

审 计 报 告

天健审〔2018〕2178号

浙江富润股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江富润股份有限公司（以下简称浙江富润公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江富润公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款的减值

1. 关键审计事项

截至 2017 年 12 月 31 日，浙江富润公司应收账款余额 635,226,760.94 元，坏账准备余额 26,635,096.55 元。

如财务报表附注三(十)所述，由于浙江富润公司管理层（以下简称管理层）对于单项金额重大的应收账款，单独进行减值测试；单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行测试。浙江富润公司将账龄作为信用风险特征，以历史损失率为基础并结合现时情况，确定各账龄组合的坏账计提比例。对于单项金额不重大但有确凿证据表明已经发生减值的，单独进行减值测试并计提坏账准备。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对应收账款的减值事项实施的主要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试浙江富润公司应收账款坏账准备的流程以及管理层关键内部控制；

（2）通过检查销售合同及对管理层的访谈，了解和评估了浙江富润公司的应收账款坏账准备政策；

（3）获取管理层评估应收账款是否发生减值以及计提坏账准备所依据的资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；

（4）获取浙江富润公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；

（5）抽样检查应收账款坏账评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施函证程序。

（二）收入确认

1. 关键审计事项

2017 年度浙江富润公司主营业务收入为 1,895,854,635.91 元，其中纺织印

染及无缝钢管等产品收入 1,205,009,965.01 元，占主营业务收入的 63.56%；互联网营销服务及营销数据分析服务等收入 690,550,689.96 元，占主营业务收入的 36.42%，如财务报表附注三(二十三)所述，上述两种业务模式收入确认方法分别为：

(1) 纺织印染及无缝钢管等产品收入：内销情况下，浙江富润公司根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销情况下，浙江富润公司根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 互联网营销服务及营销数据分析服务等收入：1) 互联网营销服务收入系在广告投放完成后，按照经双方确认的结算单金额确认收入，针对媒体给予公司的广告投放返点，按照权责发生制确认并相应冲减营业成本；2) 营销数据分析服务收入系在营销数据分析服务提供后，对于合同中约定需经客户验收的，在取得客户验收报告后确认收入；对于合同中约定服务期限的，按照服务期限分期确认收入；3) 电子商务服务收入系在根据合同约定将产品交付给购货方，并经购货方签收后确认收入。

由于收入系浙江富润公司关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对收入的确认事项实施的主要审计程序包括：

(1) 对浙江富润公司收入确认相关的内部控制的设计及执行有效性进行评估和测试；

(2) 取得浙江富润公司销售业务台账，选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价浙江富润公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率

波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；

(4) 针对传统纺织印染及无缝钢管销售业务，从本年记录的收入交易中选取样本，核对销售合同、销售发票、出库单、送货单、出口报关单、货运提单等资料，评价内销收入确认的真实性和完整性；

(5) 针对互联网营销服务及营销数据分析服务，获取销售收入分项目统计表，与账面收入进行核对，同时对重要销售记录所及的合同（含广告排期单）、结算单、验收报告、发票等信息交叉核对，评价收入确认的真实性和完整性；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，检查支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(7) 对主要客户的销售收入发生额和应收账款余额进行函证，同时走访重要客户，评价收入确认的真实性和完整性。

(三) 商誉减值

1. 关键审计事项

如财务报表附注五(一)15所述，截至2017年12月31日，浙江富润公司合并报表中商誉账面价值为793,742,906.49元。根据企业会计准则的要求，管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等，依赖于管理层重大估计和高度的判断，且商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值列为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对商誉减值事项实施的主要审计程序包括：

(1) 对浙江富润公司商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试；

(2) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，评价相关的假设和方法的合理性；

(3) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；

(4) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异,确认是否存在商誉减值情况。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

浙江富润公司治理层(以下简称治理层)负责监督浙江富润公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能

由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

毛莉



中国注册会计师：

石斌



二〇一八年四月十一日

合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	249,847,649.70	325,604,839.73	短期借款	19	239,000,000.00	333,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	2	9,863,187.71	4,463,053.03	拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债			
应收票据	3	55,693,841.84	38,536,221.90	衍生金融负债			
应收账款	4	608,591,664.39	455,810,778.80	应付票据	20	42,372,000.00	44,963,821.32
预付款项	5	156,067,329.20	90,733,141.78	应付账款	21	209,662,518.88	162,983,507.00
应收保费				预收款项	22	44,851,095.88	35,662,118.33
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	23	56,334,376.85	44,572,002.40
应收股利				应交税费	24	86,350,898.90	52,802,364.41
其他应收款	6	11,804,044.31	34,964,744.53	应付利息	25	460,299.06	412,822.93
买入返售金融资产				应付股利	26	749,072.68	723,822.28
存货	7	427,472,354.85	383,602,697.90	其他应付款	27	151,288,078.41	341,420,363.49
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	8	30,020,370.28	28,179,635.83	代理买卖证券款			
流动资产合计		1,549,360,442.28	1,361,895,113.50	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		831,068,340.66	1,016,540,822.16
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬	28	26,486,882.44	23,198,035.07
				专项应付款	29	11,881,547.00	
				预计负债			
				递延收益	30	15,514,651.33	15,814,630.03
				递延所得税负债	17	119,557,171.69	227,677,094.53
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		173,440,252.46	266,689,759.63
				负债合计		1,004,508,593.12	1,283,230,581.79
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放委托贷款及垫款				实收资本(或股本)	31	521,946,118.00	489,739,452.00
可供出售金融资产	9	683,095,292.84	902,371,936.51	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	10	49,906,818.44	57,186,361.80	资本公积	32	1,107,005,835.27	898,238,903.44
投资性房地产	11	4,234,924.81	4,375,435.93	减：库存股			
固定资产	12	396,925,125.59	411,041,020.78	其他综合收益	33	358,671,515.05	514,026,689.87
在建工程	13	689,611.01	2,627,886.30	专项储备			
工程物资				盈余公积	34	79,017,588.22	73,992,434.75
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	35	234,033,576.84	139,187,987.15
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		2,300,674,633.38	2,115,185,467.21
无形资产	14	92,559,083.01	104,049,709.33	少数股东权益		299,632,618.94	258,693,549.52
开发支出				所有者权益合计		2,600,307,252.32	2,373,879,016.73
商誉	15	793,742,906.49	793,742,906.49				
长期待摊费用	16	2,568,536.93	1,512,361.68				
递延所得税资产	17	8,661,600.35	4,579,166.20				
其他非流动资产	18	23,071,503.69	13,727,700.00				
非流动资产合计		2,055,455,403.16	2,295,214,485.02				
资产总计		3,604,815,845.44	3,657,109,598.52	负债和所有者权益总计		3,604,815,845.44	3,657,109,598.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2017年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 浙江富润股份有限公司

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		74,634,083.60	102,762,870.75	短期借款		39,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,863,187.71	4,240,753.03	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		1,885,081.90		应付票据			
应收账款				应付账款		446,280.54	449,765.54
预付款项			3,949,100.00	预收款项		28,989.59	28,989.59
应收利息				应付职工薪酬		7,953,025.47	4,716,869.89
应收股利				应交税费		24,002,824.48	24,508,241.48
其他应收款	1	276,635,892.77	258,229,976.24	应付利息		54,429.38	55,825.00
存货				应付股利		749,072.68	723,822.28
持有待售资产				其他应付款		129,867,893.27	352,233,734.06
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		2,062,186.15	66,499.09	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		365,080,432.13	369,249,199.11	其他流动负债			
				流动负债合计		202,102,515.41	422,717,247.84
				非流动负债:			
				长期借款			
				应付债券			
				其中: 优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬		1,381,734.73	2,024,027.34
非流动资产:				专项应付款			
可供出售金融资产		750,235,056.13	969,511,699.80	预计负债			
持有至到期投资				递延收益			
长期应收款				递延所得税负债		119,557,171.69	208,668,280.45
长期股权投资	2	1,402,295,868.41	1,401,801,160.72	其他非流动负债			
投资性房地产				非流动负债合计		120,938,906.42	210,692,307.79
固定资产		155,153.16	5,074,573.76	负债合计		323,041,421.83	633,409,555.63
在建工程				所有者权益(或股东权益):			
工程物资				实收资本(或股本)		521,946,118.00	489,739,452.00
固定资产清理				其他权益工具			
生产性生物资产				其中: 优先股			
油气资产				永续债			
无形资产		9,561.50	10,059.50	资本公积		1,103,582,093.73	894,485,839.49
开发支出				减: 库存股			
商誉				其他综合收益		358,671,515.05	514,026,689.87
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		8,704,348.29	7,197,192.19	盈余公积		79,017,588.22	73,992,434.75
其他非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00	未分配利润		150,221,682.79	157,189,913.34
非流动资产合计		2,171,399,987.49	2,393,594,685.97	所有者权益合计		2,213,438,997.79	2,129,434,329.45
资产总计		2,536,480,419.62	2,762,843,885.08	负债和所有者权益总计		2,536,480,419.62	2,762,843,885.08

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2017年度

编制单位：浙江富润股份有限公司

会合02表
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,927,233,695.71	879,341,835.79
其中：营业收入	1	1,927,233,695.71	879,341,835.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,756,940,322.10	867,285,949.32
其中：营业成本	1	1,526,169,961.34	747,248,064.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	17,914,871.35	9,859,030.57
销售费用	3	57,546,921.24	18,825,459.68
管理费用	4	126,831,978.65	69,774,884.09
财务费用	5	15,400,148.91	16,213,528.27
资产减值损失	6	13,076,440.61	5,364,982.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	-4,447,329.39	262,000.00
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	8	80,985,323.65	153,697,471.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,531,134.58	-2,321,165.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	102,629.21	766,842.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	10	20,759,507.18	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		267,693,504.26	166,782,200.65
加：营业外收入	11	5,404,954.57	4,974,475.73
减：营业外支出	12	5,373,080.57	1,400,595.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		267,725,378.26	170,356,080.62
减：所得税费用	13	40,739,295.27	34,472,513.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		226,986,082.99	135,883,566.72
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		226,986,082.99	135,883,566.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		166,157,684.52	100,648,686.11
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		60,828,398.47	35,234,880.61
六、其他综合收益的税后净额	14	-155,355,174.82	84,714,823.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-155,355,174.82	84,714,823.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-155,355,174.82	84,714,823.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-155,355,174.82	84,714,823.37
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		71,630,908.17	220,598,390.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,802,509.70	185,363,509.48
归属于少数股东的综合收益总额		60,828,398.47	35,234,880.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.32	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		0.32	0.28

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2017年度

会企02表

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	139,607.69	428,346.88
减：营业成本	1	72,457.57	144,915.14
税金及附加		280,702.18	474,643.76
销售费用			
管理费用		25,383,799.18	31,989,789.93
财务费用		3,956,955.81	10,020,030.76
资产减值损失		3,150,211.45	5,346,010.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,447,329.39	369,700.00
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	98,211,312.59	166,779,194.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,658,682.61	-2,321,165.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,059,464.70	119,601,850.91
加：营业外收入		4,780,126.04	380,835.94
减：营业外支出		4,751,798.68	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,087,792.06	119,982,686.85
减：所得税费用		10,836,257.34	27,465,036.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,251,534.72	92,517,649.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,251,534.72	92,517,649.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-155,355,174.82	84,714,823.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-155,355,174.82	84,714,823.37
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-155,355,174.82	84,714,823.37
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-105,103,640.10	177,232,473.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,350,848,797.58	697,667,396.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,114,771.48	534,597.96
收到其他与经营活动有关的现金	1	58,875,516.13	9,468,502.86
经营活动现金流入小计		1,410,839,085.19	707,670,497.28
购买商品、接受劳务支付的现金		955,913,113.33	356,337,263.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		253,255,902.64	193,622,242.10
支付的各项税费		150,837,511.20	76,716,729.30
支付其他与经营活动有关的现金	2	57,222,986.13	34,375,451.81
经营活动现金流出小计		1,417,229,513.30	661,051,686.67
经营活动产生的现金流量净额		-6,390,428.11	46,618,810.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		138,788,816.74	232,345,587.45
取得投资收益收到的现金		9,543,312.15	2,709,683.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,799,370.77	10,721,439.85
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	3	35,961,223.00	90,101,699.36
投资活动现金流入小计		186,092,722.66	335,878,410.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,212,299.40	18,092,765.74
投资支付的现金		53,150,913.15	89,719,915.05
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		201,552,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	4	9,355,593.00	8,000,000.00
投资活动现金流出小计		310,270,805.55	115,812,680.79
投资活动产生的现金流量净额		-124,178,082.89	220,065,729.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		244,030,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,480,000.00	
取得借款收到的现金		288,500,000.00	361,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	26,360,310.00	29,046,812.00
筹资活动现金流入小计		558,890,310.00	390,146,812.00
偿还债务支付的现金		384,000,000.00	464,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,913,406.27	37,695,944.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,545,261.16	14,757,178.42
支付其他与筹资活动有关的现金	6	28,997,956.37	38,406,301.45
筹资活动现金流出小计		498,911,362.64	540,702,246.38
筹资活动产生的现金流量净额		59,978,947.36	-150,555,434.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-766,642.03	535,805.41
五、现金及现金等价物净增加额		-71,356,205.67	116,664,911.18
加：期初现金及现金等价物余额		307,897,085.49	191,232,174.31
六、期末现金及现金等价物余额		236,540,879.82	307,897,085.49

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 现 金 流 量 表

2017年度

会企03表

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	154,569.21	1,449,764.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,658,363.86	3,355,682.56
经营活动现金流入小计	4,812,933.07	4,805,446.78
购买商品、接受劳务支付的现金		22,723.43
支付给职工以及为职工支付的现金	20,836,542.07	14,191,572.57
支付的各项税费	55,284,753.17	11,953,193.64
支付其他与经营活动有关的现金	3,388,499.40	5,005,336.63
经营活动现金流出小计	79,509,794.64	31,172,826.27
经营活动产生的现金流量净额	-74,696,861.57	-26,367,379.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,346,516.74	166,155,587.45
取得投资收益收到的现金	17,665,222.19	15,791,405.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	30,054,425.00	33,500,000.00
投资活动现金流入小计	143,066,163.93	215,446,993.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,364.00	
投资支付的现金	222,132,913.15	12,889,915.05
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	33,481,842.00	29,294,785.61
投资活动现金流出小计	255,629,119.15	42,184,700.66
投资活动产生的现金流量净额	-112,562,955.22	173,262,292.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	241,550,000.00	
取得借款收到的现金	39,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,550,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,481,983.29	13,379,966.27
支付其他与筹资活动有关的现金	27,936,987.07	10,441,149.77
筹资活动现金流出小计	121,418,970.36	223,821,116.04
筹资活动产生的现金流量净额	159,131,029.64	-103,821,116.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,128,787.15	43,073,797.18
加：期初现金及现金等价物余额	102,762,870.75	59,689,073.57
六、期末现金及现金等价物余额	74,634,083.60	102,762,870.75

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2017年度

会合04表

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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										优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	489,739,452.00				898,238,903.44		514,026,689.87		73,992,434.75		139,187,987.15	258,693,549.52	2,373,879,016.73	356,613,052.00				32,917,303.44		429,311,866.50		64,740,669.76		59,445,487.59	238,215,847.33	1,181,244,226.62
加：会计政策变更																										
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																										
其他																										
二、本年初余额	489,739,452.00				898,238,903.44		514,026,689.87		73,992,434.75		139,187,987.15	258,693,549.52	2,373,879,016.73	356,613,052.00				32,917,303.44		429,311,866.50		64,740,669.76		59,445,487.59	238,215,847.33	1,181,244,226.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,206,666.00				208,766,931.83		-155,355,174.82		5,025,153.47		94,845,589.69	40,939,069.42	226,428,235.59	133,126,400.00				865,321,600.00		84,714,823.37		9,251,764.99		79,742,499.56	20,477,702.19	1,192,634,790.11
（一）综合收益总额							-155,355,174.82				166,157,684.52	60,828,398.47	71,630,908.17					84,714,823.37						100,648,686.11	35,234,880.61	220,598,390.09
（二）所有者投入和减少资本	32,206,666.00				197,007,093.59							-344,067.89	228,869,691.70	133,126,400.00				865,321,600.00								998,448,000.00
1. 所有者投入资本	32,206,666.00				197,336,416.00							2,480,000.00	232,023,082.00	133,126,400.00				865,321,600.00								998,448,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																										
3. 股份支付计入所有者权益的金额																										
4. 其他					-329,322.41							-2,824,067.89	-3,153,390.30													
（三）利润分配									5,025,153.47		-71,312,094.83	-19,545,261.16	-85,832,202.52							9,251,764.99		-20,906,186.55	-14,757,178.42	-26,411,599.98		
1. 提取盈余公积									5,025,153.47		-5,025,153.47									9,251,764.99		-9,251,764.99				
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配											-52,194,611.80	-19,545,261.16	-71,739,872.96										-7,132,261.04	-14,757,178.42	-21,889,439.46	
4. 其他											-14,092,329.56		-14,092,329.56											-4,522,160.52		-4,522,160.52
（四）所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本（或股本）																										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 其他																										
（五）专项储备																										
1. 本期提取																										
2. 本期使用																										
（六）其他					11,759,838.24								11,759,838.24													
四、本期期末余额	521,946,118.00				1,107,005,835.27		358,671,515.05		79,017,588.22		234,033,576.84	299,632,618.94	2,600,307,252.32	489,739,452.00				898,238,903.44		514,026,689.87		73,992,434.75		139,187,987.15	258,693,549.52	2,373,879,016.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2017年度

会企04表

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数													
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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									优先 股	永续 债	其 他									
一、上年年末余额	489,739,452.00				894,485,839.49			514,026,689.87		73,992,434.75	157,189,913.34	2,129,434,329.45	356,613,052.00					29,164,239.49		429,311,866.50		64,740,669.76	81,056,289.51	960,886,117.26
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年初余额	489,739,452.00				894,485,839.49			514,026,689.87		73,992,434.75	157,189,913.34	2,129,434,329.45	356,613,052.00					29,164,239.49		429,311,866.50		64,740,669.76	81,056,289.51	960,886,117.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,206,666.00				209,096,254.24			-155,355,174.82		5,025,153.47	-6,968,230.55	84,004,668.34	133,126,400.00					865,321,600.00		84,714,823.37		9,251,764.99	76,133,623.83	1,168,548,212.19
（一）综合收益总额								-155,355,174.82			50,251,534.72	-105,103,640.10								84,714,823.37			92,517,649.86	177,232,473.23
（二）所有者投入和减少资本	32,206,666.00				197,336,416.00							229,543,082.00	133,126,400.00					865,321,600.00						998,448,000.00
1.所有者投入资本	32,206,666.00				197,336,416.00							229,543,082.00	133,126,400.00					865,321,600.00						998,448,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本																								
3.股份支付计入所有者权益的金额																								
4.其他																								
（三）利润分配										5,025,153.47	-57,219,765.27	-52,194,611.80									9,251,764.99	-16,384,026.03	-7,132,261.04	
1.提取盈余公积										5,025,153.47	-5,025,153.47										9,251,764.99	-9,251,764.99		
2.对所有者(或股东)的分配																						-7,132,261.04	-7,132,261.04	
3.其他											-52,194,611.80	-52,194,611.80												
（四）所有者权益内部结转																								
1.资本公积转增资本(或股本)																								
2.盈余公积转增资本(或股本)																								
3.盈余公积弥补亏损																								
4.其他																								
（五）专项储备																								
1.本期提取																								
2.本期使用																								
（六）其他					11,759,838.24							11,759,838.24												
四、本期期末余额	521,946,118.00				1,103,582,093.73			358,671,515.05		79,017,588.22	150,221,682.79	2,213,438,997.79	489,739,452.00					894,485,839.49		514,026,689.87		73,992,434.75	157,189,913.34	2,129,434,329.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江富润股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江富润股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1994]8 号文批准设立的股份制试点企业，于 1994 年 5 月 19 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000609700859G 的营业执照，注册资本 521,946,118 元，股份总数 521,946,118 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 165,333,066 股；无限售条件的流通股份 A 股 356,613,052 股。公司股票已于 1997 年 6 月 4 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织行业及互联网信息服务行业。主要经营活动为针纺织品、服装的制造加工、印染及销售，无缝钢管的研发、生产和销售，产业投资，依托大数据技术优势，提供互联网营销服务、营销数据分析服务及电子商务服务。主要产品或提供的劳务：印染加工，针纺织品、无缝钢管等产品，互联网信息服务。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 11 日八届九次董事会会议批准对外报出。

本公司将浙江富润纺织有限公司（以下简称富润纺织）、浙江富润印染有限公司（以下简称富润印染）、浙江富润海茂纺织布艺有限公司（以下简称海茂纺织）和杭州泰一指尚科技有限公司（以下简称泰一指尚）等二十二家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号—

—合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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初始确认的汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、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负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,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,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是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；

(2) 第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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；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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项(含应收商业承兑汇票)

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)		其他应收款
	组合 1: 本公司及纺织、 印染等下属子公司	组合 2: 泰一指尚等从事互 联网板块业务的下属子公司	
6 个月内 (含, 下同)		0.5	
6-12 个月		5	
1 年以内	5		5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	50	20
3-4 年	40	100	40
4-5 年	40	100	40
5 年以上	80	100	80

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括: (1) 在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等; (2) 开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等, 以及在开发过程中的开发成本; (3) 在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程, 在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

- (1) 发出存货采用月末一次加权平均法。
- (2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。
- (3) 发出开发产品分类别按建筑面积平均法核算。
- (4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	3	9.70-2.77
通用设备	年限平均法	3-14	3	32.33-6.93
专用设备	年限平均法	3-14	3	32.33-6.93
运输工具	年限平均法	5-8	3	19.40-12.13
光伏电站	年限平均法	20	3	4.85

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
专用软件	5-10
软件著作权及专利权	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 印染加工、生产销售针纺织品、无缝钢管等产品

公司主要销售印染加工、生产销售针纺织品、无缝钢管等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 互联网营销服务、营销数据分析服务及电子商务服务

子公司泰一指尚主要为客户提供互联网营销服务、营销数据分析服务及电子商务服务。

针对互联网营销服务及媒体返点的收入具体确认标准为：泰一指尚承接业务后，与客户签定互联网广告服务年度框架合同或根据具体营销需求签订单笔服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式等相关内容。单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方式、合同金额等相关内容。一般合同约定泰一指尚提供互联网广告服务最终以双方确认的广告投放排期单为准，广告投放排期单约定了投放媒体、位置、时间等要素。广告投放完成后，对已按照经客户确认的广告投放排期单完成了媒介投放，客户无异议且相关成本能够可

靠计量时，按照执行的广告投放排期单所确定的金额确认互联网营销服务收入；对于未具体规定广告投放排放期的，按照经双方确认的结算单金额确认互联网营销服务收入。针对媒体给予泰一指尚的广告投放返点，按照权责发生制确认并相应冲减营业成本。

针对营销数据分析服务收入的具体确认标准为：泰一指尚承接业务后，与客户签订数据服务合同或者大数据分析平台建设服务合同等，一般合同中约定服务内容、服务期限、结算方式、验收条款等相关内容。泰一指尚提供营销数据分析服务后，对于合同中约定需经客户验收的，在取得客户验收报告后确认营销数据分析服务收入，对于合同中约定服务期限的，按照服务期限分期确认营销数据分析服务收入。

针对电子商务服务收入的具体确认标准为：泰一指尚已根据合同约定将产品交付给购货方，并经购货方签收后确认电子商务服务收入。

（二十四）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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十七）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十八）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法, 调减 2016 年度营业外收入 1,321,008.00 元, 营业外支出 554,165.80 元, 调增资产处置收益 766,842.20 元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%; 出口货物享受“免、抵、退”政策, 退税率为 0%-16%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	业务收入扣除广告代理成本的余额	3%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
诸暨富润新能源科技有限公司 (以下简称新能源公司)	0%
泰一指尚	12.5%
富润纺织、富润印染、浙江明贺钢管有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据国务院发布的国发〔2011〕4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税〔2011〕100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的相关规定, 自 2011 年 1 月 1 日起, 销售自行开发生产的软件

产品时对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

2. 企业所得税

根据财政部、国家税务总局和国家发展改革委发布的《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》(财税〔2008〕116 号),财政部、国家税务总局发布的《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕46 号),以及国家税务总局发布的《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80 号)相关规定,对居民企业经有关部门批准,从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。2017 年 3 月 24 日,新能源公司在诸暨市市场监督管理局登记注册,从事太阳能光伏发电业务,符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的项目,2017 年度属于新能源公司取得第一笔生产经营收入所属纳税年度,故本期免缴企业所得税。

2017 年 11 月 13 日,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准,子公司泰一指尚被认定为高新技术企业,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。同时,根据财政部、国家税务局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)的相关规定,我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。2014 年 11 月 3 日,经浙江省经济和信息化委员会批准,泰一指尚被认定为软件企业认定,2017 年度属于泰一指尚获利年度的第五年,故本期按照 12.5%的税率计缴企业所得税。

2017 年 11 月 13 日,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准,子公司富润纺织、富润印染被认定为高新技术企业,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规规定,该等公司本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2015 年 9 月 17 日,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准,子公司浙江明贺钢管有限公司被认定为高新技术企业,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期间为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业

所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规规定，该公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	106,567.09	102,038.32
银行存款	236,381,400.68	307,431,834.63
其他货币资金	13,359,681.93	18,070,966.78
合 计	249,847,649.70	325,604,839.73
其中：存放在境外的款项总额		

（2）其他说明

其他货币资金期末余额中，公司银行承兑汇票保证金账户余额为13,306,769.88元，信用证保证金账户余额为0.03元（系利息收入），存出投资款52,912.02元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	9,863,187.71	4,463,053.03
其中：权益工具投资	9,863,187.71	4,463,053.03
合 计	9,863,187.71	4,463,053.03

（2）其他说明

期末权益工具投资系本公司持有的大东南、科创信息、中欣氟材、深南电路、德赛西威等A股股票。

3. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	55,693,841.84		55,693,841.84	38,536,221.90		38,536,221.90
合 计	55,693,841.84		55,693,841.84	38,536,221.90		38,536,221.90

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	15,669,806.70
小 计	15,669,806.70

(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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	300,660,670.25	
小 计	300,660,670.25	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	635,226,760.94	100.00	26,635,096.55	4.19	608,591,664.39
其中：组合 1	72,627,432.17	11.43	3,780,392.34	5.21	68,847,039.83
组合 2	562,599,328.77	88.57	22,854,704.21	4.06	539,744,624.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	635,226,760.94	100.00	26,635,096.55	4.19	608,591,664.39

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	469,680,655.06	100.00	13,869,876.26	2.95	455,810,778.80
其中：组合 1	56,603,963.49	12.05	2,880,535.17	5.09	53,723,428.32
组合 2	413,076,691.57	87.95	10,989,341.09	2.66	402,087,350.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	469,680,655.06	100.00	13,869,876.26	2.95	455,810,778.80

2) 组合 1 中，本公司及纺织、印染等下属子公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	71,028,987.50	3,551,449.39	5.00
1-2 年	1,398,472.95	139,847.30	10.00
2-3 年	62,086.35	12,417.27	20.00
3-4 年	80,684.12	32,273.65	40.00
4-5 年	3,390.67	1,356.27	40.00
5 年以上	53,810.58	43,048.46	80.00
小 计	72,627,432.17	3,780,392.34	5.21

3) 组合 2 中，泰一指尚等从事互联网板块业务的下属子公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	268,950,510.99	1,344,752.55	0.50
6-12 个月	185,549,778.61	9,277,488.95	5.00
1-2 年	105,530,452.05	10,553,045.21	10.00
2-3 年	1,778,339.24	889,169.62	50.00
3-4 年	790,247.88	790,247.88	100.00
小 计	562,599,328.77	22,854,704.21	4.06

(2) 本期计提坏账准备 12,765,220.29 元，无核销应收账款情况。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海杰米罗文化传播有限公司	75,754,403.29	11.93	3,727,170.33
上海创星影视广告有限公司	69,461,850.00	10.93	4,473,959.93
杭州泛美文化传播有限公司	62,757,591.00	9.88	2,321,233.39
北京林克艾普科技有限公司	35,473,475.12	5.58	375,341.88
中电智讯（北京）科技有限公司	32,758,200.00	5.16	1,176,270.00
小 计	276,205,519.41	43.48	12,073,975.53

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	154,845,789.83	99.22		154,845,789.83	90,036,829.93	99.23		90,036,829.93
1-2 年	1,058,355.81	0.68		1,058,355.81	547,993.84	0.60		547,993.84
2-3 年	18,749.31	0.01		18,749.31	45,102.35	0.05		45,102.35
3 年以上	144,434.25	0.09		144,434.25	103,215.66	0.12		103,215.66
合 计	156,067,329.20	100.00		156,067,329.20	90,733,141.78	100.00		90,733,141.78

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 期末预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海哲恩网络科技有限公司	40,338,401.75	25.85
上海好唱网络科技有限公司	31,920,183.06	20.45
新余新良特殊钢有限责任公司	26,058,840.20	16.70
杭州世坤信息技术有限公司	21,658,213.31	13.88
天津物产瑞翔国际贸易有限公司	19,221,826.56	12.32

小 计	139,197,464.88	89.20
-----	----------------	-------

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,633,337.99	99.13	940,367.50	7.44	11,692,970.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	111,073.82	0.87			111,073.82
合 计	12,744,411.81	100.00	940,367.50	7.38	11,804,044.31

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	36,353,123.94	97.85	2,112,301.91	5.81	34,240,822.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备	798,922.50	2.15	75,000.00	9.39	723,922.50
合 计	37,152,046.44	100.00	2,187,301.91	5.89	34,964,744.53

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,703,008.28	485,150.42	5.00
1-2 年	2,231,795.62	223,179.57	10.00
2-3 年	464,480.65	92,896.13	20.00
3-4 年	70,756.94	28,302.78	40.00
4-5 年	49,496.50	19,798.60	40.00
5 年以上	113,800.00	91,040.00	80.00

小 计	12,633,337.99	940,367.50	7.44
-----	---------------	------------	------

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
银行通知存款利息	111,073.82			不存在坏账风险
小 计	111,073.82			

(2) 本期计提坏账准备-1,246,934.41 元, 无核销其他应收款情况。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
股权转让款	4,900,000.00	
押金保证金	4,759,484.24	4,905,802.36
往来款	1,050,000.00	28,700,000.00
职工借款及备用金	999,238.26	1,456,842.68
应收租金	235,037.04	437,854.00
应收暂付款	144,101.20	694,101.20
银行通知存款利息	111,073.82	48,922.50
其他	545,477.25	908,523.70
合 计	12,744,411.81	37,152,046.44

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江华媒控股股份有限公司	股权转让款	4,900,000.00	1 年以内	38.45	245,000.00	否
杭州量聚网络科技有限公司	往来款	850,000.00	1 年以内	8.24	62,500.00	否
		200,000.00	1-2 年			
杭州火图科技有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.85	50,000.00	否
上海易可智联信息科技有限公司	押金保证金	894,000.00	1-2 年	7.01	89,400.00	否
北京通惠恒源投资管理有限公司	押金保证金	815,958.41	1 年以内	6.40	40,797.92	否
小 计		8,659,958.41		67.95	487,697.92	

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	78,619,151.11	120,808.71	78,498,342.40	57,160,936.96	41,454.44	57,119,482.52
在产品	25,969,845.93		25,969,845.93	17,402,484.83		17,402,484.83
库存商品	73,238,220.18	1,418,092.25	71,820,127.93	57,407,326.03	3,487,812.73	53,919,513.30
开发产品	320,541,705.07	74,818,340.77	245,723,364.30	325,400,353.30	74,818,340.77	250,582,012.53
发出商品	1,511,901.63		1,511,901.63	829,703.99		829,703.99
委托加工物资	3,948,772.66		3,948,772.66	3,749,500.73		3,749,500.73
合 计	503,829,596.58	76,357,241.73	427,472,354.85	461,950,305.84	78,347,607.94	383,602,697.90

(2) 存货——开发产品

项目名称	开工时间	竣工时间	期初数	期末数
富润屋	2012 年 12 月	2015 年 10 月	325,400,353.30	320,541,705.07
小 计			325,400,353.30	320,541,705.07

注：期末开发产品系公司意图出售而暂时出租的开发产品。公司已于 2015 年 3 月 19 日取得商品房预售证(售许字(15)第 005 号),其中写字楼 268,719.19 平方米、商铺 7,055.67 平方米、地下停车库等 9,037.39 平方米,合计 284,812.25 平方米。截至 2017 年 12 月 31 日,已实现对外出租的写字楼账面原值为 201,316,881.79 元,本期摊销 4,816,648.23 元,累计摊销 7,392,509.70 元。

(3) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	转回	
原材料	41,454.44	111,491.94		32,137.67		120,808.71
库存商品	3,487,812.73	349,571.34		2,419,291.82		1,418,092.25
开发产品	74,818,340.77					74,818,340.77
小 计	78,347,607.94	461,063.28		2,451,429.49		76,357,241.73

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

除开发产品外的存货可变现净值确定依据如下：

需要经过加工的存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	18,298,452.99	13,824,006.74
理财产品	10,479,765.00	13,990,000.00
待摊运营费用	970,873.79	
预缴其他税金	199,712.75	154,449.43
待摊租赁费和保险费等	57,979.74	22,215.33
预缴所得税	13,586.01	188,964.33
合 计	30,020,370.28	28,179,635.83

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	690,898,708.27	7,803,415.43	683,095,292.84	911,099,760.90	8,727,824.39	902,371,936.51
其中：按公允价值计量的	505,440,000.00		505,440,000.00	715,720,000.00		715,720,000.00
按成本计量的	185,458,708.27	7,803,415.43	177,655,292.84	195,379,760.90	8,727,824.39	186,651,936.51
合 计	690,898,708.27	7,803,415.43	683,095,292.84	911,099,760.90	8,727,824.39	902,371,936.51

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小 计
权益工具的成本	27,211,313.26		27,211,313.26
公允价值	505,440,000.00		505,440,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额(税后)	358,671,515.05		358,671,515.05
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
诸暨南门市场有限公司	1,209,524.19			1,209,524.19
浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	320,236.71			320,236.71
浙江诸暨热电发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
诸暨市宏润小额贷款有限公司 [注 1]	35,000,000.00		7,000,000.00	28,000,000.00
诸暨联合担保有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00
山东泰山宝盛大酒店有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
山东泰山宝盛置业有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
绍兴银行股份有限公司	65,700,000.00			65,700,000.00
杭州东导数据技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
浙江华睿产业互联网股权投资 合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00
杭州云豆科技有限公司[注 2]	5,000,000.00		5,000,000.00	
杭州安存网络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
浙江执御信息技术有限公司 [注 3]	9,000,000.00		5,921,052.63	3,078,947.37
上海乾汇信息科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
杭州探索文化传媒有限公司（以 下简称探索传媒）	750,000.00			750,000.00
诸暨富华产业转型升级基金合伙 企业（有限合伙）[注 4]		8,000,000.00		8,000,000.00
小 计	195,379,760.90	8,000,000.00	17,921,052.63	185,458,708.27

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
诸暨南门市场有 限公司					5.00	150,000.00
浙江省诸暨市人 民药店医药连锁 有限公司					12.38	26,000.00
浙江诸暨热电发 展有限公司					13.51	

诸暨市宏润小额贷款有限公司					9.69	
诸暨联合担保有限公司					17.00	
山东泰山宝盛大酒店有限公司					7.00	
山东泰山宝盛置业有限公司					7.00	
绍兴银行股份有限公司					3.10	
杭州东导数据技术有限公司	1,398,188.83			1,398,188.83	8.40	
浙江华睿产业互联网股权投资合伙企业（有限合伙）	1,381,011.06	183,192.96		1,564,204.02	3.07	
杭州云豆科技有限公司	520,298.90		520,298.90			
杭州安存网络科技有限公司	2,850,984.89	614,710.90		3,465,695.79	2.00	
浙江执御信息技术有限公司	2,281,826.30		1,501,201.51	780,624.79	0.52	
上海乾汇信息科技有限公司	295,514.41	299,187.59		594,702.00	2.41	
探索传媒					12.30	
诸暨富华产业转型升级基金合伙企业（有限合伙）					8.33	
小 计	8,727,824.39	1,097,091.45	2,021,500.41	7,803,415.43		176,000.00

注 1：诸暨市宏润小额贷款有限公司注册资本由 40,000 万元减至 32,000 万元，本公司按照持股比例转出投资成本 700 万元，诸暨市宏润小额贷款有限公司于 2017 年 9 月 13 日办妥工商变更登记手续，本公司已于 2016 年 10 月收到减资款 800 万元。

注 2：根据公司与诸暨华睿文华股权投资合伙企业（有限合伙）签署的《股权转让协议》，协议约定公司转让杭州云豆科技有限公司 10%股份，转让价格 500 万元，2017 年 6 月 28 日公司收到上述股权转让款，杭州云豆科技有限公司于 2017 年 9 月 18 日办妥工商变更登记手续。

注 3：根据公司与诸暨华睿文华股权投资合伙企业（有限合伙）签署的《股权转让协议》，协议约定公司转让浙江执御信息技术有限公司 1%股权，转让价格 1,500 万元，2017 年 6 月 28 日公司收到上述股权转让款，浙江执御信息技术有限公司于 2017 年 12 月 29 日办妥工商

变更登记手续。

注 4：根据《合伙协议》约定，公司与诸暨富华睿银投资管理有限公司等 13 个投资者共同投资设立诸暨富华产业转型升级基金合伙企业（有限合伙），各出资者认缴出资合计 24,000 万元，其中公司认缴出资 2,000 万元，占出资比例的 8.33%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已实缴出资 800 万元。

(4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
期初已计提减值金额	8,727,824.39		8,727,824.39
本期计提	1,097,091.45		1,097,091.45
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	2,021,500.41		2,021,500.41
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	7,803,415.43		7,803,415.43

(5) 其他说明

期末按公允价值计量的可供出售权益工具为公司持有的甘肃上峰水泥股份有限公司的股份 52,000,000.00 股, 2017 年度公司收到甘肃上峰水泥股份有限公司分红款 1,560,000.00 元。

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	6,912,660.65	4,457,681.81	2,454,978.84	14,505,663.08	4,457,681.81	10,047,981.27
对合营企业投资	47,451,839.60		47,451,839.60	47,138,380.53		47,138,380.53
合 计	54,364,500.25	4,457,681.81	49,906,818.44	61,644,043.61	4,457,681.81	57,186,361.80

(2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					

诸暨市富润置业有限公司	47,138,380.53			313,459.07	
小 计	47,138,380.53			313,459.07	
联营企业					
诸暨富润服饰有限公司	2,885,858.15			-629,134.26	
杭州航民上峰水泥有限公司	2,343,007.42			-2,343,007.42	
杭州华泰一媒文化传媒有限公司 [注 1]	4,819,115.70		4,998,408.78	179,293.08	
泰一德信科技（成都）有限公司 [注 2]		250,000.00		-51,745.05	
小 计	10,047,981.27	250,000.00	4,998,408.78	-2,844,593.65	
合 计	57,186,361.80	250,000.00	4,998,408.78	-2,531,134.58	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
诸暨市富润置业有限公司					47,451,839.60	
小 计					47,451,839.60	
联营企业						
诸暨富润服饰有限公司					2,256,723.89	
杭州航民上峰水泥有限公司						4,457,681.81
杭州华泰一媒文化传媒有限公司						
泰一德信科技（成都）有限公司					198,254.95	
小 计					2,454,978.84	4,457,681.81
合 计					49,906,818.44	4,457,681.81

注 1：根据泰一指尚与浙江华媒控股股份有限公司签订的《股权收购协议》，泰一指尚转让杭州华泰一媒文化传媒有限公司 49%股权，转让价格 490 万元。2017 年 12 月 29 日，杭州华泰一媒文化传媒有限公司办妥工商变更登记手续。2018 年 1 月 11 日，泰一指尚收到上述股权转让款。

注 2：系泰一指尚持有的对泰一德信科技（成都）有限公司的投资。

11. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	5,176,726.25	5,176,726.25
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	5,176,726.25	5,176,726.25
累计折旧		
期初数	801,290.32	801,290.32
本期增加金额	140,511.12	140,511.12
计提或摊销	140,511.12	140,511.12
本期减少金额		
期末数	941,801.44	941,801.44
账面价值		
期末账面价值	4,234,924.81	4,234,924.81
期初账面价值	4,375,435.93	4,375,435.93

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	262,069,702.94	45,866,325.95	469,006,419.56	8,232,119.16	785,174,567.61
本期增加金额	1,208,985.24	3,087,667.63	33,444,988.72	289,213.69	38,030,855.28
1) 购置	-423,048.29	3,087,667.63	15,235,539.35	289,213.69	18,189,372.38
2) 在建工程转入	1,632,033.53		[注]18,209,449.37		19,841,482.90
本期减少金额	12,550,963.64	890,698.41	1,360,688.90	133,632.08	14,935,983.03
处置或报废	12,550,963.64	890,698.41	1,360,688.90	133,632.08	14,935,983.03

期末数	250,727,724.54	48,063,295.17	501,090,719.38	8,387,700.77	808,269,439.86
累计折旧					
期初数	66,822,197.15	31,647,066.22	266,349,527.42	5,123,533.25	369,942,324.04
本期增加金额	9,013,032.99	5,428,914.74	30,586,382.91	905,038.80	45,933,369.44
计提	9,013,032.99	5,428,914.74	[注]30,586,382.91	905,038.80	45,933,369.44
本期减少金额	7,294,970.46	782,104.35	375,869.34	128,628.82	8,581,572.97
处置或报废	7,294,970.46	782,104.35	375,869.34	128,628.82	8,581,572.97
期末数	68,540,259.68	36,293,876.61	296,560,040.99	5,899,943.23	407,294,120.51
减值准备					
期初数	87,233.58	50,259.27	4,053,729.94		4,191,222.79
本期增加金额					
本期减少金额	87,233.58	50,259.27	3,536.18		141,029.03
期末数			4,050,193.76		4,050,193.76
账面价值					
期末账面价值	182,187,464.86	11,769,418.56	200,480,484.63	2,487,757.54	396,925,125.59
期初账面价值	195,160,272.21	14,169,000.46	198,603,162.20	3,108,585.91	411,041,020.78

注：本期新增光伏电站固定资产原值 10,457,495.71 元，累计折旧 211,328.56 元，期末账面价值 10,246,167.15 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	70,606,901.94	相关部门正在审批
小 计	70,606,901.94	

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他零星工程	352,800.00		352,800.00	2,627,886.30		2,627,886.30
待安装设备	336,811.01		336,811.01			

合 计	689,611.01		689,611.01	2,627,886.30		2,627,886.30
-----	------------	--	------------	--------------	--	--------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
光伏电站			10,457,495.71	10,457,495.71		
其他零星工程		2,627,886.30	6,768,569.55	9,043,655.85		352,800.00
待安装设备			677,142.35	340,331.34		336,811.01
小 计		2,627,886.30	17,903,207.61	19,841,482.90		689,611.01

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
光伏电站	100.00					其他来源
其他零星工程						其他来源
待安装设备						其他来源
小 计						

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专用软件	软件著作权及专利权	合 计
账面原值				
期初数	65,919,446.94	503,063.23	51,000,000.00	117,422,510.17
本期增加金额		170,524.10		170,524.10
购置		170,524.10		170,524.10
本期减少金额				
期末数	65,919,446.94	673,587.33	51,000,000.00	117,593,034.27
累计摊销				
期初数	13,267,468.41	105,332.43		13,372,800.84
本期增加金额	1,344,659.64	116,490.78	10,200,000.00	11,661,150.42
计提	1,344,659.64	116,490.78	10,200,000.00	11,661,150.42
本期减少金额				

期末数	14,612,128.05	221,823.21	10,200,000.00	25,033,951.26
账面价值				
期末账面价值	51,307,318.89	451,764.12	40,800,000.00	92,559,083.01
期初账面价值	52,651,978.53	397,730.80	51,000,000.00	104,049,709.33

(2) 其他说明

根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2016〕230号），泰一指尚评估基准日2015年12月31日可辨认无形资产（包括软件著作权、专利权）的评估值为5,100.00万元。2016年12月，公司非同一控制下企业合并泰一指尚，在编制合并财务报表时，以2015年12月31日的评估值为基础确认购并日该等可辨认无形资产入账价值。

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
泰一指尚	793,742,906.49			793,742,906.49
合 计	793,742,906.49			793,742,906.49

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率16.69%，预测期的现金流量根据营业收入增长率25%-10%推断得出，该增长率和互联网广告及大数据软件行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计售价、销量、研发费用等其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
土地租赁费	627,361.68		16,365.96		610,995.72

富润印染新厂区取水管道工程安装费	885,000.00		259,875.45		625,124.55
办事处装修费		1,480,462.96	148,046.30		1,332,416.66
合 计	1,512,361.68	1,480,462.96	424,287.71		2,568,536.93

17. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	28,704,039.52	4,695,509.67	19,261,413.67	2,792,505.09
职工薪酬	13,123,898.34	1,968,584.75	6,223,124.77	790,641.22
递延收益—政府补助	6,520,657.19	978,098.58	6,032,598.01	904,889.71
交易性金融资产公允价值变动	4,077,629.39	1,019,407.35		
尚未开票结算的预估成本			729,041.40	91,130.18
合 计	52,426,224.44	8,661,600.35	32,246,177.85	4,579,166.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	478,228,686.74	119,557,171.69	685,368,919.83	171,342,229.96
拆迁补偿收益			239,867,474.53	56,334,864.57
合 计	478,228,686.74	119,557,171.69	925,236,394.36	227,677,094.53

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	175,350,988.23	176,595,331.85
其中：资产减值准备	87,489,763.50	88,328,878.64
交易性金融资产公允价值变动		60,602.80
合并抵销内部未实现损益	87,861,224.73	88,205,850.41

可抵扣亏损	14,411,454.94	10,510,170.45
小 计	189,762,443.17	187,105,502.30

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年	83,908.56	83,908.56	子公司可抵扣亏损
2019 年	3,287,679.04	3,287,679.04	子公司可抵扣亏损
2020 年	4,183,411.39	4,183,411.39	子公司可抵扣亏损
2021 年	2,955,171.46	2,955,171.46	子公司可抵扣亏损
2022 年	3,901,284.49		子公司可抵扣亏损
小 计	14,411,454.94	10,510,170.45	

(5) 未确认递延所得税负债明细

项 目	期末数	期初数
应纳税暂时性差异		
其中：非同一控制下企业合并资产评估增值	40,800,000.00	51,000,000.00
小 计	40,800,000.00	51,000,000.00

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	18,071,503.69	12,227,700.00
预付股权投资款	5,000,000.00	1,500,000.00
合 计	23,071,503.69	13,727,700.00

(2) 其他说明

2017 年 9 月子公司泰一指尚向杭州迪尔西时尚科技有限公司（以下简称杭州迪尔西）汇出投资款 500 万元（泰一指尚拟出资 2,100 万元，出资完成后持有杭州迪尔西 3.0108%的股份），截至 2017 年 12 月 31 日，杭州迪尔西尚未完成工商变更登记手续。

19. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款（含已贴现融资票据）	121,000,000.00	133,000,000.00
保证借款（含已贴现融资票据）	98,000,000.00	140,000,000.00
抵押及保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		40,000,000.00
合 计	239,000,000.00	333,000,000.00

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款。

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,372,000.00	44,963,821.32
合 计	42,372,000.00	44,963,821.32

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	197,162,063.45	147,796,718.92
设备及工程款	12,500,455.43	15,186,788.08
合 计	209,662,518.88	162,983,507.00

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
浙江展诚建设集团股份有限公司	26,305,652.00	尚未结算完毕
江苏红旗印染机械有限公司	3,192,510.00	尚未结算完毕
小 计	29,498,162.00	

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	42,460,738.96	34,593,183.52
预收写字楼租金	2,390,356.92	1,068,934.81
合 计	44,851,095.88	35,662,118.33

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
江苏曙光集团股份有限公司	1,973,794.10	合同尚未执行完毕
小 计	1,973,794.10	

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	43,893,439.85	247,354,868.20	235,507,023.04	55,741,285.01
离职后福利—设定提存计划	678,562.55	13,582,745.08	13,668,215.79	593,091.84
合 计	44,572,002.40	260,937,613.28	249,175,238.83	56,334,376.85

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	22,316,253.97	200,788,808.84	196,792,149.26	26,312,913.55
职工福利费		13,326,544.59	13,326,544.59	
奖福基金	16,067,684.75	14,092,329.56	6,178,965.81	23,981,048.50
社会保险费	518,255.97	8,053,719.42	8,148,368.30	423,607.09
其中：医疗保险费	475,905.32	6,046,623.63	6,143,722.54	378,806.41
工伤保险费	14,372.71	1,364,554.32	1,353,593.46	25,333.57
生育保险费	27,977.94	642,541.47	651,052.30	19,467.11
住房公积金	72,168.48	8,855,256.24	8,909,948.00	17,476.72
工会经费	4,919,076.68	1,469,772.10	1,382,609.63	5,006,239.15
职工教育经费		768,437.45	768,437.45	
小 计	43,893,439.85	247,354,868.20	235,507,023.04	55,741,285.01

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	637,099.57	12,909,781.33	12,981,303.66	565,577.24
失业保险费	41,462.98	672,963.75	686,912.13	27,514.60
小 计	678,562.55	13,582,745.08	13,668,215.79	593,091.84

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	27,083,260.42	21,778,080.61
企业所得税	53,969,037.66	26,670,353.66
代扣代缴个人所得税	661,439.30	1,498,032.64
城市维护建设税	862,420.38	869,273.75
房产税	470,081.38	51,223.25
土地使用税	1,011,886.80	45,691.68
教育费附加	647,020.24	762,019.87
地方教育附加	260,332.81	263,237.37
印花税	96,946.68	92,014.80
地方水利建设基金	82,154.76	142,376.02
文化事业建设费	711,715.52	135,457.81
其他	494,602.95	494,602.95
合 计	86,350,898.90	52,802,364.41

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	460,299.06	412,822.93
合 计	460,299.06	412,822.93

26. 应付股利

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

普通股股利	749,072.68	723,822.28
合 计	749,072.68	723,822.28

(2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
公司部分流通股股东	708,918.28	未结算
小 计	708,918.28	

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款、拆借款及利息	106,228,761.92	90,503,706.06
暂收诸暨联合担保有限公司返还出资款	25,500,000.00	25,500,000.00
暂收股权转让款	5,400,000.00	
押金保证金	3,771,791.10	3,201,599.08
中介机构费	1,713,207.55	4,573,584.91
尚未支付报销款	3,143,220.00	1,945,113.84
购买泰一指尚 100%股权尚未支付的现金对价		201,552,000.00
暂收诸暨市宏润小额贷款有限公司减资款		8,000,000.00
其他	5,531,097.84	6,144,359.60
合 计	151,288,078.41	341,420,363.49

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	其中：1 年以内余额	未偿还或结转的原因
诸暨市富润置业有限公司	43,418,930.04	2,668,171.00	按约借款，未到偿还期
上海敏贺钢管有限公司	26,345,697.15	725,507.80	按约借款，未到偿还期
诸暨联合担保有限公司	25,500,000.00		尚未办妥工商变更登记手续
诸暨市富裕金属材料有限公司	9,700,034.16	285,190.87	按约借款，未到偿还期
德清绿能热电有限公司	4,203,755.13	118,829.64	按约借款，未到偿还期
浙江诸暨地润商贸有限公司	1,680,784.01	47,531.92	按约借款，未到偿还期

富润印染职工	7,435,000.00		按约借款,未到偿还期
富润纺织职工	1,208,400.00		按约借款,未到偿还期
浙江诸暨华泽纺织有限公司	1,700,000.00	600,000.00	应付租金,尚未支付
小 计	121,192,600.49	4,445,231.23	

28. 长期应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
辞退福利	13,362,984.10	17,076,915.30
泰一指尚业绩奖励[注]	13,123,898.34	6,121,119.77
合 计	26,486,882.44	23,198,035.07

注：泰一指尚业绩奖励详见本财务报表附注十三(八)2(3)之说明。

29. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
针织厂区拆迁补偿款		32,668,723.00	20,787,176.00	11,881,547.00	收拆迁补偿款
合 计		32,668,723.00	20,787,176.00	11,881,547.00	

(2) 其他说明

针织厂区拆迁情况详见本财务报表附注十三(三)之说明。

30. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	15,814,630.03	6,899,891.68	7,199,870.38	15,514,651.33	与资产/收益相关 专项补助收入
合 计	15,814,630.03	6,899,891.68	7,199,870.38	15,514,651.33	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入其他收益 /营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关 /与收益相关
年产1万吨再生涤纶长丝、1万吨再生涤纶短纤维生产线	6,676,674.88		498,752.16		6,177,922.72	与资产相关

项目						
废旧纺织品再生利用技术的研究和产业化项目	1,617,261.92		135,714.28		1,481,547.64	与资产相关
废旧纺织品再生利用项目	942,857.13		85,714.29		857,142.84	与资产相关
废旧军服回收利用项目	1,130,952.38		142,857.14		988,095.24	与资产相关
节能技术改造项目	3,680,170.16		741,638.39		2,938,531.77	与资产相关
丝绸多彩镂空特种印花新技术及其产业化项目	224,166.71		80,000.00		144,166.71	与资产相关
新型高档真丝面料-七彩镂空珠光绸项目	116,666.63		50,000.00		66,666.63	与资产相关
年产400万米高档丝麻混纺服装面料项目	243,257.25		59,573.21		183,684.04	与资产相关
羊毛/PTT/牛奶纤维混纺技术的开发利用项目	163,888.91		33,333.33		130,555.58	与资产相关
防紫外凉爽毛织物生产技术产业化项目	244,047.60		35,714.29		208,333.31	与资产相关
丝绸整理系统性节能减排技术开发与应用项目		1,000,000.00	50,000.00		950,000.00	与资产相关
设备投入奖励款		792,500.00	48,510.00		743,990.00	与资产相关
针织厂区拆迁补偿款		5,107,391.68	5,107,391.68			与收益相关
其他零星项目	774,686.46		130,671.61		644,014.85	与资产相关
小 计	15,814,630.03	6,899,891.68	7,199,870.38		15,514,651.33	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之政府补助说明。

31. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	489,739,452.00	32,206,666.00				32,206,666.00	521,946,118.00

(2) 其他说明

股本本期增加详见本财务报表附注十三(八)1之说明。

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	888,019,163.42	197,336,416.00	329,322.41	1,085,026,257.01
其他资本公积	10,219,740.02	11,759,838.24		21,979,578.26
合 计	898,238,903.44	209,096,254.24	329,322.41	1,107,005,835.27

(2) 其他说明

资本溢价本期增加详见本财务报表附注十三(八)1之说明；本期减少系本期公司收购海茂纺织 10%股权，购买成本与按取得的股权比例计算应享有海茂纺织净资产份额间的差额 329,322.41 元调整资本公积，详见本财务报表附注七(二)之说明。

其他资本公积本期增加系公司针织厂区拆迁完成将剩余的拆迁补偿款 15,679,784.32 元由专项应付款结转至本科目（扣除企业所得税后净额为 11,759,838.24 元），详见本财务报表附注十三(三)之说明。

33. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
以后将重分类进损益的其他综合收益	514,026,689.87	-146,920,000.01	60,220,233.08	-51,785,058.27	-155,355,174.82		358,671,515.05
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	514,026,689.87	-146,920,000.01	60,220,233.08	-51,785,058.27	-155,355,174.82		358,671,515.05
其他综合收益合计	514,026,689.87	-146,920,000.01	60,220,233.08	-51,785,058.27	-155,355,174.82		358,671,515.05

34. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,992,434.75	5,025,153.47		79,017,588.22
合 计	73,992,434.75	5,025,153.47		79,017,588.22

(2) 其他说明

本期增加系根据 2017 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积。

35. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	139,187,987.15	59,445,487.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,157,684.52	100,648,686.11
减：提取法定盈余公积	5,025,153.47	9,251,764.99
应付普通股股利	52,194,611.80	7,132,261.04
提取职工奖励及福利基金	14,092,329.56	4,522,160.52
期末未分配利润	234,033,576.84	139,187,987.15

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,895,854,635.91	1,503,018,704.17	857,697,691.89	733,371,424.76
其他业务	31,379,059.80	23,151,257.17	21,644,143.90	13,876,639.37
合 计	1,927,233,695.71	1,526,169,961.34	879,341,835.79	747,248,064.13

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	4,899,816.17	3,648,820.77
教育费附加	2,241,438.08	1,695,287.34

地方教育附加	1,494,354.82	1,130,191.60
房产税[注]	2,551,918.32	1,209,928.81
土地使用税[注]	3,551,023.64	1,797,634.25
印花税[注]	989,048.05	237,533.78
文化事业建设费	2,183,902.37	
车船使用税[注]	3,369.90	
营业税		139,634.02
合 计	17,914,871.35	9,859,030.57

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、印花税和车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费及出口报关费	15,598,635.31	9,914,423.28
职工薪酬	27,589,453.33	4,835,243.01
房屋租赁费及物业费	4,141,855.84	13,849.00
差旅费	3,590,086.35	1,502,305.00
办公费、展览费、会务费及快递费等	2,969,851.30	1,677,826.64
广告费、业务宣传费及招待费等	2,707,846.81	328,895.65
其他	949,192.30	552,917.10
合 计	57,546,921.24	18,825,459.68

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	46,864,423.53	26,358,678.47
研发费用	35,356,462.90	6,273,219.13
折旧和摊销	12,138,361.65	1,242,804.17

办公费、差旅费、租赁费等	10,861,157.10	4,938,560.70
泰一指尚业绩奖励[注 1]	7,002,778.57	6,121,119.77
业务招待费	4,665,523.58	2,193,268.10
咨询费、中介机构费	2,466,712.12	12,841,277.74
技术服务费、运营费	1,941,747.57	1,676,415.05
税费[注 2]		2,247,784.46
广告制作服务费		1,421,094.34
其他	5,534,811.63	4,460,662.16
合 计	126,831,978.65	69,774,884.09

注 1：泰一指尚业绩奖励详见本财务报表附注十三(八)2(3)之说明。

注 2：税费详见本财务报表附注五(二)2 之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,036,563.37	17,686,294.70
利息收入	-2,585,970.91	-1,900,572.46
汇兑净损益	781,585.76	-728,199.53
其他	1,167,970.69	1,156,005.56
合 计	15,400,148.91	16,213,528.27

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	11,518,285.88	420,400.99
存货跌价损失	461,063.28	1,730,529.54
可供出售金融资产减值损失	1,097,091.45	3,214,052.05
合 计	13,076,440.61	5,364,982.58

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-4,447,329.39	262,000.00
合 计	-4,447,329.39	262,000.00

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,531,134.58	-2,321,165.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-98,408.78	
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		3,450.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,736,000.00	2,278,827.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益	80,092,656.34	153,582,587.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,274,107.84	7,768.52
理财产品收益	512,102.83	146,003.52
合 计	80,985,323.65	153,697,471.98

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	106,776.47	1,321,008.00	106,776.47
非流动资产处置损失	-4,147.26	-554,165.80	-4,147.26
合 计	102,629.21	766,842.20	102,629.21

10. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	20,759,507.18		20,759,507.18
合 计	20,759,507.18		20,759,507.18

(2) 其他说明

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	5,107,391.68	4,458,050.44	5,107,391.68
核销无需支付的应付款	80,270.29	34,713.85	80,270.29
其他	217,292.60	481,711.44	217,292.60
合 计	5,404,954.57	4,974,475.73	5,404,954.57

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
针织厂区拆迁补偿款	5,107,391.68		与收益相关
递延收益摊销		1,993,968.70	与资产相关
专项补助		1,701,916.00	与收益相关
税收返还		534,597.96	与收益相关
科技奖励		79,600.00	与收益相关
其他		147,967.78	与收益相关
小 计	5,107,391.68	4,458,050.44	

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
针织厂区拆迁损失	5,107,391.68		5,107,391.68
非流动资产毁损报废损失	8,600.59	273,450.37	8,600.59
地方水利建设基金		540,266.02	
对外捐赠	56,499.00	30,000.00	56,499.00
罚（赔）款支出	94,032.67	503,586.93	94,032.67
其他	106,556.63	53,292.44	106,556.63
合 计	5,373,080.57	1,400,595.76	5,373,080.57

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	101,156,593.99	34,033,883.24
递延所得税费用	-60,417,298.72	438,630.66
合 计	40,739,295.27	34,472,513.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	267,725,378.26	170,356,080.62
按母公司适用税率计算的所得税费用	66,931,344.56	42,589,020.16
子公司适用不同税率的影响	-23,983,444.63	-5,508,220.32
调整以前期间所得税的影响	-1,613,143.25	-136,300.53
非应税收入的影响	-434,000.00	-569,706.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	621,030.89	107,114.28
使用前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	-450,409.36	-2,283,114.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,000,045.40	1,239,481.34
从联营企业取得的税后利润	661,028.24	580,291.50
加计扣除费用的影响	-3,268,156.58	-1,546,050.57
非同一控制下企业合并资产评估增值的影响	1,275,000.00	
所得税费用	40,739,295.27	34,472,513.90

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

银行存款利息收入	2,680,558.85	2,003,427.40
收到与收益相关的政府补助及奖励款	17,712,257.00	1,929,483.78
收回或收到暂借款、押金及保证金	35,064,494.63	2,043,414.52
收诸暨市富润置业有限公司往来款	2,668,171.00	1,929,402.00
收到其他及往来净额	750,034.65	1,562,775.16
合 计	58,875,516.13	9,468,502.86

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
办公、差旅、租赁、招待费等支出	22,291,200.57	7,924,291.03
运输费、展览费、保险费等支出	17,083,414.76	11,163,121.26
咨询费、排污费、绿化费等支出	13,569,344.84	10,071,768.46
押金保证金支出	2,445,518.71	3,671,747.73
其他往来净额及支出	1,833,507.25	1,544,523.33
合 计	57,222,986.13	34,375,451.81

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政策性搬迁补偿款	32,668,723.00	
收到与资产相关的政府补助	1,792,500.00	
收回浙江百泰信息技术有限公司股权投资款净额	1,500,000.00	
非同一控制下企业合并取得被并购方并购日的现金余额		56,601,699.36
暂收到诸暨联合担保有限公司返还出资款		25,500,000.00
暂收诸暨市宏润小额贷款有限公司减资款		8,000,000.00
合 计	35,961,223.00	90,101,699.36

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

预付杭州迪尔西时尚科技有限公司股权投资款	5,000,000.00	
支付重大资产重组财务顾问费	4,000,000.00	8,000,000.00
支付搬迁费用	355,593.00	
合 计	9,355,593.00	8,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收融资性票据贴现款净额	17,460,310.00	29,046,812.00
收到拆借款	8,900,000.00	
合 计	26,360,310.00	29,046,812.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
承兑支付到期融资性票据	16,950,000.00	34,390,000.00
支付少数股东股权转让款	3,153,390.30	
支付企业拆借款及利息净额	119,233.00	76,301.45
支付资产重组相关中介机构费	8,775,333.07	3,940,000.00
合 计	28,997,956.37	38,406,301.45

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	226,986,082.99	135,883,566.72
加: 资产减值准备	13,076,440.61	5,364,982.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	46,073,880.56	42,762,711.67
无形资产摊销	11,661,150.42	1,344,659.64
长期待摊费用摊销	424,287.71	311,365.96

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)	-102,629.21	-766,842.20
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	8,600.59	273,450.37
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	4,447,329.39	-262,000.00
财务费用(收益以“－”号填列)	16,803,205.40	17,150,489.29
投资损失(收益以“－”号填列)	-80,985,323.65	-153,697,471.98
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-4,082,434.15	438,630.66
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-56,334,864.57	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-44,876,859.97	-13,721,365.31
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-241,717,779.33	1,576,737.18
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	100,320,963.80	11,953,864.73
其他	1,907,521.30	-1,993,968.70
经营活动产生的现金流量净额	-6,390,428.11	46,618,810.61
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	236,540,879.82	307,897,085.49
减: 现金的期初余额	307,897,085.49	191,232,174.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-71,356,205.67	116,664,911.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 泰一指尚	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中: 泰一指尚	

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	201,552,000.00
其中：泰一指尚	201,552,000.00
取得子公司支付的现金净额	201,552,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	236,540,879.82	307,897,085.49
其中：库存现金	106,567.09	102,038.32
可随时用于支付的银行存款	236,381,400.68	307,431,834.63
可随时用于支付的其他货币资金	52,912.05	363,212.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	236,540,879.82	307,897,085.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	631,218,413.14	350,558,616.78
其中：支付货款	628,396,688.14	350,158,616.78
支付固定资产等长期资产购置款	2,621,725.00	200,000.00
支付其他	200,000.00	200,000.00

(5) 现金流量表补充资料的说明

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 13,306,769.88 元不属于现金等价物。

其他货币资金期初余额中银行承兑汇票保证金 17,707,754.24 元不属于现金等价物。

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

合并所有者权益变动表中“其他”本期增加 11,759,838.24 元，系公司针织厂区拆迁完

成将剩余的拆迁补偿款扣除企业所得税后净额转入“资本公积”项目，详见本财务报表附注十三(三)之说明。

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,306,769.88	存入保证金以取得银行承兑汇票
应收票据	15,669,806.70	用于开具银行承兑汇票质押担保
固定资产	101,485,193.38	用于短期借款和开具银行承兑汇票抵押担保
无形资产	28,520,632.09	用于短期借款和开具银行承兑汇票抵押担保
合 计	158,982,402.05	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	672,655.60	6.5342	4,395,266.24
欧元	5.75	7.8017	44.86
应收账款			
其中：美元	395,601.90	6.5342	2,584,941.93

(2) 境外经营实体说明

本公司境外子公司香港联恒合纵电子商务有限公司和 L. H. Z GERMANY LIMITED 的主要经营地为中国香港，但其日常会计核算以欧元计量，故该等公司以欧元为记账本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
年产1万吨再生涤纶长丝、1万吨再生涤纶短纤维生产线项目	6,676,674.88		498,752.16	6,177,922.72	其他收益	

废旧纺织品再生利用技术的研究和产业化项目	1,617,261.92		135,714.28	1,481,547.64	其他收益	
废旧纺织品再生利用项目	942,857.13		85,714.29	857,142.84	其他收益	
废旧军服回收利用项目	1,130,952.38		142,857.14	988,095.24	其他收益	
节能技术改造项目	3,680,170.16		741,638.39	2,938,531.77	其他收益	
丝绸多彩镂空特种印花新技术及其产业化项目	224,166.71		80,000.00	144,166.71	其他收益	
新型高档真丝面料-七彩镂空珠光绸项目	116,666.63		50,000.00	66,666.63	其他收益	
年产400万米高档丝麻混纺服装面料项目	243,257.25		59,573.21	183,684.04	其他收益	
羊毛/PTT/牛奶纤维混纺技术的开发利用项目	163,888.91		33,333.33	130,555.58	其他收益	
防紫外凉爽毛织物生产技术产业化项目	244,047.60		35,714.29	208,333.31	其他收益	
丝绸整理系统性节能减排技术开发与应用项目		1,000,000.00	50,000.00	950,000.00	其他收益	
设备投入奖励款		792,500.00	48,510.00	743,990.00	其他收益	
其他零星项目	774,686.46		130,671.61	644,014.85	其他收益	
小计	15,814,630.03	1,792,500.00	2,092,478.70	15,514,651.33		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
专项补助	15,459,625.00	其他收益	
针织厂区拆迁补偿款	5,107,391.68	营业外收入	
税收返还	1,114,771.48	其他收益	
科技奖励	666,000.00	其他收益	
其他	1,586,632.00	其他收益	
小计	23,934,420.16		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 26,026,898.86 元(不包括退回的政府补助)。

(3) 本期退回的政府补助

项 目	退回金额	退回原因
省级循环化改造试点项目第一期财政补助资金	160,000.00	不满足该项目的经营状况
小 计	160,000.00	

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
新能源公司	设立	2017 年 3 月	2,550,000.00	51.00
杭州泰一电商科技有限公司 (以下简称泰一电商公司)	设立	2017 年 6 月	9,000,000.00	100.00
杭州联恒合纵电子商务有限公司 (以下简称杭州联恒合纵公司)	设立	2017 年 10 月		51.00
香港联恒合纵电子商务有限公司 (以下简称香港联恒合纵公司)	设立	2017 年 12 月		100.00
L. H. Z GERMANY LIMITED (以下简称 L. H. Z LTD.)	设立	2017 年 12 月		51.00
杭州量势数据科技有限公司 (以下简称量势数据公司)	设立	2017 年 10 月		51.00
杭州聚礼会科技有限公司 (以下简称聚礼会公司)	设立	2017 年 11 月		51.00

2. 其他说明

2017 年 3 月,富润纺织与自然人王志明、汪亮共同出资设立新能源公司。该公司于 2017 年 3 月 24 日在诸暨市市场监督管理局办妥工商设立登记手续,现持有统一社会信用代码为 91330681MA29B46Q01 的营业执照,注册资本 500.00 万元,其中富润纺织认缴出资 255.00 万元,占其注册资本的 51%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日,富润纺织已实缴出资 255.00 万元。

2017 年 6 月,泰一指尚出资设立泰一电商公司。该公司于 2017 年 6 月 26 日在杭州高新技术产业开发区(滨江)市场监督管理局办妥工商设立登记手续,现持有统一社会信用代码为 91330108MA28UD5A0N 的营业执照,注册资本 1,000.00 万元,泰一指尚认缴出资 1,000.00 万元,占其注册资本的 100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,

将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日，泰一指尚已实缴出资 900.00 万元。

2017 年 10 月，泰一电商公司与宁波梅山保税港区君毅恒投资管理合伙企业(有限合伙)共同出资设立杭州联恒合纵公司。该公司于 2017 年 10 月 11 日在杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局办妥工商设立登记手续，现持有统一社会信用代码为 91330108MA2AXD507N 的营业执照，注册资本 500.00 万元，其中泰一电商公司认缴出资 255.00 万元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日，泰一电商公司尚未出资。

2017 年 12 月，杭州联恒合纵公司出资设立香港联恒合纵公司。该公司于 2017 年 12 月 12 日取得编号为 2622291 的公司注册证明书，注册资本 1.00 万港元，杭州联恒合纵公司认缴出资 1.00 万港元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日，杭州联恒合纵公司尚未出资。

2017 年 12 月，香港联恒合纵公司与自然人陈梅梅共同出资设立 L. H. Z LTD.。该公司于 2017 年 12 月 19 日取得编号为 2626070 的公司注册证明书，注册资本 1.00 万港元，杭州联恒合纵公司认缴出资 0.51 万港元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日，香港联恒合纵公司尚未出资。

2017 年 10 月，杭州泰一指尚数据科技有限公司（以下简称泰一数据公司）与宁波梅山保税港区云量势投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区芦苇投资管理合伙企业(有限合伙)共同出资设立量势数据公司。该公司于 2017 年 10 月 11 日在杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局办妥工商设立登记手续，现持有统一社会信用代码为 91330108MA2AXD515H 的营业执照，注册资本 300.00 万元，其中泰一数据公司认缴出资 153.00 万元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日，泰一数据公司尚未出资。

2017 年 11 月，泰一数据公司与杭州微微品网络科技有限公司、宁波梅山保税港区鹏辰投资管理合伙企业（有限合伙）共同出资设立聚礼会公司。该公司于 2017 年 11 月 14 日在杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局办妥工商设立登记手续，现持有统一社会信用代码为 91330108MA2AY3MA55 的营业执照，注册资本 300.00 万元，其中泰一数据公司认缴出资 153.00 万元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日，泰一数据公司尚未出资。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
富润印染	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业	46.00		设立
富润纺织	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业	51.00		设立
海茂纺织	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业	50.00		设立
浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业	47.40		设立
浙江诸暨富润丝绸织造有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业	60.00		设立
诸暨富润屋城东置业有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	房地产业	100.00		设立
浙江富源再生资源有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业		65.00	设立
新能源公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	电力业		51.00	设立
浙江富润贸易有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	商业		100.00	设立
浙江明贺钢管有限公司	浙江省德清县	浙江省湖州市	制造业		51.00	非同一控制企业合并
浙江富润网络科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务	100.00		设立
泰一指尚	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务	100.00		非同一控制企业合并
杭州泰一传媒有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	同一控制下企业合并[注]
杭州泰一盘点信息技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并[注]
浙江德嘉信息技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	同一控制下企业合并[注]
泰一数据公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	设立[注]
量势数据公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		51.00	设立[注]
聚礼会公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		51.00	设立[注]
泰一电商公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电子商务		100.00	设立[注]
杭州联恒合纵公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电子商务		51.00	设立[注]
香港联恒合纵公司	中国香港	中国香港	电子商务		100.00	设立[注]

L. H. Z LTD.	中国香港	中国香港	电子商务		51.00	设立[注]
--------------	------	------	------	--	-------	-------

注：该等子公司系泰一指尚的子公司，上表所填列的取得方式是指泰一指尚取得该等子公司股权的方式。

(2) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

详见本财务报表附注十三(五)之说明。

2. 重要的非全资子公司

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
富润印染	54.00	15,065,285.54	10,727,201.02	92,823,853.81
富润纺织	49.00	9,530,226.35	7,477,249.15	57,304,199.89
海茂纺织	50.00	195,539.33	1,340,810.99	14,120,337.96
浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司	52.60	1,593,289.71		16,218,846.45
浙江诸暨富润丝绸织造有限公司	40.00	-108,517.49		5,493,231.23
浙江富源再生资源有限公司	66.85	-216,966.86		-3,807,125.28
浙江富润贸易有限公司	54.00	194,528.44		-138,606.84
浙江明贺钢管有限公司	76.54	34,422,457.05		114,985,325.32
新能源公司	73.99	-2,195.73		2,447,804.27
量势数据公司	49.00	-9,555.87		-9,555.87
聚礼会公司	49.00	-117,455.01		-117,455.01
杭州联恒合纵公司	49.00	295,130.74		325,130.74
香港联恒合纵公司	49.00	-5,325.79		-5,325.79
L. H. Z LTD.	73.99	-8,041.94		-8,041.94

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数(单体报表口径)					
	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
富润印染	189,217,867.27	247,515,999.69	436,733,866.96	182,442,491.06	16,004,068.46	198,446,559.52
富润纺织	88,234,958.91	111,445,855.58	199,680,814.49	80,390,566.96	2,398,135.73	82,788,702.69
海茂纺织	27,003,617.30	13,268,373.60	40,271,990.90	12,031,312.05		12,031,312.05

浙江诸暨富润 宏丰纺织有限 公司	41,691,929.00		41,691,929.00	481,427.46	10,376,192.68	10,857,620.14
浙江诸暨富润 丝绸织造有限 公司	11,372,618.01	4,234,924.81	15,607,542.82	296,408.03	1,605,056.69	1,901,464.72
浙江富源再生 资源有限公司	1,472,534.08	22,958,996.16	24,431,530.24	11,127,327.10	8,993,994.14	20,121,321.24
浙江富润贸易 有限公司	5,316,218.47		5,316,218.47	572,897.78		572,897.78
浙江明贺钢管 有限公司	275,321,356.62	97,490,280.83	372,811,637.45	204,686,817.77		204,686,817.77
新能源公司	1,835,422.50	10,246,167.15	12,081,589.65	7,084,557.26		7,084,557.26
量势数据公司	3,258.75		3,258.75	22,760.53		22,760.53
聚礼会公司	3,632.69		3,632.69	243,336.79		243,336.79
杭州联恒合纵 公司	8,956,537.73	20,553.05	8,977,090.78	8,344,783.15		8,344,783.15
香港联恒合纵 公司				10,868.95		10,868.95
L. H. Z LTD.				10,868.95		10,868.95

(续上表)

子公司 名称	期初数(单体报表口径)					
	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
富润印染	170,879,122.33	255,997,009.15	426,876,131.48	192,954,647.84	3,221,817.17	196,176,465.01
富润纺织	92,985,012.16	111,801,823.90	204,786,836.06	84,139,288.77	8,258,786.93	92,398,075.70
海茂纺织	23,883,277.28	13,989,345.78	37,872,623.06	4,462,820.18	3,260,336.88	7,723,157.06
浙江诸暨富润 宏丰纺织有限 公司	51,574,543.88		51,574,543.88	468,914.46	23,300,388.45	23,769,302.91
浙江诸暨富润 丝绸织造有限 公司	11,932,225.54	4,375,435.93	16,307,661.47	277,319.03	2,052,970.62	2,330,289.65
浙江富源再生 资源有限公司	2,661,656.08	24,342,874.09	27,004,530.17	12,587,731.40	9,782,032.02	22,369,763.42
浙江富润贸易 有限公司	4,405,961.88		4,405,961.88	22,879.05		22,879.05
浙江明贺钢管 有限公司	184,177,209.74	99,590,543.82	283,767,753.56	160,616,094.38		160,616,094.38

新能源公司						
量势数据公司						
聚礼会公司						
杭州联恒合纵公司						
香港联恒合纵公司						
L. H. Z LTD.						

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数(单体报表口径)				上年同期数(单体报表口径)			
	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
富润印染	353,244,391.97	34,316,035.05	34,316,035.05	49,522,067.84	290,402,636.17	15,270,554.14	15,270,554.14	49,084,947.23
富润纺织	194,579,776.82	21,958,937.31	21,958,937.31	28,125,717.27	185,155,886.26	19,074,615.18	19,074,615.18	41,446,117.89
海茂纺织	26,463,041.32	362,109.88	362,109.88	807,139.43	27,295,025.35	2,334,059.81	2,334,059.81	985,694.98
浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司		3,029,067.89	3,029,067.89	-13,198,020.88		301,024.69	301,024.69	-93,403.53
浙江诸暨富润丝绸织造有限公司		-271,293.72	-271,293.72	-1,171,160.33		-348,637.48	-348,637.48	183,404.96
浙江富源再生资源有限公司	2,624,862.97	-324,557.75	-324,557.75	692,088.16	6,960,808.94	2,778,713.71	2,778,713.71	1,451,550.44
浙江富润贸易有限公司	1,456,995.91	360,237.86	360,237.86	-333,786.94	717,336.45	273,379.15	273,379.15	323,563.52
浙江明贺钢管有限公司	649,411,400.22	49,970,178.33	49,970,178.33	10,354,138.38	365,834,238.34	21,875,933.72	21,875,933.72	10,815,053.61
新能源公司	293,980.94	-2,967.61	-2,967.61	259,794.83				
量势数据公司		-19,501.78	-19,501.78	3,258.75				
聚礼会公司		-239,704.10	-239,704.10	1,633.69				
杭州联恒合纵公司	5,338,829.60	602,307.63	602,307.63	162,604.67				
香港联恒合纵公司		-10,868.95	-10,868.95					
L. H. Z LTD.		-10,868.95	-10,868.95					

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
海茂纺织	2017 年 12 月 19 日	40.00%	50.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	海茂纺织
购买成本	
现金	3,153,390.30
购买成本合计	3,153,390.30
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,824,067.89
差额	329,322.41
其中：调整资本公积	329,322.41
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3. 其他说明

2017 年 9 月 19 日，公司与海涛有限公司签署《股权转让协议》，约定公司以 3,153,390.30 元的价格受让海涛有限公司持有海茂纺织 10%的股权，受让完成后，公司持有海茂纺织 50%的股权。2017 年 12 月 19 日，海茂纺织办妥上述股权变动的工商变更登记手续。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诸暨市富润置业有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	房地产	50.00		权益法核算
诸暨富润服饰有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业	34.00		权益法核算
杭州航民上峰水泥有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	25.00		权益法核算
泰一德信科技(成都)有限公司	四川成都	四川成都	信息服务		25.00	权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	诸暨市富润置业有限公司	诸暨市富润置业有限公司

流动资产	95,281,302.27	93,824,285.65
其中：现金和现金等价物	2,529,448.88	1,275,610.02
非流动资产	2,267,444.39	2,200,740.11
资产合计	97,548,746.66	96,025,025.76
流动负债	4,132,071.17	3,235,268.40
非流动负债		
负债合计	4,132,071.17	3,235,268.40
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	93,416,675.49	92,789,757.36
按持股比例计算的净资产份额	46,708,337.75	46,394,878.68
调整事项	743,501.85	743,501.85
商誉		
内部交易未实现利润		
其他（含不按持股比例计算享有的当期利润）	743,501.85	743,501.85
对合营企业权益投资的账面价值	47,451,839.60	47,138,380.53
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,739,763.81	562,059.38
财务费用	-2,704.54	-2,068.38
所得税费用	64,306.80	-56,028.45
净利润	626,918.13	-604,537.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	626,918.13	-604,537.07
本期收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数			期初数/上年同期数		
	诸暨富润服饰有限公司	杭州航民上峰水泥有限公司	泰一德信科技（成都）有限公司	诸暨富润服饰有限公司	杭州航民上峰水泥有限公司	杭州华泰一媒文化传媒有限公司
流动资产	35,516,911.90	1,115,130.55	1,575,124.17	23,303,170.26	6,983,894.19	10,363,981.64

非流动资产	13,792,809.50	140,059,981.84	12,578.31	15,663,834.65	159,376,550.54	335,201.70
资产合计	49,309,721.40	141,175,112.39	1,587,702.48	38,967,004.91	166,360,444.73	10,699,183.34
流动负债	35,468,632.19	128,320,571.09	1,069,682.68	21,798,074.20	139,157,687.83	864,253.34
非流动负债	7,203,666.00			8,681,112.61		
负债合计	42,672,298.19	128,320,571.09	1,069,682.68	30,479,186.81	139,157,687.83	864,253.34
少数股东权益						
归属于母公司所有者权益	6,637,423.21	12,854,541.30	518,019.80	8,487,818.10	27,202,756.90	9,834,930.00
按持股比例计算的净资产份额	2,256,723.89	3,213,635.33	129,504.95	2,885,858.15	6,800,689.23	4,819,115.70
调整事项		-3,213,635.33	68,750.00		-4,457,681.81	
商誉						
内部交易未实现利润						
其他(亏损及计提资产减值损失等)		-3,213,635.33	68,750.00		-4,457,681.81	
对联营企业权益投资的账面价值	2,256,723.89		198,254.95	2,885,858.15	2,343,007.42	4,819,115.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	18,584,851.26	347,941.88	2,030,590.26	15,407,503.20	572,118.80	11,530,083.32
净利润	-1,850,394.89	-14,348,215.60	-206,980.20	-1,480,123.12	-5,627,970.30	376,910.01
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-1,850,394.89	-14,348,215.60	-206,980.20	-1,480,123.12	-5,627,970.30	376,910.01
本期收到的来自联营企业的股利						

注：杭州华泰一媒文化传媒有限公司本期股权转让情况详见本财务报表附注五(一)10(2)

之说明，本期股权转让前杭州华泰一媒文化传媒有限公司实现营业收入 34,586,540.24 元、净利润 365,904.25 元、综合收益总额 365,904.25 元。

4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	前期累积未 确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积 未确认的损失
-----------------	----------------	-------------------------	-----------------

杭州航民上峰水泥有限公司		1,244,046.48	1,244,046.48
--------------	--	--------------	--------------

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的43.48%(2016年12月31日:57.04%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	55,693,841.84				55,693,841.84
其他应收款	111,073.82				111,073.82

小 计	55,804,915.66				55,804,915.66
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	38,536,221.90				38,536,221.90
其他应收款	48,922.50				48,922.50
小 计	38,585,144.40				38,585,144.40

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	239,000,000.00	243,651,257.81	243,651,257.81		
应付票据	42,372,000.00	42,372,000.00	42,372,000.00		
应付账款	209,662,518.88	209,662,518.88	209,662,518.88		
应付利息	460,299.06	460,299.06	460,299.06		
应付股利	749,072.68	749,072.68	749,072.68		
其他应付款	151,288,078.41	151,288,078.41	151,288,078.41		
小 计	643,531,969.03	648,183,226.84	648,183,226.84		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	333,000,000.00	342,814,042.35	342,814,042.35		
应付票据	44,963,821.32	44,963,821.32	44,963,821.32		
应付账款	162,983,507.00	162,983,507.00	162,983,507.00		
应付利息	412,822.93	412,822.93	412,822.93		
应付股利	723,822.28	723,822.28	723,822.28		
其他应付款	341,420,363.49	341,420,363.49	341,420,363.49		
小 计	883,504,337.02	893,318,379.37	893,318,379.37		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币55,000,000.00元(2016年12月31日：人民币0元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值	
	第一层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量	515,303,187.71	515,303,187.71

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,863,187.71	9,863,187.71
(1) 交易性金融资产	9,863,187.71	9,863,187.71
权益工具投资	9,863,187.71	9,863,187.71
2. 可供出售金融资产	505,440,000.00	505,440,000.00
权益工具投资	505,440,000.00	505,440,000.00

(二) 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

公司上述资产均系 A 股上市公司股票，具有公开市场报价，以期末市值计量其期末公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
富润控股集团有限公司	浙江省诸暨市	实业投资	50,000 万元	19.40	19.40

(2) 本公司由赵林中等浙江诸暨惠风创业投资有限公司的自然人股东共同控制。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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	与本公司关系
诸暨市富润置业有限公司	合营企业
诸暨富润服饰有限公司	联营企业
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	原联营企业[注]
泰一德信科技（成都）有限公司	联营企业

注：如本财务报表附注五(一)10(2)所述，本期泰一指尚将持有杭州华泰一媒文化传媒有限公司 49%股权转让给浙江华媒控股股份有限公司，转让完成后泰一指尚不再持有该公司股份，2017 年 12 月 29 日，杭州华泰一媒文化传媒有限公司办妥工商变更登记手续，故本

财务报表附注披露的与杭州华泰一媒文化传媒有限公司关联交易自 2016 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 29 日止。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称（自然人姓名）	其他关联方与本公司关系
诸暨富润染整有限公司	同受富润控股集团有限公司直接或间接控制
富润针织有限公司	同受富润控股集团有限公司直接或间接控制
诸暨市富润老年康乐中心	同受富润控股集团有限公司直接或间接控制
浙江诸暨一百购物中心有限公司	同受富润控股集团有限公司直接或间接控制
浙江诸暨华泽纺织有限公司	本公司副总经理应叶华直接或间接控制的公司
诸暨市富裕金属材料有限公司	本公司高管参股公司
浙江诸暨地润商贸有限公司	本公司高管参股公司
甘肃上峰水泥股份有限公司	本公司参股公司，持股比例 6.39%
浙江上峰控股集团有限公司	甘肃上峰水泥股份有限公司之母公司
何四新	本公司副总经理
诸暨联合担保有限公司	本公司参股公司，持股比例 17.00%
诸暨市宏润小额贷款有限公司	本公司参股公司，持股比例 9.69%
探索传媒	泰一指尚参股公司，持股比例 12.30%
诸暨富润物业管理有限公司	富润控股集团有限公司参股公司，持股比例 17.5%
嘉兴泰一指尚投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东，持股比例 4.90%
江有归	本公司股东，持股比例 6.03%，本公司副董事长
付海鹏	本公司董事
钱安	本公司副总经理
汪亮	新能源公司股东，持股比例 24.50%
王志明	新能源公司股东，持股比例 24.50%
宁波章鱼控股有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的合营企业
中广信诚信息科技股份有限公司	详见本财务报表附注十(二)7(10)之说明

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
诸暨富润物业管理有限公司	物业费	425,959.83	523,268.00
浙江诸暨一百购物中心有限公司	原材料等	188,341.20	
富润控股集团有限公司	变电设施使用费	20,000.00	20,000.00
探索传媒	互联网广告	-188,679.24	
小 计		445,621.79	543,268.00

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
诸暨富润服饰有限公司	纺织品销售、加工、水电等	2,538,475.46	2,579,460.38
富润控股集团有限公司	纺织品销售、加工		4,786.32
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	互联网广告	-41,805.92	
泰一德信科技（成都）有限公司	互联网广告	651,622.96	
小 计		3,148,292.50	2,584,246.70

2. 关联受托管理情况

(1) 公司受托管理情况

委托方名称 (自然人姓名)	受托方名称	受托 资产类型	受托 起始日	受托 终止日	托管 定价依据	本期确认的 托管收益
何四新	本公司	股权	2008-12	2018-12		

(2) 其他说明

自然人何四新委托本公司全权（除红利分配权）管理其在海茂纺织 11%的股权，具体详见本财务报表附注十三(五)之说明。

3. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2017 年度确认的 租赁费	2016 年度确认的 租赁费
富润控股集团有限公司	土地	42,380.33	127,141.00
浙江诸暨华泽纺织有限公司	厂房	900,000.00	900,000.00
富润针织有限公司	厂房	19,367.81	55,336.61
小 计		961,748.14	1,082,477.61

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
富润控股集团有限公司	[注 1]10,000,000.00	2017-10-31	2018-10-30	否
浙江上峰控股集团有限公司	39,000,000.00	2017-6-5	2018-5-14	否
	[注 2]14,000,000.00	2017-10-30	2018-5-16	否
江有归、付海鹏	[注 3]30,000,000.00	2017-7-28	2018-11-28	否
	20,000,000.00	2017-6-2	2018-4-30	否
小 计	113,000,000.00			

注 1：上述借款同时由浙江明贺钢管有限公司以机器设备提供抵押担保。

注 2：开立该等票据同时由富润纺织存出保证金 4,200,000.00 元。

注 3：上述借款同时由杭州泰一传媒有限公司提供保证担保。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诸暨市富裕金属材料有限公司	6,556,111.93			[注 1]
浙江诸暨地润商贸有限公司	1,092,687.80			[注 2]
汪亮	1,225,000.00	2017-5-26	2020-12-31	[注 3]
王志明	1,225,000.00	2017-5-26	2020-12-31	[注 4]
浙江诸暨华泽纺织有限公司	1,500,000.00	2017-11-16	2017-11-17	[注 5]
拆出				
宁波章鱼控股有限公司	8,500,000.00	2016-11-24	2017-1-25	[注 6]
	20,000,000.00	2016-12-01	2017-1-25	

注 1：期初浙江明贺钢管有限公司向诸暨市富裕金属材料有限公司借入本金 6,556,111.93 元，应付利息期初余额 2,858,731.36 元，按照协议本期需支付利息 285,190.87 元，本期未支付利息，截至 2017 年 12 月 31 日，尚有本金 6,556,111.93 元和利息 3,143,922.23 元未结清。

注 2：期初浙江明贺钢管有限公司向浙江诸暨地润商贸有限公司借入本金 1,092,687.80 元，应付利息期初余额 540,564.29 元，按照协议本期需支付利息 47,531.92 元，本期未支

付利息，截至 2017 年 12 月 31 日，尚有本金 1,092,687.80 元和利息 588,096.21 元未结清。

注 3：本期新能源公司向汪亮借入本金 1,225,000.00 元，按照协议本期需支付利息 59,888.89 元，本期支付利息 59,616.50 元，截至 2017 年 12 月 31 日，尚有本金 1,225,000.00 元和利息 272.39 元未结清。

注 4：本期新能源公司向王志明借入本金 1,225,000.00 元，按照协议本期需支付利息 59,888.89 元，本期支付利息 59,616.50 元，截至 2017 年 12 月 31 日，尚有本金 1,225,000.00 元和利息 272.39 元未结清。

注 5：本期富润纺织向浙江诸暨华泽纺织有限公司借入本金 1,500,000.00 元，隔日归还本金，双方未结算利息。

注 6：期初泰一指尚根据银行贷款发放的要求，由银行以受托支付的方式向宁波章鱼控股有限公司汇出资金尚未收回金额 28,500,000.00 元，泰一指尚于 2017 年 1 月 25 日收回上述资金。

6. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	887.68 万元	716.10 万元

7. 其他关联交易

(1) 根据相关协议，2017 年度和 2016 年度，本公司无偿使用诸暨市富润老年康乐中心部分办公用房。

(2) 2017 年本公司受政府政策性搬迁影响，原提供给诸暨富润染整有限公司无偿使用的环保部固定资产(账面原值为 1,229,454.90 元)，已作为拆除报废设备进行处置，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在无偿提供给诸暨富润染整有限公司使用的资产。

(3) 2017 年度和 2016 年度，公司及部分子公司通过富润控股集团有限公司发放职工福利 884,040.00 元和 984,060.00 元。

(4) 2015 年 6 月 1 日，富润控股集团有限公司与浙江上峰控股集团有限公司签订《互保协议》，约定浙江上峰控股集团有限公司为富润控股集团有限公司（含控股子公司）或富润控股集团有限公司为浙江上峰控股集团有限公司（含控股子公司）在最高人民币贰亿元的额度内进行互保，协议双方愿意为对方因向银行融资所形成的债务提供连带责任保证（包括本息），互保有效期至 2017 年 12 月 31 日止的融资主合同。截至 2017 年 12 月 31 日，浙江上峰控股集团有限公司为本公司担保债务余额为 5,300 万元。

(5) 2017 年度和 2016 年度，诸暨市富润置业有限公司代本公司收取房租 65,000.00 元和 104,402.00 元。

(6) 2016 年度，本公司收到为诸暨联合担保有限公司处理业务的工作报酬 20 万元；2017 年度未发生。

(7) 关于公司发行股份及支付现金购买泰一指尚 100%股权并募集配套资金暨关联交易事项，详见本财务报表附注十三(八)之说明。

(8) 2016 年度，富润控股集团有限公司代富润纺织进行招投标，富润纺织向其汇出投标保证金 55 万元，截至 2016 年 12 月 31 日已收回。

(9) 如本财务报表附注十三(三)所述，2017 年度，富润控股集团有限公司和富润针织有限公司收到拆迁补偿款后，分别分配给富润印染 212,203.00 元和 2,543,095.00 元。

(10) 关于与中广信诚信息科技股份有限公司的交易事项

2016 年 10 月、2016 年 11 月和 2017 年 1 月，泰一指尚分别向浙江百泰信息技术有限公司（以下简称浙江百泰）汇出投资款 100 万元、50 万元和 600 万元（投资后泰一指尚将持有浙江百泰 1%的股份），浙江百泰的法定代表人、执行董事和总经理均为自然人田涛，同时田涛担任中广信诚信息科技股份有限公司（以下简称中广信诚）的法定代表人和董事长，且田涛认缴中广信诚 20%的股份。

2017 年 3 月，泰一指尚决定不再投资浙江百泰并收回汇出的投资款 750 万元，2017 年 5 月 11 日起田涛不再担任浙江百泰的法定代表人、执行董事和总经理。

2016 年度，泰一指尚向中广信诚提供大数据分析平台建设服务或数据服务实现销售 35,350,000.00 元（含税），2017 年度泰一指尚未向中广信诚提供服务。截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收中广信诚货款余额 27,350,000.00 元。

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诸暨富润服饰有限公司	186,128.55	9,306.43	290,499.08	14,524.95
	诸暨富润染整有限公司	1,936.05	774.42	1,936.05	387.21
	杭州华泰一媒文化传媒有限公司			272,692.25	17,111.53
	泰一德信科技（成都）有限公司	474,425.19	2,372.13		

	探索传媒	1,449,114.49	144,911.45	1,260,435.25	34,428.04
小 计		2,111,604.28	157,364.43	1,825,562.63	66,451.73
预付款项	诸暨富润染整有限公司			52,659.70	
小 计				52,659.70	
其他应收款	宁波章鱼控股有限公司			28,500,000.00	1,425,000.00
小 计				28,500,000.00	1,425,000.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	诸暨市富润置业有限公司	43,418,930.04	40,750,759.04
	诸暨联合担保有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00
	诸暨市富裕金属材料有限公司	9,700,034.16	9,414,843.29
	浙江诸暨地润商贸有限公司	1,680,784.01	1,633,252.09
	浙江诸暨华泽纺织有限公司	1,700,000.00	1,800,000.00
	汪亮	1,225,272.39	
	王志明	1,225,272.39	
	富润控股集团有限公司	372,699.70	385,743.70
	诸暨富润服饰有限公司	200,000.00	200,000.00
	江有归	1,000.00	[注]59,016,960.00
	付海鹏	505,213.86	
	钱安	64,869.16	
	嘉兴泰一指尚投资合伙企业(有限合伙)		[注]48,000,000.00
	诸暨市宏润小额贷款有限公司		8,000,000.00
	诸暨富润物业管理有限公司		209,685.00
	富润针织有限公司		58,103.44
小 计		85,594,075.71	194,969,346.56

注：该等余额系公司发行股份及支付现金购买泰一指尚 100%股权尚未支付的现金对价。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司资产抵押及质押情况

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押物/质押物	抵押物/质押物		担保	借款期限/票据最后到期日	备注
				账面原价	账面净值	借款金额		
(1) 不动产抵押								
富润印染	富润印染	中国工商银行诸暨市支行	房屋建筑物/土地使用权	31,866,142.09/ 14,829,429.37	19,454,614.63/ 10,825,483.44	40,000,000.00	2017-9-11 至 2018-9-11	短期借款
		交通银行绍兴诸暨支行	房屋建筑物/土地使用权	18,411,307.75/ 8,868,560.63	11,557,526.32/ 6,474,049.26	35,000,000.00	2017-8-30 至 2018-9-18	短期借款
浙江明贺钢管有限公司	浙江明贺钢管有限公司	中国工商银行德清支行	房屋建筑物/土地使用权	23,612,393.43/ 6,669,627.81	17,686,127.53/ 5,261,727.36	27,500,000.00	2017-2-17 至 2018-7-2	短期借款
						10,000,000.00	2017-5-15 至 2018-5-11	短期借款 [注 1]
						5,000,000.00	2018-6-22	应付票据 [注 2]
		浦发银行德清支行	机器设备	82,420,831.92	28,516,446.60	10,000,000.00	2017-10-31 至 2018-10-30	短期借款 [注 3]
富润纺织	富润纺织	交通银行绍兴诸暨支行	房屋建筑物/土地使用权	34,886,255.64/ 7,595,911.44	24,270,478.30/ 5,959,372.03	18,500,000.00	2017-12-15 至 2018-12-13	短期借款
						14,500,000.00	2018-3-19	应付票据 [注 4]
小 计			房屋建筑物/土地使用权/机器设备	108,776,098.91/ 37,963,529.25/ 82,420,831.92	72,968,746.78/ 28,520,632.09/ 28,516,446.60	160,500,000.00		
(2) 票据质押								
富润印染	富润印染	浙商银行绍兴诸暨支行	应收票据	15,669,806.70	15,669,806.70	17,872,000.00	2018-6-1	应付票据 [注 5]
小 计			应收票据	15,669,806.70	15,669,806.70	17,872,000.00		

注 1：该等借款同时由富润印染提供保证担保。

注 2：开立该等票据同时由富润印染提供保证担保，并由浙江明贺钢管有限公司存出保证金 2,500,000.00 元。

注 3：该等借款同时由富润控股集团有限公司提供保证担保。

注 4：开立该等票据同时由富润纺织存出保证金 4,350,000.00 元。

注 5：开立该等票据同时由富润印染存出保证金 2,256,769.88 元。

2. 截至 2017 年 12 月 31 日，公司存出银行承兑汇票保证金情况

质押人	质押物所有权人	保证金金额	应付票据/短期借款	票据最后到期日	金融机构
-----	---------	-------	-----------	---------	------

富润印染	富润印染	2,256,769.88	[注 1]17,872,000.00	2018-6-1	浙商银行绍兴诸暨支行
浙江明贺钢管有限公司	浙江明贺钢管有限公司	2,500,000.00	[注 2]5,000,000.00	2018-6-22	中国工商银行德清支行
富润纺织	富润纺织	4,350,000.00	[注 3]14,500,000.00	2018-3-19	交通银行绍兴诸暨支行
		1,500,000.00	[注 4]5,000,000.00	2018-5-7	中国工商银行诸暨市支行
		2,700,000.00	[注 5]9,000,000.00	2018-5-16	中国工商银行诸暨市支行
小 计		13,306,769.88	51,372,000.00		

注 1：该等银行承兑汇票同时由富润印染以应收票据提供质押担保。

注 2：该等银行承兑汇票同时由浙江明贺钢管有限公司以房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，并由富润印染提供保证担保。

注 3：该等银行承兑汇票同时由富润纺织以房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保。

注 4：该等银行承兑汇票同时由浙江上峰控股集团有限公司提供保证担保。

注 5：该等银行承兑汇票同时由浙江上峰控股集团有限公司提供保证担保，且该票据已用于融资贴现。

3. 截至 2017 年 12 月 31 日，除上述事项及本财务报表附注十三(八)2 所述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 关于转让诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司 19%股权的保值条款事宜

2015 年度，公司将所持诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司（以下简称标的资产）19%的股权计 2,850 万元转让给长城影视股份有限公司，转让协议约定的转让价格为 6,365 万元，扣除应承担的自评估基准日起至股权交割日止期间亏损 830,707.07 元，实际转让价格 62,819,292.93 元，转让收益 34,319,292.93 元。根据补充协议的约定，2017 年度结束后，受让方将聘请具有证券资格的评估机构对标的资产进行专项评估，若期末标的资产评估价值低于本次收购对价，各出让方以现金向受让方进行补偿，应补偿价款=标的资产收购对价-标的资产评估价值。经受让方测算，截至 2017 年 12 月 31 日标的资产价值高于收购对价，因此本期公司不存在支付补偿价款给受让方的情形。

2. 2017 年 10 月 13 日，泰一指尚就与思美传媒股份有限公司自 2013 年 10 月起的九项广告发布合同纠纷向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，要求对方支付广告发布费 877,506.00 元及逾期付款违约金 249,466.00 元。截至 2018 年 1 月 30 日，杭州市滨江区人

民法院尚未对该诉讼事项作出判决。

3. 截至 2017 年 12 月 31 日,除上述事项外,本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 经营范围变更

经公司第八届董事会第七次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》,同意根据公司主营业务的变化,对公司经营范围进行变更,对《公司章程》中的相应条款进行修订。变更后的经营范围为:信息技术的技术开发、技术咨询、技术服务,数据处理服务及产品销售,计算机软硬件开发,经营增值电信业务(凭许可证经营);针纺织品、服装的制造、加工,仓储,物业管理,经济信息服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。公司已于 2018 年 1 月 19 日办妥工商变更登记手续。

(二) 关于实施第一期员工持股计划

经公司第八届董事会第七次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过,公司拟实施第一期员工持股计划,员工持股计划的参与对象包括公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员和其他员工,合计不超过 2,000 人,筹集资金总额不超过 20,000 万元,资金主要来源于员工自筹资金(不超过 10,000 万元)以及公司控股股东借款。本员工持股计划将委托广发证券资产管理(广东)有限公司管理,并全额认购由广发证券资产管理(广东)有限公司设立的广发原驰·富润 1 号定向资产管理计划(以下简称富润 1 号)。富润 1 号主要投资范围包括购买并持有公司股票、投资固定收益及现金类产品等,不用于购买其他公司股票。截至本财务报表批准对外报出日,富润 1 号尚未购买公司股票。

(三) 关于转让子公司及合营企业股权暨关联交易事项

经公司 2018 年 3 月 1 日召开的第八届董事会第八次会议审议通过《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》,公司拟向富润控股集团有限公司以 16,693,476.19 元的价格转让浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司 47.40%股权、以 9,095,473.99 元的价格转让浙江诸暨富润丝绸织造有限公司 60%股权、以 49,476,137.98 元的价格转让诸暨市富润置业有限公司 50%股权。本次转让完成后,公司将不再持有上述公司的股权。截至本财务报表批准对外报出日,上述公司已办妥工商变更登记手续。

(四) 关于签订富润印染搬迁征收补偿协议

根据《诸暨市人民政府关于对 2017 年“三改”专项行动涉及的富润印染等企业国有土地上房屋实施征收的决定》（诸政发[2017]28 号），公司子公司富润印染及公司针织厂区国有土地上的厂房建筑被列入政府征收范围。2017 年 7 月 28 日，公司签订针织厂区征收补偿协议，详见本财务报表附注十三(三)之说明。2018 年 2 月 23 日，富润印染与诸暨市房屋征收办公室、诸暨市人民政府暨阳街道办事处、诸暨市城市建设投资发展有限公司、诸暨市永兴房屋拆迁服务有限公司签订《诸暨市 2017 年“三改”专项行动房屋搬迁征收补偿安置协议》，根据中介机构评估确定的价格，富润印染可总计获得搬迁征收补偿 505,747,362.00 元。根据补偿协议，富润印染在新厂土地挂牌截止日后 21 个月内搬迁腾空房屋，并有一定期限作为生产过渡期。截至本财务报表批准对外报出日，富润印染尚未取得新厂土地。

(五) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2018 年 4 月 11 日召开的公司第八届董事会第九次会议决议，以公司股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元(含税)。

(六) 截至本财务报表批准对外报出日，除上述事项以及本财务报表附注十三(一)2 所述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 关于子公司参股设立公司的事项

1. 泰一指尚参股设立保险公司

经公司七届二十六次董事会会议审议批准，公司全资子公司泰一指尚拟与中国太平洋财产保险股份有限公司、宁波工业投资集团有限公司、西藏金融租赁有限公司等 3 家公司共同发起设立一家股份制专业保证保险公司，拟定注册资本 10 亿元，泰一指尚拟出资 1.45 亿元，占其注册资本的 14.5%。截至本财务报表批准对外报出日，该保险公司尚未设立。

2. 泰一指尚参股设立数据公司

经泰一指尚股东会会议审议批准，同意泰一指尚参股设立浙江国信泰一数据科技有限公司，其中泰一指尚认缴出资 300.00 万元，占其注册资本的 30%。2018 年 1 月，泰一指尚与中国国信信息总公司、宁波梅山保税港区之数投资管理合伙企业（有限合伙）共同出资设立浙江国信泰一数据科技有限公司，该公司于 2018 年 1 月 24 日在杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局办妥工商设立登记手续，现持有统一社会信用代码为

91330108MA2BOHX07X 的营业执照，注册资本 1,000.00 万元。

（二）关于转让子公司参股公司的事项

根据公司全资子公司泰一指尚分别与杭州赛智君锐投资合伙企业(有限合伙)、浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)和台州绩优创业投资合伙企业(有限合伙)签署的《股权转让协议》，泰一指尚拟将其持有的探索传媒 12.3%股权(原始投资成本为 75.00 万元)，以 2,214.00 万元的价格转让给上述三方，其中：杭州赛智君锐投资合伙企业(有限合伙)以 1,134.00 万元的价格受让探索传媒 6.30%的股权，浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)以 540.00 万元的价格受让探索传媒 3.00%的股权、台州绩优创业投资合伙企业(有限合伙)以 540.00 万元的价格受让探索传媒 3.00%的股权。截至 2017 年 12 月 31 日，泰一指尚已收到浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)股权受让款 540.00 万元。截至本财务报表批准对外报出日，探索传媒尚未完成上述股权变动的工商变更登记手续。

（三）关于针织厂区拆迁补偿事项

1. 拆迁整体情况及拆迁补偿款的分配

根据《诸暨市人民政府关于对 2017 年“三改”专项行动涉及的富润印染等企业国有土地上房屋实施征收的决定》（诸政发[2017]28 号），子公司富润印染及公司针织厂区国有土地上的厂房建筑被列入政府征收范围。2017 年 7 月 28 日，公司与诸暨市房屋征收办公室、诸暨市人民政府暨阳街道办事处、诸暨市城市建设投资发展有限公司和诸暨市永兴房屋拆迁服务有限公司等四方签订《诸暨市 2017 年“三改”专项行动房屋征收补偿安置协议》，根据中介机构评估确定的价格，公司位于针织厂区的房屋建筑及设备设施等可获得补偿 29,913,425.00 元。

因历史原因，上述拆迁资产既涉及富润控股集团有限公司、富润针织有限公司，也涉及本公司及子公司富润印染，2017 年 12 月，本公司、富润控股集团有限公司、富润针织有限公司与富润印染签订了《征收补偿协议》，根据富润印染实际租赁使用针织厂区房屋情况及从业人数结算情况如下：

资产使用单位	本公司	富润印染(承租方)				合 计
资产所有权单位	本公司	本公司	富润针织有限公司	富润控股集团有限公司	小 计	
房屋补偿	7,853,854.00	6,877,673.00	682,590.00		7,560,263.00	15,414,117.00
签约搬迁奖	1,774,200.00	2,175,405.00	1,577,019.00		3,752,424.00	5,526,624.00

金						
搬迁费	1,436,220.00					1,436,220.00
安置过渡费	1,436,220.00					1,436,220.00
附属物补偿	7,701,655.00					7,701,655.00
停工损失补偿	229,434.00	428,764.00	283,486.00	212,203.00	924,453.00	1,153,887.00
小 计	20,431,583.00	9,481,842.00	2,543,095.00	212,203.00	12,237,140.00	32,668,723.00

2. 会计处理

项 目	本公司	富润印染	合 计
搬迁补偿收入总额	20,431,583.00	12,237,140.00	32,668,723.00
减：拆迁固定资产净值	4,751,798.68		4,751,798.68
搬迁费用等支出		355,593.00	355,593.00
搬迁补偿收入余额	15,679,784.32	11,881,547.00	27,561,331.32
其中：结转资本公积金额	15,679,784.32		15,679,784.32
账挂专项应付款金额		11,881,547.00	11,881,547.00

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司针织厂区搬迁已经完成，故将搬迁偿款收入余额扣除企业所得税后的净额 11,759,838.24 元结转“资本公积”；富润印染针织厂区搬迁整体尚未完成，故搬迁补偿收入余额账列“专项应付款”。

(四) 大股东股权质押事项

出质人	质权人	质押登记时间	质押股份数(万股)
富润控股集团有限公司	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	2016-11-17	1,600.00
	北京银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2016-12-30	620.00
	华能贵诚信托有限公司	2017-1-6	530.00
	北京银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2017-2-24	600.00
	招商银行股份有限公司杭州凤起支行	2017-4-11	1,150.00
	中国民生银行股份有限公司绍兴分行	2017-5-25	790.00
	中国民生银行股份有限公司绍兴分行	2017-6-14	650.00
	华夏银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2017-7-25	820.00
	华能贵诚信托有限公司	2017-12-6	800.00
	北京银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2017-12-14	390.00

浙江诸暨惠风创业投资有限公司	华能贵诚信托有限公司	2017-1-20	3,220.6666
合 计			11,170.6666

(五) 股权托管事项

2009年2月28日，公司与富润集团美国工贸有限公司签订《股权委托管理协议书》，约定富润集团美国工贸有限公司将其在富润印染5%的股权全权(除红利分配权)委托公司管理。股权委托管理期限为10年，自2008年12月至2018年12月。

2009年2月28日，公司与自然人何四新签订《股权委托管理协议书》，约定何四新将其在海茂纺织11%的股权全权(除红利分配权)委托公司管理。股权委托管理期限为10年，自2008年12月至2018年12月。

2009年2月28日，公司与香港宏丰国际实业有限公司签订《股权委托管理协议书》，约定香港宏丰国际实业有限公司将其在浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司5%的股权全权(除红利分配权)委托公司管理。股权委托管理期限为10年，自2008年12月至2018年12月。

(六) 子公司外方股东股利代领款事项

公司部分子公司在发放现金股利时，将应付外方股东的股利直接支付给境内委托代理人。部分子公司2016年度的现金股利已于2017年内发放完毕，代理人代收子公司外方股东股利具体情况如下：

子公司名称	外方股东名称	委托代理人	代收股利金额
富润印染	富润集团美国工贸有限公司	周忠翰	4,966,296.77
富润纺织	香港宏丰国际实业有限公司	孙虹	7,477,249.15
海茂纺织	海涛有限公司	陈槐定	782,139.40

(七) 浙江诸暨富润丝绸织造有限公司和浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司生产经营状况

1. 浙江诸暨富润丝绸织造有限公司

2010年4月2日，子公司浙江诸暨富润丝绸织造有限公司一届九次董事会审议通过了《富润丝绸织造公司停产转型方案》。总体方案为：公司存续，逐步停产，回笼资金寻求合适的项目和机会进行转型，并进行职工安置。其中职工安置选择方案包括：推荐就业、安排岗位、离岗、解除劳动关系等。2010年4月19日，浙江诸暨富润丝绸织造有限公司职工大会决议通过了上述停产转型方案。

2012年1月，因城市建设需要，浙江诸暨富润丝绸织造有限公司所在的绢纺厂区开始实施整体搬迁，相关搬迁补偿及安置工作于2012年12月31日前已经结束，浙江诸暨富润丝

绸织造有限公司相关生产设施已经处置。2018 年 3 月，公司将持有浙江诸暨富润丝绸织造有限公司 60%股权转让给富润控股集团有限公司，具体情况详见本财务报表附注十二(三)之说明。

2. 浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司

2010 年 3 月 19 日，子公司浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司二届一次董事会审议通过了《富润宏丰纺织公司转型方案》。总体方案为：公司存续，生产停产，寻找合适的项目谋求转型，并进行职工安置。其中职工安置选择方案包括：推荐就业、安排岗位、离岗、解除劳动合同关系等。2010 年 3 月 30 日，浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司职工大会决议通过了上述停产转型方案。

2012年1月，因城市建设需要，浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司所在的绢纺厂区开始实施整体搬迁，相关搬迁补偿及安置工作于2012年12月31日前已经结束，浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司相关生产设施已经处置。2018年3月，公司将持有浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司47.40%股权转让给富润控股集团有限公司，具体情况详见本财务报表附注十二(三)之说明。

(八) 发行股份及支付现金购买泰一指尚100%股权并募集配套资金暨关联交易事宜

1. 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案及实施

经公司第七届十五次董事会、第七届十八次董事会、第七届十九次董事会、第七届二十二次董事会和 2016 年第一次临时股东大会决议审议通过，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买江有归、付海鹏等 6 名自然人以及嘉兴泰一指尚投资合伙企业（有限合伙）、浙江盈瓯创业投资有限公司等 12 家企业持有的泰一指尚 100%的股权（以下简称标的资产），同时公司拟向浙江诸暨惠风创业投资有限公司（以下简称惠风创投）发行股份募集配套资金。以评估价值为基础，标的资产最终交易价格为 120,000 万元。本公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买标的资产，其中拟发行股份方式支付 99,844.80 万元，以现金方式支付 20,155.20 万元。

公司于 2016 年 11 月 24 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准浙江富润股份有限公司向江有归等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2847 号）。

2016 年 12 月 27 日，泰一指尚完成 100%股权过户的工商变更登记手续，公司向泰一指尚原股东合计发行股票 133,126,400 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 7.50 元，股份对价部分共计 998,448,000.00 元，计入股本 133,126,400.00 元，计入资本公积（股本溢价）865,321,600.00 元。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，

并出具《验资报告》（天健验〔2016〕533号）。

2017年1月13日，公司向惠风创投发行股票32,206,666股，每股面值1元，每股发行价格7.50元，募集资金总额241,550,000.00元，扣除发行费用12,006,918.00元（不含税）后，公司募集资金净额为229,543,082.00元，其中计入股本32,206,666.00元，计入资本公积（股本溢价）197,336,416.00元。上述注册资本变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验〔2017〕16号）。

2017年1月6日和2017年1月18日，公司本次发行股份购买资产的新增股份133,126,400股以及募集配套资金的非公开发行股份32,206,666股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份登记手续，并于2017年2月27日完成工商变更登记手续。

2. 关于业绩承诺及超额业绩奖励

（1）业绩承诺

交易双方同意，就标的公司净利润作出的承诺期间为2016年度、2017年度和2018年度。交易对方江有归、付海鹏承诺，业绩补偿期内泰一指尚实现的经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（不包括根据本次交易约定的方式计算的业绩奖励进行会计处理对净利润的影响额）如下：

1) 2016年度实现净利润不低于5,500万元；

2) 2017年度实现净利润不低于8,500万元，或2016年度和2017年度实现净利润合计不低于14,000万元；

3) 2018年度实现净利润不低于12,200万元，或2016年度、2017年度和2018年度实现净利润合计不低于26,200万元。

（2）盈利承诺补偿安排

在约定的利润补偿期间（2016-2018年度），若泰一指尚任一年度实现的经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（不包括根据本次交易约定的方式计算的业绩奖励进行会计处理对净利润的影响额）低于承诺数，则江有归、付海鹏以及《业绩补偿补充协议》签署日标的公司的其他股东应以现金或股份的方式向上市公司支付补偿。

（3）业绩奖励

若泰一指尚2016年至2018年累计实现的合并报表经审计归属于母公司的净利润（不扣除非经常性损益，但不包括根据本次交易约定的方式计算的业绩奖励进行会计处理对净利润的影响额）超出累计承诺净利润的105%（即26,200万元*105%=27,510万元），则上市公司应按照超出部分的60%作为奖励对价支付给泰一指尚确定的公司员工，且奖励总额不超过本

次购买资产交易作价的 20%（即 120,000 万元*20%=24,000 万元）。

公司应在 2018 年度报告公告后 3 个月内，以现金方式将前述奖励金额支付给泰一指尚确定的公司员工（个人所得税自负，公司应代扣代缴），指定的员工应满足截至 2018 年 12 月 31 日未主动从泰一指尚及子公司离职的条件，否则将不予支付业绩奖励。

根据上述约定，2016 年度、2017 年度泰一指尚分别计提业绩奖励金额为 6,121,119.77 元、7,002,778.57 元，账列“管理费用”及“长期应付职工薪酬”。

（九）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对纺织业、金属制品业、房地产业、创业投资、电力销售以及信息服务业等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,759,912,086.84	135,942,549.07		1,895,854,635.91
主营业务成本	1,397,811,335.98	105,207,368.19		1,503,018,704.17
资产总额	3,604,815,845.44			3,604,815,845.44
负债总额	1,004,508,593.12			1,004,508,593.12

行业分部

项 目	纺织业	金属制品业	房地产业	创业投资	信息服务业	光伏电力	分部间抵销	合计
主营业务收入	570,014,042.42	636,250,716.38			690,550,689.96	293,980.94	-1,254,793.79	1,895,854,635.91
主营业务成本	471,399,384.74	540,018,421.69			492,711,513.09	211,328.56	-1,321,943.91	1,503,018,704.17
资产总额	2,616,944,610.70	372,811,637.45	256,975,643.21	683,269,701.80	685,062,208.49	12,081,589.65	-1,022,329,545.86	3,604,815,845.44
负债总额	649,761,299.97	204,686,817.77	324,366,759.99		229,686,619.55	7,084,557.26	-411,077,461.42	1,004,508,593.12

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	286,817,637.49	93.31	28,681,763.75	10.00	258,135,873.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,300.00	0.02	10,240.00	20.36	40,060.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	20,507,959.03	6.67	2,048,000.00	9.99	18,459,959.03
合 计	307,375,896.52	100.00	30,740,003.75	10.00	276,635,892.77

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	286,817,637.49	99.96	28,681,763.75	10.00	258,135,873.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,300.00	0.02	5,120.00	10.18	45,180.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	48,922.50	0.02			48,922.50
合 计	286,916,859.99	100.00	28,686,883.75	10.00	258,229,976.24

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
诸暨富润屋城东置业有限公司	286,817,637.49	28,681,763.75	10.00	子公司借款，可收回性与其他款项存在明显差异。
小 计	286,817,637.49	28,681,763.75	10.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
5 年以上	300.00	240.00	80.00
小 计	50,300.00	10,240.00	20.36

4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泰一指尚	20,480,000.00	2,048,000.00	10.00	子公司借款，可收回性与其他款项存在明显差异。
银行通知存款利息	27,959.03			不存在坏账风险
小 计	20,507,959.03	2,048,000.00	9.99	

(2) 本期计提坏账准备金额 2,053,120.00 元，无核销其他应收款情况。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	50,300.00	50,300.00
拆借款及利息	307,297,637.49	286,817,637.49
银行通知存款利息	27,959.03	48,922.50
合 计	307,375,896.52	286,916,859.99

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
诸暨富润屋城东置业有限公司	拆借款及利息	23,500,000.00	1-2 年	93.31	28,681,763.75
		58,000,000.00	2-3 年		
		205,317,637.49	3 年以上		
泰一指尚	拆借款及利息	20,480,000.00	1 年以内	6.66	2,048,000.00
浙江华睿投资管理有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3 年	0.02	10,000.00
诸暨农商行营业部	银行通知存款利息	27,959.03	1 年以内	0.01	
诸暨市供电局	电表押金	300.00	5 年以上		240.00
小 计		307,375,896.52		100.00	30,740,003.75

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,352,587,304.92		1,352,587,304.92	1,349,433,914.62		1,349,433,914.62

对联营、合 营企业投资	54,166,245.30	4,457,681.81	49,708,563.49	56,824,927.91	4,457,681.81	52,367,246.10
合 计	1,406,753,550.22	4,457,681.81	1,402,295,868.41	1,406,258,842.53	4,457,681.81	1,401,801,160.72

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
富润印染	45,690,283.42			45,690,283.42		
富润纺织	33,528,938.23			33,528,938.23		
海茂纺织	9,931,944.97	3,153,390.30		13,085,335.27		
浙江诸暨富润宏 丰纺织有限公司	11,850,000.00			11,850,000.00		
浙江诸暨富润丝 绸织造有限公司	8,432,748.00			8,432,748.00		
诸暨富润屋城东 置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江富润网络科技 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泰一指尚	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
小 计	1,349,433,914.62	3,153,390.30		1,352,587,304.92		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
诸暨市富润置 业有限公司	47,138,380.53			313,459.07	
小 计	47,138,380.53			313,459.07	
联营企业					
诸暨富润服饰 有限公司	2,885,858.15			-629,134.26	
杭州航民上峰 水泥有限公司	2,343,007.42			-2,343,007.42	
小 计	5,228,865.57			-2,972,141.68	
合 计	52,367,246.10			-2,658,682.61	

(续上表)

被投资	本期增减变动	期末数	减值准备
-----	--------	-----	------

单位	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		期末余额
合营企业						
诸暨市富润置业有限公司					47,451,839.60	
小 计					47,451,839.60	
联营企业						
诸暨富润服饰有限公司					2,256,723.89	
杭州航民上峰水泥有限公司						4,457,681.81
小 计					2,256,723.89	
合 计					49,708,563.49	4,457,681.81

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	139,607.69	72,457.57	428,346.88	144,915.14
合 计	139,607.69	72,457.57	428,346.88	144,915.14

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	17,814,304.09	13,231,175.77
权益法核算的长期股权投资收益	-2,658,682.61	-2,321,165.98
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	1,227,034.77	7,768.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,736,000.00	2,278,827.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益	80,092,656.34	153,582,587.96
合 计	98,211,312.59	166,779,194.23

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,380.16	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,114,771.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,644,735.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	512,102.83	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	76,919,434.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	832,283.81	
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,474.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	99,059,423.04	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	22,119,586.41	
少数股东权益影响额(税后)	2,686,081.59	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	74,253,755.04	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.25	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.01	0.18	0.18

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	166,157,684.52
非经常性损益		B	74,253,755.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	91,903,929.48
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,115,185,467.21
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	229,543,082.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	11
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	52,194,611.80
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	9
其他	子公司计提职工奖励及福利基金减少归属于公司普通股股东的净资产	I1	-14,092,329.56
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	政策性搬迁补偿款结余（扣除相应所得税部分）	I2	11,759,838.24
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	购买少数股权减少归属于公司普通股股东的净资产	I3	-329,322.41
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	

	公司持有可出售金融资产期末市价与持有成本的差额（扣减确认递延所得税负债部分）	I4	-155,355,174.82
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
报告月份数		K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$		2,291,855,255.04
加权平均净资产收益率	$M = A/L$		7.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$		4.01%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	166,157,684.52
非经常性损益	B	74,253,755.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	91,903,929.48
期初股份总数	D	489,739,452.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	32,206,666.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	519,262,229.17
基本每股收益	$M = A/L$	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.18

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江富润股份有限公司

二〇一八年四月十一日