



孚日集团股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙日贵、主管会计工作负责人吴明凤及会计机构负责人(会计主管人员)张萌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 908000005 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节 公司治理.....	38
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	121

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省高密市孚日街 1 号二楼证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	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 徐舒阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	4,183,778,781.14	4,523,396,737.73	-7.51%	4,442,716,902.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	310,796,437.52	73,120,916.29	325.04%	90,183,749.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	297,861,695.81	223,721,150.06	33.14%	72,587,966.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	888,447,487.21	142,550,243.79	523.25%	988,868,117.76
基本每股收益（元/股）	0.34	0.08	325.00%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.08	325.00%	0.10
加权平均净资产收益率	10.77%	2.63%	8.14%	3.16%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	7,662,405,911.00	7,771,832,131.53	-1.41%	6,941,409,420.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,988,645,803.26	2,768,279,475.31	7.96%	2,785,904,558.94

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,121,499,213.80	1,057,342,796.02	994,059,593.20	1,010,877,178.12
归属于上市公司股东的净利润	74,901,263.58	83,088,912.47	57,373,768.58	95,432,492.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,357,315.49	78,225,703.25	54,874,056.79	94,404,620.28
经营活动产生的现金流量净额	186,607,126.98	275,361,062.51	86,451,908.84	340,027,388.88

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-559,534.13	-334,090,150.08	659,134.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		78,624.39		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,184,290.55	107,329,578.32	18,778,063.92	
委托他人投资或管理资产的损益		21,660,273.97	6,003,287.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		10,028,850.82		
对外委托贷款取得的损益	23,900,002.09			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,278,436.23	-3,570,500.48	-2,088,585.77	
减：所得税影响额	4,311,580.57	-47,963,089.29	5,756,117.16	
合计	12,934,741.71	-150,600,233.77	17,595,783.47	--

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

说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司一直专注于毛巾系列产品、床上用品和其他家纺产品的研发设计、生产供应、品牌推广和营销渠道建设，报告期公司的利润构成和利润来源未发生重大变动。在外部环境不利的情况下，公司全体干部员工团结一致，迎难而上，合力攻坚，使主导产业竞争力不断提升，市场地位进一步提高，公司继续保持稳定发展的良好态势。

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

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、拥有多元化的市场体系和强大影响力的行业知名品牌。

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

2、拥有世界一流的技术装备、完整的产业链条和庞大的产品制造能力。

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

3、拥有产销一体化的快速反应机制。

公司通过深化改革，将各主销市场、贸易公司与生产工厂整合对接，形成了市场与生产紧密结合、反应效率最高的产销一体化经营机制，可以根据市场的需求，将市场信息在最短的时间内反馈到生产工厂组织生产，从而大大提高了市场灵敏度和反应速度，在最大程度上适应了多品种、小批量、快交货的市场形势。

4、拥有过硬的产品质量和良好的企业信誉。

公司拥有完善的产品质量管理体系，从原材料进厂到产品出厂制定了严密完善的质量保证措施，通过了质量、环境、安全健康等系列国际认证，参与中国家纺行业标准制定，产品质量达到同行业领先水平。同时公司重信守诺，凭借着良好的信誉，赢得了国际市场的高度认可，保证了公司与客户稳定的合作关系，无论市场怎样变化，公司始终保持着充足的订单和满负荷生产，经济效益稳定增长。公司曾荣获“全国出口商品质量稳定企业”、“全国守合同重信用企业”、“全国纺织行业管理创新成果大奖”、“山东省质

量管理奖”、“潍坊市长质量奖”等荣誉称号，已拥有1个中国驰名商标，2个中国名牌，4个山东名牌，是中国家纺行业荣获国家级品牌荣誉最多的企业，也是国家出口贸易部门、银行系统信用等级最高的企业。

5、拥有强大的产品研发创新能力。

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

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，面对国内外市场需求低迷、国际竞争加剧、综合成本上升、原料市场波动等严峻经济形势，公司董事会以提高发展质量和效益为目标，进一步深化改革，强化管理，优化经营，加快企业转型升级步伐，使公司继续保持着持续健康发展态势，并取得了良好的经营业绩。本报告期，公司共实现营业收入42.05亿元，比去年同期减少3.48亿元，主要是房地产公司确认收入比去年同期减少2.3亿元，光伏项目处置后减少收入6288万元；实现净利润3.1亿元，同比增长达325%，是企业经济运行质量最高、经济效益最好的一年。报告期内，出口销售额4.6亿美元，连续第17年保持中国家纺行业第一位。

二、主营业务分析

1、概述

公司一直专注于毛巾系列产品、床上用品和装饰布艺产品的研发设计、生产供应、营销渠道建设和品牌推广，报告期公司的利润构成和利润来源未发生重大变动。在报告期内，公司通过深化内部改革，加强市场开拓，加强内部管理，克服了不利因素的影响，企业继续保持健康稳定发展。

在改革创新方面，从2014年底开始，公司开展了以扁平化、市场化为方向的深化改革活动，大幅减少管理层次，精简管理人员，提高工作效率，同时全面扩大各分子公司的管理自主权，使企业的决策执行效率和运转效率、市场反应速度明显加快，干部员工的工作积极性明显提高，市场竞争力进一步提升，企业运行质量和效益显著提高。在国际市场开发方面，公司以中高端市场为重点目标，加快产品结构和市场结构调整，加快新产品开发速度，加强与客户的沟通交流，积极提供更优质产品、更快捷的交货和更周到的服务，日本市场顶住了消费需求下降、日元贬值和订单转移的巨大压力，客户信心不断增强，订单持续回流，业务空间持续加大；欧洲市场顶住了土耳其等国家近距离、零关税及原料差价大等竞争压力，加快开发差异化、高附加值产品，严格保证交期要求，努力稳定老客户，积极开发新客户，中高端订单比重不断增加；美洲市场毛巾产品出口保持平稳，高附加值订单增长较快，尤其在毛巾带动床品战略支撑下，床上用品出口业务取得重大突破，全年增长22%，创造了良好的经营业绩。

在国内品牌建设方面，面对经济下行、市场消费疲软的压力，公司加强品牌推广与渠道拓展，抢占团购市场，提高线上运营能力，推动了国内市场平稳增长。其中，洁玉品牌同比增长5%，呈现出逆势增长的良好局面；孚日品牌直营渠道增长较快，市场掌控能力进一步提高。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 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	4,183,778,781.14	100%	4,523,396,737.73	100%	-7.51%
分行业					

家纺行业	3,640,417,312.95	87.01%	3,721,933,379.65	82.28%	-2.19%
其他行业	543,361,468.19	12.99%	801,463,358.08	17.72%	-32.20%
分产品					
毛巾系列	3,051,916,673.66	72.95%	3,238,937,641.37	71.60%	-5.77%
装饰布系列	588,500,639.29	14.07%	482,995,738.28	10.68%	21.84%
其他	543,361,468.19	12.99%	801,463,358.08	17.72%	-32.20%
分地区					
外销	2,872,598,386.88	68.66%	2,935,563,586.80	64.90%	-2.14%
内销	1,311,180,394.26	31.34%	1,587,833,150.93	35.10%	-17.42%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家纺行业	3,640,417,312.95	2,825,283,898.17	22.39%	-2.19%	-4.39%	1.79%
其他行业	543,361,468.19	426,339,556.90	21.54%	-32.20%	-35.52%	4.03%
分产品						
毛巾系列	3,051,916,673.66	2,334,845,047.35	23.50%	-5.77%	-8.07%	1.91%
装饰布系列	588,500,639.29	490,438,850.82	16.66%	21.84%	18.10%	2.64%
其他	543,361,468.19	426,339,556.90	21.54%	-32.20%	-35.52%	4.03%
分地区						
外销	2,872,598,386.88	2,293,001,805.60	20.18%	-2.14%	-3.55%	1.16%
内销	1,311,180,394.26	958,621,649.47	26.89%	-17.42%	-22.63%	4.92%

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

□ 适用 √ 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	2015 年	2014 年	同比增减
毛巾系列	销售量	吨	54,954	58,484	-6.04%
	生产量	吨	53,522	58,644	-8.73%
	库存量	吨	8,712	9,179	-5.09%

床品系列	销售量	吨	10,904	10,041	8.59%
	生产量	吨	10,611	12,124	-12.48%
	库存量	吨	1,481	1,775	-16.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 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

适用 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	2015 年		2014 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	1,487,935,408.51	52.66%	1,594,086,930.84	53.94%	-6.66%
家纺行业	辅助材料	241,608,994.11	8.55%	237,088,045.92	8.02%	1.91%
家纺行业	水电气	240,143,861.30	8.50%	244,354,392.00	8.27%	-1.72%
家纺行业	职工薪酬	472,781,525.24	16.73%	455,576,092.05	15.42%	3.78%
家纺行业	折旧	185,336,799.38	6.56%	193,754,995.64	6.56%	-4.34%
家纺行业	其他	197,477,309.63	6.99%	230,255,754.52	7.79%	-14.24%
家纺行业	合计	2,825,283,898.17	100.00%	2,955,116,210.97	100.00%	-4.39%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	1,186,070,295.83	50.80%	1,340,477,139.42	52.78%	-11.52%
毛巾系列	辅助材料	201,294,920.57	8.62%	201,208,095.08	7.92%	0.04%
毛巾系列	水电气	206,254,536.71	8.83%	214,122,211.20	8.43%	-3.67%
毛巾系列	职工薪酬	416,822,452.36	17.85%	413,633,093.96	16.29%	0.77%
毛巾系列	折旧	157,038,477.69	6.73%	167,509,476.04	6.60%	-6.25%
毛巾系列	其他	167,364,364.19	7.17%	202,888,986.46	7.99%	-17.51%
毛巾系列	合计	2,334,845,047.35	100.00%	2,539,839,002.16	100.00%	-8.07%
装饰布系列	原材料	301,865,112.68	61.55%	253,609,791.42	61.07%	19.03%
装饰布系列	辅助材料	40,314,073.54	8.22%	35,879,950.84	8.64%	12.36%
装饰布系列	水电气	33,889,324.59	6.91%	30,232,180.80	7.28%	12.10%

装饰布系列	职工薪酬	55,959,072.88	11.41%	41,942,998.09	10.10%	33.42%
装饰布系列	折旧	28,298,321.69	5.77%	26,245,519.60	6.32%	7.82%
装饰布系列	其他	30,112,945.44	6.14%	27,366,768.06	6.59%	10.03%
装饰布系列	合计	490,438,850.82	100.00%	415,277,208.81	100.00%	18.10%

说明：公司本年度成本中原材料、能源、折旧及其他略有下降，工资辅助材料略有上升。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本集团于2015年12月7日签订股权转让协议，将沂水梦圆100%的股权以人民币3,280,000元出售给孚日控股集团股份有限公司，处置日为2015年12月7日。自2015年12月8日起，本集团不再将沂水梦圆纳入合并范围。沂水梦圆于处置日的净资产账面值为人民币3,279,552.33元。

潍坊宏远纺织有限公司由本公司出资人民币3,000万元于2015年4月10日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

北京信远昊海投资有限公司由本公司出资人民币20,000万元于2015年9月10日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密孚日棉纺有限公司由本公司出资人民币1000万元于2015年1月29日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

子公司山东孚日光伏科技有限公司于2015年9月28日注销。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 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）	753,883,086.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.02%

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	217,589,903.33	5.20%
2	第二名	10,113,226.55	3.77%
3	第三名	142,676,806.07	3.41%
4	第四名	119,266,176.54	2.85%
5	第五名	116,480,918.18	2.78%
合计	--	753,883,086.62	18.02%

主要客户其他情况说明

适用 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）	357,408,889.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.10%

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	123,877,254.70	3.85%
2	第二名	102,945,600.00	3.20%
3	第三名	78,852,320.21	2.45%
4	第四名	27,826,469.20	0.86%
5	第五名	23,907,245.51	0.74%
合计	--	357,408,889.70	11.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	162,556,910.28	176,388,062.16	-7.84%	
管理费用	184,638,851.88	280,372,887.04	-34.15%	
财务费用	147,066,056.12	163,255,027.26	-9.92%	

4、研发投入

适用 不适用

公司的研发支出主要集中在新产品设计和新材料开发项目。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	290	342	-15.20%
研发人员数量占比	1.89%	1.91%	-0.02%
研发投入金额（元）	108,496,000.00	123,856,900.00	-12.40%
研发投入占营业收入比例	2.59%	2.74%	-0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,380,279,108.36	5,111,125,177.06	5.27%
经营活动现金流出小计	4,491,831,621.15	4,968,574,933.27	-9.60%
经营活动产生的现金流量净额	888,447,487.21	142,550,243.79	523.25%
投资活动现金流入小计	135,126,945.42	68,471,131.55	97.35%
投资活动现金流出小计	464,137,321.08	671,733,130.66	-30.90%
投资活动产生的现金流量净额	-329,010,375.66	-603,261,999.11	45.46%
筹资活动现金流入小计	6,292,675,871.95	5,999,413,645.00	4.89%
筹资活动现金流出小计	6,885,937,433.06	5,452,126,170.14	26.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-593,261,561.11	547,287,474.86	-208.40%
现金及现金等价物净增加额	-30,015,189.25	86,471,660.43	-134.71%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动流量净额同比增加523.25%，主要是成本费用减少利润增加，采购付现减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比大幅减少，主要是购建固定资产、无形资产及其他资产减少所致。

筹资活动产生的现金净额下降幅度大，主要是偿还债务支付的现金增加所致。

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

√适用 □不适用

主要是固定资产折旧和无形资产摊销金额较大，合计 3.94 亿元。

三、非主营业务分析

□适用 √不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	970,696,179.00	12.67%	863,042,772.84	11.10%	1.57%	
应收账款	434,876,706.59	5.68%	376,846,396.70	4.85%	0.83%	
存货	2,035,976,728.50	26.57%	2,060,977,240.30	26.52%	0.05%	

投资性房地产	10,756,465.68	0.14%	5,374,231.28	0.07%	0.07%	本集团将部分厂房用于出租，由固定资产和无形资产转入投资性房地产核算
长期股权投资	1,263,815.55	0.02%	1,432,478.86	0.02%	0.00%	
固定资产	2,901,648,860.95	37.87%	2,962,824,295.82	38.12%	-0.25%	
在建工程	64,980,964.95	0.85%	137,417,806.67	1.77%	-0.92%	正常转固定资产
短期借款	2,904,226,789.03	37.90%	2,990,113,262.00	38.47%	-0.57%	
长期借款	329,872,000.00	4.31%	200,000,000.00	2.57%	1.74%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	10,385,793.00						52,593,450.00
上述合计	10,385,793.00						52,593,450.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
49,232,698.20	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	29,232,698.20	3,360,751.80		105,103,038.35	76,017,825.81	100,000.03	32,593,450.00	自有资金
基金	20,000,000.00						20,000,000.00	自有资金
合计	49,232,698.20	3,360,751.80		105,103,038.35	76,017,825.81	100,000.03	52,593,450.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万仁热电	子公司	电汽	100000000	506,643,829.52	284,410,194.87	677,976,532.45	129,207,213.49	100,366,389.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	出售	影响较小
----------------	----	------

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 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

2016年以及未来几年，行业运行前景虽然面临不确定性，但支撑行业持续健康发展的有利因素仍然存在。从国际市场来看，主要发达国家市场消费趋于稳定，我国实施“一带一路”及中韩、中澳自贸区域经济一体化政策，有利于企业在更深层次、更广范围内拓展国际市场。从国内市场来看，当前正处于消费结构升级调整期，随着“中国制造2025”国家战略和供给侧结构性改革的推进，以及“十三五”发展规划的落地实施，将为家纺产品升级换代、扩大销售创造条件。从行业自身来看，家纺产品是生活必需的日常消费品，具有刚性的市场需求，拥有巨大的发展空间。公司通过在经营机制、产品研发、内部管理等方面不断改革创新，提高企业竞争力，挖掘行业增长机遇，实现长远发展。

2、公司发展战略和经营计划

2016年，全球经济仍然处在深度调整期，企业发展面临着更大的复杂性和更多的不确定性。集团上下要围绕董事会的整体部署，以提高发展质量和效益为目标，进一步深化改革，创新思路，加快发展，迎难而上，创造良好业绩，推动企业转型升级，高质高效发展。

（1）完善公司治理机制，深化管理改革创新。

根据公司发展形势，不断探讨发展变革中新的公司治理形式和公司运作机制，完善和强化集团管控，明确集团与分子公司的权益和责任，确保各分子公司规范、高效、有序运作和健康发展。

继续深化企业内部改革，完善内部市场竞争机制，把深化改革的范围不断进行细化和延伸，鼓励全员参与去库存、降成本、提质量、补短板，从更深层次上调动广大员工的积极性，不断增强企业内生动力和发展活力。

构建新型绩效管理体系，建立完善以宽带薪酬为主要特点的符合企业实际的薪酬标准体系，绩效考核结果与薪级调整、岗位晋升紧密相连，满足员工职业发展不同阶段的薪酬激励需要，全面激发员工潜能。

（2）深入开发国内外市场，实现全球性战略布局。

在国际市场上，抓住“一带一路”及中韩、中澳自贸区等政策性机遇，制定相应市场开发策略，成立专业部门，有针对性地开发相应区域市场和东盟、中东欧等等新兴市场，积极培育新的出口增长点，进一步优化公司的全球市场战略性布局。

在国内市场上，创新经营理念和商业模式，围绕品牌推广和渠道建设，做好产品规划和市场布局，优化品牌架构，壮大营销队伍，完善营销策略，丰富产品系列，拓宽合作渠道，推动业务持续稳定增长，塑造国内竞争新优势。同时以成立杭州电商中心为契机，大力发展电子商务，积极开辟新的营销渠道，实现电子商务突破性进展，全面提高在线销售业绩。

（3）加快产品研发和协同创新。

充分发挥各公司的研发主体作用，积极实施差异化战略，紧跟各个市场消费特点和流行趋势，加强对新花型、新材料、新工艺的开发和应用，通过向客户主动提供整体设计方案，提高新产品的针对性、功能性和多样性，努力以产品升级引领市场消费升级，保持企业在全全球家纺市场上的优势地位。同时加强日本、欧洲等研发机构和各公司研发部门的沟通交流，借助软件平台，充分协调利用不同研发部门所具有的技术、人力资源优势进行异地协同研发，整合研发资源，发挥协同效应，提高研发效率，使公司研发水平紧跟国际技术研发趋向，始终与国际接轨，引领市场潮流。

（4）加强人力资源管理开发与开发。

建立能者上、平者让、庸者下的用人机制，实现人力资源管理的动态管理，增强干部人才的危机感，充分发挥主观能动性；有计划、有层次、有针对性地强化各级干部人才的培训，提高干部人才的业务能力和经营管理水平；制定好人才梯队建设计划，建好后备人才数据库，形成人才梯队建设的长效机制，以干部队伍和人才队伍建设带动各项事业蓬勃发展。

(5) 加快信息化和智能化改造。

按照整体规划、分步实施的思路，在完善家纺一公司、家居公司ERP系统基础上，推动其他家纺业务的信息化建设，不断优化研发、供应、生产、营销和管理流程，提高集团整个产业链的快速应变能力和运营效率。同时以实现智能化生产为目标，从生产流程、节能减排、内部管理等各个方面加快智能化改造，进一步降低生产用工，减轻劳动强度，提高生产效率，优化产品质量，不断提升市场竞争力。

3、可能对公司未来发展战略和经营目标实现产生不利影响的风险因素。

(1) 汇率风险：随着美国量化宽松货币政策的逐步退出，以及人民币汇率双向波动等因素影响，汇率风险在不断增大。

公司采取的应对措施：一是提高产品利润率，在高附加值和产品创新上下功夫，减少汇兑损失；二是不断提高产品质量，增加产品的技术含量，提高产品单价，增厚产品的利润；三是通过财务手段，如贸易融资、远期外汇交易等方式尽量规避汇率风险。此外，公司正积极拓展国内市场，培育自有品牌，通过多元化市场的建立和自有品牌的形成，减少对国外市场的依赖。

(2) 市场风险：家纺产品的国际市场可能因经济下滑导致消费需求减弱，公司将加强与客户的沟通，保持密切联系，加快新产品开发和新材料的应用，以更好的服务和优异的产品质量争取更多的客户，力争保持国际市场稳定增长。

(3) 原材料价格波动风险：公司生产所需的主要原材料为棉花，而棉花价格主要受到市场需求、气候、产业政策、新棉种植面积、棉花储备情况等因素的影响，这些因素的变化都可能导致棉花价格的波动，从而影响公司的生产成本。为降低棉花供应及价格波动带来的影响，公司成立专业的棉花采购小组，由专人负责跟踪棉花市场波动，准确把握棉花价格趋势，适时合理增加或减少棉花储备，以满足公司生产经营的需要。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

2013年度利润分配方案：以2013年12月31日公司总股本908,000,005股为基数，向全体股东每10股派1元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发90,800,000.50元。

2014年度利润分配预案：以2014年12月31日公司总股本908,000,005股为基数，向全体股东每10股派1元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发90,800,000.50元。

2015年度利润分配预案：以2015年12月31日公司总股本908,000,005股为基数，向全体股东每10股派2元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发181,600,001元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	181,600,001.00	310,796,437.52	58.43%	0.00	0.00%
2014年	90,800,000.50	73,120,916.29	124.18%	0.00	0.00%
2013年	90,800,000.50	90,183,749.90	100.68%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	908,000,005
现金分红总额 (元) (含税)	181,600,001.00
可分配利润 (元)	505,542,271.37
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年度利润分配预案: 以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 908,000,005 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2 元现金红利 (含税), 不进行资本公积转增股本, 共计派发 181,600,001 元, 该预案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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

适用 不适用

公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本集团于2015年12月7日签订股权转让协议，将沂水梦圆100%的股权以人民币3,280,000元出售给孚日控股集团股份有限公司，处置日为2015年12月7日。自2015年12月8日起，本集团不再将沂水梦圆纳入合并范围。沂水梦圆于处置日的净资产账面值为人民币3,279,552.33元。

潍坊宏远纺织有限公司由本公司出资人民币3,000万元于2015年4月10日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

北京信远昊海投资有限公司由本公司出资人民币20,000万元于2015年9月10日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密孚日棉纺有限公司由本公司出资人民币1000万元于2015年1月29日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

子公司山东孚日光伏科技有限公司于2015年9月28日注销。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	148
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张炯、徐舒阳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

1、公司于2015年7月21日召开的第五次董事会第七次会议审议并通过了《关于聘请安永华明会计师事务所的议案》：公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责。因其审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，为确保上市公司审计工作的独立性与客观性，经公司董事会审计委员会认真调查，提议聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计服务机构，该议案需提交公司2015年

第二次临时股东大会审议。

2、公司于2015年9月7日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司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

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
高密市国有资产管理有限公司及其下属子公司	否	7.20%	10,000	2015年12月17日	2018年12月17日	0	0	2,160	308	
合计		--	10,000	--	--	0	0	2,160	30	--
委托贷款资金来源				自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				不适用						
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）				2015年07月22日						
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）				2015年09月08日						
未来是否还有委托贷款计划				不适用						

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、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	64,081,178	7.06%				-11,221,042	-11,221,042	52,860,136	5.82%
3、其他内资持股	64,081,178	7.06%				-11,221,042	-11,221,042	52,860,136	5.82%
境内自然人持股	64,081,178	7.06%				-11,221,042	-11,221,042	52,860,136	5.82%
二、无限售条件股份	843,918,827	92.94%				11,221,042	11,221,042	855,139,869	94.18%
1、人民币普通股	843,918,827	92.94%				11,221,042	11,221,042	855,139,869	94.18%
三、股份总数	908,000,005	100.00%				0	0	908,000,005	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内离任高管锁定股解禁导致有限售条件股份减少。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙日贵	45,310,347		1,738,725	47,049,072	高管增持股份	2015/01/01
吴明凤	1,661,368	405,750		1,255,618	高管股份	2015/01/01
傅培林	658,200	164,550		493,650	高管股份	2015/01/01
张国华	690,000		11,250	701,250	高管增持股份	2015/01/01

于从海	1,142,823			1,142,823	高管股份	2015/01/01
李中尉	1,188,948			1,188,948	高管股份	2015/01/01
綦宗忠	396,675			396,675	高管股份	2015/01/01
张树明	382,650			382,650	高管股份	2015/01/01
孙勇	9,679,832	9,679,832		0	离任超过 18 个月	2015/11/09
颜荣	2,471,435	2,471,435		0	离任超过 18 个月	2015/11/09
张坤	498,900	249,450		249,450	离任	2015/5/20
合计	64,081,178	12,971,017	1,749,975	52,860,136	--	--

注：1、如股东存在因股改、增发等原因新增限售股份的，应当在“限售原因”栏内分别说明限售原因及相应的股份数量；
2、股东所持股份在报告期内存在多次解除限售的，应当在“解除限售日期”栏内分别说明解除限售的时间及相应的股份数量；
3、股东所持限售股份均未解除限售的，应当根据承诺情况在“解除限售日期”栏内分别说明拟解除限售的时间及股份数量；
4、限售股股东数量较多的，可详细披露前十大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股东限售股份变动情况可合并填列。

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

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 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	89,073	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	83,291	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	报告期末持	报告期内	持有有限	持有无限售条	质押或冻结情况

		例	股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	件的股份数量	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	25.42%	230,831,617	6,979,620		230,831,617	质押	125,000,000
孙日贵	境内自然人	6.91%	62,732,096	2,318,300	47,049,072	15,683,024	质押	16,150,000
柏瑞爱建资产—民 生银行—柏瑞爱建 —智富 1 号专项资 产管理计划	其他	1.87%	17,000,000	17,000,000		17,000,000		
单秋娟	境内自然人	1.54%	14,006,600	-3,179,427		14,006,600	质押	6,700,000
中央汇金资产管理 有限责任公司	其他	1.32%	12,026,400	12,026,400		12,026,400		
孙勇	境内自然人	1.19%	10,781,616	-3,548,400		10,781,616		
中国工商银行股份 有限公司—嘉实事 件驱动股票型证券 投资基金	其他	1.02%	9,236,900	9,236,900		9,236,900		
杨宝坤	境内自然人	0.77%	7,000,000	-6,351,071		7,000,000		
韩淑华	境内自然人	0.71%	6,412,000	6,412,000		6,412,000		
张武先	境内自然人	0.63%	5,700,000	-4,673,157		5,700,000		
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、孙勇、杨宝坤均为孚日控股集团股份有限公司的股东，杨宝坤与韩淑华为夫妻关系。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
孚日控股集团股份有限公司	230,831,617	人民币普通股	230,831,617					
柏瑞爱建资产—民生银行—柏瑞爱 建—智富 1 号专项资产管理计划	17,000,000	人民币普通股	17,000,000					
孙日贵	15,683,024	人民币普通股	15,683,024					
单秋娟	14,006,600	人民币普通股	14,006,600					
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					
孙勇	10,781,616	人民币普通股	10,781,616					
中国工商银行股份有限公司—嘉实 事件驱动股票型证券投资基金	9,236,900	人民币普通股	9,236,900					

杨宝坤		7,000,000	人民币普通股	7,000,000
韩淑华		6,412,000	人民币普通股	6,412,000
张武先		5,700,000	人民币普通股	5,700,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙日贵、单秋娟、孙勇、杨宝坤均为孚日控股集团股份有限公司的股东，杨宝坤与韩淑华为夫妻关系。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无			

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

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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	以自有资产进行投资；物业管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

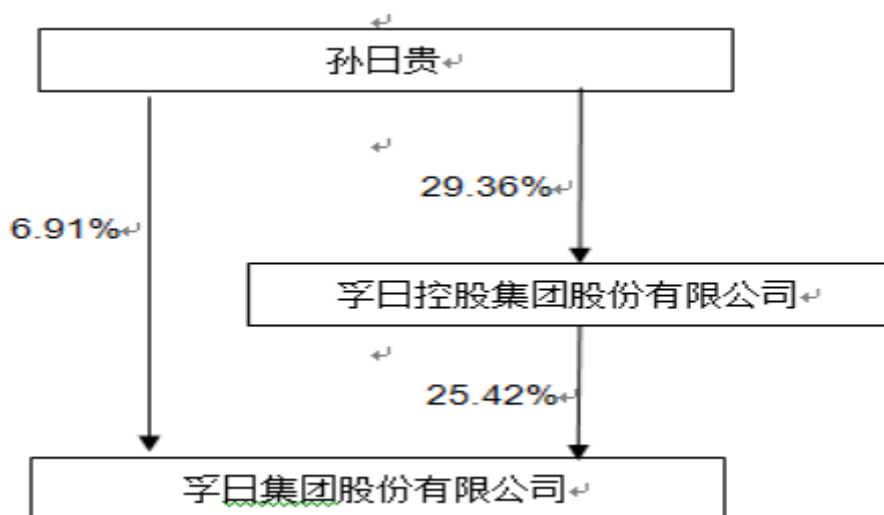
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙日贵	中国	否
主要职业及职务	自本公司成立，历任本公司董事长、总经理、党委书记，2014 年 5 月当选公司第五届董事会董事长至今。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 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

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
孙日贵	董事长	现任	男	60	2014年05月 09日	2017年05月 09日	60,413,796	2,318,300			62,732,096
吴明凤	董事、总 经理、财 务总监	现任	女	54	2014年05月 09日	2017年05月 09日	1,674,158		318,000		1,356,158
傅培林	董事	现任	男	51	2014年05月 09日	2017年05月 09日	658,200		131,100		527,100
李中尉	董事	现任	男	50	2014年05月 09日	2017年05月 09日	1,585,264				1,585,264
于从海	董事	现任	男	43	2014年05月 09日	2017年05月 09日	1,523,764		380,941		1,142,823
张国华	董事	现任	男	42	2014年12月 08日	2017年05月 09日	1,290,000		65,000		1,225,000
林存吉	独立董 事	现任	男	58	2014年05月 09日	2017年05月 09日					
王贡勇	独立董 事	现任	男	43	2014年05月 09日	2017年05月 09日					
王蕊	独立董 事	现任	女	47	2014年12月 08日	2017年05月 09日					
綦宗忠	监事会 主席	现任	男	43	2014年05月 09日	2017年05月 09日	528,900		90,000		438,900
秦波	监事	现任	男	48	2014年12月 08日	2017年05月 09日					
张树明	监事	现任	男	43	2014年05月 09日	2017年05月 09日	510,200		20,000		490,200
张萌	董事会 秘书	现任	男	35	2014年05月 09日	2017年05月 09日					
合计	--	--	--	--	--	--	68,184,282	2,318,300	1,005,041		69,497,541

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况：不适用

三、任职情况

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

孙日贵先生：历任公司董事长、总经理、党委书记，2014年5月当选公司第五届董事会董事长。现任孚日控股集团股份有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

吴明凤女士：历任公司党委副书记、第一届董事会秘书，监事会主席。2014年5月当选公司第五届董事会董事。现任公司总经理、财务总监，无在其他单位任职或兼职情况。

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

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

于从海先生：历任本公司进出口公司业务员、部门经理、美洲贸易公司总经理。2014年5月当选公司第五届董事会董事。现任家纺三公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

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

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

王贡勇先生：2014年5月当选公司第五届董事会独立董事。现为信永中和会计师事务所合伙人，兼任利源铝业公司、潍柴动力独立董事。

王蕊女士：2014年12月当选公司第五届董事会独立董事。现任青岛大学法学院教师、锦天城(青岛)律师事务所高级合伙人、中华全国律师协会金融证券委员会委员、青岛律师协会证券委员会副主任、山东省及青岛市企业上市专家顾问团成员；同时担任万昌科技、汉缆股份、希努尔独立董事。

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

綦宗忠先生：历任本公司企管办科员、团委书记、办公室主任。2014年5月当选公司第五届监事会主席。现任公司工会主席、党委副书记。无在其他单位任职或兼职情况。

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

张树明先生：历任本公司棉纺厂车间主任、棉纺厂厂长。2014年5月当选公司第五届监事会监事。现任设备工程部经理、副总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

3、独立董事的津贴按年支付，其他董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙日贵	董事长	男	60	现任	25.9	否
吴明凤	总经理、财务总监	女	54	现任	16.3	否
傅培林	董事	男	51	现任	14.1	否
李中尉	董事	男	50	现任	14.2	否
林存吉	独立董事	男	58	现任	8	否
王贡勇	独立董事	男	43	现任	8	否
王蕊	独立董事	女	47	现任	8	否
綦宗忠	监事会主席	男	43	现任	12.3	否
于从海	董事	男	43	现任	16	否
秦波	监事	男	48	现任	12.2	否
张国华	董事	男	42	现任	15.8	否
张树明	监事	男	43	现任	8.5	否
张萌	董事会秘书	男	35	现任	11.4	否
合计	--	--	--	--	170.7	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 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）	12,571
主要子公司在职员工的数量（人）	2,762
在职员工的数量合计（人）	15,343

当期领取薪酬员工总人数（人）	15,343
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	13,382
销售人员	374
技术人员	290
财务人员	75
行政人员	1,222
合计	15,343
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	472
专科	1,034
高中及中专	2,642
初中及初中以下	11,195
合计	15,343

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

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东和股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

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

是 否

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

适用 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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 19 日	临 2015-017
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 06 月 15 日	2015 年 06 月 16 日	临 2015-023
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 09 月 07 日	2015 年 09 月 08 日	临 2015-038

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
林存吉	5	1	4	0	0	否
王贡勇	5	1	4	0	0	否
王蕊	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

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2015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2015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2015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2015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

是 否

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

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	无	无
定量标准	无	无
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段

我们的审核是依据中国注册会计师协会《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价孚日集团于 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于舞弊或错误而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险，因为情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策、程序遵循程度的降低。我们认为，于 2015 年 12 月 31 日孚日集团在上述内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)建立的与财务报表相关的内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 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(2016)审字第 61222633_B01 号
注册会计师姓名	张炯 徐舒阳

审计报告正文

审计报告

安永华明(2016)审字第61222633_B01号

孚日集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的孚日集团股份有限公司的财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是孚日集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了孚日集团股份有限公司2015年12月31日的合并及公司的财务状况以及2015年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张炯

中国北京

中国注册会计师：徐舒阳

2016年3月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	970,696,179.00	863,042,772.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,593,450.00	10,385,793.00

应收票据	11,648,000.00	61,822,130.00
应收账款	434,876,706.59	376,846,396.70
预付款项	19,619,158.50	35,227,733.29
发放贷款及垫款	206,540,110.00	233,051,788.00
应收利息	451,444.55	1,044,485.48
其他应收款	67,944,721.89	107,361,044.65
存货	2,035,976,728.50	2,060,977,240.30
划分为持有待售的资产		2,649,572.65
其他流动资产	299,648,071.79	297,597,519.07
流动资产合计	4,099,994,570.82	4,050,006,475.98
非流动资产：		
长期应收款	100,000,000.00	
长期股权投资	1,263,815.55	1,432,478.86
投资性房地产	10,756,465.68	5,374,231.28
固定资产	2,901,648,860.95	2,962,824,295.82
在建工程	64,980,964.95	137,417,806.67
无形资产	304,619,558.34	332,127,043.45
商誉	6,436,043.28	6,436,043.28
长期待摊费用	1,424,733.15	2,677,098.12
递延所得税资产	114,807,166.08	136,191,224.74
其他非流动资产	56,473,732.20	137,345,433.33
非流动资产合计	3,562,411,340.18	3,721,825,655.55
资产总计	7,662,405,911.00	7,771,832,131.53
流动负债：		
短期借款	2,904,226,789.03	2,990,113,262.00
应付票据	18,050,000.00	
应付账款	419,381,882.75	597,672,473.76
预收款项	82,442,583.59	52,277,887.38
应付职工薪酬	102,915,481.41	83,031,626.27
应交税费	30,257,659.75	46,356,966.32
其他应付款	19,760,928.32	25,600,304.48
一年内到期的非流动负债	637,564,712.61	896,628,002.74
其他流动负债	13,868,918.98	7,265,564.59
流动负债合计	4,228,468,956.44	4,698,946,087.54

非流动负债：		
长期借款	329,872,000.00	200,000,000.00
长期应付款	39,007,520.16	57,818,049.06
递延收益	32,689,891.85	2,007,956.82
其他非流动负债	40,412,991.82	40,765,462.40
非流动负债合计	441,982,403.83	300,591,468.28
负债合计	4,670,451,360.27	4,999,537,555.82
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,261,249,695.97	1,261,249,695.97
其他综合收益	-462,335.69	-832,226.62
盈余公积	153,885,411.47	131,480,786.85
未分配利润	665,973,026.51	468,381,214.11
归属于母公司所有者权益合计	2,988,645,803.26	2,768,279,475.31
少数股东权益	3,308,747.47	4,015,100.40
所有者权益合计	2,991,954,550.73	2,772,294,575.71
负债和所有者权益总计	7,662,405,911.00	7,771,832,131.53

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	867,779,089.79	789,978,692.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,093,318.00
应收票据	500,000.00	31,000,000.00
应收账款	394,063,942.12	328,959,787.22
预付款项	4,238,914.63	22,354,391.34
应收利息	1,117,263.89	
应收股利	4,620,356.70	19,386,117.20
其他应收款	915,813,882.29	1,208,565,524.59
存货	1,026,593,509.14	999,216,284.36
划分为持有待售的资产		2,649,572.65

其他流动资产	295,300,537.74	297,463,395.39
流动资产合计	3,510,027,496.30	3,705,667,082.92
非流动资产：		
长期应收款	100,000,000.00	
长期股权投资	822,674,663.49	747,148,028.76
固定资产	2,266,767,008.10	2,132,857,283.88
在建工程	60,770,581.65	113,642,136.62
无形资产	285,119,346.11	277,153,598.99
长期待摊费用	568,622.01	1,374,320.34
递延所得税资产	96,870,513.12	123,340,492.66
其他非流动资产	56,473,732.20	134,345,433.33
非流动资产合计	3,689,244,466.68	3,529,861,294.58
资产总计	7,199,271,962.98	7,235,528,377.50
流动负债：		
短期借款	2,890,026,789.03	2,879,137,262.00
应付账款	250,735,093.06	390,304,957.14
预收款项	13,173,729.22	9,825,810.75
应付职工薪酬	85,596,583.23	62,715,437.52
应交税费	3,002,617.97	8,925,885.11
其他应付款	102,118,141.47	49,524,693.05
一年内到期的非流动负债	637,564,712.61	896,628,002.74
其他流动负债	5,513,662.85	3,139,913.71
流动负债合计	3,987,731,329.44	4,300,201,962.02
非流动负债：		
长期借款	329,872,000.00	200,000,000.00
长期应付款	39,007,520.16	53,621,260.66
递延收益	29,717,669.63	2,007,956.82
非流动负债合计	398,597,189.79	255,629,217.48
负债合计	4,386,328,519.23	4,555,831,179.50
所有者权益：		
股本	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,245,515,755.91	1,245,515,755.91
盈余公积	153,885,411.47	131,480,786.85
未分配利润	505,542,271.37	394,700,650.24

所有者权益合计	2,812,943,443.75	2,679,697,198.00
负债和所有者权益总计	7,199,271,962.98	7,235,528,377.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,205,271,632.83	4,553,565,830.80
其中：营业收入	4,183,778,781.14	4,523,396,737.73
利息收入	21,465,189.02	30,089,890.34
手续费及佣金收入	27,662.67	79,202.73
二、营业总成本	3,824,364,386.02	4,320,251,374.96
其中：营业成本	3,251,623,455.07	3,616,308,706.42
营业税金及附加	59,744,214.70	66,969,443.96
销售费用	162,556,910.28	176,388,062.16
管理费用	184,638,851.88	280,372,887.04
财务费用	147,066,056.12	163,255,027.26
资产减值损失	18,734,897.97	16,957,248.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,360,751.80	-2,010,875.00
投资收益（损失以“-”号填列）	31,099,802.36	31,923,945.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	415,367,800.97	263,227,526.81
加：营业外收入	18,529,948.04	108,412,950.50
其中：非流动资产处置利得	3,077,210.10	748,755.08
减：营业外支出	14,997,066.25	338,665,398.35
其中：非流动资产处置损失	3,636,744.23	334,838,905.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	418,900,682.76	32,975,078.96
减：所得税费用	106,298,047.22	-42,159,689.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	312,602,635.54	75,134,768.79
归属于母公司所有者的净利润	310,796,437.52	73,120,916.29
少数股东损益	1,806,198.02	2,013,852.50
六、其他综合收益的税后净额	369,890.93	54,000.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	369,890.93	54,000.56
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	369,890.93	54,000.56
5.外币财务报表折算差额	369,890.93	54,000.56
七、综合收益总额	312,972,526.47	75,188,769.35

归属于母公司所有者的综合收益总额	311,166,328.45	73,174,916.85
归属于少数股东的综合收益总额	1,806,198.02	2,013,852.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.08
（二）稀释每股收益	0.34	0.08

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,504,795,960.60	4,429,759,101.65
减：营业成本	3,909,989,674.39	3,808,620,662.01
营业税金及附加	26,666,581.89	21,037,560.33
销售费用	140,251,956.39	141,356,984.35
管理费用	126,928,469.86	215,702,590.55
财务费用	23,847,732.33	101,449,499.21
资产减值损失	1,785,960.57	179,585,078.26
投资收益（损失以“-”号填列）	14,042,185.91	182,090,589.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	289,367,771.08	142,582,441.09
加：营业外收入	7,841,878.02	100,415,714.68
其中：非流动资产处置利得	3,054,928.61	719,587.22
减：营业外支出	9,807,029.04	323,051,990.59
其中：非流动资产处置损失	2,368,896.40	319,948,230.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	287,402,620.06	-80,053,834.82
减：所得税费用	63,356,373.81	-96,337,627.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	224,046,246.25	16,283,792.53
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	224,046,246.25	16,283,792.53
七、每股收益：		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,908,744,728.42	4,904,660,729.01
收取利息、手续费及佣金的现金	22,085,892.62	28,898,890.06
收回贷款收到的现金	174,070,800.00	
收到的税费返还	230,284,195.25	160,038,154.77
收到其他与经营活动有关的现金	45,093,492.07	17,527,403.22
经营活动现金流入小计	5,380,279,108.36	5,111,125,177.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,984,795,761.79	3,341,707,088.44
客户贷款及垫款净增加额	154,996,000.00	236,540,566.60
支付利息、手续费及佣金的现金		21,969.61
支付给职工以及为职工支付的现金	825,691,598.66	873,456,397.02
支付的各项税费	332,012,903.53	297,216,535.29
支付其他与经营活动有关的现金	194,335,357.17	219,632,376.31
经营活动现金流出小计	4,491,831,621.15	4,968,574,933.27
经营活动产生的现金流量净额	888,447,487.21	142,550,243.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,396,668.00	
取得投资收益收到的现金	28,147,875.02	21,668,554.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,373,236.60	37,269,726.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,273,165.80	
收到其他与投资活动有关的现金	32,936,000.00	9,532,850.82
投资活动现金流入小计	135,126,945.42	68,471,131.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,365,796.40	601,338,723.48
投资支付的现金	149,232,698.20	60,008,614.18
支付其他与投资活动有关的现金	37,538,826.48	10,385,793.00
投资活动现金流出小计	464,137,321.08	671,733,130.66
投资活动产生的现金流量净额	-329,010,375.66	-603,261,999.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	6,035,378,837.90	5,835,607,730.73
收到其他与筹资活动有关的现金	257,297,034.05	163,805,914.27
筹资活动现金流入小计	6,292,675,871.95	5,999,413,645.00
偿还债务支付的现金	6,204,926,644.26	4,637,829,147.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,501,510.13	274,149,637.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,512,550.95	2,311,516.20

支付其他与筹资活动有关的现金	400,509,278.67	540,147,385.62
筹资活动现金流出小计	6,885,937,433.06	5,452,126,170.14
筹资活动产生的现金流量净额	-593,261,561.11	547,287,474.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,809,260.31	-104,059.11
五、现金及现金等价物净增加额	-30,015,189.25	86,471,660.43
加：期初现金及现金等价物余额	295,327,886.58	208,856,226.15
六、期末现金及现金等价物余额	265,312,697.33	295,327,886.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,716,788,184.29	4,593,063,097.90
收到的税费返还	230,247,338.76	159,963,154.77
收到其他与经营活动有关的现金	186,961,844.93	108,579,882.17
经营活动现金流入小计	5,133,997,367.98	4,861,606,134.84
购买商品、接受劳务支付的现金	3,583,960,949.40	3,523,872,393.57
支付给职工以及为职工支付的现金	572,366,070.07	667,365,897.37
支付的各项税费	120,008,926.24	109,941,153.88
支付其他与经营活动有关的现金	146,649,548.22	247,800,191.06
经营活动现金流出小计	4,422,985,493.93	4,548,979,635.88
经营活动产生的现金流量净额	711,011,874.05	312,626,498.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,051,050.65	
取得投资收益收到的现金	44,946,140.16	25,781,181.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,826,442.72	37,206,608.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	29,880,000.00	7,789,630.20
投资活动现金流入小计	154,703,633.53	70,777,420.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,210,930.84	477,581,277.97
投资支付的现金	330,066,364.00	366,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		6,093,318.00
投资活动现金流出小计	570,277,294.84	850,074,595.97

投资活动产生的现金流量净额	-415,573,661.31	-779,297,175.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,209,757,066.46	5,755,116,230.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	77,208,560.15	154,087,220.44
筹资活动现金流入小计	5,286,965,626.61	5,909,203,451.17
偿还债务支付的现金	5,252,528,872.82	4,576,874,191.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,188,704.53	247,202,173.01
支付其他与筹资活动有关的现金	262,889,112.30	528,779,958.71
筹资活动现金流出小计	5,673,606,689.65	5,352,856,323.71
筹资活动产生的现金流量净额	-386,641,063.04	556,347,127.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,128,809.67	
五、现金及现金等价物净增加额	-88,074,040.63	89,676,450.56
加：期初现金及现金等价物余额	268,698,733.46	179,022,282.90
六、期末现金及现金等价物余额	180,624,692.83	268,698,733.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-832,226.62		131,480,786.85		468,381,214.11	4,015,100.40	2,772,294,575.71
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-832,226.62		131,480,786.85		468,381,214.11	4,015,100.40	2,772,294,575.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							369,890.93		22,404,624.62		197,591,812.40	-706,352.93	219,659,975.02
（一）综合收益总额							369,890.93				310,796,437.52	1,806,198.02	312,972,526.47

(二)所有者投入和减少资本													
(三)利润分配								22,404,624.62		-113,204,625.12	-2,512,550.95	-93,312,551.45	
1. 提取盈余公积								22,404,624.62		-22,404,624.62			
3. 对所有者（或股东）的分配										-90,800,000.50	-2,512,550.95	-93,312,551.45	
(四)所有者权益内部结转													
(五)专项储备													
(六)其他													
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-462,335.69	153,885,411.47		665,973,026.51	3,308,747.47	2,991,954,550.73	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-886,227.18	129,852,407.60		487,688,677.55	4,312,764.10	2,790,217,323.04	
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-886,227.18	129,852,407.60		487,688,677.55	4,312,764.10	2,790,217,323.04	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							54,000.56	1,628,379.25		-19,307,463.44	-297,663.70	-17,922,747.33	
（一）综合收益总额							54,000.56			73,120,916.29	2,013,852.50	75,188,769.35	
（三）利润分配								1,628,379.25		-92,428,379.73	-2,311,516.20	-93,111,516.68	
1. 提取盈余公积								1,628,379.25		-1,628,379.25			

3. 对所有者（或股东）的分配											-90,800,000.48	-2,311,516.20	-93,111,516.68
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他													
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,261,249,695.97		-832,226.62		131,480,786.85		468,381,214.11	4,015,100.40	2,772,294,575.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				131,480,786.85	394,700,650.24	2,679,697,198.00
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				131,480,786.85	394,700,650.24	2,679,697,198.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									22,404,624.63	110,841,621.12	133,246,245.75
（一）综合收益总额										224,046,246.25	224,046,246.25
（三）利润分配									22,404,624.63	-113,204,625.13	-90,800,000.50
1. 提取盈余公积									22,404,624.63	-22,404,624.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-90,800,000.50	-90,800,000.50
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备											
（六）其他											
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				153,885,411.48	505,542,271.36	2,812,943,443.75

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				129,852,407.60	470,845,237.44	2,754,213,405.95
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				129,852,407.60	470,845,237.44	2,754,213,405.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,628,379.25	-76,144,587.20	-74,516,207.95
（一）综合收益总额										16,283,792.53	16,283,792.53
（三）利润分配									1,628,379.25	-92,428,379.73	-90,800,000.48
1. 提取盈余公积									1,628,379.25	-1,628,379.25	
2. 对所有者（或股东）的分配										-90,800,000.48	-90,800,000.48
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备											
（六）其他											
四、本期期末余额	908,000,005.00				1,245,515,755.91				131,480,786.85	394,700,650.24	2,679,697,198.00

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2016年3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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。该基础成立的原因是本集团以及本公司在可预见的将来能够产生足够的流动资金应付日常营运所需,不会因营运资金的短缺而面临有关持续经营方面的问题。

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、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2015年12月31日的财务状况以及2015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

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团除子公司高密市孚日地产有限公司外均以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。子公司高密市孚日地产有限公司从事房地产开发业务,正常营业周期超过一年。

4、记账本位币

本集团编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。本集团下属子公司及联营企业,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并

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

期。

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

非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策,已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

金融工具的确认和终止确认(续)

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融资产分类和计量(续)

贷款和应收款项

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

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：

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，例如以商品期货合约对商品价格风险进行套期保值。衍生金融工具初

始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产

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

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

金融资产减值(续)

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

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为应收款项年末余额的 10% 及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品等。

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

房地产开发业务存货按成本进行初始计量。楼房在建设完工前以开发成本列示。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用

及开发过程中的其他相关费用。发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

存货的盘存制度为永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

12、划分为持有待售资产

同时满足以下条件的非流动资产，本集团将其划分为持有待售：

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

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

13、发放贷款及垫款

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款合同规定期间内保持不变。

贷款减值准备的确认标准和计提方法

期末对每一单项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类标准和计提损失准备的比例为：

正常

交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还，按1.5%计提损失准备。

关注

尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益，按2%计提损失准备。

次级

交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失，按20%计提损失准备。

可疑

交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按50%计提损失准备。

损失

在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按 100% 计提损失准备。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

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

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

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2)占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

20、长期资产减值

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分

摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
广告品牌策划费	3年
装修费	5年
防水工程	3年

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬

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

离职后福利(设定提存计划)

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

23、预计负债

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

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

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

销售商品收入

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

房地产开发收入

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

利息收入

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

租赁收入

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、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。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

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

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

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

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

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

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不

确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

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。

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。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

坏账准备计提

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

估计的不确定性(续)

存货跌价准备

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

递延所得税资产

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

所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额	25%
土地增值税	商业网点房屋暂按预收房款的 3%、住宅暂按预收房款的 2% 预交。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
泰来家纺有限公司	16.5%
博莱国际工贸有限公司	16.5%

2、税收优惠

本集团因出口毛巾制品而购买原材料等支付的增值税进项税额可以申请退税。于本报告期内，本集团适用的退税率为17%（2014年：16%），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。

3、其他

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	3,269,281.49	2,002,195.07
银行存款	243,165,976.15	261,931,720.21
其他货币资金	724,260,921.36	599,108,857.56
合计	970,696,179.00	863,042,772.84

其他说明

于2015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705,383,481.67元(2014年12月31日：人民币567,714,886.26元)，系票据保证金、借款保证金、按揭保证金、银行定期存款等，参见附注五、55(1)。于2015年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币5,873,218.94元(2014年12月31日：人民币6,120,590.11元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为30天至6个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	52,593,450.00	
权益工具投资	52,593,450.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,385,793.00
其他		10,385,793.00
合计	52,593,450.00	10,385,793.00

其他说明：

交易性权益工具为本集团投资的股票基金，其公允价值根据上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

本集团于2014年12月31日持有的期货投资为未结算的棉花期货合约，其名义金额为人民币139,836,000.00元，于2015年12月31日期满结算。

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	11,648,000.00	61,822,130.00
合计	11,648,000.00	61,822,130.00

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,465,440.96	
合计	68,465,440.96	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

其他说明

于 2015 年末，本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 1,796,572,734.00元(2014 年：人民币 1,030,000,000.00元)，发生的贴现费用为人民币35,176,418.20元(2014 年：人民币 26,036,499.49 元)。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	435,289,176.05	100.00%	412,469.46	0.10%	434,876,706.59	374,660,038.25	98.90%	389,686.60	0.10%	374,270,351.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,169,695.93	1.10%	1,593,650.88	38.22%	2,576,045.05
合计	435,289,176.05	100.00%	412,469.46		434,876,706.59	378,829,734.18	100.00%	1,983,337.48		376,846,396.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	435,289,176.05	412,469.46	0.10%
合计	435,289,176.05	412,469.46	0.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 149,048.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 64,692.37 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,655,223.65

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
Target Canada Co.	货款	1,654,952.31	客户破产		否
合计	--	1,654,952.31	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	期末余额	占应收账款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	47,784,378.86	10.98	货款	1年以内	47,784.37
第二名	28,445,535.97	6.53	货款	1年以内	28,445.54
第三名	28,391,324.15	6.52	货款	1年以内	28,391.32
第四名	18,410,445.82	4.23	货款	1年以内	18,410.45

第五名	<u>13,508,367.31</u>	<u>3.10</u>	货款	1年以内	<u>13,508.37</u>
合计	<u>136,540,052.11</u>	<u>31.36</u>			<u>136,540.05</u>

6、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	19,619,158.50	100.00%	34,499,539.09	97.93%
1至2年			728,194.20	2.07%
合计	19,619,158.50	--	35,227,733.29	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

	期末余额	占预付款项 余额合计数的 比例(%)
第一名	3,832,500.00	19.54
第二名	1,968,500.00	10.03
第三名	1,846,722.10	9.41
第四名	1,084,615.38	5.53
第五名	<u>855,188.68</u>	<u>4.36</u>
	<u>9,587,526.16</u>	<u>48.87</u>

7、发放贷款及垫款

发放贷款及垫款分类列示

	2015年	2014年
担保贷款	20,500,000.00	16,500,000.00
抵押贷款	7,500,000.00	4,000,000.00
信用贷款	<u>189,526,000.00</u>	<u>216,100,800.00</u>
	217,526,000.00	236,600,800.00
减：贷款损失准备	<u>10,985,890.00</u>	<u>3,549,012.00</u>
	<u>206,540,110.00</u>	<u>233,051,788.00</u>

贷款五级分类明细

2015年

	年末余额	贷款损失准备	计提比例(%)	年末净值
正常	170,526,000.00	2,557,890.00	1.50	167,968,110.00
关注	28,900,000.00	578,000.00	2.00	28,322,000.00
次级	4,000,000.00	800,000.00	20.00	3,200,000.00

可疑	<u>14,100,000.00</u>	<u>7,050,000.00</u>	<u>50.00</u>	<u>7,050,000.00</u>
	<u>217,526,000.00</u>	<u>10,985,890.00</u>	<u>5.05</u>	<u>206,540,110.00</u>
2014年				
	年末余额	贷款损失准备	计提比例(%)	年末净值
正常	<u>236,600,800.00</u>	<u>3,549,012.00</u>	<u>1.50</u>	<u>233,051,788.00</u>

贷款损失准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	年末余额
2015年	<u>3,549,012.00</u>	<u>7,436,878.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,985,890.00</u>
2014年	<u>-</u>	<u>3,549,012.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,549,012.00</u>

8、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
小额贷款利息	451,444.55	1,044,485.48
合计	451,444.55	1,044,485.48

9、应收股利：不适用

10、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						38,453,449.90	25.96%	38,453,449.90	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,967,907.81	100.00%	5,023,185.92	12.67%	67,944,721.89	109,663,870.68	74.04%	2,302,826.03	2.10%	107,361,044.65
合计	72,967,907.81	100.00%	5,023,185.92		67,944,721.89	148,117,320.58	100.00%	40,756,275.93		107,361,044.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,262,065.38	6,937.05	0.10%
1 至 2 年	16,914,302.05	845,404.92	5.00%
2 至 3 年	7,261,062.06	726,106.21	10.00%
3 年以上	6,203,858.90	3,444,737.74	
3 至 4 年	938,592.00	281,577.60	30.00%
4 至 5 年	5,255,266.90	3,153,160.14	60.00%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	39,641,288.39	5,023,185.92	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

于2015年12月31日，本集团采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	29,826,619.42	-	-	次月收回
海关保证金	3,500,000.00	-	-	经营保证金
	<u>33,326,619.42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,721,041.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 673.95 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	38,453,457.26

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
Johanna Solar Solutions GmbH	履约保证金	38,453,449.90	不再合作		否
合计	--	38,453,449.90	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	29,826,619.42	40,602,409.74
保证金	18,396,103.00	55,782,182.90
维修基金	5,118,376.76	6,829,691.36
保修金	3,988,530.15	3,370,841.40
代垫款	2,749,435.50	5,017,163.63
设备出售款		23,223,280.00
其他	12,888,842.98	13,291,751.55
合计	72,967,907.81	148,117,320.58

(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	出口退税款	29,826,619.42	1 年以内	40.88%	
第二名	保证金	8,018,700.00	1-2 年/2-3 年	10.98%	682,095.00
第三名	保证金	3,773,169.00	1-2 年	5.17%	188,658.45
第四名	保证金	3,500,000.00	1 年以内	4.80%	
第五名	维修基金	2,814,092.36	1 年以内/1-2 年	3.86%	140,100.94
合计	--	47,932,580.78	--	65.69%	1,010,854.39

11、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	340,346,568.39	9,549,771.57	330,796,796.82	284,834,675.19	9,550,750.50	275,283,924.69

在产品	479,263,803.40		479,263,803.40	512,328,802.67		512,328,802.67
库存商品	403,548,531.16	986,208.83	402,562,322.33	492,330,967.51	2,942,254.53	489,388,712.98
周转材料	3,791,491.88		3,791,491.88	4,487,111.88		4,487,111.88
开发成本	651,137,892.68		651,137,892.68	538,778,587.54		538,778,587.54
开发产品	168,424,421.39		168,424,421.39	240,710,100.54		240,710,100.54
合计	2,046,512,708.90	10,535,980.40	2,035,976,728.50	2,073,470,245.33	12,493,005.03	2,060,977,240.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,550,750.50			978.93		9,549,771.57
库存商品	2,942,254.53			1,956,045.70		986,208.83
合计	12,493,005.03			1,957,024.63		10,535,980.40

本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑，可变现价值低于账面价值所致。本年度转回/转销存货跌价准备是由于存货已使用或销售，其可变现价值回升。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

利息资本化余额变动如下：

2015年

	年初余额	本年资本化	本年结转成本	年末余额
利息资本化	36,168,126.52	15,913,473.58	10,790,025.27	41,291,574.83

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为人民币41,291,574.83元，（2014年：人民币36,168,126.52元），系全资子公司高密市孚日地产有限公司开发产品及开发成本中利息资本化金额。2015年用于计算确定利息资本化金额的资本化率为4%（2014：6%）至期末本集团无用于债务担保的存货。

12、划分为持有待售的资产：不适用

13、一年内到期的非流动资产：不适用

14、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预交税款	39,648,071.79	35,434,068.92
委托贷款投资	60,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的长期应收款(附注五、11)	200,000,000.00	200,000,000.00
预提利息		2,163,450.15
合计	299,648,071.79	297,597,519.07

其他说明:

委托贷款投资系本集团委托上海锐懿资产管理有限公司对高密市国有资产经营投资有限公司的贷款，高密市国有资产经营投资有限公司以其持有的潍坊银行的4.64%的股权作为质押。其中金额2亿元的委托贷款投资期间为2013年8月至2015年8月，固定年收益率为8.8%，2015年签订展期协议，投资到期日变更为2016年8月7日，作为一年内到期的长期应收款列示；金额为6千万的委托贷款投资期限未在合同中注明，固定收益率为10%，作为流动资产列示。

15、可供出售金融资产：不适用

16、持有至到期投资：不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
委托贷款投资							
1 年以内	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	
1 年至 2 年							
2 年至 3 年	100,000,000.00		100,000,000.00				
减：一年内到期的长期应收款	-200,000,000.00		-200,000,000.00	-200,000,000.00		-200,000,000.00	
合计	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00			--

(2) 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

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

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
高密玉龙孚日家纺	1,432,478.86			-168,663.31						1,263,815.55	
小计	1,432,478.86			-168,663.31						1,263,815.55	
合计	1,432,478.86			-168,663.31						1,263,815.55	

19、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,179,381.15			6,179,381.15
2.本期增加金额	3,306,465.00	5,324,114.75		8,630,579.75
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,306,465.00			3,306,465.00
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		5,324,114.75		5,324,114.75
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,485,846.15	5,324,114.75		14,809,960.90
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	805,149.87			805,149.87
2.本期增加金额	2,311,686.47	936,658.88		3,248,345.35
(1) 计提或摊销	235,373.16	44,367.60		279,740.76
(2) 无形资产转入		892,291.28		892,291.28
(3) 固定资产转入	2,076,313.31			2,076,313.31
4.期末余额	3,116,836.34	936,658.88		4,053,495.22
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,369,009.81	4,387,455.87		10,756,465.68
2.期初账面价值	5,374,231.28			5,374,231.28

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

2015年7月，本集团将部分厂房用于出租，由固定资产和无形资产转入投资性房地产核算，转换日的账面价值分别为人民币1,230,151.69元和人民币4,431,823.47元。

20、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,043,028,814.65	4,330,352,999.25	52,921,307.39	84,950,933.54	6,511,254,054.83
2.本期增加金额	169,129,909.16	151,317,255.76	3,155,462.44	7,382,147.34	330,984,774.70
(1) 购置	9,659,161.15	68,703,534.37	3,155,462.44	4,174,788.13	85,692,946.09
(2) 在建工程转入	159,470,748.01	45,989,173.83		3,207,359.21	208,667,281.05
(3) 企业合并增加					
融资租赁		36,624,547.56			36,624,547.56
3.本期减少金额	-5,793,363.30	-25,291,624.33	-12,952,202.76	-7,559,694.78	-51,596,885.17
(1) 处置或报废	-2,486,898.30	-25,291,624.33	-12,952,202.76	-7,559,694.78	-48,290,420.17
转入投资性房地产	-3,306,465.00				-3,306,465.00

4.期末余额	2,206,365,360.51	4,456,378,630.68	43,124,567.07	84,773,386.10	6,790,641,944.36
二、累计折旧					
1.期初余额	638,359,371.98	2,734,682,866.80	39,123,357.37	69,344,162.86	3,481,509,759.01
2.本期增加金额	99,474,472.56	256,759,107.91	4,013,473.29	5,355,762.43	365,602,816.19
(1) 计提	99,474,472.56	256,759,107.91	4,013,473.29	5,355,762.43	365,602,816.19
3.本期减少金额	-3,309,809.79	-12,528,903.19	-11,430,861.80	-6,831,448.27	-34,101,023.05
(1) 处置或报废	-1,233,496.48	-12,528,903.19	-11,430,861.80	-6,831,448.27	-32,024,709.74
(2) 转入投资性房地产	-2,076,313.31				-2,076,313.31
4.期末余额	734,524,034.75	2,978,913,071.52	31,705,968.86	67,868,477.02	3,813,011,552.15
三、减值准备					
1.期初余额		66,920,000.00			66,920,000.00
2.本期增加金额	9,061,531.26				9,061,531.26
(1) 计提	9,061,531.26				9,061,531.26
4.期末余额	9,061,531.26	66,920,000.00			75,981,531.26
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,462,779,794.50	1,410,545,559.16	11,418,598.21	16,904,909.08	2,901,648,860.95
2.期初账面价值	1,404,669,442.67	1,528,750,132.45	13,797,950.02	15,606,770.68	2,962,824,295.82

(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	109,917,325.26	2,034,164.17	9,061,531.26	98,821,629.83	
机器设备	463,861.55	181,189.44		282,672.11	
运输工具	16,719.82	14,176.06		2,543.76	
合计	110,397,906.63	2,229,529.67	9,061,531.26	99,106,845.70	

(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	172,249,239.10	31,612,684.31		140,636,554.79

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园房产	324,625,185.86	正在办理
外围加工厂	44,538,998.62	正在办理
立体仓库	64,640,843.25	正在办理

其他说明

固定资产期末余额中包含子公司万仁热电建设的供热管网人民币112,321,068.20元(2014年：人民币88,657,840.38元)，该管网相关的风险和报酬归属于万仁热电，所有权属山东省高密市人民政府。

21、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园基建	61,350,581.65	580,000.00	60,770,581.65	113,642,136.62		113,642,136.62
南电厂环保设备	4,210,383.30		4,210,383.30	16,616,898.46		16,616,898.46
自来水软化水二期工程				7,158,771.59		7,158,771.59
合计	65,560,964.95	580,000.00	64,980,964.95	137,417,806.67		137,417,806.67

(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	843,700,000.00	113,642,136.62	106,832,899.87	159,124,454.84	-580,000.00	60,770,581.65	84.13%	82.70	55,368,423.42			其他
合计	843,700,000.00	113,642,136.62	106,832,899.87	159,124,454.84	-580,000.00	60,770,581.65	--	--	55,368,423.42			--

22、工程物资：不适用

23、固定资产清理：不适用

24、生产性生物资产：不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标使用费	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	376,153,904.30			3,733,174.88	353,053.31	1,393,121.84	381,633,254.33
2.本期增加金额	1,137,478.63			965,702.58	58,343.01		2,161,524.22
(1) 购置	1,137,478.63			965,702.58	58,343.01		2,161,524.22
3.本期减少金额	-22,494,924.89			-30,217.60			-22,525,142.49
(1) 处置	-17,170,810.14			-30,217.60			-17,201,027.74
(2) 转入投资性房地产	-5,324,114.75						-5,324,114.75
4.期末余额	354,796,458.04			4,668,659.86	411,396.32	1,393,121.84	361,269,636.06
二、累计摊销							
1.期初余额	45,007,007.50			2,913,670.87	209,301.57	1,376,230.94	49,506,210.88
2.本期增加金额	7,805,820.96			584,190.27	55,731.30	-2,764.32	8,442,978.21
(1) 计提	7,805,820.96			584,190.27	55,731.30	-2,764.32	8,442,978.21
3.本期减少金额	-1,268,893.77			-30,217.60			-1,299,111.37
(1) 处置	-376,602.49			-30,217.60			-406,820.09
(2) 转入投资性房地产	-892,291.28						-892,291.28
4.期末余额	51,543,934.69			3,467,643.54	265,032.87	1,373,466.62	56,650,077.72
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	303,252,523.35			1,201,016.32	146,363.45	19,655.22	304,619,558.34
2.期初账面价值	331,146,896.80			819,504.01	143,751.74	16,890.90	332,127,043.45

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
城南热电土地	11,548,966.29	正在办理中
工业园部分土地	60,215,384.88	正在办理中

27、开发支出：不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

其他说明

对预计未来现金流量现值的计算采用了26%的毛利率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

29、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	829,425.35	480,073.70	919,437.78		390,061.27
装修费	544,894.99		366,334.25		178,560.74
防水工程	1,302,777.78		446,666.64		856,111.14
合计	2,677,098.12	480,073.70	1,732,438.67		1,424,733.15

30、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	89,642,094.84	22,410,523.71	251,717,162.60	62,929,290.65
内部交易未实现利润	44,015,792.35	11,003,948.09	47,826,935.56	11,956,733.89
可抵扣亏损	312,847,273.54	78,211,818.38	258,483,650.53	64,620,912.75
递延收益	32,689,891.85	8,172,472.97		
合计	479,195,052.58	119,798,763.15	558,027,748.69	139,506,937.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	19,966,388.29	4,991,597.07	13,262,850.19	3,315,712.55
合计	19,966,388.29	4,991,597.07	13,262,850.19	3,315,712.55

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-4,991,597.07	114,807,166.08	-3,315,712.55	136,191,224.74
递延所得税负债	4,991,597.07		3,315,712.55	

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益	39,003,732.20	95,745,433.33
预付土地款	2,770,000.00	4,000,000.00
预付融资租赁保证金	14,700,000.00	37,600,000.00
合计	56,473,732.20	137,345,433.33

32、资产减值准备

2015年	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	42,739,613.41	2,870,089.20	65,366.32	40,108,680.91	5,435,655.38
存货跌价准备	12,493,005.03	-	1,148,234.17	808,790.46	10,535,980.40
在建工程减值	-	580,000.00	-	-	580,000.00
固定资产					
减值准备	66,920,000.00	9,061,531.26	-	-	75,981,531.26
贷款减值准备	<u>3,549,012.00</u>	<u>7,436,878.00</u>	-	-	<u>10,985,890.00</u>
	<u>125,701,630.44</u>	<u>19,948,498.46</u>	<u>1,213,600.49</u>	<u>40,917,471.37</u>	<u>103,519,057.04</u>
2014年	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	44,535,669.20	3,217,815.94	5,011,871.73	2,000.00	42,739,613.41
存货跌价准备	5,232,417.04	10,971,357.38	-	3,710,769.39	12,493,005.03
固定资产					
减值准备	273,106,208.92	4,230,934.53	-	210,417,143.45	66,920,000.00
贷款减值准备	-	3,549,012.00	-	-	3,549,012.00
无形资产					
减值准备	<u>8,643,730.13</u>	-	-	<u>8,643,730.13</u>	-
	<u>331,518,025.29</u>	<u>21,969,119.85</u>	<u>5,011,871.73</u>	<u>222,773,642.97</u>	<u>125,701,630.44</u>

于2015年度，本集团的一些房屋建筑物出现了明显的减值迹象，本集团聘请的正元资产评估事务所对其预计可回收金额进行测算，根据评估报告，计提减值9,061,531.26元。

33、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	657,354,789.03	545,737,282.00
抵押借款	434,000,000.00	714,606,500.00
保证借款	1,439,936,000.00	1,158,427,000.00
信用借款	372,936,000.00	571,342,480.00
合计	2,904,226,789.03	2,990,113,262.00

短期借款分类的说明：

于2015年12月31日，上述借款的年利率为3.10%-5.60%(2014年12月31日：4.45%-6.00%)。质押物均为货币资金，详见附注五、55(1)。抵押物为固定资产及无形资产，详见附注五、55(2)及附注五、55(3)。保证人为孚日控股集团股份有限公司及高密市国有资产经营投资有限公司。

34、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：不适用**35、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,050,000.00	
合计	18,050,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

37、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	310,534,648.97	456,939,669.61
应付工程款	40,336,370.31	48,443,635.88
应付电费	9,934,862.49	10,485,685.29
应付设备款	12,841,786.76	66,292,599.82
应付运费	12,219,571.73	11,848,036.61
应付加工费	32,446,823.90	3,193,764.15
应付其他	1,067,818.59	469,082.40
合计	419,381,882.75	597,672,473.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海泽芸环境科技工程有限公司	1,772,000.00	结算尾款
广州市高晟染整设备有限公司	1,629,010.00	结算尾款
山东高密蓝天环保工程有限公司	500,000.00	结算尾款
合计	3,901,010.00	--

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,995,428.70	14,587,151.38
预收售房款	63,219,124.00	37,689,346.00
其他	228,030.89	1,390.00
合计	82,442,583.59	52,277,887.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户甲	2,163,840.00	预收售房款未交付
客户乙	769,846.00	预收售房款未交付
客户丙	601,280.00	预收售房款未交付
客户丁	551,008.00	预收售房款未交付
客户戊	767,353.00	预收售房款未交付
合计	4,853,327.00	--

39、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	83,031,626.27	775,462,144.46	755,578,289.32	102,915,481.41
二、离职后福利-设定提存计划		70,113,309.34	70,113,309.34	
合计	83,031,626.27	845,575,453.80	825,691,598.66	102,915,481.41

(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	83,030,308.38	725,571,203.92	705,707,891.71	102,893,620.59
2、职工福利费		11,980,143.40	11,959,343.40	20,800.00

3、社会保险费		37,775,493.16	37,775,493.16	
其中：医疗保险费		27,323,940.40	27,323,940.40	
工伤保险费		6,579,923.92	6,579,923.92	
生育保险费		3,871,628.84	3,871,628.84	
4、住房公积金		19,210.00	19,210.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,317.89	116,093.98	116,351.05	1,060.82
合计	83,031,626.27	775,462,144.46	755,578,289.32	102,915,481.41

(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		68,791,573.13	68,791,573.13	
2、失业保险费		1,321,736.21	1,321,736.21	
合计		70,113,309.34	70,113,309.34	

其他说明：

2015年本集团无为职工提供的非货币性福利(2014年：人民币10,333,166.77元，均以市场价格计量)。本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,322,544.17	754,589.36
营业税	82,562.59	2,974,027.01
企业所得税	18,603,871.19	27,195,128.44
个人所得税	338,583.11	252,155.57
城市维护建设税	901,178.97	1,288,893.19
土地增值税		1,678,142.88
印花税	476,328.82	458,465.84
房产税	4,272,098.91	4,204,508.69
土地使用税	6,034,372.02	6,358,453.14
教育费附加	386,219.54	547,802.03
地方教育附加	257,379.72	388,892.21
其他	227,609.05	255,907.96

合计	30,257,659.75	46,356,966.32
----	---------------	---------------

41、应付利息：不适用

42、应付股利：不适用

43、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付联营公司款项	2,642,386.88	3,281,254.36
应付押金、保证金	7,675,322.28	3,711,648.00
应付少数股东往来款	4,456,989.60	
其他	4,986,229.56	18,607,402.12
合计	19,760,928.32	25,600,304.48

(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。

44、划分为持有待售的负债：不适用

45、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	600,000,000.00	500,000,000.00
一年内到期的应付债券		313,533,333.39
一年内到期的长期应付款	37,564,712.61	83,094,669.35
合计	637,564,712.61	896,628,002.74

46、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提水费、污水处理费	12,705,560.78	5,606,038.77
预提利息	245,095.27	
预提中介服务费	573,475.00	1,000,000.00

预提运费	30,000.00	238,486.17
其他	314,787.93	421,039.65
合计	13,868,918.98	7,265,564.59

47、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	484,000,000.00	500,000,000.00
保证借款	445,872,000.00	200,000,000.00
减：一年内到期的抵押借款	-400,000,000.00	-500,000,000.00
一年内到期的保证借款	-200,000,000.00	
合计	329,872,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

于2015年12月31日，上述借款的年利率为3.40%-5.84%(2014年12月31日：3.5%-4.87%)。抵押物详见附注五、55。保证人为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。

48、应付债券：不适用

49、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁租金	76,572,232.77	136,715,930.01
其他		4,196,788.40
减：一年内到期部分	37,564,712.61	83,094,669.35
合计：	39,007,520.16	57,818,049.06

50、长期应付职工薪酬：不适用

51、专项应付款：不适用

52、预计负债：不适用

53、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	2,007,956.82	32,880,000.00	2,198,064.97	32,689,891.85	
合计	2,007,956.82	32,880,000.00	2,198,064.97	32,689,891.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
系统优化节能技改项目	2,007,956.82		389,578.32		1,618,378.50	与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地		2,300,000.00	90,120.67		2,209,879.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目		17,780,000.00	720,613.34		17,059,386.66	与资产相关
污水站臭气综合处理项目		1,800,000.00	138,461.54		1,661,538.46	与资产相关
锅炉升级改造工程		3,000,000.00	27,777.78		2,972,222.22	与资产相关
技术中心创新建设项目		8,000,000.00	831,513.32		7,168,486.68	与资产相关
合计	2,007,956.82	32,880,000.00	2,198,064.97		32,689,891.85	--

54、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
万仁热电供热管网款	40,412,991.82	40,765,462.40
合计	40,412,991.82	40,765,462.40

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。

55、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

56、其他权益工具：不适用**57、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,203,827,954.89			1,203,827,954.89
其他资本公积	57,421,741.08			57,421,741.08
合计	1,261,249,695.97			1,261,249,695.97

58、库存股：不适用**59、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-832,226.62	369,890.93			369,890.93		-462,335.69
外币财务报表折算差额	-832,226.62	369,890.93			369,890.93		-462,335.69
其他综合收益合计	-832,226.62	369,890.93			369,890.93		-462,335.69

60、专项储备：不适用**61、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	131,480,786.85	22,404,624.62		153,885,411.47
合计	131,480,786.85	22,404,624.62		153,885,411.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

62、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	468,381,214.11	487,688,677.55
调整后期初未分配利润	468,381,214.11	487,688,677.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,796,437.52	73,120,916.29
减：提取法定盈余公积	22,404,624.62	1,628,379.25
应付普通股股利	90,800,000.51	90,800,000.48
期末未分配利润	665,973,026.51	468,381,214.11

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

63、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	4,082,322,654.29	3,152,792,112.61	4,459,049,984.08	3,555,891,854.16
其他业务	122,948,978.54	98,831,342.46	94,515,846.72	60,416,852.26
合计	4,205,271,632.83	3,251,623,455.07	4,553,565,830.80	3,616,308,706.42

64、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,148,683.68	21,903,717.41
城市维护建设税	20,764,026.88	19,386,645.54
教育费附加	14,783,604.66	13,850,966.59
水利建设基金	2,746,101.07	2,767,930.66
土地增值税	10,869,475.33	8,843,688.49
其他	432,323.08	216,495.27
合计	59,744,214.70	66,969,443.96

65、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	36,989,241.64	35,238,435.37
广告宣传费	6,726,663.07	22,812,016.93
运杂费	71,157,608.89	69,461,461.96
佣金	9,157,917.06	7,819,836.94
办公费、通讯费	3,377,741.23	5,854,194.21
服务费	6,399,709.31	6,808,935.46
装修费	1,505,984.92	4,665,875.47
商展、样品费	2,943,999.78	4,639,600.57
检验测试费	3,970,046.77	3,401,734.47
保险费	1,669,254.78	2,719,852.81
差旅费	3,117,942.17	2,522,455.78
快递费	4,110,655.44	3,709,144.19
折旧	646,575.79	1,346,264.09
其他	10,783,569.43	5,388,253.91
合计	162,556,910.28	176,388,062.16

66、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	49,844,831.25	78,766,131.70
折旧与摊销	43,891,357.81	93,717,263.56
三项保险金	9,635,419.45	19,593,292.09
土地使用税	24,468,468.20	22,895,725.13
房产税	17,318,788.62	16,341,299.00
印花税	2,900,077.59	2,951,069.06
办公费	6,231,730.16	8,689,628.00
燃油、汽车费	1,938,085.88	5,288,328.92
保险费	4,658,435.72	5,476,817.98
中介服务费	3,006,610.01	2,206,316.77
水电气费	1,582,890.10	2,649,988.71
招待费	1,398,738.47	1,984,944.97

维修费	1,261,544.63	1,397,057.89
广告宣传费	909,780.04	1,832,434.76
差旅费	1,271,328.36	1,386,914.43
保安费	1,517,280.00	2,374,420.00
其他	12,803,485.59	12,821,254.07
合计	184,638,851.88	280,372,887.04

67、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	193,272,832.38	193,119,341.00
减：利息收入	29,198,054.86	23,633,520.56
减：利息资本化金额	15,913,473.58	26,150,827.05
汇兑损益	-15,867,658.32	2,173,324.82
其他	14,772,410.50	17,746,709.05
合计	147,066,056.12	163,255,027.26

68、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,804,722.88	-1,794,055.79
二、存货跌价损失	-1,148,234.17	10,971,357.38
七、固定资产减值损失	9,061,531.26	4,230,934.53
九、在建工程减值损失	580,000.00	
十四、其他	7,436,878.00	3,549,012.00
合计	18,734,897.97	16,957,248.12

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,360,751.80	-2,010,875.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-2,010,875.00
合计	3,360,751.80	-2,010,875.00

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-168,663.33	234,821.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,368,463.60	10,028,850.82
持有至到期投资在持有期间的投资收益	23,900,002.09	21,660,273.97
合计	31,099,802.36	31,923,945.97

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,077,210.10	748,755.08	3,077,210.10
其中：固定资产处置利得	3,077,210.10	748,755.08	3,077,210.10
政府补助	15,370,852.15	107,408,202.71	5,184,290.55
其他	81,885.79	255,992.71	81,885.79
合计	18,529,948.04	108,412,950.50	8,343,386.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
纳税贡献奖		5,000.00	与收益相关
节能技术改造		740,000.00	与收益相关
专利补助		21,000.00	与收益相关
创业补贴和岗位开发补贴		10,000.00	与收益相关
企业管理奖		50,000.00	与收益相关
自动监控运行补贴		14,000.00	与收益相关
节能奖励奖金		200,000.00	与收益相关
税收补贴	328,732.58	78,624.39	与收益相关
进口贴息	830,000.00		与收益相关
出口信保补贴	864,893.00		与收益相关
稳定就业岗位补贴	8,600.00		与收益相关
成果推广经费	300,000.00		与收益相关
环境保护补贴	96,000.00		与收益相关

环境监测运营补助	14,400.00		与收益相关
高层次人才奖励	25,000.00		与收益相关
境外展费	73,000.00		与收益相关
2013 年至 2015 年采暖季供热补助	10,186,561.60		与收益相关
重点污染源自动监控设备运行补助	14,000.00		与收益相关
商贸流通发展资金	20,000.00		与收益相关
2014 年度出疆棉花运费补贴	411,600.00		与收益相关
大气污染防治专项资金	138,461.54		与资产相关
锅炉升级改造项目	27,777.78		与资产相关
技术中心创新能力建设项目	831,513.32		与资产相关
外贸转型升级专业型示范基地	90,120.67		与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造	720,613.34		与资产相关
系统优化节能技改项目	389,578.32	389,578.32	与资产相关
新能源发展资金		7,000,000.00	与资产相关
光伏产业发展专项资金		98,900,000.00	与资产相关
合计	15,370,852.15	107,408,202.71	--

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	3,636,744.23	334,838,905.16	3,636,744.23
其中：固定资产处置损失	3,636,744.23	320,256,664.48	3,636,744.23
无形资产处置损失		14,582,240.68	
对外捐赠	747,422.50	2,601,318.84	747,422.50
罚款支出	10,234,286.35	230,121.93	10,234,286.35
其他	378,613.17	995,052.42	378,613.17
合计	14,997,066.25	338,665,398.35	14,997,066.25

73、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	84,913,988.54	62,546,967.88

递延所得税费用	21,384,058.68	-104,706,657.71
合计	106,298,047.22	-42,159,689.83

(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	418,900,682.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,725,170.69
子公司适用不同税率的影响	-371,723.17
调整以前期间所得税的影响	2,687,563.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	928,813.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,778,733.36
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	106,956.77
所得税费用	106,298,047.22

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。

74、其他综合收益：详见附注。

75、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
罚款收入		64,154.10
政府补助	13,116,787.18	343,624.39
其他(含活期利息收入)	31,976,704.89	17,119,624.73
合计	45,093,492.07	17,527,403.22

(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	71,157,608.89	70,167,980.76
广告费	7,683,443.11	7,636,443.11

办公费	9,609,471.39	14,543,822.21
银行手续费	14,772,410.50	17,746,709.05
销售佣金	9,157,917.06	7,819,836.94
保险费	6,327,690.50	8,196,670.79
燃油费	2,301,316.78	5,304,118.92
差旅费	4,714,872.13	4,517,415.53
评估审计、咨询费	3,006,610.01	2,210,476.77
检验费	4,245,464.33	3,824,251.03
维修费	1,261,544.63	1,397,057.89
装修费	1,505,984.92	4,665,875.47
水电气	1,582,890.10	2,649,988.71
服务费	6,399,709.31	6,808,935.46
招待费	1,398,738.47	1,984,944.97
商展费	2,943,999.78	4,639,600.57
快递费	4,110,655.44	3,709,144.19
其他	42,155,029.82	51,809,103.94
合计	194,335,357.17	219,632,376.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补贴	32,936,000.00	
期货投资收益		9,532,850.82
合计	32,936,000.00	9,532,850.82

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	37,538,826.48	
期货投资款		10,385,793.00
合计	37,538,826.48	10,385,793.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租收到的款项	30,000,000.00	
收回的融资租赁保证金	30,100,000.00	
收回受限保证金净额	197,197,034.05	163,805,914.27
合计	257,297,034.05	163,805,914.27

(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	95,982,475.67	
支付的融资租赁保证金	7,200,000.00	7,500,000.00
支付受限制保证金净额	297,326,803.00	532,647,385.62
合计	400,509,278.67	540,147,385.62

76、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	312,602,635.54	75,134,768.79
加：资产减值准备	18,734,897.97	16,957,248.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	385,367,499.19	447,032,740.91
无形资产摊销	8,442,978.21	9,621,890.81
长期待摊费用摊销	1,732,438.67	1,932,901.17
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）	559,534.13	334,090,150.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,360,751.80	2,010,875.00
财务费用（收益以“-”号填列）	174,180,190.63	164,277,524.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,099,802.36	-31,923,945.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,384,058.66	-104,706,657.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,871,010.01	27,005,044.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,866,052.19	-309,021,762.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,858,929.62	-489,860,533.20
其他	-1,974,324.21	

经营活动产生的现金流量净额	888,447,487.21	142,550,243.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	36,624,547.56	85,355,587.81
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	246,435,257.64	263,933,915.28
减：现金的期初余额	263,933,915.28	174,299,786.64
加：现金等价物的期末余额	18,877,439.69	31,393,971.30
减：现金等价物的期初余额	31,393,971.30	34,556,439.51
现金及现金等价物净增加额	-30,015,189.25	86,471,660.43

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,280,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,834.20
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	3,273,165.80

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	246,435,257.64	263,933,915.28
其中：库存现金	3,269,281.49	2,002,195.07
可随时用于支付的银行存款	243,165,976.15	261,931,720.21
二、现金等价物	18,877,439.69	31,393,971.30
三、期末现金及现金等价物余额	265,312,697.33	295,327,886.58

77、所有者权益变动表项目注释：不适用

78、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	705,383,481.67	注 1

固定资产	936,549,224.87	注 2
无形资产	196,059,460.87	注 3
合计	1,837,992,167.41	--

其他说明：

注1：于2015年12月31日，账面价值为人民币705,383,481.67元(2014年12月31日：人民币567,714,886.26元)的票据保证金、借款保证金、按揭保证金、银行定期存款用于取得银行借款质押。

注2：于2015年12月31日，账面价值为人民币936,549,224.87元(2014年12月31日：人民币394,110,190.17元)的固定资产用于取得银行借款质押。

注3：于2015年12月31日，账面价值为人民币196,059,460.87元(2014年12月31日：人民币196,794,993.30元)无形资产用于取得银行借款质押。

79、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	--	--	174,110,624.01
其中：美元	26,758,299.87	6.4936	173,757,696.03
欧元	1,111.97	7.0952	7,889.65
港币	382,179.50	0.8378	320,182.34
日元	461,364.00	0.0539	24,855.99
应收账款	--	--	347,093,265.86
其中：美元	53,451,593.24	6.4936	347,093,265.86
短期借款			249,706,789.03
其中：美元	24,920,000.00	6.4936	161,820,512.00
欧元	12,386,723.00	7.0952	87,886,277.03
应付账款			57,931,743.01
其中：美元	8,852,738.73	6.4936	57,486,144.20
欧元	59,310.00	7.0952	420,816.31
日元	460,000.00	0.0539	24,782.50

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

适用 不适用

80、套期：不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：不适用

2、同一控制下企业合并：不适用

3、反向购买：不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	3,280,000.00	100.00%	出售	2015年12月07日	股权转让协议、支付股权对价	1,941.95	0.00%	3,279,552.33	3,278,058.05	-1,494.28		

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

潍坊宏远纺织有限公司由本公司出资人民币3,000万元于2015年4月10日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

北京信远昊海投资有限公司由本公司出资人民币20,000万元于2015年9月10日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

高密孚日棉纺有限公司由本公司出资人民币1000万元于2015年1月29日新设成立，持股比例100%，从成立之日起将其纳入合并范围。

子公司山东孚日光伏科技有限公司于2015年9月28日注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高密市孚日自来水有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立、购买
泰来家纺有限公司	香港	香港	商贸	51.00%		设立
高密双山家纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	60.00%		设立
上海孚日家纺科技有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
山东孚日光伏科技有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	-		设立
高密梦圆家居有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立
高密孚日物流有限公司	山东高密市	山东高密市	物流	100.00%		设立
高密市孚日地产有限公司	山东高密市	山东高密市	房地产	100.00%		设立
山东高密高源热电有限公司	山东高密市	山东高密市	其他	100.00%		购买
高密万仁热电有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		购买
博莱国际工贸有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
孚日集团平度家纺有限公司	山东平度市	山东平度市	工业	100.00%		设立
孚日集团胶州家纺有限公司	山东胶州市	山东胶州市	工业	100.00%		设立
孚日集团高密阚家家纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	山东沂水市	山东沂水市	工业	-		设立
高密市孚日小额贷款有限公司	山东高密市	山东高密市	小额贷款	100.00%		设立
潍坊宏远纺织有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立
北京信远昊海投资有限公司	北京市	北京市	其他	100.00%		设立
高密孚日棉纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		设立

(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%	1,803,366.12	2,512,550.95	2,992,300.51
高密双山家纺有限公司	40.00%	2,831.90	-	316,446.96

(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	51,722,540.06	565,064.93	52,287,604.99	46,291,142.05	0.00	46,291,142.05	51,856,681.85	575,387.58	52,432,069.43	36,775,275.81	8,582,905.60	45,358,181.41
高密双山家纺有限公司	698,229.09	171,557.10	869,786.19	78,668.77	0.00	78,668.77	866,720.22	194,100.42	1,060,820.63	276,782.97	0.00	276,782.97

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	205,465,649.55	3,680,338.99	3,680,338.99		254,200,642.00	4,191,361.35	4,191,361.35	
高密双山家纺有限公司	0.00	7,079.76	7,079.76		2,057,703.16	-99,786.40	-99,786.40	

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业：不适用

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		

--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,037,832.65	4,222,273.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-421,658.31	587,052.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	-421,658.31	587,052.95

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	52,593,450.00			52,593,450.00
（2）权益工具投资	52,593,450.00			52,593,450.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本年度及上年度本集团的金融资产和金融负债的公允价值未发生第一层次和第二层次之间的转换。

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	25.42%	25.42%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙日贵。

2、本企业的子公司情况：本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况：

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
高密玉龙孚日家纺有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东孚日电机有限公司	与本公司同受控股股东控制
山东高密高源化工有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密市日升毛巾厂	该企业投资人孙艳为本公司董事长之妹
高密市孚日建材有限公司	与本公司同受控股股东控制

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	购买商品和接受劳务	7,609,100.81		否	10,827,735.97
日升毛巾	购买商品和接受劳务	7,033,291.48		否	8,203,854.88
玉龙孚日	购买商品和接受劳务	5,340,157.68		否	4,755,213.82
高源化工	购买商品和接受劳务	723,179.49		否	1,323,600.00
孚日建材	购买商品和接受劳务	600,000.00		否	679,920.00
合计		21,305,729.46			25,790,324.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高源化工	销售商品和提供劳务	4,311,596.74	4,944,612.65
孚日建材	销售商品和提供劳务	2,938,879.04	6,654,994.18
孚日电机	销售商品和提供劳务	1,205,250.52	1,828,025.90

日升毛巾	销售商品和提供劳务	472,143.39	496,223.14
玉龙孚日	销售商品和提供劳务	383,263.97	1,041,146.92
合计		9,311,133.66	14,965,002.79

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：不适用

(3) 关联租赁情况：不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孚日控股	100,000,000.00	2015年05月26日	2016年05月26日	否
孚日控股	180,000,000.00	2015年12月03日	2016年06月02日	否
孚日控股	180,000,000.00	2014年06月05日	2015年06月04日	是
孚日控股	150,000,000.00	2013年05月26日	2015年05月25日	是
孚日控股	150,000,000.00	2015年05月26日	2015年11月25日	是
孚日控股	55,825,000.00	2014年11月07日	2019年11月24日	否
孚日控股	32,550,000.06	2014年12月09日	2019年10月20日	否
孚日控股	30,652,000.06	2014年12月09日	2020年03月20日	否

(5) 关联方资金拆借：不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
孚日电机	购买固定资产	118,692.31	0.00
孚日电机	出售固定资产	2,500.86	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,137,129.72	2,165,901.20

(8) 其他关联交易：

本集团于 2015 年 12 月 7 日签订股权转让协议，将沂水梦圆 100% 的股权以人民币 3,280,000 元出售给孚日控股集团股份有限公司，处置日为 2015 年 12 月 7 日。自 2015 年 12 月 8 日起，本集团不再将沂水梦圆纳入合并范围。沂水梦圆于处置日的净资产账面值为人民币 3,279,552.33 元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	孚日建材	447,424.15	447.42	1,063,084.19	1,063.08

(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	1,914,937.77	2,989,555.63
应付账款	日升毛巾	1,678,727.57	1,833,603.35
应付账款	高源化工	131,040.00	0.00
应付账款	孚日建材	66.00	0.00
预收款项	日升毛巾	1,362.00	1,362.00
其他应付款	玉龙孚日	2,642,386.88	3,281,254.36

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

	2015年	2014年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>25,342,864.55</u>	<u>149,185,020.26</u>

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

利润分配情况

于 2016 年 3 月 29 日，本集团第五届董事会召开第十次会议，批准 2015 年度利润分配预案。以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 908,000,005 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元现金红利(含税)，共计分配现金股利 181,600,001.00 元。不进行资本公积转增股本。本议案尚需公司 2015 年度股东大会批准。

十五、其他重要事项：不适用

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,200,225.04	9.18%			36,200,225.04	35,800,333.81	10.87%			35,800,333.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	358,221,913.89	90.82%	358,196.81	0.10%	357,863,717.08	293,453,228.50	89.13%	293,775.09	0.10%	293,159,453.41
合计	394,422,138.93	100.00%	358,196.81		394,063,942.12	329,253,562.31	100.00%	293,775.09		328,959,787.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	3,582,221,913.89	358,196.81	1.00%
合计	394,422,138.93	358,196.81	0.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 64,421.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	年末余额	占应收账款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备
第一名	47,784,378.86	12.12	货款	1年以内	47,784.37
第二名	36,200,225.04	9.18	货款	1年以内	-
第三名	28,445,535.97	7.21	货款	1年以内	28,445.54
第四名	28,391,324.15	7.20	货款	1年以内	28,391.32
第五名	<u>18,410,445.82</u>	<u>4.67</u>	货款	1年以内	<u>18,410.45</u>
	<u>159,231,909.84</u>	<u>40.38</u>			<u>123,031.68</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	876,897,954.27	95.74%			876,897,954.27	38,453,449.90	3.08%	38,453,449.90	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,119,806.68	4.26%	203,878.66	0.52%	38,915,928.02	1,130,108,030	90.62%			1,130,108,064.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						78,519,800.10	6.30%	62,339.81	0.08%	78,457,460.29

合计	916,017,760.95	100.00%	203,878.66		915,813,882.29	1,247,081,314.30	100.00%	38,515,789.71		1,208,565,524.59
----	----------------	---------	------------	--	----------------	------------------	---------	---------------	--	------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（无需计提坏账）	908,651,054.77	0.00	0.00%
1 年以内（需计提坏账）	4,683,433.62	4,677.10	0.10%
1 年以内小计	913,334,488.39	4,677.10	
1 至 2 年	1,716,310.30	85,505.33	5.00%
2 至 3 年	916,962.23	91,696.23	10.00%
3 至 4 年	40,000.00	12,000.00	30.00%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	916,017,760.95	203,878.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	<u>29,785,522.08</u>	-	-	次月收回

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 141,538.85 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	876,897,954.27	1,168,561,514.20
出口退税款保证金	29,785,522.08	40,693,398.10
保证金	2,701,219.29	5,017,163.63
代垫款	2,681,073.39	2,306,010.04
员工备用金	527,231.85	756,805.74
其他	3,424,760.07	29,746,422.59
合计	916,017,760.95	1,247,081,314.30

(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	714,989,811.22	1 年以内	78.05%	
第二名	往来款	50,000,000.00	1 年以内	5.46%	
第三名	往来款	42,039,641.83	1 年以内	4.59%	
第四名	往来款	35,000,000.00	1 年以内	3.82%	
第五名	税款	29,785,522.08	1 年以内	3.25%	
合计	--	871,814,975.13	--	95.17%	

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	822,410,847.96	1,000,000.00	821,410,847.96	745,715,549.90		745,715,549.90
对联营、合营企业投资	1,263,815.53		1,263,815.53	1,432,478.86		1,432,478.86
合计	823,674,663.49	1,000,000.00	822,674,663.49	747,148,028.76		747,148,028.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
高密孚日自来水有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

泰来家纺有限公司	1,081,460.80			1,081,460.80		
山东孚日光伏科技有限公司	71,370,079.91		71,370,079.91			
高密双山家纺有限公司	459,044.00			459,044.00		
高密市孚日地产有限公司	99,695,873.19			99,695,873.19		
高密孚日物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东高密高源热电有限公司	63,100,300.00		42,933,636.00	20,166,664.00		
高密万仁热电有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
博莱国际工贸有限公司	8,792.00			8,792.00		
孚日集团-平度家纺有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
孚日集团胶州家纺有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海孚日家纺科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
孚日集团高密阚家家纺有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00
高密梦圆家居有限公司	218,000,000.00		39,023,244.14	178,976,755.86		
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
高密市孚日小额贷款有限公司	220,000,000.00		20,000,000.00	200,000,000.00		
高密孚日棉纺有限公司		571,337,476.97	545,315,218.86	26,022,258.11		
潍坊宏远纺织有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
北京信远昊海投资有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	745,715,549.90	801,337,476.97	724,642,178.91	821,410,847.96	1,000,000.00	1,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
高密玉龙 孚日家纺	1,432,478 .86			-168,663. 33						1,263,815 .53	
小计	1,432,478 .86			-168,663. 33						1,263,815 .53	
合计	1,432,478 .86									1,263,815 .53	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,541,075,766.40	2,953,438,279.85	3,725,757,508.91	3,104,990,395.76
其他业务	963,720,194.20	956,551,394.54	704,001,592.74	703,630,266.25
合计	4,504,795,960.60	3,909,989,674.39	4,429,759,101.65	3,808,620,662.01

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-168,663.33	234,821.18
处置长期股权投资产生的投资收益	-17,195,474.57	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,891,217.67	7,789,630.20
以成本法核算的被投资单位宣告	2,615,104.05	152,405,863.80
委托贷款投资在持有期间的投资收益	23,900,002.09	21,660,273.97
合计	14,042,185.91	182,090,589.15

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-559,534.13	
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）	5,184,290.55	
对外委托贷款取得的损益	23,900,002.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,278,436.23	
减：所得税影响额	4,311,580.57	
合计	12,934,741.71	--

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

□ 适用 √ 不适用

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	10.77%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.32%	0.33	0.33

第十一节 备查文件目录

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

孚日集团股份有限公司

法定代表人：孙日贵

二〇一六年三月二十九日