325,897.23	1,325,897.23	100.00%	存在发生减值的客观证据
山东梁山蓝天集团纺织有限公司	416,929.12	416,929.12	100.00%	存在发生减值的客观证据
上海松江区悦宝美创幼儿园	382,497.09	382,497.09	100.00%	存在发生减值的客观证据
上海宝悦教育科技有限公司	373,269.65	373,269.65	100.00%	存在发生减值的客观证据
北京世博鑫生商务礼品有限公司	330,000.00	330,000.00	100.00%	存在发生减值的客观证据
合计	35,284,166.40	35,284,166.40	--	--

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	563,265,777.32	769,277.89	0.14%
1 年至 2 年	4,989,899.28	518,134.84	10.38%
合计	568,255,676.60	1,287,412.73	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	563,370,397.00
1 至 2 年	6,210,408.72
2 至 3 年	423,463.97
3 年以上	33,535,573.31
3 至 4 年	20,475,649.11
4 至 5 年	13,059,924.20
合计	603,539,843.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
2019 年	32,748,621.77	2,413,351.05	67,258.32	1,410,036.28	2,886,900.91	36,571,579.13
合计	32,748,621.77	2,413,351.05	67,258.32	1,410,036.28	2,886,900.91	36,571,579.13

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,755,786.07	10.07%	60,755.79
第二名	48,950,086.92	8.11%	48,950.09
第三名	34,759,606.24	5.76%	34,759.61
第四名	32,455,573.31	5.38%	32,455,573.31
第五名	24,804,178.65	4.11%	24,804.18
合计	201,725,231.19	33.43%	

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,219,421.32	
合计	28,219,421.32	

其他说明：

其中，已质押的应收票据如下：

	2019年
银行承兑汇票	10,000,000.00

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2019年		2018年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	675,282,497.32	-	206,219,585.20	1,194,000.00

注：于2019年，本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币834,000,000.00元（2018年：

人民币283,100,000.00元)，无商业承兑汇票贴现（2018年：无），发生的贴现费用为人民币21,994,760.90元（2018年：人民币7,985,219.98元）。

## 7、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	62,464,039.05	100%	82,985,218.97	99.48%
1至2年	0	0	404,768.40	0.49%
2至3年			27,306.28	0.03%
3年以上	0			
合计	62,464,039.05	--	83,417,293.65	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年的预付款项主要为预付的货款，已全额计提减值准备。

### （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	34,016,706.05	52.69
第二名	2,999,905.50	4.65
第三名	2,482,328.69	3.85
第四名	2,128,752.95	3.3
第五名	2,092,860.00	3.24
合计	43,720,553.19	67.73

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,071,005.95
其他应收款	1,386,394,547.40	1,077,338,325.17
合计	1,386,394,547.40	1,079,409,331.12

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		440,000.00
借款利息		1,127,729.17
保证金利息		503,276.78
合计		2,071,005.95

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	200,519,444.44	
应收关联方款项	1,141,760,815.46	971,578,215.24
往来款	23,298,585.21	0
出口退税款	15,686,849.95	26,513,178.40
代垫款	6,532,378.14	1,661,578.14
保证金	5,061,058.32	2,071,847.20
其他	6,947,191.54	5,691,431.68
短期财务性融资	6,060,833.33	70,000,000
合计	1,405,867,156.39	1,077,516,250.66

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		177,925.49		177,925.49
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		140,628.68	2,718,072.01	2,858,700.69
本期转回		63,391.61		63,391.61
其他变动		171,109.27	16,328,265.15	16,499,374.42

2019年12月31日余额		426,271.83		19,472,608.99
---------------	--	------------	--	---------------

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,390,298,834.70
1年以内	1,390,298,834.70
1至2年	13,817,664.42
2至3年	705,218.29
3年以上	1,045,438.98
3至4年	24,055.68
4至5年	16,500.00
5年以上	1,004,883.30
合计	1,405,867,156.39

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2019年	177,925.49	2,858,700.69	63,391.61		16,499,374.42	19,472,608.99
合计	177,925.49	2,858,700.69	63,391.61		16,499,374.42	19,472,608.99

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失计提的坏账准备。

2019年计提坏账准备人民币2,858,700.69元（2018年：人民币71,337.07元），转回坏账准备人民币63,391.61元（2018年：人民币423,299.72元）。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收关联方款项	1,071,045,254.86	2年以内	76.18%	
第二名	委托贷款	200,519,444.44	1年以内	14.26%	
第三名	往来款	53,437,932.52	1年以内	3.80%	53,437.93
第四名	往来款	17,277,628.08	1年以内	1.23%	17,277.63
第五名	出口退税款	15,686,849.95	1年以内	1.12%	

合计	--	1,357,967,109.85	--	96.59%	70,715.56
----	----	------------------	----	--------	-----------

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	593,000,000.00	55.03	应收关联方款项	1年以内	-
第二名	359,957,342.32	33.41	应收关联方款项	1年以内	-
第三名	70,000,000.00	6.50	短期财务性融资	1年以内	70,000.00
第四名	26,513,178.40	2.46	出口退税款	1年以内	-
第五名	18,620,872.92	1.73	应收关联方款项	1年以内	-
	1,068,091,393.64	99.13			70,000.00

### 9、存货

是否已执行新收入准则：否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	322,763,820.96		322,763,820.96	502,034,831.27		502,034,831.27
在产品	457,358,304.38		457,358,304.38	501,180,950.27		501,180,950.27
库存商品	434,784,860.07	1,577,455.16	433,207,404.91	473,020,986.95	639,789.76	472,381,197.19
周转材料	248,293.46		248,293.46	3,854,317.79		3,854,317.79
合计	1,215,155,278.87	1,577,455.16	1,213,577,823.71	1,480,091,086.28	639,789.76	1,479,451,296.52

#### (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	
库存商品	639,789.76	937,665.40				1,577,455.16
合计	639,789.76	937,665.40				1,577,455.16

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

注：存货年末余额中无借款费用资本化金额（2018年：无）。年末本集团无用于债务担保的存货。

**10、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - 债务工具投资	69,472,701.29	
委托贷款		206,000,000.00
合计	69,472,701.29	206,000,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

**11、其他流动资产**

是否已执行新收入准则：否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税款	39,019,852.52	8,134,530.12
银行理财产品		1,000,000.00
待摊费用	639,682.87	
合计	39,659,535.39	9,134,530.12

**12、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	
融资租赁款	25,562,679.47		25,562,679.47	21,364,246.39		21,364,246.39	
委托贷款投资 1 年以内				206,000,000.00		206,000,000.00	
减：一年内到期的长期应收款				-206,000,000.00		-206,000,000.00	
合计	25,562,679.47		25,562,679.47	21,364,246.39		21,364,246.39	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

于2019年12月31日，上述融资租赁款项采用的折现率为10.92%。

于2019年12月31日，上述融资租赁款项中未实现融资收益为人民币2,937,320.53元（2018年12月31日：3,635,753.61元）。

于2019年12月31日，无需计提长期应收款坏账准备。

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
高密玉龙孚日家纺有限公司	937,806.94			214,027.48						1,151,834.42	
高密市新城热力有限公司		49,000,000.00		-272,923.05						48,727,076.95	
小计	937,806.94	49,000,000.00		-58,895.57						49,878,911.37	
合计	937,806.94	49,000,000.00		-58,895.57						49,878,911.37	

其他说明：于 2019 年 12 月 31 日，本集团长期股权投资无需计提减值准备。

## 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东林嘉新材料科技有限公司	4,654,000.00	
合计	4,654,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

	入					
山东林嘉新材料 科技有限公司					直接指定	

## 15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	340,221,192.77	
权益工具投资	152,971,390.30	
合计	493,192,583.07	

其他说明：

其他非流动金融资产明细如下：

	2019年
信托产品	340,221,192.77
权益工具投资	152,971,390.30
合计	493,192,583.07

## 16、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,306,465.00	5,324,114.75		8,630,579.75
3.本期减少金额	3,306,465.00	5,324,114.75		8,630,579.75
(2) 其他转出	3,306,465.00	5,324,114.75		8,630,579.75
4.期末余额	0.00	0.00		0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,389,500.83	1,256,105.60		3,645,606.43
2.本期增加金额	84,025.92	97,608.72		181,634.64
(1) 计提或摊销	84,025.92	97,608.72		181,634.64
3.本期减少金额	2,473,526.75	1,353,714.32		3,827,241.07
(2) 其他转出	2,473,526.75	1,353,714.32		3,827,241.07
四、账面价值				

1.期末账面价值	0.00	0.00		
2.期初账面价值	916,964.17	4,068,009.15		4,984,973.32

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产： 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

采用成本模式进行后续计量（续）：			
2018年			
	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	15,839,657.50	5,324,114.75	21,163,772.25
处置子公司	-12,533,192.50	-	-12,533,192.50
年末余额	3,306,465.00	5,324,114.75	8,630,579.75
累计折旧和摊销			
年初余额	5,018,857.64	1,149,623.36	6,168,481.00
计提	668,119.84	106,482.24	774,602.08
处置子公司	-3,297,476.65	-	-3,297,476.65
年末余额	2,389,500.83	1,256,105.60	3,645,606.43
账面价值			
年末	916,964.17	4,068,009.15	4,984,973.32
年初	10,820,799.86	4,174,491.39	14,995,291.25

## 17、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,963,895,191.34	3,051,940,635.92
合计	2,963,895,191.34	3,051,940,635.92

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,594,646,870.12	4,898,665,333.50	42,580,390.01	85,013,633.09	7,620,906,226.72
2.本期增加金额	135,439,228.73	175,383,508.94	3,089,914.79	6,212,814.31	320,125,466.77

(1) 购置	26,901,362.45	107,145,759.18	3,089,914.79	3,145,737.41	140,282,773.83
(2) 在建工程转入	105,231,401.28	66,902,736.40			172,134,137.68
(3) 企业合并增加		1,335,013.36		3,067,076.90	4,402,090.26
(4) 投资性房地产转入	3,306,465.00				3,306,465.00
3. 本期减少金额	-81,622,091.34	-124,253,515.06	-3,016,346.16	-12,333,553.84	-221,225,506.40
(1) 处置或报废	-24,303,963.43	-123,597,932.76	-3,016,346.16	-9,876,679.83	-160,794,922.18
(2) 处置子公司	-57,318,127.91	-655,582.30		-2,456,874.01	-60,430,584.22
4. 期末余额	2,648,464,007.51	4,949,795,327.38	42,653,958.64	78,892,893.56	7,719,806,187.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,055,098,396.82	3,334,192,165.23	32,129,427.33	71,564,070.16	4,492,984,059.54
2. 本期增加金额	124,617,421.84	207,020,929.30	3,463,270.23	3,254,418.15	338,356,039.52
(1) 计提	122,143,895.09	207,020,929.30	3,463,270.23	3,254,418.15	335,882,512.77
(2) 投资性房地产转入	2,473,526.75				2,473,526.75
3. 本期减少金额	-57,801,935.35	-51,325,780.81	-2,877,128.94	5,201,919.62	117,206,764.72
(1) 处置或报废	-12,996,349.94	-50,740,265.75	-2,877,128.94	-5,049,120.67	-71,662,865.30
(2) 处置子公司	-44,805,585.41	-585,515.06		-2,332,230.31	-47,723,330.78
(3) 非同一控制下企业合并				2,179,431.36	2,179,431.36
4. 期末余额	1,121,913,883.31	3,489,887,313.72	32,715,568.62	69,616,568.69	4,714,133,334.34
三、减值准备					
1. 期初余额	9,061,531.26	66,920,000.00			75,981,531.26
(1) 计提	32,716,130.15				32,716,130.15
3. 本期减少金额		-66,920,000.00			-66,920,000.00
(1) 处置或报废		-66,920,000.00			-66,920,000.00
4. 期末余额	41,777,661.41				41,777,661.41
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,484,772,462.79	1,459,908,013.66	9,938,390.02	9,276,324.87	2,963,895,191.34
2. 期初账面价值	1,530,486,942.04	1,497,553,168.27	10,450,962.68	13,449,562.93	3,051,940,635.92

## (2) 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	16,251,967.30	257,322.82		15,994,644.48	

## (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	369,192,455.66	179,216,233.11		189,976,222.54

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	15,591,882.79

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园房产	460,572,904.80	正在办理土地手续
立体仓库	58,983,103.60	正在办理
净水科技房产	36,500,000.00	正在办理
外围加工厂	32,493,527.55	无土地手续无法办理
南电厂房产	28,680,339.42	正在办理
孚日售电房产	19,608,250.39	正在办理
自来水房产	15,933,799.96	正在办理

其他说明：固定资产年末余额中包含子公司高密万仁热电有限公司（以下简称“万仁热电”）建设的供热管网人民币 91,889,479.23 元（2018 年：人民币 98,263,227.75 元），该管网相关的风险和报酬归属于万仁热电。

## 18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,538,806.15	81,674,273.89
合计	15,538,806.15	81,674,273.89

## (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	5,049,594.97		5,049,594.97	54,334,575.03		54,334,575.03
净水科技项目	4,361,211.18		4,361,211.18	15,421,142.91		15,421,142.91
热电基建	6,128,000.00		6,128,000.00	6,542,414.35		6,542,414.35
热力供暖系统				3,620,689.60		3,620,689.60
自来水基建				1,755,452.00		1,755,452.00
合计	15,538,806.15		15,538,806.15	81,674,273.89		81,674,273.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工业园基建	1,317,750,000.00	54,334,575.03	17,820,321.68	67,105,301.74		5,049,594.97	99.43%	99.06%	55,368,423.42			其他
合计	1,317,750,000.00	54,334,575.03	17,820,321.68	67,105,301.74		5,049,594.97	--	--	55,368,423.42			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

重要在建工程2018年变动如下：

	预算	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	年末余额	资金来源	工程投入占预算例 (%)
工业园基建	1,317,750,000.00	42,121,373.66	260,248,554.50	248,035,353.13	54,334,575.03	自有	98.10

## 19、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	合同权益	合计
一、账面原值								
1.期初余额	593,927,864.37			6,083,848.90	642,740.65	1,393,121.84		602,047,575.76
2.本期增加金额	36,071,847.25			6,382,896.06	128,696.26	152,338,255.78	28,900,000.00	223,821,695.35
(1) 购置	30,747,732.50			788,121.93	128,696.26	1,515,836.00		33,180,386.69
(4) 投资性房地产转入	5,324,114.75							5,324,114.75
(5) 开发支出转入				1,980,858.14				1,980,858.14
(6) 非同一控制下企业合并				3,613,915.99		150,822,419.78	28,900,000.00	183,336,335.77
3.本期减少金额	-37,892,392.01							-37,892,392.01
处置子公司	-37,892,392.01							-37,892,392.01
4.期末余额	592,107,319.61			12,466,744.96	771,436.91	153,731,377.62	28,900,000.00	787,976,879.10
二、累计摊销								
1.期初余额	79,079,528.51			4,649,972.36	301,972.94	1,393,121.84		85,424,595.65
2.本期增加金额	13,867,077.28			469,887.55	54,163.58	908,826.06	2,064,285.71	17,364,240.18
(1) 计提	12,513,362.96			469,887.55	54,163.58	404,473.59	2,064,285.71	15,506,173.39
(2) 投资性房地产转回	1,353,714.32							1,353,714.32

(3) 非同一控制下企业合并						504,352.47		504,352.47
3.本期减少金额	-9,292,066.25							-9,292,066.25
处置子公司	-9,292,066.25							-9,292,066.25
4.期末余额	83,654,539.54		5,119,859.91	356,136.52	2,301,947.90	2,064,285.71		93,496,769.58
三、减值准备								
2.本期增加金额						3,630,728.49		3,630,728.49
(1) 计提						3,630,728.49		3,630,728.49
4.期末余额						3,630,728.49		3,630,728.49
四、账面价值								
1.期末账面价值	508,452,780.07		7,346,885.05	415,300.39	147,798,701.23	26,835,714.29		690,849,381.03
2.期初账面价值	514,848,335.86		1,433,876.54	340,767.71	0.00			516,622,980.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园部分土地	64,764,048.88	正在办理
孚日售电土地	8,640,251.34	正在办理

其他说明：

2018年

	土地使用权	计算机软件	商标使用费	商标权	合计
原价					

年初余额	486,548,176.18	4,818,232.51	478,700.04	1,393,121.84	493,238,230.57
购置	107,379,688.19	1,265,616.39	164,040.61	-	108,809,345.19
处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	593,927,864.37	6,083,848.90	642,740.65	1,393,121.84	602,047,575.76
累计摊销					
年初余额	66,242,132.37	4,279,250.93	258,670.98	1,393,121.84	72,173,176.12
计提	12,837,396.14	370,721.43	43,301.96	-	13,251,419.53
处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	79,079,528.51	4,649,972.36	301,972.94	1,393,121.84	85,424,595.65
账面价值					
年末	514,848,335.86	1,433,876.54	340,767.71	-	516,622,980.11
年初	420,306,043.81	538,981.58	220,029.06	-	421,065,054.45

## 20、开发支出

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	收购形成	处置		
高密万仁热电有限公司	6,436,043.28					6,436,043.28
北京睿优铭管理咨询有限公司			3,510,906.03			3,510,906.03
合计	6,436,043.28		3,510,906.03			9,946,949.31

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京睿优铭管理咨询有限公司		3,510,906.03				3,510,906.03
合计		3,510,906.03				3,510,906.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2018年

年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	非同一控制下企业合并	处置	

商誉	6,436,043.28	-	-	6,436,043.28
----	--------------	---	---	--------------

本集团于2019年6月收购北京睿优铭管理咨询有限公司，形成商誉人民币3,510,906.03元。

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

于2019年12月31日，本集团评估了上述各子公司商誉的可收回金额。本集团分别以存在商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试。

对存在商誉的各子公司的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的财务预算基础上的现金流量预测来确定。北京睿优铭管理咨询有限公司的现金流量预测所用的折现率是18.5%(2018年：无)，用于推断5年以后的现金流量的增长率是0%（2018年：0%）；高密万仁热电有限公司的现金流量预测所用的折现率是16%(2018年：16%)，用于推断5年以后的现金流量的增长率是0%（2018年：0%）。

减值测试中采用的其他关键数据，包括预计收入、毛利率及其他相关费用，系公司根据历史经验及对市场发展的预测确定。公司采用的折现率为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

根据北京睿优铭管理咨询有限公司的减值测试结果，本集团于2019年12月31日分别计提了人民币3,510,906.03元的商誉减值准备及人民币7,141,634.52元的无形资产减值准备。

## 22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告品牌策划费	3,054,913.16	865,261.50	2,047,988.97	1,613,207.53	258,978.16
经营租入固定资产改良		1,894,952.19	691,970.46		1,202,981.73
合计	3,054,913.16	2,760,213.69	2,739,959.43	1,613,207.53	1,461,959.89

其他说明

2018年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
广告品牌策划费	3,912,319.82	1,232,430.17	2,089,836.83	-	3,054,913.16
合计	3,912,319.82	1,232,430.17	2,089,836.83	-	3,054,913.16

## 23、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	155,784,100.72	37,086,948.30	122,241,661.02	30,560,415.25
内部交易未实现利润	30,151,823.43	7,537,955.86	28,771,959.65	7,192,989.92
可抵扣亏损			6,419,730.40	1,604,932.60
递延收益	21,831,707.97	5,457,927.00	37,770,615.67	9,442,653.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	5,867,366.65	730,046.66	700,985.00	175,246.25
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	5,346,000.00	1,336,500.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	28,862,709.45	7,215,677.36	38,710,906.23	9,677,726.56
合计	247,843,708.22	59,365,055.18	234,615,857.97	58,653,964.50

## (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
无形资产评估增值	141,972,044.16	35,493,011.03		
固定资产折旧	116,349,147.20	29,087,286.81	72,284,588.69	18,071,147.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	38,691,387.55	9,672,846.88		
可供出售金融资产公允价值变动			12,154,676.90	3,038,669.23
合计	297,012,578.91	74,253,144.72	84,439,265.59	21,109,816.40

## (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	32,835,537.26	26,529,517.92	21,109,816.40	37,544,148.10
递延所得税负债	32,835,537.26	41,417,607.46	21,109,816.40	

**(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	19,026,918.90	9,747,074.59
可抵扣亏损	14,922,814.16	10,373,358.24
合计	33,949,733.06	20,120,432.83

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,175,052.71	
2020 年	3,197,395.74	3,197,395.74	
2021 年	2,305,421.90	2,305,421.90	
2022 年	158,942.64	158,942.64	
2023 年	3,536,545.25	3,536,545.25	
2024 年	5,724,508.63		
合计	14,922,814.16	10,373,358.24	--

**24、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则：否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款	20,909,756.00	188,884,250.00
预付设备款	1,283,465.10	9,190,000.00
土地竞买保证金	5,148,000.00	5,148,000.00
预付土地款		160,273.78
合计	27,341,221.10	203,382,523.78

**25、资产减值准备****26、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,692,340.28	409,000,000.00
保证借款	1,438,950,295.42	1,799,934,137.88
信用借款	1,934,081,099.58	357,000,000.00
信用及保证借款	62,991,704.12	
合计	3,736,715,439.40	2,565,934,137.88

短期借款分类的说明：

于 2019 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 2.50%-5.00%（2018 年 12 月 31 日：3.19%-5.00%）。

注 1：于 2019 年 12 月 31 日，本集团账面有人民币 1,585,000,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 207,000,000.00 元）的信用借款为票据贴现，有人民币 100,000,000 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 150,000,000.00 元）的信用借款为出口订单贸易融资。

注 2：于 2019 年 12 月 31 日，本集团以孚日控股集团股份有限公司、高密市国有资产经营投资有限公司和高密市国有资产管理有限公司为保证人取得银行借款。

注 3：于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 311,258,906.75 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 366,099,724.35 元）的固定资产和账面价值为人民币 325,014,939.05 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 394,028,114.31 元）的土地使用权作为抵押物取得短期借款。

注 4：于 2019 年 12 月 31 日，本集团以信用及孚日控股保证取得银行借款。

## 27、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	71,859,709.45	54,432,706.23
其中：		
衍生金融负债	71,859,709.45	54,432,706.23
其中：		
合计	71,859,709.45	54,432,706.23

## 28、衍生金融负债

## 29、应付票据

## 30、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	293,853,927.93	279,011,201.69
应付工程款	99,537,135.64	128,230,925.55
应付加工费	37,230,902.91	55,700,378.06
应付设备款	26,670,974.69	23,875,561.61
应付运费	8,259,091.90	11,547,403.43
应付电费	3,386,342.55	386,342.55
应付其他	3,323,252.04	1,894,852.19
合计	472,261,627.66	500,646,665.08

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：于 2019 年 12 月 31 日，应付账款余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 31、预收款项

是否已执行新收入准则： 否

### (1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	74,618,638.58	119,002,478.83
早教预收款	25,786,321.25	
其他	282,000.00	
合计	100,686,959.83	119,002,478.83

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本集团年末余额中没有账龄超过一年的重要大额预收款项（2018年：无）。

## 32、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	126,458,638.04	962,513,452.22	952,442,110.11	136,529,980.15
二、离职后福利-设定提存计划	4,221.34	84,761,562.15	84,690,448.32	75,335.17
合计	126,462,859.38	1,047,275,014.37	1,037,132,558.43	136,605,315.32

## (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	126,456,298.98	908,256,510.10	898,250,255.14	136,462,553.94
2、职工福利费		6,455,980.85	6,455,980.85	
3、社会保险费	2,339.06	43,615,843.23	43,551,269.08	66,913.21
其中：医疗保险费	2,124.22	36,116,849.10	36,058,854.07	60,119.25
工伤保险费	43.38	2,357,098.11	2,355,157.34	1,984.15
生育保险费	171.46	5,141,896.02	5,137,257.67	4,809.81
4、住房公积金		659,562.96	659,049.96	513.00
5、工会经费和职工教育经费		3,490,237.36	3,490,237.36	
8、辞退福利		35,317.72	35,317.72	
合计	126,458,638.04	962,513,452.22	952,442,110.11	136,529,980.15

## (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	4,052.30	81,290,501.65	81,222,733.15	71,820.80
2、失业保险费	169.04	3,471,060.50	3,467,715.17	3,514.37
合计	4,221.34	84,761,562.15	84,690,448.32	75,335.17

其他说明：

2018年				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	114,098,044.49	899,568,914.59	887,208,321.04	126,458,638.04
离职后福利(设定提存计划)	4,158.00	98,007,863.41	98,007,800.07	4,221.34
	<b>114,102,202.49</b>	<b>997,576,778.00</b>	<b>985,216,121.11</b>	<b>126,462,859.38</b>
2018年短期薪酬				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	114,095,734.49	840,977,192.10	828,616,627.61	126,456,298.98
职工福利费	-	8,313,035.55	8,313,035.55	-
社会保险费	2,310.00	45,304,045.67	45,304,016.61	2,339.06
其中：医疗保险费	2,100.00	36,362,480.51	36,362,456.29	2,124.22
工伤保险费	42.00	4,132,430.85	4,132,429.47	43.38
生育保险费	168.00	4,809,134.31	4,809,130.85	171.46
住房公积金	-	155,339.00	155,339.00	-
工会经费和职工教育经费	-	4,819,302.27	4,819,302.27	-

	<b>114,098,044.49</b>	<b>899,568,914.59</b>	<b>887,208,321.04</b>	<b>126,458,638.04</b>
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

2018年设定提存计划				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	3,990.00	94,711,040.34	94,710,978.04	4,052.30
失业保险费	168.00	3,296,823.07	3,296,822.03	169.04
	<b>4,158.00</b>	<b>98,007,863.41</b>	<b>98,007,800.07</b>	<b>4,221.34</b>

### 33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,677,698.12	5,518,334.51
企业所得税	13,287,388.79	21,835,878.82
个人所得税	437,523.15	242,428.50
城市维护建设税	1,065,930.42	1,188,244.02
土地使用税	3,944,796.24	5,320,104.49
房产税	4,946,610.56	4,743,209.13
环境保护税	622,829.16	927,812.96
水资源税	960,375.90	918,336.07
印花税	650,353.95	512,636.30
教育费附加	465,482.36	509,247.43
地方教育费附加	308,859.41	339,498.27
其他	190,836.52	148,383.31
合计	28,558,684.58	42,204,113.81

### 34、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		15,010,403.10
其他应付款	125,321,608.50	21,023,951.88
合计	125,321,608.50	36,034,354.98

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息		8,760,403.10
债券利息		6,250,000.00
合计		15,010,403.10

**(2) 应付股利****(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付押金、保证金	15,459,634.30	9,069,314.85
应付少数股东往来款	5,600,284.60	4,508,049.00
应付联营公司款项	2,220,547.81	1,887,921.28
应付第三方往来款	95,000,000.00	0.00
其他	7,041,141.79	5,558,666.75
合计	125,321,608.50	21,023,951.88

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

本集团年末余额中没有账龄超过一年的重要大额其他应付款项。

**35、持有待售负债****36、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	801,393,955.61	
一年内到期的应付债券		499,210,061.95
一年内到期的长期应付款	99,072,781.82	81,278,061.66
合计	900,466,737.43	580,488,123.61

**37、其他流动负债**

是否已执行新收入准则：否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预提水费、污水处理费	5,772,163.89	16,708,308.59
预提电商费用	3,167,969.61	
预提中介服务费	5,400,725.00	1,396,375.00
预提运费		36,650.16
预提毛巾包装费	660,663.73	
预提其他费用	837,826.98	675,309.46
合计	15,839,349.21	18,816,643.21

### 38、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	801,393,955.61	796,759,200.00
减：一年内到期的长期应付款	-801,393,955.61	
合计		796,759,200.00

其他说明，包括利率区间：于 2019 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 4.30%-4.75%（2018 年 12 月 31 日：4.30%-4.75%）。抵押物为固定资产及无形资产。

### 39、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
孚日转债	508,321,360.85	
合计	508,321,360.85	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
孚日转债	100.00	2019/12/17	6 年	650,000,000.00		650,000,000.00	108,333.33	-141,786,972.48		508,321,360.85
合计	--	--	--	650,000,000.00		650,000,000.00	108,333.33	-141,786,972.48		508,321,360.85

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准孚日集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1944号）核准，本公司于2019年12月17日发行票面金额为人民币100元的可转换债券6,500,000张，募集资金总额为人民币650,000,000.00元。扣除承销及保荐费用不含税人民币7,547,169.81元，其他发行费用不含税人民币850,725.00元后，实际募集资金净额人民币641,602,105.19元。其中，发行可转换公司债券负债部分价值为人民币508,213,027.52元计入应付债券，权益部分价值为人民币133,389,077.67元计入资本公积。

本次发行的可转换债券票面年利率为第一年0.40%、第二年为0.60%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%，本可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年的利息。本次发行可转债的初始转股价格为 6.39 元/股。在本次发行之后，未发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等需调整转股价格的情况，截至2019年12月31日，转股价格为人民币6.39元/股。转股时间为2020年6月23日至2025年12月17日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日）。

#### 40、租赁负债

#### 41、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	60,935,152.51	93,043,527.05
合计	60,935,152.51	93,043,527.05

#### (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
----	------	------

其他说明：

	2019年	2018年
应付融资租赁租金	160,007,934.33	174,321,588.71
减：一年内到期部分	99,072,781.82	81,278,061.66
	60,935,152.51	93,043,527.05

## 42、长期应付职工薪酬

## 43、预计负债

## 44、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	37,770,615.67		15,938,907.70	21,831,707.97	政府补助
合计	37,770,615.67		15,938,907.70	21,831,707.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
系统优化节能技改项目	449,643.54			259,718.88			189,924.66	与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地	1,398,793.33			270,362.00			1,128,431.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目	10,296,943.50			2,161,840.04			8,135,103.46	与资产相关
污水站臭气综合处理项目	1,107,692.30			276,923.08			830,769.22	与资产相关
锅炉升级改造工程项目	1,972,222.14			333,333.36			1,638,888.78	与资产相关
技术中心创新建设项目	2,434,882.14			698,217.05			1,736,665.09	与资产相关
国家金太阳示范工程再生资源	15,272,727.32			3,740,259.72		7,633,921.77	3,898,545.83	与资产相关
10万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	1,802,500.00			210,000.00			1,592,500.00	与资产相关
城南热电厂2*130t/h锅炉超低排放	614,336.40			82,831.80			531,504.60	与资产相关

改造工程								
燃煤机组 (锅炉)超低排放改造项目	2,420,875.00			271,500.00			2,149,375.00	与资产相关
合计	37,770,615.67			8,304,985.93		7,633,921.77	21,831,707.97	

其他说明：

2018年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助	46,809,332.10		9,038,716.43	37,770,615.67

于2018年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年增加	本年计入其他收益变动	其他	年末余额	与资产/收益相关
系统优化节能技改项目	839,221.86	-	389,578.32	-	449,643.54	与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地	1,669,155.33	-	270,362.00	-	1,398,793.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目	12,735,706.62	-	2,438,763.12	-	10,296,943.50	与资产相关
污水站臭气综合处理项目	1,384,615.38	-	276,923.08	-	1,107,692.30	与资产相关
锅炉升级改造项目	2,305,555.50	-	333,333.36	-	1,972,222.14	与资产相关
技术中心创新建设项目	3,460,047.17	-	1,025,165.03	-	2,434,882.14	与资产相关
国家金太阳示范工程再生资源	19,012,987.04	-	3,740,259.72	-	15,272,727.32	与资产相关
10万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	2,012,500.00	-	210,000.00	-	1,802,500.00	与资产相关
城南热电厂2*130t/h锅炉超低排放改造工程	697,168.20	-	82,831.80	-	614,336.40	与资产相关
燃煤机组(锅炉)超低排放改造项目	2,692,375.00	-	271,500.00	-	2,420,875.00	与资产相关
合计	46,809,332.10	-	9,038,716.43	-	37,770,615.67	

#### 45、其他非流动负债

是否已执行新收入准则： 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
万仁热电供热管网款	61,525,621.26	66,687,648.78
合计	61,525,621.26	66,687,648.78

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。

#### 46、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

其他说明：

2018年

	年初余额	本年增减变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
股份总数	908,000,005.00	-	-	-	-	-	908,000,005.00

#### 47、其他权益工具

#### 48、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	57,421,741.08			57,421,741.08
可转债对权益的影响		133,389,077.67		133,389,077.67
合计	1,261,249,695.97	133,389,077.67		1,394,638,773.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,203,827,954.89	-	-	1,203,827,954.89
其他	57,421,741.08	-	-	57,421,741.08
	1,261,249,695.97	-	-	1,261,249,695.97

#### 49、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	52,506,299.58	110,122,561.19		162,628,860.77

合计	52,506,299.58	110,122,561.19		162,628,860.77
----	---------------	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于本年度，本公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为19,815,954股，确认库存股110,122,561.19元。

## 50、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,597,500.00	784,000.00			-196,000.00	588,000.00		-4,009,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	-4,597,500.00	784,000.00			-196,000.00	588,000.00		-4,009,500.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,863.10	-70,266.13				-70,266.13		-38,403.03
外币财务报表折算差额	31,863.10	-70,266.13				-70,266.13		-38,403.03
其他综合收益合计	-4,565,636.90	713,733.87			-196,000.00	517,733.87		-4,047,903.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

	2019年1月1日	增减变动	2019年12月31日
会计政策变更后			
将重分类进损益的其他综合收益			
外币财务报表折算差额	31,863.10	(70,266.13)	(38,403.03)
不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动	(4,597,500.00)	588,000.00	(4,009,500.00)
	(4,565,636.90)	517,733.87	(4,047,903.03)
	2018年1月1日	增减变动	2018年12月31日
可供出售金融资产公允价值变动	-	9,116,007.67	9,116,007.67
外币财务报表折算差额	(219,390.10)	251,253.20	31,863.10
	(219,390.10)	9,367,260.87	9,147,870.77

## 51、专项储备

## 52、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	273,691,804.76	29,754,602.59		303,446,407.35
合计	273,691,804.76	29,754,602.59		303,446,407.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 2018年（已重述）

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	233,813,488.91	39,878,315.85	-	273,691,804.76

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。

## 53、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	1,013,445,931.76	920,410,164.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	14,269,332.67	
调整后期初未分配利润	1,027,715,264.43	920,410,164.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	369,012,062.95	405,314,084.74
减：提取法定盈余公积	29,754,602.59	39,878,315.85
应付普通股股利	88,170,950.60	272,400,001.50
期末未分配利润	1,278,801,774.19	1,013,445,931.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 14,269,332.67 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 54、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	4,764,855,928.85	3,805,001,348.10	4,898,903,127.71	3,893,967,859.55
其他业务	222,069,385.81	202,351,075.85	255,636,684.14	229,456,027.78
合计	4,986,925,314.66	4,007,352,423.95	5,154,539,811.85	4,123,423,887.33

是否已执行新收入准则：否

营业收入列示如下：

	2019年	2018年
销售商品收入	4,230,925,400.25	4,123,115,499.07
热电业务收入	447,249,876.17	424,138,028.40
早教收入	45,311,720.39	-
取暖费收入	22,630,264.76	13,494,474.74
自来水收入	18,738,667.28	15,159,071.09
房地产开发收入	-	322,996,054.41
其他	222,069,385.81	255,636,684.14
	4,986,925,314.66	5,154,539,811.85

## 55、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	17,383,964.69	19,401,507.88
教育费附加	12,416,393.63	13,845,526.34
房产税	19,510,265.68	18,951,370.93
土地使用税	15,894,264.80	22,630,188.92
车船使用税	43,281.42	75,756.66
印花税	3,121,960.60	3,041,845.89
土地增值税		6,182,618.87
水资源税	3,899,533.21	4,470,542.58
环境保护税	2,950,000.00	2,614,930.89
水利建设基金	1,218,775.44	1,378,926.83
其他		6,448.35
合计	76,438,439.47	92,599,664.14

其他说明：

**56、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	64,190,100.71	64,074,539.17
工资福利费	56,362,763.44	43,874,087.35
服务费	26,830,300.08	13,125,689.03
佣金	8,720,000.45	9,543,393.58
快递费	7,945,567.08	5,954,859.70
差旅费	6,662,523.05	5,541,353.48
广告宣传费	8,259,866.35	5,286,699.63
检验检测费	4,071,550.84	4,075,261.76
保险费	2,098,281.20	2,369,037.81
装修费	2,177,335.06	2,146,944.23
办公费、通讯费	3,215,991.53	1,641,958.47
折旧	498,842.78	409,644.34
其他	12,550,259.64	9,994,193.50
合计	203,583,382.21	168,037,662.05

其他说明：

**57、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	95,838,623.31	74,999,993.01
折旧与摊销	39,959,685.02	40,538,330.66
三项保险金	9,943,482.61	11,544,779.02
维修费	11,134,849.45	8,972,923.79
办公费	5,370,902.88	5,382,294.50
中介服务费	7,285,590.50	3,723,756.01
广告宣传费	1,082,804.42	2,240,720.97
保险费	2,639,325.76	1,799,580.63
保安费	1,312,450.26	1,497,683.73
水电气费	1,346,227.04	1,494,107.90
燃油、汽车费	824,775.70	1,379,626.96
差旅费	1,558,234.98	1,301,887.48

招待费	928,102.11	1,185,758.88
其他	11,392,626.15	10,396,956.13
合计	190,617,680.19	166,458,399.67

其他说明：

## 58、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	3,179,709.80	589,484.04
直接材料	600,924.48	151,222.08
其他	2,031,684.21	86,934.90
合计	5,812,318.49	827,641.02

其他说明：

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	176,223,387.44	167,890,668.87
减：利息收入	22,789,369.61	22,209,091.02
减：利息资本化金额		6,267,843.94
汇兑损益	-22,025,358.49	-4,945,452.00
其他	8,251,835.03	6,940,066.20
合计	139,660,494.37	141,408,348.11

## 60、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
出口信用保险保费补助	102,481,784.00	489,100.00
互联网+品牌建设补助		330,000.00
市长杯工业设计奖励		20,000.00
山东省高技能人才培养特色载体建设工程补助资金 4851		200,000.00
2017 年度高密专利补助		7,500.00
杨浦区扶持基金		6,863.61
市长杯工业设计大赛奖励	150,000.00	

冬季供暖执行低温水价格补贴	14,707,659.98	11,940,000.00
污水站臭气综合处理项目	276,923.08	276,923.08
技术中心创新能力建设项目	698,217.05	1,025,165.03
外贸转型升级专业型示范基地	270,362.00	270,362.00
筒纱生产线自动化升级改造	2,161,840.04	2,438,763.12
系统优化节能技改项目		389,578.32
金太阳示范工程再生资源补助款	3,740,259.72	3,740,259.72
锅炉升级改造工程	333,333.36	333,333.36
10 万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	210,000.00	210,000.00
城南热电厂 2×130t/h 锅炉超低排放改造工程	82,831.80	82,831.80
燃煤机组(锅炉)超低排放改造项目	271,500.00	271,500.00
2019 年度省级国际市场开招资金企业补贴	170,000.00	
2018 年潍坊专利补助	8,000.00	
节能技改补贴	259,718.88	
2018 年山东省金融创新发展引导资金	600,000.00	
第 20 届中国专利奖奖励资金	100,000.00	
山东省 2018 年第三批专利资助资金	4,000.00	
见习补贴	103,800.00	
2018 年省级外经贸发展专项资金	1,392,200.00	
高密市拆除改造燃煤锅炉资金补贴	76,512,000.00	
中央外经贸发展专项资金	380,900.00	
自主就业退役士兵税收减免	24,750.00	
税收奖励	15,000.00	
稳岗补贴	8,488.09	
合计	102,481,784.00	22,032,180.04

## 61、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	-58,895.57	15,666.60
处置长期股权投资产生的投资收益	63,707,460.27	73,639,695.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		9,977,773.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益		17,768,800.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		-9,848,490.21

资产产生的投资（损失）/收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资损失		-10,687,000.00
委托贷款投资在持有期间取得的投资收益	3,238,595.20	20,270,720.70
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	1,331,703.21	
合计	68,218,863.11	101,137,166.88

## 62、净敞口套期收益

## 63、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,529,832.18	
交易性金融负债	-16,898,503.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具		-700,985.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具		-38,710,906.23
一年内到期的非流动资产	14,036,408.92	
其他非流动金融资产	25,312,373.50	
合计	14,920,447.02	-39,411,891.23

## 64、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,795,309.08	
应收账款坏账损失	-2,346,092.73	
合计	-5,141,401.81	

## 65、资产减值损失

是否已执行新收入准则：否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,523,866.65
二、存货跌价损失	-937,665.40	-141,086.71

三、可供出售金融资产减值损失		-22,440,867.33
七、固定资产减值损失	-32,716,130.15	
十二、无形资产减值损失	-7,141,634.52	
十三、商誉减值损失	-3,510,906.03	
十四、其他	-2,092,860.00	
合计	-46,399,196.1	-24,105,820.69

## 66、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	2,662,046.83	8,661,230.91

## 67、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
收购子公司产生的负商誉	1,805,683.21		1,805,683.21
其他	3,721,769.50	561,944.21	3,721,769.50
合计	5,527,452.71	561,944.21	5,527,452.71

## 68、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,100,475.00	1,014,938.13	1,100,475.00
非流动资产毁损报废损失	11,919,977.68	1,744,287.75	11,919,977.68
税收滞纳金	4,119.76	160,962.82	4,119.76
其他	479,617.09	252,585.33	479,617.09
合计	13,504,189.53	3,172,774.03	13,504,189.53

## 69、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	107,882,725.28	123,782,749.06
递延所得税费用	17,374,974.98	-2,322,134.02
合计	125,257,700.26	121,460,615.04

## (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	495,737,288.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,934,322.06
子公司适用不同税率的影响	-2,125,808.23
非应税收入的影响	-2,263,655.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,098,842.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,598,007.88
研发费用加计扣除的税额影响	-1,060,074.51
购买专项设备允许抵免的所得税	-46,206.90
所得税费用	126,135,426.77

其他说明

注1：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。

## 70、其他综合收益

详见附注。

## 71、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	86,542,876.30	12,993,463.61
其他（含活期利息收入）	6,801,051.55	21,023,994.66
合计	93,343,927.85	34,017,458.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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	68,331,499.49	64,240,360.93
广告费	8,259,866.35	6,670,013.92
办公费	8,775,497.21	7,024,252.97
银行手续费	7,374,504.23	6,048,875.17
销售佣金	8,720,000.45	9,543,393.58
保险费	9,707,246.66	4,168,618.44
燃油费	2,838,875.42	1,379,626.96
差旅费	8,653,131.76	6,843,240.96
评估审计、咨询费	6,412,118.54	4,007,381.01
检验费	4,071,550.84	4,075,261.76
维修费	11,134,849.45	8,972,923.79
装修费	2,177,335.06	2,146,944.23
水电气	2,904,997.08	2,234,418.14
服务费	12,308,678.23	13,125,689.03
招待费	992,019.61	1,185,758.88
快递费	7,964,621.49	5,954,859.70
其他	7,799,549.17	24,438,910.69
合计	178,426,341.04	172,060,530.16

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		19,602,600.00
收回资金拆借款	2,110,517,381.91	
合计	2,110,517,381.91	19,602,600.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付资金拆借款	1,044,715,560.60	

预付股权投资款	20,909,756.00	
合计	1,065,625,316.60	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限保证金净额		222,629,946.65
发行债券收到的现金	641,602,105.19	
合计	641,602,105.19	222,629,946.65

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租支付的租金		9,310,500.00
支付受限制保证金净额	373,690,352.17	250,867,970.17
回购股份	110,122,561.19	52,506,299.58
合计	483,812,913.36	312,684,769.75

## 72、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	366968681.95	406,025,630.58
加：资产减值准备	46399196.10	24,105,820.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	330,720,485.25	317,904,782.75
无形资产摊销	15,506,173.39	13,251,419.53
投资性房地产折旧及摊销	181,634.64	774,602.08
信用减值损失	5,141,401.81	
长期待摊费用摊销	2,739,959.43	2,089,836.83
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）	-2,662,046.83	-8,661,230.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,919,977.68	1,744,287.75

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,920,447.02	39,411,891.23
财务费用（收益以“-”号填列）	154,306,362.28	141,128,697.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,218,863.11	-101,137,166.88
营业外收入	-1,805,683.21	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,751,858.62	-2,322,134.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3623116.36	
存货的减少（增加以“-”号填列）	267,066,377.54	114,505,430.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-394,230,770.77	-274,773,629.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-126,299,663.22	-144,753,077.34
计入当期损益的与资产相关的政府补助	-15,938,907.70	-9,038,716.43
经营活动产生的现金流量净额	594,248,843.19	520,256,444.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
银行承兑汇票贴现	951,000,000.00	207,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的	675,282,497.32	207,413,585.20
融资租赁	70,045,254.86	152,957,342.32
应收账款保理	50,000,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	597,334,985.66	491,561,203.75
减：现金的期初余额	491,561,203.75	305,618,594.08
现金及现金等价物净增加额	105,773,781.91	185,942,609.67

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	117,555,329.60
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,754,721.94
取得子公司支付的现金净额	108,800,607.66

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	105,000,000.00
处置子公司收到的现金和现金等价物	105,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	62,649.20

处置的子公司持有的现金和现金等价物	62,649.20
处置子公司收到的现金净额	104,937,350.80

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	597,334,985.66	491,561,203.75
其中：库存现金	567,452.51	808,741.64
可随时用于支付的银行存款	596,767,533.15	490,752,462.11
三、期末现金及现金等价物余额	597,334,985.66	491,561,203.75

#### 73、所有者权益变动表项目注释

#### 74、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	1,121,223,947.02	注 1
固定资产	697,359,196.59	注 4
无形资产	325,014,939.05	注 5
应收款项融资	10,000,000.00	注 3
交易性金融资产	100,973,361.11	注 2
合计	2,254,571,443.77	--

其他说明：

注1：于2019年12月31日，账面价值为人民币1,121,223,947.02元（2018年12月31日：人民币243,670,586.76元）的银行存款因支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金、借款保证金等而受到限制。

注2：于2019年12月31日，账面价值为人民币100,973,361.11元（2018年12月31日：无）的银行理财产品用于取得银行承兑汇票而被质押。

注3：于2019年12月31日，账面价值为人民币10,000,000.00元（2018年12月31日：无）的应收款项融资用于取得银行借款而被质押。

注4：于2019年12月31日，账面价值为人民币697,359,196.59元（2018年12月31日：人民币640,868,609.42元）的固定资产用于取得借款而被抵押。

注5：于2019年12月31日，账面价值为人民币325,014,939.05元（2018年12月31日：人民币394,028,114.31元）的土地使用权用于取得银行借款而被抵押。

## 75、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,342,196.89	6.9762	51,220,633.94
欧元	3,003.03	7.8155	23,470.18
港币	306,542.23	0.8958	274,600.53
日元	184,063.00	0.0641	11,798.44
英镑	438.98	9.1501	4,016.71
丹麦克朗	264.50	1.0459	276.64
泰铢	5,180.40	0.2328	1,205.92
加拿大元	375.00	5.3421	2,003.29
应收账款	--	--	
其中：美元	60,326,165.12	6.9762	420,847,393.11
港币	53,234.00	0.8958	47,685.95
短期借款			
其中：美元	13,241,651.84	6.9762	92,376,411.57
应付账款			
美元	7,299,107.36	6.9762	50,920,032.76
欧元	60,000.00	7.8155	468,930.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。：不适用

## 76、政府补助

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	--------------	------------

							入	的净利润
北京睿优铭 管理咨询有 限公司	2020年06月26日	117,147,037.00	60.74%	购买		公允价值	45,311,720.39	11,450,020.70
保山梦圆家 居有限公司	2020年04月30日	2,000,070.00	100.00%	购买		公允价值	272,298,988.17	13,647,061.53

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
合并成本合计	119,147,107.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	117,441,884.18
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额	1,705,222.82

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	8,754,721.94	
应收款项	35,412,525.26	
存货	2,130,570.13	
固定资产	2,222,658.91	
无形资产	182,831,983.30	
交易性金融资产	11,188,761.00	
预付账款	2,829,189.64	
其他应收款	31,231,134.84	
一年内到期的非流动资产	16,000,000.00	
其他流动资产	4,508,752.35	
其他非流动金融资产	6,145,300.00	
在建工程	121,810.33	
开发支出	82,720.37	
长期待摊费用	1,350,904.54	
递延所得税资产	3,118,503.44	
应付款项	34,511,046.06	

递延所得税负债	37,794,491.10	
预收款项	24,201,454.94	
应付职工薪酬	2,431,349.73	
应交税费	486,091.62	
其他应付款	19,202,198.94	
净资产	189,302,903.66	
减：少数股东权益	71,861,019.48	
取得的净资产	117,441,884.18	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本集团采用估值技术来确定上述收购公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法列示如下：

无形资产-软件的评估方法为市场比较法，选择处于同一供需圈内的同类软件作为比较案例，经过交易情况、市场状况(交易日期)、得出软件的比准价格作为其公允价值。

无形资产-商标权和特许经营权的评估方法为多期超额收益法，主要使用的关键假设包括客户流失率、客户收入贡献增长率及折现率。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易： 否

## 2、处置子公司

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
高密孚日热力有限公司	105,000,000.00	100.00%	股权转让	2019年12月31日	股权转让协议							

其他说明：

本公司与高密市凤城管网建设投资有限公司于2019年12月23日签订股权转让协议，以人民币105,000,000.00元出售其所持有高密孚日热力有限公司的100%股权，处置日为2019年12月31日。故自2019年12月31日起，本集团不再将高密孚日热力有限公司纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形： 否

### 3、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：

嘉兴君诚苏元投资管理合伙企业（有限合伙）由北京信远昊海投资有限公司认缴人民币10,300万元于2019年5月31日新设成立，持股比例99.99%，从成立之日起将其纳入合并范围。

上海参昂教育科技有限公司由北京孚日教育投资有限公司认缴人民币1,000万元于2019年10月23日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

烟台信能股权投资基金合伙企业（有限合伙）由北京信远昊海投资有限公司认缴人民币29,900万元于2019年11月1日新设成立，持股比例99.67%，从成立之日起将其纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高密市孚日自来水有限公司（以下简称“孚日自来水”）	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
泰来家纺有限公司（以下简称“泰来家纺”）	香港	香港	商贸	51.00%		
高密双山家纺有限公司（以下简称“双山家纺”）	山东高密市	山东高密市	工业	60.00%		
上海孚日家纺科技有限公司（以下简称“上海孚日”）	上海市	上海市	商业	100.00%		
高密梦圆家居有限公司（以下简称“梦圆家居”）	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
高密孚日热力有限公司（以下简称“孚日热力”）	山东高密市	山东高密市	其他			注 1
高密万仁热电有限公司（以下简称“万仁热电”）	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
博莱国际工贸有限公司（以下简称“博莱工贸”）	香港	香港	贸易	100.00%		
孚日集团平度家纺有限公司（以下简称“平度家纺”）	山东平度市	山东平度市	工业	100.00%		
孚日集团胶州家纺有限公司（以下	山东胶州市	山东胶州市	工业	100.00%		

简称“胶州家纺”)						
孚日集团高密阡家家纺有限公司 (以下简称“阡家家纺”)	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
北京信远昊海投资有限公司(以下 简称“北京信远”)	北京市	北京市	其他	100.00%		
山东孚日售电有限公司(以下简 称“孚日售电”)	山东高密市	山东高密市	商业	100.00%		
高密市银洋水业有限公司(以下简 称“银洋水业”)	山东高密市	山东高密市	工业		100.00%	
高密市孚日净水科技有限公司(以 下简称“孚日净水科技”)	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		
北京孚日教育投资有限公司(以下 简称“孚日教育投资”)	北京市	北京市	其他	100.00%		
上海参昂教育科技有限公司(以下 简称“上海参昂”)	上海市	上海市	其他		100.00%	注 2
保山梦圆家居有限公司(以下简 称“保山梦圆”)	云南保山市	云南保山市	工业		100.00%	注 3
嘉兴君诚苏元投资管理合伙企业 (有限合伙)(以下简称“嘉兴君诚”)	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	其他		99.99%	注 2
烟台信能股权投资基金合伙企业 (有限合伙)(以下简称“烟台信 能”)	山东烟台市	山东烟台市	其他		99.67%	注 2
北京睿优铭管理咨询有限公司(以 下简称“睿优铭”)	北京市	北京市	服务业		60.74%	注 3
伊犁悦宝园教育科技有限公司(以 下简称“伊犁悦宝园”)	新疆伊犁州	新疆伊犁州	服务业		100.00%	注 3
北京悦宝园新奥管理咨询有限责 任公司(以下简称“北京新奥”)	北京市	北京市	服务业		100.00%	注 3
四川子亲教育咨询有限责任公司 (以下简称“四川子亲”)	四川成都市	四川成都市	服务业		100.00%	注 3
北京学思沐贤教育科技有限公司 (以下简称“学思沐贤”)	北京市	北京市	服务业		60.00%	注 3
北京悦宝园爱琴海教育科技有限公 司(以下简称“北京爱琴海”)	北京市	北京市	服务业		51.00%	注 3
北京迪皮教育科技有限公司(以下 简称“北京迪皮”)	北京市	北京市	服务业		51.00%	注 3

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注1: 本公司与高密市凤城管网建设投资有限公司于2019年12月23日签订股权转让协议, 以人民币105,000,000.00元出售其所持有高密孚日热力有限公司的100%股权, 处置日为2019年12月31日。故自2019年12月31日起, 本集团不再将高密孚日热力有限公司纳入合并范围。

注2: 上海参昴、烟台信能和嘉兴君诚为2019年新设成立的子公司。

注3: 保山梦圆、睿优铭、伊犁悦宝园、北京新奥、四川子亲、学思沐贤、北京爱琴海和北京迪皮为2019年新收购的子公司。

除上述外, 于2019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%	-897,357.77	473,345.02	725,169.71
高密双山家纺有限公司	40.00%	20,778.74		6,007.59
北京睿优铭管理咨询有限公司	39.26%	-1,166,801.97		71,294,217.48

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泰来家纺有限公司	38,901,307.57	662,001.30	39,563,308.87	32,972,808.92	4,796,901.90	37,769,710.82	57,422,564.98	649,857.60	58,072,422.58	47,494,665.01	4,692,051.00	38,901,307.57
高密双山家纺有限公司	146,696.61	639,967.94	786,664.55	771,645.58		771,645.58	132,146.34	819,330.26	951,476.60	988,404.47		146,696.61
北京睿优铭管理咨询有限公司	78,194,600.60	47,588,837.73	125,783,438.33	40,027,963.09		40,027,963.09						78,194,600.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰来家纺有限公司	105,631,262.16	1,831,342.39	1,831,342.39	3,958,539.17	105,631,262.16	-1,831,342.29	-1,831,342.29	
高密双山家纺有限公司	2,209,266.21	51,946.84	51,946.84	9,602.33	2,209,266.21	51,946.84	51,946.84	
北京睿优铭管理咨询有限公司	45,311,720.39	11,450,020.70	11,450,020.70	18,076,012.00				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
高密玉龙孚日家纺有限公司（“玉龙孚日”）	高密市	高密市	工业	40.00%		权益法
高密市新城热力有限公司（“新城热力”）	高密市	高密市	工业		49.00%	权益法
北京芭迪教育咨询有限公司（“北京芭迪”）	北京市	北京市	教育		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	602,543,324.28	3,113,879.33
负债合计	500,777,593.62	704,201.99
营业收入	43,033,900.74	5,906,597.65
净利润	-1,043,452.65	39,166.51

综合收益总额	-1,043,452.65	39,166.51
--------	---------------	-----------

## 十、与金融工具相关的风险

## 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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
孚日控股	山东高密	投资	25,000 万元	23.68%	23.68%

本企业最终控制方是本公司的最终控制方为孙日贵。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
高密玉龙孚日家纺有限公司	联营企业
高密市新城热力有限公司	联营企业

北京芭迪教育咨询有限公司	联营企业
--------------	------

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
高密市孚日地产有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密赛维丝商贸有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密致信商贸有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密华荣实业发展有限公司	潜在关联方
高密市凤城新农村建设投资有限公司	潜在关联方
高密市凤城管网建设投资有限公司	潜在关联方
高密市国有资产管理有限公司	潜在关联方
高密市国有资产经营投资有限公司	潜在关联方
高密民生水务有限公司	潜在关联方
高密市水利建筑安装公司	潜在关联方
高密新视听文化传媒有限公司	潜在关联方
	潜在关联方

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
孚日电机	采购商品接受劳务	24,270,128.64		否	17,416,004.24
高密水利	采购商品接受劳务	14,207,264.81		否	11,309,330.64
日升毛巾	采购商品接受劳务	10,755,973.25		否	10,879,482.94
玉龙孚日	采购商品接受劳务	5,577,960.41		否	4,155,676.34

沂水梦圆	采购商品接受劳务	3,458,795.31		否	4,734,584.38
高源化工	采购商品接受劳务	1,644,084.27		否	2,379,322.24
新视听	采购商品接受劳务	30,339.62		否	
孚日建材	采购商品接受劳务			否	155,546.45
		59,944,546.31			51,029,947.23

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
新城热力	出售商品提供劳务	22,605,059.01	
孚日建材	出售商品提供劳务	7,081,943.08	4,493,536.39
高源化工	出售商品提供劳务	4,203,052.61	4,390,813.75
孚日电机	出售商品提供劳务	1,439,036.24	857,775.51
日升毛巾	出售商品提供劳务	1,115,687.86	681,443.13
孚日地产	出售商品提供劳务	820,920.90	22,272.89
孚日物业	出售商品提供劳务	316,348.54	708,281.77
沂水梦圆	出售商品提供劳务	290,258.41	340,346.98
玉龙孚日	出售商品提供劳务	149,992.70	133,263.61
高密水利	出售商品提供劳务	13,008.96	36,876.55
孚日小额贷	出售商品提供劳务		875.97
		38,035,308.31	11,665,486.55

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联方借款**

	注释	2019年	2018年（已重述）
孚日控股	(3) a	1,071,045,254.86	-
高密国资	(3) b	774,000,000.00	118,000,000.00
凤城新农村	(3) c	200,519,444.44	-
赛维丝	(3) d	55,532,758.16	18620872.92-
致信	(3) e	17,277,628.08	-

**(4) 关联方理财产品**

自关联方购买理财产品

	注释	2019年	2018年
民生水务	(4) a	300,000,000.00	-
华荣实业	(4) b	270,000,000.00	-
孚日控股	(4) c	80,000,000.00	-
凤城新农村	(4) d	65,800,000.00	-
高密国资	(4) e	50,000,000.00	-
(5)	关联方利息收入		

	注释	2019年	2018年（已重述）
孚日地产	(5) a	5,991,336.86	2,998,250.79
孚日控股	(5) b	4,169,722.82	-
凤城新农村	(5) c	1,276,781.97	-
高密国资	(5) d	144,905.66	13,773,694.45
高密国投	(5) e	-	6,497,026.25

### (3) 关联租赁情况

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孚日电机	30,000,000.00	2018年07月16日	2021年07月16日	否
孚日电机	47,000,000.00	2018年10月12日	2019年10月08日	是
孚日电机	49,450,000.00	2019年01月21日	2019年04月21日	是
孚日电机	35,900,000.00	2019年11月06日	2020年10月29日	否
孚日控股	20,000,000.00	2018年02月11日	2021年02月11日	否
孚日控股	10,000,000.00	2018年02月26日	2021年02月26日	否
孚日控股	20,000,000.00	2018年02月27日	2021年02月27日	否
孚日控股	30,000,000.00	2018年02月28日	2021年02月28日	否
孚日控股	30,000,000.00	2018年04月16日	2021年04月16日	否
孚日控股	50,000,000.00	2019年01月10日	2019年04月09日	是
孚日控股	20,000,000.00	2019年02月18日	2022年02月18日	否
孚日控股	60,000,000.00	2019年03月01日	2022年03月01日	否
孚日控股	30,000,000.00	2019年04月17日	2022年04月17日	否

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	70,000,000.00	2018年01月11日	2021年01月11日	否
孚日控股	80,000,000.00	2018年04月26日	2021年04月26日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年07月02日	2021年03月02日	否
孚日控股	100,000,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
孚日地产	100,000,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
孚日控股	230,000,000.00	2019年01月29日	2020年01月27日	否
孚日控股	230,000,000.00	2018年11月23日	2019年11月23日	是
孚日控股	150,000,000.00	2019年06月05日	2020年06月05日	否
孚日控股	150,000,000.00	2018年06月05日	2019年06月05日	是
孚日控股	120,000,000.00	2019年08月05日	2020年08月05日	否
孚日控股	100,000,000.00	2019年08月22日	2020年08月22日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	是
孚日控股	100,000,000.00	2019年09月16日	2020年09月15日	否
孚日控股	100,000,000.00	2017年11月30日	2018年11月29日	是
孚日控股	400,000,000.00	2019年09月20日	2020年09月19日	否
孚日控股	400,000,000.00	2018年09月20日	2019年09月19日	是
孚日控股	300,000,000.00	2019年09月27日	2020年09月26日	否
孚日控股	300,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月29日	是
孚日控股	50,000,000.00	2019年09月26日	2020年09月26日	否
孚日控股	200,000,000.00	2019年10月05日	2020年10月05日	否
孚日控股	130,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月11日	是
孚日控股	180,000,000.00	2019年10月21日	2020年10月20日	否
孚日控股	170,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月25日	是
孚日控股	100,000,000.00	2019年12月20日	2021年12月19日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年12月17日	2019年12月16日	是
高密国投	300,000,000.00	2019年01月16日	2020年01月15日	否
高密国投	300,000,000.00	2019年09月10日	2020年09月09日	否
高密国投	300,000,000.00	2018年01月23日	2019年01月22日	是
高密国投	300,000,000.00	2018年07月25日	2019年07月22日	是
高密国资	350,000,000.00	2019年12月10日	2020年12月10日	否
高密国资	290,000,000.00	2018年01月02日	2019年01月02日	否
孚日控股	238,950,000.00	2018年11月19日	2021年11月19日	否

高密国投	273,000,000.00	2018年07月26日	2021年07月25日	否
孚日控股	100,000,000.00	2019年10月24日	2020年10月23日	否
孚日控股	100,000,000.00	2018年09月25日	2019年09月24日	是
孚日控股	20,000,000.00	2018年08月14日	2019年08月14日	是

关联担保情况说明

### 接受关联方担保

#### 2018年（已重述）

	注释	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	2018/12/31 余额	担保是否 履行完毕
孚日控股	7 (a)	70,000,000.00	2018/1/11	2021/1/11	38,587,943.07	否
孚日控股	7 (a)	80,000,000.00	2018/4/26	2021/4/26	50,840,635.57	否
孚日控股	7 (b)	100,000,000.00	2018/7/2	2021/3/2	63,528,763.69	否
孚日控股	7 (d)	230,000,000.00	2018/11/23	2019/11/23	99,857,619.43	否
孚日控股	7 (d)	230,000,000.00	2017/11/23	2018/11/22	-	是
孚日控股	7 (e)	150,000,000.00	2018/6/5	2019/6/5	114,745,933.23	否
孚日控股	7 (e)	150,000,000.00	2017/8/11	2018/8/10	-	是
孚日控股	7 (g)	100,000,000.00	2018/7/26	2019/7/26	65,587,369.22	否
孚日控股	7 (g)	40,000,000.00	2017/9/26	2018/7/26	-	是
孚日控股	7 (h)	100,000,000.00	2017/11/30	2018/11/29	100,000,000.00	否
孚日控股	7 (i)	400,000,000.00	2018/9/20	2019/9/19	200,000,000.00	否
孚日控股	7 (i)	400,000,000.00	2017/9/20	2018/9/19	-	是
孚日控股	7 (j)	300,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	100,000,000.00	否
孚日控股	7 (l)	130,000,000.00	2018/10/11	2019/10/11	130,000,000.00	否
孚日控股	7 (l)	100,000,000.00	2017/9/14	2018/9/13	-	是
孚日控股	7 (m)	170,000,000.00	2018/6/28	2019/6/25	131,087,734.52	否
孚日控股	7 (n)	100,000,000.00	2018/12/17	2019/12/16	40,897,367.50	否
高密国投	7 (o)	300,000,000.00	2018/1/23	2019/1/22	300,000,000.00	否
高密国投	7 (o)	300,000,000.00	2018/7/25	2019/7/22	300,000,000.00	否
高密国资	7 (p)	290,000,000.00	2018/1/2	2019/1/2	281,950,044.43	否
孚日控股	7 (q)	238,950,000.00	2018/11/19	2021/11/19	77,279,900.52	否
高密国投	7 (r)	273,000,000.00	2018/7/26	2021/7/25	100,000,000.00	否
孚日控股	7 (s)	100,000,000.00	2018/9/25	2019/9/24	100,000,000.00	否
孚日控股	7 (s)	100,000,000.00	2017/9/4	2018/9/3	-	是
孚日控股	7 (t)	20,000,000.00	2018/8/14	2019/8/14	3,712,557.63	否
孚日控股	7 (t)	60,000,000.00	2017/3/23	2018/3/23	-	是
孚日控股	7 (u)	34,000,000.00	2015/12/18	2021/1/20	-	是
孚日控股	7 (u)	11,000,000.00	2015/12/18	2021/1/20	-	是

### 为关联方提供担保

## 2018年（已重述）

	注释	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	2018/12/31 余额	担保是否 履行完毕
孚日电机	7 (v)	30,000,000.00	2018/7/16	2021/7/16	30,000,000.00	否
孚日电机	7 (v)	47,000,000.00	2018/10/12	2019/10/8	47,000,000.00	否
孚日控股	7 (w)	20,000,000.00	2018/2/11	2021/2/11	20,000,000.00	否
孚日控股	7 (w)	10,000,000.00	2018/2/26	2021/2/26	10,000,000.00	否
孚日控股	7 (w)	20,000,000.00	2018/2/27	2021/2/27	20,000,000.00	否
孚日控股	7 (w)	30,000,000.00	2018/2/28	2021/2/28	30,000,000.00	否
孚日控股	7 (w)	30,000,000.00	2018/4/16	2021/4/16	30,000,000.00	否

## 注释：

## (1) 关联方商品和劳务交易

(a) 本年度，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3,505,057.61元（2018年：人民币892,007.20元），销售其他材料人民币20,765,071.03元(2018年：人民币16,523,997.04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1,439,036.24元(2018年：人民币857,775.51元)。

(b) 本年度，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10,755,973.25元(2018年：人民币10,879,482.94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1,115,687.86元(2018年：人民币681,443.13元)。

(c) 本年度，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5,577,960.41元(2018年：人民币4,155,676.34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人民币149,992.70元(2018年：人民币133,263.61元)。

(d) 本年度，沂水梦圆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3,458,795.31元(2018年：人民币4,734,584.38元)。本集团向沂水梦圆提供毛巾，以市场价收取毛巾费人民币290,258.41元(2018年：340,346.98元)。

(e) 本年度，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1,644,084.27元(2018年：人民币2,379,322.24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人民币4,203,052.61元（2018年：人民币4,390,813.75元）。

(f) 本年度，孚日建材向本集团提供建筑材料，以市场价向本集团收取人民币0元(2018

年：人民币155,546.45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人民币7,081,943.08元(2018年：人民币4,493,536.39元)。

(g) 本年度，本集团向新城热力提供水电气、毛巾等，以市场价收取水电气费和毛巾费人民币22,604,735.57元(2018年：无)。

(h) 本年度，本集团向孚日地产提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费人民币820,920.90元(2018年：人民币22,272.89元)。

(i) 本年度，本集团向孚日物业提供水电汽、毛巾等，以市场价收取水电汽费和毛巾费人民币316,348.54元(2018年：人民币708,281.77元)。

(j) 本年度，本集团向孚日小额贷提供毛巾等，以市场价收取毛巾费人民币0 元(2018年：人民币875.97元)。

(k) 本年度，高密水利为本集团提供工程建设服务，以市场价向本集团收取工程费人民币14,207,264.81元（2018年：人民币11,309,330.64元）。本集团向高密水利提供水电汽，以市场价收取水电汽费人民币13,008.96元(2018年：人民币36,876.55元)。

(l) 本年度，新视听为本集团提供广告宣传服务，以市场价向本集团收取广告费人民币30,339.62元(2018年：无)。

## (2) 关联方资产转让

- a. 本年度，本集团向孚日电机购入电动机，以市场价格购入，购入价格为人民币14,541,764.52元。

## (3) 关联方借款

- a. 本年度，孚日控股向本集团借款合计人民币1,071,045,254.86元（2018年：人民币359,957,342.32元）。
- a. 本年度，高密国资向本集团借款合计人民币774,000,000.00元（2018年：人民币118,000,000.00元）。
- a. 本年度，凤城新农村向本集团借款合计人民币200,519,444.44元（2018年：无）。
- a. 本年度，赛维丝向本集团借款合计人民币55,532,758.16元(2018年：无)。
- a. 本年度，致信向本集团借款合计人民币17,277,628.08元(2018年：无)。

## (4) 关联方理财产品

- a. 本年度，本集团向民生水务购买理财产品合计人民币300,000,000.00 元（2018年：无）。
  - a. 本年度，本集团向华荣实业购买理财产品合计人民币270,000,000.00元（2018年：无）。
  - a. 本年度，本集团向孚日控股购买理财产品合计人民币80,000,000.00元(2018年：无)。
  - a. 本年度，本集团向凤城新农村购买理财产品合计人民币65,800,000.00元（2018年：无）。
  - a. 本年度，本集团向高密国资购买理财产品合计人民币50,000,000.00元（2018年：无）。
- (5) 关联方利息收入

- a. 本年度，本集团向孚日地产收取利息合计人民币5,991,336.86元（2018年：人民币2,998,250.79元）。
- a. 本年度，本集团向孚日控股收取利息合计人民币4,169,722.82元（2018年：无）。
- a. 本年度，本集团向凤城新农村收取利息合计人民币1,276,781.97元（2018年：无）。
- a. 本年度，本集团向高密国资收取利息合计人民币144,905.66元（2018年：人民币13,773,694.45元）。
- a. 本年度，本集团向高密国投收取利息合计人民币0元（2018年：人民币6,497,026.25元）。

(6) 其他主要的关联交易

- a. 本年度，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币5,754,994.17元(2018年：人民币3,981,853.39元)。
- a. 本年度，本集团将100%孚日热力的股权以人民币105,000,000.00元出售给高密市凤城管网建设投资有限公司。
- a. 本年度，本集团向高密国资以人民币49,000,000.00元购买高密市新城热力有限公司49%股权。
- a. 本年度，本集团向高密市新城热力有限公司以人民币104,952.39元（2018年：无）出租房屋。

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
孚日电机	购买固定资产	14,541,764.52	30,044,258.00
高源化工	出售固定资产	16,347.60	
玉龙孚日	出售固定资产	9,673.29	
孚日电机	出售固定资产	8,571.20	
孚日地产	购买固定资产	334.97	
孚日地产	出售固定资产		825.00

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,754,994.17	3,981,853.39

## (8) 其他关联交易

	注释	2019年	2018年（已重述）
关键管理人员薪酬	(6) a	5,754,994.17	3,981,853.39
转让子公司	(6) b	105,100,000.00	180,000,000.00
购买联营企业	(6) c	49,000,000.00	
出租房屋	(6) d	104,924.39	

## 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	461,552.51	461.55	99,924.24	99.92
应收账款	高源化工	381,650.79	381.65	130,119.14	130.12
应收账款	孚日电机	127,895.73	127.90		
合计		971,099.03	971.10	230,043.38	230.04

应收款项融资	孚日建材	2,320,000.00			
合计		2,320,000.00			
其他应收款	孚日控股	1,071,045,254.86		359,957,342.32	
其他应收款	凤城新农村	200,519,444.44			
其他应收款	赛维丝	53,437,932.52		18,620,872.92	
其他应收款	致信	17,277,628.08			
其他应收款	高密国资	6,060,833.33		70,000,000.00	
其他应收款	孚日地产			594,127,729.17	
合计		1,348,341,093.23		1,042,705,944.41	

## (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	6,582,765.64	18,056,040.94
应付账款	高密水利	5,801,211.11	784,799.00
应付账款	日升毛巾	2,684,505.04	2,693,077.11
预收款项	日升毛巾	74,283.80	
预收款项	高密水利		2,223.20
其他应付款	玉龙孚日	2,220,547.81	1,887,921.28

## 7、关联方承诺

### 1.重要承诺事项

	2019年	2018年
已签约但未拨备		
资本承诺	45,419,645.90	32,474,568.83
	45,419,645.90	32,474,568.83

### 2.或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

### 十三、承诺及或有事项

不适用

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	90,800,000.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	90,800,000.50

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

##### 1. 回购股份

本公司于2020年5月6日召开第六届董事会第二十八次会议，逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，并于2020年5月7日披露了《关于公司以集中竞价方式回购部分社会公众股份方案的公告》，本公司决定以自有资金或自筹资金通过集中竞价方式回购公司股份。回购股份资金总额不低于人民币10,000万元且不超过人民币20,000万元，回购价格不超过人民币7.8元/股，回购期限为自董事会审议通过本次回购方案之日起不超过3个月。于2020年5月起，本公司已陆续实施股份回购。

##### 2. 控制权变更

于2020年6月17日，本公司控股股东孚日控股与高密华荣实业发展有限公司签订了《附生效条件的股份转让协议》，将其持有的公170,000,000股股份（占公司股本总额的18.72%）转让给高密华荣实业发展有限公司。本次股份转让事项正式完成后，公司控制权将发生变更。截至本报告出具日，孚日控股与高密华荣实业发展有限公司已经完成了18.72%股权的交割，并办理了工商变更登记手续。

##### 3. 烟台信能投资款

2019年10月，本公司的子公司北京信远出资99%，作为有限合伙人，跟国钰基金一起成立了烟台信能合伙企业。2019年12月底，北京信远向烟台信能出资2,000万。2020年，烟台信能将大部分投资款提供给了控股股东供其使用。截至本报告出具日，孚日控股已将占用的款项全部归还。

##### 4. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

2020年1月开始，新型冠状病毒肺炎疫情在中国及随后在其他国家蔓延，相关的政府陆续出台了一系列限制及隔离措施以防止疫情的扩散，全球经济下行压力显著加大。针对新冠疫情持续蔓延，本公司董事会将进一步完善应对措施，加强原材料价格以及下游客户需求跟踪，保障生产经营稳定开展，尽可能将疫情对生产经营的不利影响降到最低。2020年第一季度，本

集团经营业绩出现下滑，本集团将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果方面的影响。截至本报告出具日，该评估工作尚在进行中。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
上年数调整	董事会审批	应收票据及应收账款	-18,620,872.92
上年数调整	董事会审批	其他应收款	378,578,215.24
上年数调整	董事会审批	长期应收款	21,364,246.39
上年数调整	董事会审批	递延所得税资产	8,999,478.81
上年数调整	董事会审批	短期借款	207,000,000.00
上年数调整	董事会审批	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债	39,272,715.23
上年数调整	董事会审批	应交税费	-818,700.00
上年数调整	董事会审批	一年内到期的非流动负 债	81,278,061.66
上年数调整	董事会审批	长期应付款	93,043,527.05
上年数调整	董事会审批	盈余公积	-2,945,453.64
上年数调整	董事会审批	未分配利润	-26,509,082.78
上年数调整	董事会审批	营业收入	-15,987,820.99
上年数调整	董事会审批	营业成本	-15,987,820.99
上年数调整	董事会审批	财务费用	3,623,800.00
上年数调整	董事会审批	投资收益	349,000.00
上年数调整	董事会审批	公允价值变动损益	-35,997,915.23
上年数调整	董事会审批	所得税费用	-9,818,178.81

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,330,651.81	5.90%	33,202,502.43	100.00%	128,149.38	48,033,984.00	7.71%	31,929,860.21		16,104,123.79
其中：										
应收子公司款项	128,149.38	0.02%			128,149.38	16,104,123.79	2.59%			16,104,123.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备	33,202,502.43	5.88%	33,202,502.43	100.00%	0.00	31,929,860.21	5.12%	31,929,860.21	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	531,718,459.62	94.10%	523,299.39	0.10%	531,195,160.23	574,661,530.94	92.29%	808,004.93	0.14%	573,853,526.01
其中：										
各账龄段	531,718,459.62	94.10%	523,299.39	0.10%	531,195,160.23	574,661,530.94	92.29%	808,004.93	0.14%	573,853,526.01
合计	565,049,111.43	100.00%	33,725,801.82		531,323,309.61	622,695,514.94	100.00%	32,737,865.14		589,957,649.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
NEXT CREATIONS	32,455,573.31	32,455,573.31	100.00%	存在发生减值的客观证据
山东梁山蓝天集团纺织有限公司	416,929.12	416,929.12	100.00%	存在发生减值的客观证据
北京世博鑫生商务礼品有限公司	330,000.00	330,000.00	100.00%	存在发生减值的客观证据
合计	33,202,502.43	33,202,502.43	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	531,596,454.93	517,199.16	0.10%

1 年至 2 年	122,004.69	6,100.23	5.00%
合计	531,718,459.62	523,299.39	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	531,724,604.31
1 至 2 年	868,933.81
3 年以上	32,455,573.31
3 至 4 年	19,395,649.11
4 至 5 年	13,059,924.20
合计	565,049,111.43

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	32,737,865.14	2,397,972.96		1,410,036.28		33,725,801.82
合计	32,737,865.14	2,397,972.96		1,410,036.28		33,725,801.82

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,410,036.28

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
ASAHI TOWEL CORPORATION	货款	856,774.78	经营不善，货款无法收回	内部审批核销	否
BARDWIL INDUSTRIES INC.	货款	401,158.63	经营不善，货款无法收回	内部审批核销	否
HOMEPORT WORLDWIDE LLC	货款	152,102.87	经营不善，货款无法收回	内部审批核销	否
合计	--	1,410,036.28	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,755,786.07	10.75%	60,755.79
第二名	48,950,086.92	8.66%	48,950.09
第三名	34,759,606.24	6.15%	34,759.61
第四名	32,455,573.31	5.74%	32,455,573.31
第五名	24,804,178.65	4.39%	24,804.18
合计	201,725,231.19	35.69%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,166,041.36
应收股利	4,796,901.90	4,692,051.00
其他应收款	1,822,427,683.01	1,396,426,054.96
合计	1,827,224,584.91	1,403,284,147.32

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		440,000.00
借款利息		1,222,764.58
保证金利息		503,276.78
合计		2,166,041.36

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

泰来家纺有限公司	4,796,901.90	4,692,051.00
合计	4,796,901.90	4,692,051.00

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,599,029,057.27	1,363,221,215.88
委托贷款	200,519,444.44	
出口退税款	15,686,849.95	26,513,178.40
保证金	2,375,996.34	1,639,756.00
员工备用金	2,048,055.00	2,720,521.87
代垫款	40,380.27	14,201.10
其他	2,862,240.35	2,382,264.45
合计	1,822,562,023.62	1,396,491,137.70

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		65,082.74		65,082.74
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		69,257.87		69,257.87
2019 年 12 月 31 日余额		134,340.61		134,340.61

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,811,603,445.06
1 至 2 年	3,721,343.49
2 至 3 年	303,100.00
3 年以上	6,934,135.07
3 至 4 年	6,934,135.07
合计	1,822,562,023.62

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,021,045,254.86	两年以内	56.02%	
第二名	往来款	421,500,000.00	一年以内	23.13%	
第三名	委托贷款	200,519,444.44	一年以内	11.00%	
第四名	往来款	53,437,932.52	一年以内	2.93%	53,437.93
第五名	往来款	22,625,227.66	两年以内	1.24%	
合计	--	1,719,127,859.48	--	94.32%	53,437.93

## 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	631,526,052.66	1,000,000.00	630,526,052.66	610,192,716.66	1,000,000.00	609,192,716.66
对联营、合营企业投资	1,151,834.42		1,151,834.42	937,806.94	0.00	937,806.94
合计	632,677,887.08	1,000,000.00	631,677,887.08	611,130,523.60	1,000,000.00	610,130,523.60

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
孚日热力	20,166,664.00		20,166,664.00			0.00	
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	
阡家家纺							1,000,000.00
梦圆家居	178,976,755.86					178,976,755.86	
北京信远	200,000,000.00					200,000,000.00	
孚日售电	30,000,000.00					30,000,000.00	
孚日净水科技	8,500,000.00	41,500,000.00				50,000,000.00	
北京孚日教育	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	609,192,716.66	41,500,000.00	20,166,664.00			630,526,052.66	1,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
玉龙孚日	937,806.94			214,027.48						1,151,834.42	
小计	937,806.94			214,027.48						1,151,834.42	
合计	937,806.94			214,027.48						1,151,834.42	

## (3) 其他说明

长期股权投资减值准备的情况：

### 2019年

	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
孚日集团高密阡家家纺 有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

### 2018年

	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
孚日集团高密阡家家纺 有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,125,599,765.23	3,471,750,829.82	4,069,676,739.87	3,354,326,881.97
其他业务	511,434,410.83	493,928,385.49	428,392,945.12	405,074,994.14
合计	4,637,034,176.06	3,965,679,215.31	4,498,069,684.99	3,759,401,876.11

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	148,117,155.00	133,410,512.80
权益法核算的长期股权投资收益	214,027.48	15,666.60
处置长期股权投资产生的投资收益	84,833,336.00	80,304,126.81
处置交易性金融资产取得的投资收益		-3,960,905.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,424,098.44
处置其他债权投资取得的投资收益		9,583,720.70
委托贷款投资在持有期间的投资收益	1,421,687.63	
合计	234,586,206.11	222,777,219.37

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表：适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,257,930.85	
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）	102,481,784.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,805,683.21	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-24,428,335.40	
对外委托贷款取得的损益	3,238,595.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,242,152.41	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	103,283,351.14	
减：所得税影响额	45,091,324.93	
合计	135,273,974.78	--

## 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	10.54%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.68%	0.26	0.26

### 第十三节 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：肖茂昌

二〇二〇年六月二十九日