

孚日集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖茂昌、主管会计工作负责人陈维义及会计机构负责人(会计主管人员)朱传昌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年度利润分配股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	43
第六节 重要事项.....	44
第七节 股份变动及股东情况.....	49
第八节 优先股相关情况.....	55
第九节 债券相关情况.....	56
第十节 财务报告.....	60

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
孚日股份、公司、本公司、孚日集团、本集团	指	孚日集团股份有限公司
华荣实业	指	高密华荣实业发展有限公司，公司控股股东
安信投资	指	高密安信投资管理股份有限公司，本公司持股 5% 以上股东
万仁热电	指	高密万仁热电有限公司，本公司全资子公司
孚日水务	指	高密市孚日水务有限公司，本公司全资子公司
孚日地产	指	高密市孚日地产有限公司，安信投资之全资子公司
高源化工	指	山东高密高源化工有限公司，本公司控股公司
恒磁电机	指	山东恒磁电机有限公司、本公司关联法人
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元
毛巾系列产品、巾被系列产品、毛巾制品	指	包括卫生用毛巾类产品（如方巾、毛巾、枕巾、浴巾、毛巾被等）、功能用毛巾类产品（如宾馆套巾、茶巾、擦背巾、擦车巾等）及服装用毛巾类产品（浴衣、睡衣等）在内的系列家用纺织品
装饰布系列产品	指	主要包括床上用纺织品（床单、床罩、被套等）、窗帘制品（各种窗帘、浴帘等）、厨房用纺织品（桌布、餐巾、围兜、清洁巾等）和手帕、流苏、饰边、信插、衣物袋、储藏袋、布艺沙发、各类靠垫等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	山东省高密市孚日街 1 号四楼证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91370700165840155D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	2020年9月15日公司控股股东由高密安信投资管理股份有限公司（原孚日控股集团股份有限公司）变更为高密华荣实业发展有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
签字会计师姓名	陈金波、徐新星

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构：适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市徐汇区长乐路989号3楼	包建祥	2019/12/31/至 2021/12/31
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市徐汇区长乐路989号3楼	康杰	2019/12/31/至 2021/12/31

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据：否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	5,157,188,660.56	4,432,082,348.81	16.36%	4,986,925,314.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	273,023,292.37	223,339,586.11	22.25%	369,012,062.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	217,703,951.56	115,509,960.89	88.47%	233,738,088.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	559,983,962.00	892,314,831.73	-37.24%	594,248,843.19
基本每股收益（元/股）	0.33	0.25	32.00%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.25	32.00%	0.41
加权平均净资产收益率	7.15%	5.87%	1.28%	10.54%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	7,736,310,430.60	8,895,340,823.47	-13.03%	10,072,582,472.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,782,164,346.71	3,657,501,673.36	3.41%	3,718,210,196.38

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性：否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值：否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,275,337,745.67	1,176,060,100.55	1,299,955,289.64	1,405,835,524.70
归属于上市公司股东的净利润	86,760,373.15	79,521,677.82	79,032,801.44	27,708,439.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,394,911.93	65,550,966.80	66,925,179.71	15,832,893.12
经营活动产生的现金流量净额	218,023,564.93	110,536,835.15	120,569,432.92	110,854,129.00

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

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7,785,252.72	2,752,636.87	-9,257,930.85	
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）	9,722,979.25	288,883,263.12	102,481,784.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			1,805,683.21	
债务重组损益	1,045,405.04			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	35,491,347.96	-113,292,752.05	-24,428,335.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,066,889.12		
对外委托贷款取得的损益	14,060,377.36		3,238,595.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,523,387.09	-14,692,994.74	3,242,152.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			103,283,351.14	
减：所得税影响额	12,044,192.74	58,887,417.10	45,091,324.93	

少数股东权益影响额（税后）	-781,558.31			
合计	55,319,340.81	107,829,625.22	135,273,974.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明：不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

1、行业发展分析

2021年，尽管面临着新冠疫情冲击、原料价格波动、货运价格高涨、部分地区限电限产等因素影响，行业依旧表现出强大的发展韧性与活力，在稳经济、保民生、促就业、防风险中的作用更加凸显。

■产业综合实力持续提高

根据中国纺织工业联合会相关数据统计，2021年，行业规模以上企业工业增加值同比增长4.4%，增速较2020年回升7个百分点。纺织业产能利用率分别为79.5%，高于全国工业的平均水平，产业链超六成环节生产实现平稳增长。规模以上纺织企业实现营业收入同比增长12.3%；实现利润同比增长25.4%；营业收入利润率达到2018年以来最高水平。

■基础产业支撑能力进一步提升

根据最新国民经济统计公告数据显示，2021年，全社会口径化纤产量同比增长9.5%，纱增长9.8%，布增长9.3%。纺织产品为拉动内需增长、满足人民基本生活需要做出积极贡献。行业的平稳运行有效带动了全社会2000多万的直接就业人口，成为稳就业的重要力量。产业的梯度转移有力推进了区域协调发展，2021年中部份省份纺织业投资增速超过40%以上，行业集群化发展有力推进了乡村振兴和新型城镇化建设。

■行业出口增长格局回归常态

从产业链角度看，全球疫情防控常态化后，我国纺织品服装出口中涉及防疫的口罩、无纺布、防护服等产品出口快速下降，全年分别下滑了75.9%、10.0%和80.1%；但疫情仍在持续，这些产品出口仍比疫情前有大幅增长，分别比2019年增长138.4%、42.2%和144.8%。2021年“宅经济”产品出口强劲，家用纺织产品出口快速增长，其中，床上用品出口增长31.1%，窗帘出口增长28.1%。总体来看，随着防疫产品出口下滑，我国纺织品服装出口回归以服装、纺织面料、纺织纱线、家用纺织品等大类商品为主导增长贡献的格局。

■高质量发展优势不断增强

科技、时尚、绿色的融汇与叠加，使得纺织产业成为现代经济体系重要组成部分，在推动消费升级与产业升级中发挥了重要作用。从消费看，纺织产品是内销市场相对比较平稳的品类，行业为拉动内需增长做出积极贡献。2021年全国限额以上服装鞋帽、针纺织品类商品零售额为13842亿元，同比增长12.7%。疫情之下，行业的规模优势与体系优势得到充分体现，为全球产业链供应链通畅做出重要贡献。从出口市场看，2021年，中国纺织品服装出口创历史最高水平，总额达3154.6亿美元，同比增长8.3%。行业的平稳运行为外贸稳定和出口创汇做出重要贡献。产业结构持续优化，龙头企业的引领和带动作用明显提升。

■行业数字经济进入加速期

数字经济的发展推动着生产设备更新、基础设施重置、业务流程再造和组织架构变革。更多的市场主体与商业场景被连接起来，更大范围的市场和资源实现了整合，消费互联网进入成熟期，发展重心开始向工业互联网迁移，产业价值开始更多来自场景深耕与复杂应用。家纺行业不断推进数字化信息技术与家纺企业在技术、产品、业务等方面的融合，促进互联网、大数据在家纺产业的应用与创新，建立现代企业运营模式，实现从采购、生产、销售及物流等各个环节的相互联通，打造柔性供应链平台。

■行业绿色经济进入形成期

随着绿色发展成为全球共识和发展大势，绿色规则出台和制定更加活跃，并开始影响产业的成本结构与竞争优势。行业企业在社会责任管理、清洁生产与绿色制造、绿色消费引领等方面走在时代前列。行业企业在重视绿色环保生产工艺的同时，也更加注重绿色环保纤维的使用，积极推行生态设计、开发绿色产品、建设绿色工厂。行业企业积极采用节约环保的新材料、新技术、新工艺、新模式，再造绿色工艺流程，把生态环保贯穿发展规划的全过程。

■市场品质化、多样化消费需求加快释放

随着经济、社会发展，消费者对毛巾和床上用品的消费需求趋于品质化、多样化。在产品材质选择上，更注重产品品质，棉、麻、丝、毛等天然纤维产品更受消费者青睐；功能需求方面，消费者不再满足于基本使用要求，而是开始考量材质是否考究、舒适、环保，是否时尚美观，与整体搭配是否协调等；在消费风格方面，呈现出豪奢、隐奢、科技等多种不同消费取向。国内家纺品牌紧紧抓住塑造品牌核心价值观的时机，积极推进个性化、年轻化、时尚化的发展策略，注重产品文化属性和内涵的培育，以社交网络等数字化手段与消费者建立多维连接，提升消费体验，品牌认知度、美誉度和影响力持续提升。

2、经营环境分析

国内外环境发生复杂变化，行业发展整体处于战略机遇期和转型适应期。

从世界经济来看，受新冠肺炎疫情特别是变异毒株影响，全球生产和物流遭受阻隔；通胀压力加大，发达国家超宽松政策退出可能产生较强负外溢性。市场信心、投资预期、商业信用承受压力；原料价格、运输成本、要素供应面临波动，这些都冲击着产业的平稳运行。地缘政治和大国博弈正在对产业未来发展形成更深刻影响。

从国内经济来看，在新时期，构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，为行业发展提供了广阔空间。资源要素高效畅通，内外市场高度协同，是行业发展的巨大潜能；构建更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的经济体系，成为行业发展的新方向、新支撑。以创新驱动要素、系统和生态升级，以创新支撑质量、效率和动力变革，是行业发展的强大动能；构建生产、生活、生态之美相融共生、价值共享的社会发展形态，稳步推进共同富裕，是行业的价值所在、未来所在。更加富裕的人民、不断升级的消费，日渐缩小的城乡与区域差距，是行业发展的宏大势能。

3、行业地位

公司作为中国家纺行业第一家整体上市的企业，同时经营国际和国内二个市场。在国际市场，公司始终坚持全球贸易战略，凭借优质的产品和良好的信誉，与国际主要家纺品牌形成了紧密的合作关系，建立起以美国、日本、欧洲、澳大利亚、中东及东南亚为主销市场的全球贸易格局，在世界家纺领域拥有较强的话语权和品牌竞争力，自1999年以来公司在国内家纺企业中出口份额始终处于领先地位。在国内市场，公司主要经营“孚日”、“洁玉”二大主导品牌，全国销售网点达到20000多家，产品市场占有率处于国内领先地位。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

（一）主要业务及产品

公司创立以来一直从事家用纺织品的生产和销售，主要产品为中高端毛巾系列产品以及装饰布系列产品，所属行业为纺织行业中的家用纺织品子行业，产品曾荣获“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“中国出口名牌”等荣誉称号。公司主要产品如下：

■毛巾系列产品

毛巾系列产品主要分为巾被系列产品和服装用毛巾，其中巾被系列产品包括毛巾产品和毛巾被产品，毛巾产品按其用途不同分为卫生用毛巾和功能用毛巾。

■装饰布系列产品

装饰布系列产品主要分为床上用纺织品、窗帘制品、厨房制品和其他产品。

（二）主要经营模式

公司主要经营模式是采购国内外棉花用于生产毛巾、床上用品、装饰布等家纺产品，在国内市场通过自建渠道、在国际市场主要通过客户渠道进行全球销售。经过30多年的发展，公司从原材料采购、产品研发设计、生产制造到全球贸易的完整产业链，形成了研产销一体化的经营管理模式。

1、以市场为导向的全球采购模式

■原材料采购

公司生产所使用的原材料主要为棉花。公司设有专门岗位分别负责国外棉花采购和国内棉花采购，对于国外采购，采购专员负责收集配额信息，与配额主管部门保持良好沟通，根据公司年度生产计划及其调整申请、受让进口配额，并从国外进口棉花；对于国内采购，采购专员根据公司年度生产计划和进口棉花采购情况确定国内棉花的采购。

■辅料及设备采购

公司除棉花以外的其他材料，如染化料、助剂等辅助材料以及设备的采购主要通过企业开发的自有采购平台进行竞拍或招标采购。标的较小的采购通过竞拍方式完成，标的较大、技术指标要求较高的设备类采购主要通过招标方式进行采购。公司对原材辅料供应商进行动态管理，对供方原材料的进厂、检验、质量、日常管理进行全流程跟踪监督，并定期对其进行评价。

2、敏捷高效、精细管理的生产模式

对于国外市场，公司主要采用“以销定产”的模式组织生产，由生产部门根据市场部提供的月度销售计划制定生产计划，生产车间根据日进度计划组织车间生产，确保生产计划顺利完成。产品经过质量检测合格后进行成品包装及入库，然后按订单要求的日期发货。对于国内市场，公司销售部依据实际订单、市场预测、成品库存等变量，编制生产计划并提交生产车间，生产车间根据生产计划组织生产。

近年来，公司通过不断深化改革，形成了市场与生产紧密结合、反应速度最快的产销一体化运营机制，能够将市场信息在最短的时间内反馈到生产工厂，提高了企业的市场灵敏度和反应速度，在最大程度上适应了多品种、小批量、快交货的市场形势。在各个生产工厂公司通过实施目标管理、全流程控制、推行承包制、精益创新等方式降本增效，不断提高企业运行质量，提高企业竞争力。

3、多元市场、均衡发展的全球销售模式。

■在国际市场，公司进出口业务部门负责产品的国外销售，包括市场开拓、订单跟踪及售后服务。公司外销产品主要根据订单组织生产，并依据国外经销商的授权使用指定的商标和标识，出售给国外经销商，然后由国外经销商在国际市场上进行分销，最终销售给终端消费者。公司在维护与现有国外经销商良好合作关系的基础上，逐步建立自主销售渠道，打造自主品牌，减少中间环节，实现在国外终端市场进行销售。

■在国内市场，公司通过经销商、直销和线上渠道进行销售，其中，经销商模式，主要通过经销商进行销售，根据实际情况在各个地区设立代理经销商，目前形成了覆盖除西藏、台湾外的全国所有省份的销售网络。同时将产品销售给各地的大型超市和大卖场。目前公司和诸如广州友谊、家乐福、华润苏果、大润发、沃尔玛、永辉超市、联华超市等商超已经建立了良好的合作关系。直销模式，通过直接拥有和租赁的终端设立直营店，以及在商场开设专柜的方式进行零售，直营模式面对最终客户以终端零售价进行销售。网络销售，主要通过第三方在线平台开展B2C模式的产品销售，通过入驻开设自营品牌旗舰店的模式与第三方平台进行合作，目前已覆盖京东、天猫、拼多多等主流电商平台，以及在抖音、快手等新媒体上开展品牌展销活动。

4、融合创新、多点支撑的全球化研发设计模式。

公司以国家级企业技术中心为主导，与国际客户进行联合设计，有效消化吸收和整合利用全球创新资源，同步统一研发设计各类新产品、新技术、新工艺、新材料，面向全球同步推广，使产品向高、精、尖、专方向发展。公司在中国上海设立了产品研发中心，并建立起以各子公司为主体的新产品研发设计团队，每个主销市场配套一个研发创新团队，有针对性地向客户提供整体研发设计方案，实现了研发设计与生产管理、市场销售的无缝对接。目前，公司已经拥有了以新型纤维应用、功能整理技术、组织结构设计为主线的600多个系列、数万个花型的产品体系。

三、核心竞争力分析

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

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

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

4、运营机制高效，市场反应速度敏捷。公司通过不断深化改革，形成了市场与生产紧密结合、反应速度最快的产销一

体化运营机制，能够将市场信息在最短的时间内反馈到生产工厂，提高了企业的市场灵敏度和反应速度，在最大程度上适应了多品种、小批量、快交货的市场形势。

5、研发能力较强，创新成效明显。公司拥有国家级技术中心、国家级实验室、博士后科研工作站，是中国家纺行业新型纤维开发应用推广基地，主持和参与起草了毛中国家标准、行业标准的制定，获得了国家工信部“中国工业大奖提名奖”等众多荣誉，形成了较强的创新发展能力。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，棉花、煤炭、海运价格、人民币汇率、双碳减排和全球疫情、百年变局互相交织，国际格局深刻演变。面对前所未有的严峻复杂形势，公司董事会带领广大干部职工沉着应对，戮力同心，艰苦奋斗，改革创新，加快产业转型升级，奋力推动企业高质量发展，公司生产经营保持向上向好势头，顺利实现“十四五”良好开局。本报告期，公司共实现营业收入51.57亿元，同比增长16.36%；实现归属于上市公司股东的净利润2.73亿元，同比增长22.25%。

2、报告期公司主要经营状况

在报告期内，公司积极应对各种严峻考验，持续优化运行机制，加快国内外市场开发和品牌建设，促进新旧动能加快转换，推进产业转型升级，企业经济继续保持良好发展势头。

■国际市场开发方面

面对海运费急剧上涨、仓位异常紧缺、原材料价格高位运行等诸多不利因素影响，公司始终保持定力，以变应变，家纺产品出口首次突破5亿美元大关，创造了历史新高，其中，美国市场毛巾出口跃上一个新台阶，日本市场占有率大幅提升，欧洲市场出口快速恢复，充分体现孚日在全球产业链、供应链和价值链中的地位不断抬升，国际市场的领先优势不断增强。

■国内品牌建设方面

公司坚持三管齐下，稳扎稳打，“洁玉”品牌线下业务按照“保存量、攻增量，无缝隙、无空白”要求，持续推进新渠道拓展、新客户开发，全国销售网络基本实现全覆盖。“孚日”品牌线下业务加强直营渠道升级改造，调整优化营销团队，强化营销策划，完善服务体系，品牌运营基础持续巩固。电商业务积极进行多元布局，创新合作模式，产品盈利能力不断改善。去年，孚日入选“2021中国纺织服装品牌竞争力优势企业”，品牌价值57.08亿元。

■内部管理方面

在外部市场承受巨大压力的情况下，公司精准施策，在成本控制、质量管理等环节“全方位”推进，在设备维护、能源利用、信息化改造等方面“组合式”发力，使各项基础管理有了显著提升。其中，家纺产品入库产量、综合一等品率达到历史最好水平；一批新技术、新产品、新专利推向国内外市场，在全国十大类纺织创新产品评比中，公司双面异花型巾被和再生纤维便携巾被分别获得时尚创意产品和生态环保产品奖，“嵌柔式线描画毛巾及其织造工艺”摘取中国纺织工业联合会优秀专利奖银奖。

■技术改造方面

公司不断加大投入补链强链，围绕设备自动化、节能减排、效率提升、产品结构调整、安全环保升级，先后完成了自动助剂输送、自动缝纫设备、整装吊挂系统、蒸汽减温减压、溢流机高温高压改造、能源监测等一批技术改造项目，优化了工艺流程，提高了运行效率。其中，热电公司实施的烟气余热回收和城南电厂高背压余热供暖扩容节能改造项目投入运行，效益明显；水务公司再生水二期项目投产运行；高源化工公司新的扩建项目投入运行，保持满负荷生产状态。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	5,157,188,660.56	100%	4,432,082,348.81	100%	16.36%
分行业					
家纺行业	4,074,375,051.89	79.00%	3,683,394,574.92	83.11%	10.61%
其他行业	1,082,813,608.67	21.00%	748,687,773.89	16.89%	44.63%
分产品					
毛巾系列	3,485,789,606.60	67.59%	3,048,173,570.28	68.78%	14.36%
床品系列	588,585,445.29	11.41%	635,221,004.64	14.33%	-7.34%
热电	547,715,018.21	10.62%	450,283,451.30	10.16%	21.64%
自来水	25,155,901.91	0.49%	19,331,106.24	0.44%	30.13%
教育	17,153,923.49	0.33%	17,450,313.31	0.39%	-1.70%
防护用品	34,015,534.36	0.66%	57,612,791.08	1.30%	-40.96%
材料销售	280,937,840.09	5.45%	199,688,412.09	4.51%	40.69%
化工产品	165,968,083.73	3.22%			
其他类产品	7,852,269.03	0.15%			
租赁	4,015,037.85	0.10%	4,321,699.87	0.10%	-7.10%
分地区					
外销	3,225,704,560.94	62.55%	2,762,526,312.32	62.33%	16.77%
内销	1,931,484,099.62	37.45%	1,669,556,036.49	37.67%	15.69%
分销售模式					
合计	5,157,188,660.56		4,432,082,348.81		

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家纺行业	4,074,375,051.89	3,314,736,900.75	18.64%	10.61%	11.32%	-0.52%
其他行业	1,082,813,608.67	985,077,325.57	9.03%	44.63%	58.45%	-7.94%
分产品						
毛巾系列	3,485,789,606.60	2,774,330,087.74	20.41%	14.36%	16.10%	-1.20%
床品系列	588,585,445.29	540,406,813.00	8.19%	-7.34%	-8.10%	0.76%
热电	547,715,018.21	530,247,811.39	3.19%	21.64%	49.66%	-18.12%
材料销售	280,937,840.09	240,041,501.04	14.56%	40.69%	33.35%	4.70%

防护用品	34,015,534.36	31,939,166.51	6.10%	-40.96%	-41.75%	1.28%
自来水	25,155,901.91	19,027,368.05	24.36%	30.13%	40.01%	-5.34%
教育	17,153,923.49	14,497,736.65	15.48%	-1.70%	-12.13%	10.04%
化工产品	165,968,083.73	139,790,258.19	15.77%			
其他类产品	7,852,269.03	7,390,921.65	5.88%			
租赁	4,015,037.85	2,142,562.09	46.64%	-7.10%	-12.15%	3.07%
分地区						
外销	3,225,704,560.94	2,609,051,500.14	19.12%	16.77%	16.18%	0.41%
内销	1,931,484,099.62	1,690,762,726.18	12.46%	15.69%	24.92%	-6.47%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据：不适用

公司是否有实体门店销售终端：是

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积	报告期内新开 门店的数量	报告期末关闭 门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	65	7,121	36	4	销售未达预期出现亏损//商场破产倒闭	孚日
加盟	45	2,380	1	0		

直营门店总面积和店效情况

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效
1	门店一	2017 年 09 月 01 日	8,817,948.92	20,506.86
2	门店二	2020 年 01 月 01 日	4,530,130.69	11,921.40
3	门店三	2011 年 08 月 01 日	1,293,329.23	14,865.85
4	门店四	2015 年 05 月 01 日	1,094,738.94	14,596.52
5	门店五	2013 年 07 月 01 日	975,825.19	8,871.14
合计	--	--	16,711,972.97	15,445.45

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
毛巾系列	销售量	吨	64,211	54,488	17.84%
	生产量	吨	64,957	54,562	19.05%
	库存量	吨	9,967	8,564	16.38%
床品系列	销售量	吨	12,054	12,540	-3.88%
	生产量	吨	11,629	11,570	0.51%
	库存量	吨	1,520	1,381	10.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况： 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家纺行业	原材料	1,744,315,215.68	52.62%	1,534,547,401.00	51.54%	13.67%
家纺行业	辅助材料	295,628,808.48	8.92%	252,962,311.00	8.50%	16.87%
家纺行业	水电气	271,234,941.83	8.18%	220,769,640.81	7.41%	22.86%
家纺行业	职工薪酬	554,376,919.47	16.72%	494,082,242.05	16.59%	12.20%
家纺行业	折旧	125,426,462.35	3.78%	153,752,991.65	5.16%	-18.42%
家纺行业	其他	323,754,552.94	9.77%	321,471,746.88	10.80%	0.71%
家纺行业	合计	3,314,736,900.75	100.00%	2,977,586,333.39	100.00%	11.32%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
毛巾系列	原材料	1,416,018,076.78	51.04%	1,194,896,640.41	50.01%	18.51%
毛巾系列	辅助材料	260,232,162.23	9.38%	211,836,341.86	8.87%	22.85%
毛巾系列	水电气	220,004,375.96	7.93%	168,537,924.73	7.05%	30.54%
毛巾系列	职工薪酬	482,178,569.25	17.38%	416,689,068.05	17.44%	15.72%
毛巾系列	折旧	101,540,481.21	3.66%	124,773,933.23	5.22%	-18.62%
毛巾系列	其他	294,356,422.31	10.61%	272,807,792.26	11.42%	7.90%
毛巾系列	合计	2,774,330,087.74	100.00%	2,389,541,700.54	100.00%	16.10%
床品系列	原材料	328,297,138.90	60.75%	339,650,760.59	57.76%	-3.34%
床品系列	辅助材料	35,396,646.25	6.55%	41,125,969.14	6.99%	-13.93%
床品系列	水电气	51,230,565.87	9.48%	52,231,716.08	8.88%	-1.92%
床品系列	职工薪酬	72,198,350.22	13.36%	77,393,174.00	13.16%	-6.71%
床品系列	折旧	23,885,981.13	4.42%	28,979,058.42	4.93%	-17.58%
床品系列	其他	29,398,130.63	5.44%	48,663,954.62	8.28%	-39.59%
床品系列	合计	540,406,813.00	100.00%	588,044,632.85	100.00%	-8.10%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

1. 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东高密高源化工有限公司	2021年2月18日	330,000,000.00	99.00	受让	2021年2月18日	经营权移交日期	185,033,207.60	18,005,493.84

2. 合并成本及商誉

合并成本	山东高密高源化工有限公司
现金	330,000,000.00
合并成本合计	330,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	192,194,639.14
商誉	137,805,360.86

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	山东高密高源化工有限公司	
	购买日	购买日
	公允价值	账面价值
资产：		
货币资金	18,527,611.44	18,527,611.44
应收帐款	3,529,598.00	3,529,598.00
预付帐款	4,925,240.73	4,925,240.73
应收票据	340,000.00	340,000.00
其它应收款	1,692,348.67	1,692,348.67
存货	8,533,810.62	8,399,050.17
固定资产净值	44,671,174.56	29,279,648.13
在建工程	21,507,883.30	21,365,288.71
无形资产	132,826,464.40	21,604,828.86
递延所得税资产	53,567.60	53,567.60
负债：		
应付帐款	12,421,009.35	12,421,009.35
预收帐款	1,216,583.02	1,216,583.02
其他应付款	144,468.75	144,468.75
应付职工薪酬	687,793.59	687,793.59
应交税费	97,819.87	97,819.87
其他流动负债	1,093,091.00	1,093,091.00
专项储备	7,777,357.06	7,777,357.06
净资产	194,135,999.13	86,279,059.67
减：少数股东权益	1,941,359.99	
取得的归属于收购方份额	192,194,639.14	

1. 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
-------	--------	------------	--------	----------	--------------	------------------------------------

高密探索者体育用品有限公司	2.00	100.00	股权转让	2021年04月20日	工商变更日	1,148,691.31
北京悦宝园新奥管理咨询有限责任公司	1.00	100.00	股权转让	2021年11月29日	工商变更日	4,062,061.32

1. 合并范围发生变化的其他原因

1. 本期新增的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例%	新增原因
北京悦宝新辰托育服务有限公司	北京市	1,000,000.00	北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	本期新设立
山东小狐母婴商贸有限公司	高密市		北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	本期新设立
山东孚日机械工程有限公司	高密市	10,000,000.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期新设立
山东孚日宣威新材料科技有限公司	高密市	65,000,000.00	孚日集团股份有限公司	51.00	本期新设立
山东孚日新能源材料有限公司	高密市	10,000,000.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期新设立
山东汉创新材料科技有限公司	高密市	300,000.00	孚日集团股份有限公司	100.00	外部购入

2. 本期减少的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例%	减少原因
保山梦圆家居有限公司	云南保山市	2,000,070.00	高密梦圆家居有限公司	100.00	本期注销
博莱国际工贸有限公司	香港	8,792.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期注销
北京悦宝园爱琴海教育科技有限公司	北京市		北京睿优铭管理咨询有限公司	51.00	本期注销
上海参昂教育科技有限公司	上海市	210,000.00	北京孚日教育科技有限公司	100.00	本期注销
四川子亲教育咨询有限责任公司	四川省	190,000.00	北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	办理注销中

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况： 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,012,655,761.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	323,669,336.07	6.28%
2	第二名	188,701,043.30	3.66%
3	第三名	173,465,582.06	3.36%

4	第四名	170,554,081.95	3.31%
5	第五名	156,265,718.09	3.03%
合计	--	1,012,655,761.47	19.64%

主要客户其他情况说明：不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,031,626,260.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	237,116,878.69	4.66%
2	第二名	236,817,296.41	4.66%
3	第三名	206,528,197.91	4.06%
4	第四名	203,013,145.31	3.99%
5	第五名	148,150,741.73	2.91%
合计	--	1,031,626,260.05	20.29%

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	132,771,461.30	137,129,984.72	-3.18%	
管理费用	181,210,274.78	172,799,599.21	4.87%	
财务费用	127,831,758.22	227,783,222.66	-43.88%	
研发费用	22,846,545.68	11,283,034.64	102.49%	研发项目增加

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

（1）产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	83226	79266
产能利用率	92.02%	84.43%

产能利用率同比变动超过 10%：否

是否存在海外产能：否

(2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
线上销售	40,943,485.56	31,223,557.45	23.73%	-15,514,764.69	-14,067,963.73	3.95%
直营销售	67,187,233.53	38,305,868.92	42.99%	610,652.88	991,980.18	-0.96%
加盟销售	3,057,115.24	1,758,489.46	42.48%	1,155,761.97	255,269.13	21.54%
分销销售	385,555,355.96	302,740,651.11	21.48%	22,957,696.03	890,685.61	4.73%
OEM/ODM	3,577,631,861.60	2,940,708,333.81	17.80%	381,771,130.78	349,080,596.17	-1.11%
合计：	4,074,375,051.89	3,314,736,900.75	18.64%	390,980,476.97	337,150,567.36	-0.52%

(3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%：否

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
1	第一大加盟商	2016 年 01 月 01 日	否	1,095,058.72	一级
2	第二大加盟商	2017 年 01 月 01 日	否	459,129.29	一级
3	第三大加盟商	2016 年 01 月 01 日	否	319,093.23	一级
4	第四大加盟商	2016 年 01 月 01 日	否	264,060.83	一级
5	第五大加盟商	2021 年 01 月 01 日	否	210,816.46	一级
合计	--	--	--	2,348,158.53	--

前五大分销商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）
1	第一大分销商	2008 年 01 月 01 日	否	13,585,255.92
2	第二大分销商	2008 年 01 月 01 日	否	10,326,296.92
3	第三大分销商	2017 年 01 月 01 日	否	9,619,906.68
4	第四大分销商	2009 年 01 月 01 日	否	9,543,845.41
5	第五大分销商	2018 年 01 月 01 日	否	8,612,919.62
合计	--	--	--	51,688,224.55

(4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%：否

是否自建销售平台：否

公司开设或关闭线上销售渠道

渠道的名称	主营品牌	主要产品类别	渠道状态	关闭的具体原因	开业时间	开店期间经营情况
达令心潮(北京)商贸有限公司	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2019年05月01日	一般
鲸好麦(杭州)供应链	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2019年01月01日	一般
拼多多孚日洁玉官方旗舰店	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2018年07月01日	一般
上海众旦信息科技有限公司	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2019年10月01日	一般
SUNVIM 家纺官方旗舰店	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2019年07月01日	一般
上海兴娅实业有限公司	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2020年08月01日	一般
绿腰(上海)网络科技有限公司	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2019年05月01日	一般
汉景(上海)网络科技有限公司	洁玉	巾被、床品	关闭	平台流量持续下滑,导致平台无法正常运行	2019年07月01日	一般
孚日洁玉品牌店(微店)	洁玉	巾被、床品	开设		2021年02月01日	良好
上海涓牛电子商务有限公司(盒马集市)	洁玉	巾被、床品	开设		2021年05月01日	良好
宁波国美真选科技	洁玉	巾被、床品	开设		2021年06月01日	良好
深圳美团优选科技有限公司	洁玉	巾被、床品	开设		2021年06月01日	良好
海尔海织云物联	洁玉	巾被、床品	开设		2021年08月01日	良好
北京贝壳家居科技有限公司	洁玉	巾被、床品	开设		2021年11月01日	良好

(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式：否

(6) 存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
纺织产品	110天	33,484.31吨	180天以内	235740348.7元	原材料价格上涨导致存货金额增加

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品：是

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
洁玉	洁玉	方巾、毛巾、浴巾、浴衣、毛巾被、棉柔巾及各种毛巾制品	A类无荧光；以婴幼儿标准，打造高品质毛巾	针对大众。针对不同年龄段，设计符合人群需求的系列产品	毛巾 9.9 元-29.9 元/条	全国商超、批发市场等渠道	覆盖一线城市到县乡镇市场。
孚日	孚日	巾被、床上用品、家居服饰	A级原料、A级工艺、A级设计、A级触感、A级安全、A级品质	25-45岁对生活品质要求较高的女性以及家庭消费	床品 1000-3000 元/套	华北、华东、西南、西北	全国一、二、三线城市
赛维丝	赛维丝	巾被、床上用品、家居服饰	国际工厂直卖品牌	对生活品质有一定要求、有品牌意识、但又追求性价比	床品 99-999 元/套	华北、华东	全国一、二、三线城市

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务：是

自有的服装设计师数量	26	签约的服装设计师数量	0
------------	----	------------	---

公司是否举办订货会：是

单位：元

订货会召开次数	召开时间	订货金额	同比增减情况	上年同期订货会执行率
1	2021年02月22日	35,210,000.00	10.03%	100.00%

5、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
涂料印花坯布在活性印花上的应用	涂料印花产品印花前的坯布需要进行活性印花，会出现色花、色点、色深等现象，需要研究相关流程和工艺，对这种坯布进行相应的下水处理，保证活性印花前的坯布杂质去除均匀、彻底，才能进行活性印花。	2021.1-2021.3 项目的整体策划 2021.3-2021.3 项目的实验阶段 2021.4-2021.6 对项目进行总结	通过对涂料印花坯布进行的处理流程进行改进，对坯布进行合适的下水处理，再烘干和割绒及拉幅，保证坯布的杂质去除均匀、彻底，使活性印花染料在坯布上均匀分布，图案清晰、均匀，达到正常活性印花产品的效果。	节省了坯布存放空间 30 平方，并能减少此空间坯布的分类和周转的费用。理顺了 20% 的印花机台的生产计划，为印花产品的顺利投产打下了坚实的基础。
新型涂料原浆工艺应用与推广	车间生产温度高，工人工作环境差，水电气消耗大，印花成本居高不下，对接单有影响，为降低能源消耗，减少生产成本，达到降低印花产品生产成本，提高产品竞争力的目的。	2021.2-2021.4 项目的整体策划 2021.4-2021.5 项目的实验阶段 2021.5-2021.6 对项目进行总结	手感、色牢度都能达到现有标准，无异味，甲醛含量为零。降低了能源消耗，减少了生产成本大，满足了客户要求，提高了产品价值	使用低温粘合剂印花机烘干蒸汽用量可降低 35%，全年约使用粘合剂 33 吨、增稠剂 15 吨、柔软剂 2 吨，按照助剂差价每年可节省 5.75 万元左右。提高印花产品价值和

				市场竞争力。
解决涤纶 缎档洗后 起毛起球 质量攻关	目前越来越多毛巾产品采用先织后染的素色生产流程，再搭配采用色纱涤纶作为纬纱的花式涤纶缎档。这样既满足消费者对毛巾外观花型的需求，同时又可以采用素色生产流程，降低了生产成本、减少了资源浪费。由于涤纶容易产生静电，产品洗后容易起毛起球，影响产品质量和使用效果，为此我们针对这类产品质量问题进行立项攻关，用以有效解决此问题。	2021.1-2021.1 项目的整体策划 2021.1-2021.2 项目的实验阶段 2021.2-2021.3 对项目进行总结	在坯布下水退浆、煮漂、染色前先经过新增独特梳毛流程，利用毛刷的机械作用，将毛巾正反两面的椭圆状毛圈进行高速梳理，促使每个毛圈呈单独闭合平直并立状态。随后再进行溢流机处理，采用超低浴比的溢流机，让每个单独毛圈在很少水的状态，毛圈与毛圈之间相互产生摩擦力及部分水流作用下，形成每个毛圈独立自螺旋，并且在增加毛巾毛圈的螺旋同时使每个毛圈呈现单独站立的效果。	产品投产后，预计年产系列产品 20 万套，年可实现销售收入 800 万元，效益是普通产品的 1.5 倍以上。据市场预测：该类产品至少有 3-5 年的旺销期，对一些较大品牌的购货商如江苏康尔馨、网易严选、名创优品等客户定制也将带来很大的提升。
一种肌理 浮雕产品 的开发	新品种的开发逐渐成为企业的日常工作，加大新技术、新材料、新花型、新工艺在毛巾行业的应用力度，在不影响生产效率与生产成本的前提下提高毛巾织物的装饰效果也是产品开发的新的增长点。	2021.7-2021.9 项目的整体策划 2021.10-2021.11 项目的实验阶段 2021.12-2021.12 对项目进行总结	以简洁大方的花型设计结合组织的变化，在设计与工艺组织上进行了更好的结合，花型与组织的和谐搭配呈现出一种肌理的浮雕效果，增强了产品的装饰性，提高了产品的品质，让产品更具市场价值。	丰富产品种类，增强市场竞争力，为公司创造更多的经济效益。
特殊蜂巢 产品缩率 攻关	纯棉材质的华夫格布料，以其独特的天然材质，特殊的纹理结构，深受消费者欢迎。但这种特殊的结构，也存在着水洗后尺寸缩率偏大的缺点，如何攻克这些缺陷，将成为该类产品接收市场考验的首要问题。	2021.1-2021.2 项目的整体策划 2021.3-2021.4 项目的实验阶段 2021.5-2021.5 对项目进行总结	本产品地纬纱采用同等纱支的天然纯棉纱线，利用先进的织机织造出具有凹凸立体感的华夫格布料，在后处理过程采用特殊的整理剂，对产品进行防缩处理，再经过多次水洗和整纬，使其内部张力得到充分释放，而达到水洗尺寸变化小的效果。	该项目技术在目前国内毛巾类的防缩处理方法中是比较超前的，经过多次对比验证，产品缩率减小 60%，产品外观明显得到改善，提高了产品档次。增强产品竞争力和附加值，经过该技术处理过的产品同时也得到了客户的认可，产品多次追加。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	330	315	4.76%
研发人员数量占比	2.40%	2.36%	0.04%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	97	97	
硕士	11	11	
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	58	58	
30~40 岁	170	170	

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	263,517,999.73	115,234,141.07	128.68%
研发投入占营业收入比例	5.11%	2.60%	2.51%

6、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,822,586,409.91	5,235,651,844.09	11.21%
经营活动现金流出小计	5,262,602,447.91	4,343,337,012.36	21.16%
经营活动产生的现金流量净额	559,983,962.00	892,314,831.73	-37.24%
投资活动现金流入小计	2,845,725,131.90	3,588,015,721.20	-20.69%
投资活动现金流出小计	2,422,922,208.97	3,203,794,056.75	-24.37%
投资活动产生的现金流量净额	422,802,922.93	384,221,664.45	10.04%
筹资活动现金流入小计	3,209,977,161.36	4,624,998,397.05	-30.60%
筹资活动现金流出小计	4,215,517,834.58	5,945,156,898.36	-29.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,005,540,673.22	-1,320,158,501.31	
现金及现金等价物净增加额	-22,925,519.95	-42,852,631.81	

相关数据同比发生重大变动主要影响因素说明：经营活动现金流量净额减少 37.24%，主要是收到的政府补助收入减少所致。

五、非主营业务分析：不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,137,311,558.94	14.70%	1,757,121,899.44	19.75%	-5.05%	
应收账款	530,434,160.45	6.86%	552,008,266.34	6.21%	0.65%	
存货	1,446,023,478.41	18.69%	1,208,238,686.14	13.58%	5.11%	
长期股权投资	48,781,974.36	0.63%	49,879,228.75	0.56%	0.07%	
固定资产	2,600,753,625.05	33.62%	2,727,738,804.11	30.66%	2.96%	
在建工程	129,558,447.93	1.67%	26,070,873.16	0.29%	1.38%	
使用权资产	16,810,568.35	0.22%			0.22%	

短期借款	1,846,490,747.22	23.87%	3,337,148,558.58	37.52%	-13.65%	
合同负债	87,485,889.56	1.13%	84,203,272.28	0.95%	0.18%	
长期借款	200,241,388.89	2.59%	380,394,777.78	4.28%	-1.69%	
租赁负债	11,002,377.37	0.14%			0.14%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
权益工具投资	120,526,328.36	-47,593.06				-75,411.66	-47,593.06	120,403,323.64
债权投资	1,262,507,856.17	33,431,774.30			1,639,000,000.00	-2,556,375.279.13	13,820,971.27	358,953,548.31
其他权益工具投资	4,104,000.00		-504,000.00					3,600,000.00
应收款项融资							1,085,379.43	1,085,379.43
上述合计	1,387,138,184.53	33,384,181.24	-504,000.00	0.00	1,639,000,000.00	-2,556,450.690.79	14,858,757.64	482,956,871.95
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	605,754,725.04	承兑汇票、进口开证保证金等
固定资产	299,354,363.73	贷款抵押
无形资产	345,082,986.07	贷款抵押
合计	1,250,192,074.84	-

七、投资状况分析

1、总体情况：不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
高源化工	专用化学产品销售；非金属矿及制品销售；专用化学产品制造等	收购	330,000,000.00	99.00%	自有资金	高密建滔化工有限公司	长期	化工行业	完成		18,005,493.84	否	2021年2月3日	巨潮资讯网披露的《收购资产及重大关联交易公告》(公告编号临2021-017)
北京悦宝新辰托育服务有限公司	销售食品；零售出版物；托育服务等	新设	1,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	幼教	完成		-2,422,479.44	否		
山东小狐母婴商贸有限公司	第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；母婴用品销售；玩具制造；玩具销售；针纺织品及原料销售等	新设		100.00%	自有资金	无	长期	纺织	完成		1,497,967.49	否		
山东孚日机械工程有 限公司	机械零件、零部件加工；机械设备销售；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；电动机制造；发电机及发电机组销售；电气设备销售；环境保护专用设备销售等	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	电机	完成		-809,892.87	否		
山东孚日宣威新材料科技有限公司	新材料技术研发；涂料制造；涂料销售；化工产品生产；化工产品销售；新型金属功能材料销售；合成材料制造等	新设	65,000,000.00	51.00%	自有资金	青岛怡美盛世科技有限公司	长期	化工涂料	完成		-1,529,834.48	否		
山东孚	电子专用材料制	新设	10,000,0	100.00	自有	无	长期	新材	完成		-177,141	否		

日新能 源材料 有限公 司	造：新材料技术研 发；合成材料制 造；合成材料销售 等		00.00	%	资金						.11			
山东汉 创新材 料科技 有限公 司	加工销售铸造件、 汽车配件、电机配 件、管件、阀门、 纺织配件等	其他	300,000. 00	100.00 %	自有 资金	无	长期	铸造	完成		-40.98	否		
合计	--	--	416,300, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	14,564,0 72.45	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况：公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况：公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况：公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况：公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况：不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万仁热电	子公司	电汽	100000000	608,833,971.13	219,771,960.13	980,661,079.06	52,771,284.28	38,774,782.20

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东高密高源化工有限公司	购买	对生产经营和业绩略有影响
高密探索者体育用品有限公司	转让	较小
北京悦宝园新奥管理咨询有限责任公司	转让	较小

北京悦宝新辰托育服务有限公司	新设立	较小
山东小狐母婴商贸有限公司	新设立	较小
山东孚日机械工程有限公司	新设立	较小
山东孚日宣威新材料科技有限公司	新设立	筹建期间
山东孚日新能源材料有限公司	新设立	筹建期间
山东汉创新材料科技有限公司	外部购入	筹建期间
保山梦圆家居有限公司	本期注销	较小
博莱国际工贸有限公司	本期注销	较小
北京悦宝园爱琴海教育科技有限公司	本期注销	较小
上海参昂教育科技有限公司	本期注销	较小
四川子亲教育咨询有限责任公司	办理注销中	较小

十、公司控制的结构化主体情况：不适用

十一、公司未来发展的展望

面临的机遇与挑战

从宏观经济形势来看，在各国共同努力下，全球疫情冲击有望逐步减弱，世界经济有望步入正轨，以及随着RCEP落地实施，市场空间进一步扩大；我国政府强调把稳增长放在更加突出的位置，统筹好疫情防控和经济社会发展，加大对实体经济的支持，切实稳住宏观经济大盘；新一轮技术革命推动新的发展范式加快形成，双循环相互促进将释放巨大潜能，推进共同富裕正打开消费增长新空间。从企业自身看，面对近几年全球经济的严峻挑战和冲击，公司通过在经营机制、产品研发、内部管理、人才队伍建设等方面不断深化改革，企业竞争优势、发展韧性、内生动力显著增强，品牌竞争力、可持续发展能力、行业领先地位仍然比较稳固。

当前，行业内外环境正在发生深刻调整和复杂变化。一方面，世界经济受新冠疫情变异、全球通胀风险升温以及俄乌冲突等复杂因素影响充满各种不确定性，同时随着疫情演变，东南亚、南亚供应链或将逐步得到恢复，出口订单向我国回流的形势有所改变；国内经济面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，以及近期疫情多发、经济循环畅通遇到一些制约，新的下行压力进一步加大；行业面临生产要素短缺、成本高位运行、消费增长势头减弱等诸多挑战。

未来发展战略

“十四五”期间，公司将紧紧围绕推进企业高质量发展这一主线，继续做大做强家纺主业，优化家纺产品结构，推进新技术应用、产品研发、渠道创新、品牌建设和国际化进程，统筹国际国内两个市场两种资源，实现产业的转型、提升与发展，打造企业全球竞争新优势。同时，发挥企业综合优势，培育新的经济增长点，拓展新的空间，推动企业持续健康发展。

公司2022年度经营计划

2022年是公司在新格局下加快产业升级、动能转换的关键之年。综观国内外形势，机遇与挑战并存，挑战具有复杂性、全局性，但机遇更具战略性、可塑性。公司上下将咬定目标不放松，紧扣新年度经营计划，以经济效益为中心，以深化改革为动力，重点打好市场开发、项目建设两大“攻坚战”，突出增强内部管理、技术创新两大“内驱力”，奋力加快企业高质量发展步伐，确保完成“保稳定、保增长”任务。

◆继续做强做优家纺主业，加快推进产业优化升级。在国际市场上，紧盯国际采购订单布局的调整和变化，在保持出口5亿美元的基础上，抓住我国供应链稳定以及“RCEP”落地实施的机遇，全面发挥产能、质量、信誉等综合优势，深挖细掘每一个出口市场，不断培育新的市场空间，努力打造“量”“质”齐升的出口新优势，确保行业领先优势不动摇；在国内市场上，坚持稳中求进、守正出新，积极适应消费升级新趋势，继续做强做优内销市场，提高品牌经济比重，努力形成以国内大循环为主体、国内国际贸易均衡发展的合理市场架构，推动家纺产业向创新型、品牌型、效益型之路迈进，形成更高层

次、更高水平的发展新模式。

◆提升企业技术创新能力，增强全球市场竞争优势。积极实施“创新孚日”建设，一方面，充分利用全球市场多元化、国家级企业技术中心、国家级实验室等多层次、多平台创新优势，重点围绕纤维新材料、先进纺织制成品、节能减排等领域开展技术研发，加快推进产学研用一体化，形成产品创新、关键技术攻关的综合支撑体系，努力使企业走在市场潮流的前沿阵地。另一方面，围绕国家“双碳”战略，聚焦长远价值，践行绿色发展责任，推行生态设计，开发绿色产品，提高产品能效环保低碳水平，构建更加完善的绿色制造和服务体系，促进企业高效可持续发展。

◆培育企业发展新动能，打造经济增长新引擎。公司着眼于企业长远发展，在全力抓好家纺主业、巩固优势地位的同时，坚持以时间换空间，积极布局新赛道，主动聚焦新方向，通过战略投资、产学研合作等方式，在新型精细化工、中水回用等产业领域启动了新的建设项目，努力培育更多新经济增长点，促进企业形成多元发展、多极支撑的新格局。目前，这些项目正按照既定计划顺利推进，今年下半年开始将陆续投产达效。

◆强化管理创新，促进企业高质量发展。一方面，围绕提高运行质量，聚焦工艺革新、流程优化、成本控制、节约挖潜、设备维护、能源管理、供应链改革以及风险防控等关键节点，创新管理理念和运行模式，优化业务生产流程，增强企业内生性动力。另一方面，面对数字经济带动中国整体经济加速转型的新形势，坚持把智能制造作为应变局、开新局的突破口，深化两化融合，推进自动化、数字化技术改造，加快实现“上云、用数、赋智”，创新生产经营模式，打造柔性供应链，为高质量发展注入澎湃动力。

◆加快人才队伍建设，为企业转型升级提供强力支撑。结合企业新时期发展战略，坚持把人才工作放到重要位置，按照“四个一”的人才发展思路，进一步完善内部人才评价体系，拓展更多渠道加强内部人才培养，创新更好机制鼓励内部人才成长，创造人才辈出的新局面；同时，围绕新项目建设、新产业发展，广开才路，招贤纳士，尤其对急需紧缺的特殊人才，加快人才培养引进步伐，实现以关键创新人才引领企业高水平发展。

对公司未来发展战略和经营目标实现可能产生影响的危险因素

◆全球疫情影响常态化带来的风险

在疫情防控常态化形势下，宏观经济复苏缓慢，全球各个主销市场需求相对低迷，消费者普遍趋于谨慎，可能会对市场销售造成一定影响。公司将密切关注疫情变化和经济形势的变化，加强对市场的分析和预判，加快国内外市场开发，以新的方式不断拓展新的空间、新的客户，保证外销和内销业务持续增长。

◆主要原材料价格波动导致的风险

棉花、棉纱是公司生产所需的主要原材料。公司采购棉花的途径包括国外采购及国内采购，棉花采购价格受自然因素的影响较大，棉花产地所属国经济的周期性波动或国家实施宏观调控等因素，也将影响棉花采购价格，国外棉花采购价格的波动也会对国内棉花采购价格构成影响。公司将根据各年度国内、国外采购价格的变化及时调整采购策略，最大程度上确保原材料成本的稳定。

◆行业竞争导致的风险

公司产品以外销为主，各年度外销占比平均超过60%。公司近年来加大了国内品牌建设力度、逐步提升国内销售收入及其占比。因此，公司在国内、国外纺织品市场竞争中均面对较多的竞争者，存在因行业竞争加剧导致盈利水平下降的风险。

◆外需不足导致的风险

近年来，公司虽加大了国内品牌建设力度、逐步提升国内销售收入及其占比，但各年度外销占比平均超过60%，仍以外销为主。未来，若公司产品外销的主要国家的经济再次受到不利影响，导致国外纺织品市场需求下降，将对公司的生产经营构成不利影响。

◆贸易壁垒导致的风险

随着产业逐步转移及更多市场竞争者的加入，全球纺织品市场竞争日渐激烈，部分发达国家为保护本国家用纺织品生产企业的利益，可能在纺织品进口产品的技术标准、环保标准、原产地说明等方面制订更为严苛的规定以限制进口数量，公司如因客观原因无法及时做出调整，将影响产品对外销售并对公司的生产经营构成不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东和股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异： 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务方面：本公司独立于控股股东，公司拥有独立的产供销体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。本公司的生产经营不依赖于控股股东。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行。总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任除董事以外的重要职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，商标、非专利技术和土地等无形资产均由公司独立拥有。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况：不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.32%	2021年01月21日	2021年01月22日	巨潮资讯网《2021年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：临2021-010
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.22%	2021年02月18日	2021年02月19日	巨潮资讯网《2021年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：临2021-023
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.09%	2021年04月27日	2021年04月28日	巨潮资讯网《2021年第三次临时股东大会决议公告》公告编号：临2021-045
2020年度股东大会	年度股东大会	34.42%	2021年05月12日	2021年05月13日	巨潮资讯网《2020年度股东大会决议公告》公告编号：临2021-049
2021年第四次临时股东大会	临时股东大会	31.81%	2021年08月25日	2021年08月26日	巨潮资讯网《2021年第四次临时股东大会决议公告》公告编号：临2021-061

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职	性别	年龄	任期起始日	任期终止日	期初持股	本期增持股份	本期减持股份	其他增减变动	期末持股	股份增减变动
----	----	----	----	----	-------	-------	------	--------	--------	--------	------	--------

		状态			期	期	数 (股)	数量 (股)	数量 (股)	(股)	数 (股)	的原因
肖茂昌	董事长	现任	男	42	2020年05月27日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
于从海	董事	现任	男	49	2014年05月09日	2023年05月27日	857,117	0	0	0	857,117	-
孙可信	董事	现任	男	49	2020年05月27日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
秦峰	董事	现任	男	35	2020年10月12日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
王启军	董事	现任	男	44	2020年10月12日	2023年05月27日	3,000	0	0	0	3,000	-
吕尧梅	董事	现任	女	49	2021年08月25日	2023年05月27日	250,000	0	0	0	250,000	-
管金连	监事会主席	现任	男	49	2020年10月12日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
王聚章	监事	现任	男	56	2018年04月23日	2023年05月27日	661,500	0	0	0	661,500	-
张在成	监事	现任	男	45	2020年09月25日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
张辉玉	独立董事	现任	男	54	2017年04月28日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
张宏	独立董事	现任	女	57	2019年07月15日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
傅申特	独立董事	现任	男	52	2020年05月27日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
孙浩博	副总经理	现任	男	35	2020年10月12日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
陈维义	财务总监	现任	男	42	2021年04月20日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
彭仕强	董事会秘书	现任	男	41	2020年05月27日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	-
吴明凤	总经理	离任	女	61	2020年05月27日	2022年01月20日	1,017,118	0	0	0	1,017,118	-
闫永选	董事	离任	男	44	2020年05月27日	2021年08月10日	78,500	0	0	0	78,500	-
合计	--	--	--	--	--	--	2,867,235	0	0	0	2,867,235	--

报告期存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况：公司于 2021 年 8 月 9 日收到公司董事闫永选先生的书面辞职报告，闫永选先生因个人原因，申请辞去公司董事的职务，辞职后，不再担任公司任何职务。公司于 2021 年 4 月 20 日收

到财务总监吕尧梅女士的书面辞职报告，吕尧梅女士因工作原因，申请辞去公司财务总监的职务，辞职后仍在公司任职。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
闫永选	董事	离任	2021年08月10日	因个人原因辞掉董事职务。
吕尧梅	财务总监	离任	2021年04月20日	因工作原因辞掉财务总监职务。

2、任职情况

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

第七届董事会董事

肖茂昌先生：中国国籍，1979年9月生，汉族，大学本科，助理工程师。原从事日本神钢工程机械销售8年，2010年在恒磁电机入职，2014年至2019年担任恒磁电机总经理职务，2020年至今任公司董事长。未持有公司股份，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。亦不属于失信被执行人。

于从海先生：中国国籍，1972年5月生，汉族，大学本科。历任本公司进出口公司业务员、部门经理、美洲贸易公司总经理，现任公司董事。持有本公司股份857,117股，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。亦不属于失信被执行人。

孙可信先生：中国国籍，1972年11月生，汉族，大专学历。曾担任孚日集团有限公司业务员，业务经理，亚洲贸易公司总经理，现任家纺一公司总经理、公司董事。未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。亦不属于失信被执行人。

吕尧梅女士：中国国籍，1972年4月生，汉族，大学本科，注册会计师，高级会计师，中共党员。历任公司财务部副经理、经理。现任公司总会计师、董事。持有本公司股份250,000股，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

秦峰先生：中国国籍，1986年8月生，汉族，硕士。曾任高密华荣实业发展有限公司资产运营部经理，高密市新城热力有限公司董事长兼总经理。现任高密华荣实业发展有限公司党委委员、副总经理、董事，高密市国有资产管理有限责任公司董事长兼总经理，公司董事。未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王启军先生：中国国籍，1977年4月生，汉族，大学本科学历。历任公司出口部业务员、部门经理、家纺二公司副总经理，现任家纺三公司总经理、公司董事。持有本公司股份3000股，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

第七届董事会独立董事

张辉玉先生：中国国籍，1967年7月生，汉族，大学本科。现为山东誉实律师事务所党支部书记、高级合伙人，兼任深圳证券期货业纠纷调解中心调解员。现任鲁西化工、阳谷华泰、共达电声独立董事。未持有公司股份，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。亦不属于失信被执行人。

张宏女士：中国国籍，女，1965年4月出生，经济学博士，山东大学经济学院教授、博士生导师，中国注册会计师。现任辰欣药业、山东路桥、山东章鼓、山东重汽独立董事。未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，不在上市公司股东、实际控制人等单位任职，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

傅申特先生：中国国籍，男，1969年10月出生，硕士研究生，潍坊市科技局评审专家，中国注册会计师。曾任高密益信有限责任会计师事务所副所长，和信会计师事务所（特殊普通合伙）潍坊分所部主任，现任高密信特会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人。未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，不在上市公司股东、实际控制人等单位任职，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

第七届监事会监事：

管金连先生：中国国籍，1972年11月生，汉族，山东省委党校大学学历。曾任高密（县）市周阳乡政府统计助理，高密

市统计局科员，高密市纪委监委执法监察室科员、副主任科员、办公室主任，高密市工业园区党工委委员、管委会副主任，高密市纪委监委、监委委员，现任公司监事会主席。未持有本公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，亦不属于失信被执行人。

王聚章先生：中国国籍，1965年9月生，汉族，专科。历任公司毛巾厂厂长、床品公司厂长、安全办主任等职。现任公司综合管理部经理、审计监督部经理、监事。持有本公司股份661,500股，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，亦不属于失信被执行人。

张在成先生：中国国籍，1976年6月生，汉族，大学本科，高级工程师，中共党员。历任公司毛巾工厂技术部经理、生产质量部经理、厂长。现任公司技术负责人、技术中心主任、监事。未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

高级管理人员：

张国华先生：中国国籍，1973年1月生，汉族，大学本科，工程师。历任高密万仁热电有限公司车间主任、客户服务中心主任、副总经理，高密市孚日地产有限公司总经理、高密市新城热力公司总经理、高密万仁热电有限公司总经理，现任公司总经理。持有本公司股份155,800股，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

孙浩博先生：中国国籍，1986年5月生，汉族，加拿大女王大学管理学硕士，中山大学经济学学士。曾担任北京信远吴海投资有限公司总经理、公司董事、北京孚日教育投资公司总经理，现任北京信远吴海投资有限公司董事长、北京睿优铭管理咨询有限公司董事长、公司副总经理。未持有公司股份，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。亦不属于失信被执行人。

陈维义先生：中国国籍，1979年5月生，汉族，大学本科学历，注册税务师，高级会计师。2014-2016年，在山东水泥集团有限公司从事财务管理工作；2016-2018年，在力诺集团从事财务管理工作；2019-2020年，在水发集团有限公司从事财务管理工作，现任公司财务总监。未持有本公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

彭仕强先生：中国国籍，1980年2月生，汉族，本科，经济师，曾任孚日集团股份有限公司财务部副经理、证券部副经理、证券事务代表，现任公司董事会秘书。未持有本公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，无在其他单位任职或兼职情况，不是失信被执行人，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
秦峰	高密华荣实业发展有限公司	华荣实业党委委员、副总经理、董事	2019年01月01日	2025年01月01日	是

在其他单位任职情况：不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

中国证券监督管理委员会山东证监局于2020年10月30日对公司原总经理吴明凤女士采取警示函的监管措施，并记入证券市场诚信档案。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

3、独立董事的津贴按季度支付，其他董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖茂昌	董事长	男	42	现任	60.72	否
于从海	董事	男	49	现任	53.05	否
孙可信	董事	男	49	现任	42.86	否
秦峰	董事	男	35	现任		是
王启军	董事	男	44	现任	74.76	否
吕尧梅	董事	女	49	现任	34.41	否
管金连	监事会主席	男	49	现任		是
王聚章	监事	男	56	现任	36.7	否
张在成	监事	男	45	现任	36.9	否
张辉玉	独立董事	男	54	现任	8	否
张宏	独立董事	男	57	现任	8	否
傅申特	独立董事	男	52	现任	8	否
孙浩博	副总经理	男	35	现任	70	否
陈维义	财务总监	男	42	现任	26.15	否
彭仕强	董事会秘书	男	41	现任	17.37	否
吴明凤	总经理	女	61	离任	44.77	否
闫永选	董事	男	44	离任	16.9	否
合计	--	--	--	--	538.59	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第九次会议	2021年01月05日	2021年01月06日	巨潮资讯网《第七届董事会第九次会议决议公告》公告编号：临 2021-002
第七届董事会第十次会议	2021年02月01日	2021年02月02日	巨潮资讯网《第七届董事会第十次会议决议公告》公告编号：临 2021-016
第七届董事会第十一次会议	2021年04月08日	2021年04月09日	巨潮资讯网《第七届董事会第十一次会议决议公告》公告编号：临 2021-030
第七届董事会第十二次会议	2021年04月20日	2021年04月21日	巨潮资讯网《第七届董事会第十二次会议决议公

			告》公告编号：临 2021-034
第七届董事会第十三次会议	2021 年 08 月 09 日	2021 年 08 月 10 日	巨潮资讯网《第七届董事会第十三次会议决议公告》公告编号：临 2021-055
第七届董事会第十四次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 26 日	巨潮资讯网《第七届董事会第十四次会议决议公告》公告编号：临 2021-062
第七届董事会第十五次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	不适用
第七届董事会第十六次会议	2021 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 08 日	巨潮资讯网《第七届董事会第十六次会议决议公告》公告编号：临 2021-072

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
肖茂昌	8	8	0	0	0	否	5
于从海	8	8	0	0	0	否	5
孙可信	8	8	0	0	0	否	5
秦峰	8	8	0	0	0	否	5
王启军	8	8	0	0	0	否	5
吕尧梅	3	3	0	0	0	否	1
闫永选	4	3	1	0	0	否	4
张辉玉	8	0	8	0	0	否	0
张宏	8	0	8	0	0	否	0
傅申特	8	7	1	0	0	否	0

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会	召开日期	会议内容	提出的	其他履行职责的情况	异议事
-------	------	-----	------	------	-----	-----------	-----

		议次数			重要意见和建议		项具体情况
董事会薪酬与考核委员会	傅申特、张辉玉、吕尧梅	1	2021年04月20日	审议《高管人员2021年薪酬与绩效考核的议案》	无	无	无
审计委员会	张宏、傅申特、秦峰	3	2021年04月20日	审议《《关于续聘大信会计师事务所的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《2020年年度报告》、《2021年第一季度报告》	无	无	无
			2021年08月08日	审议《二〇二一年半年度报告》	无	无	无
			2021年10月25日	审议《2021年第三季度报告》	无	无	无
战略委员会	肖茂昌、张宏、于从海	1	2021年04月20日	审议《2021年度发展战略及年度经营计划》	无	无	无
提名委员会	张辉玉、傅申特、王启军	1	2021年08月09日	审议《关于提名公司第七届董事会非独立董事补选候选人的议案》	无	对公司董事、高级管理人员的工作表现及是否需要更换董事、高级管理人员的情形进行讨论分析	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险：否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	12,086
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,058
报告期末在职员工的数量合计（人）	13,144
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,144
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,508
销售人员	282
技术人员	944
财务人员	87
行政人员	323
合计	13,144
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	16
本科	510
专科	1,016
高中中专	2,473
初中	9,129
合计	13,144

2、薪酬政策

工资结构

年度工资：月度工资+季度奖金+年终奖金。

1、月度工资

月度标准 ÷ 26 × 出勤天数 + 加班费 + 企业补贴 + 其他。

2、季度奖金

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

3、年终奖金

根据年度的完成情况及出勤情况发放年终奖金

3、培训计划

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

4、劳务外包情况：不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为了完善孚日集团股份有限公司的利润分配政策，建立持续、稳定、科学的分红机制，增强利润分配的透明度，保证公司长远和可持续发展，保护中小投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和《孚日集

团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），并参照《上市公司治理准则》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所规范运作指引》等有关规定，修订了公司《分红管理制度》，该制度已由公司2013年度股东大会审议通过。

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

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况：适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	821353146
现金分红金额（元）（含税）	246,405,943.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	157,529,360.57
现金分红总额（含其他方式）（元）	403935304.37
可分配利润（元）	1,526,335,129.68
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据公司 2021 年度财务状况和经营成果，经大信会计师事务所审计确定本公司（母公司）2021 年度净利润 275,191,262.81 元，按有关法律法规和公司章程的规定，按照年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金 27,519,126.28 元后，确定本公司 2021 年度可供分配的利润为 1,526,335,129.68 元。

公司 2021 年度利润分配预案：董事会拟以 2021 年度利润分配股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派 3 元现金股利（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至以后年度再行分配。

因公司孚日转债处于转股期，公司暂时以 2022 年 4 月 20 日股本总数减去回购证券专用账户的数量作为分配预案的基本股数列示，待利润分配时，公司以 2021 年度利润分配股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数进行利润分配。公司通过回购专户持有的股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。如本利润分配预案披露至分配实施期间，公司股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动的，依照变动后的股本为基数实施并保持上述分配比例不变。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司修订了《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《风险投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用专项制度》、《信息披露管理制度》、《外汇套期保值业务管理制度》、《公司章程》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况：否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况：不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额比例	95.52%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入比例	97.14%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响。（2）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内为加以改正。（3）外聘审计师发现当期财务报告存在重大错报，而未被公司内部控制发现的。（4）公司审计委员会和公司审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1）未按照会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立防止舞弊和重要的制衡制度及控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多次缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响财务报告的真实性、准确性目标。</p>	<p>非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）严重违反国家法律、法规或规范性文件的规定；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；（3）重要业务制度缺失或系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到及时有效整改；（5）安全、环保、质量事故对公司造成重大负面影响的情形；（6）其他对公司造成重大不利影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制重要缺陷，出现下列情形的，认定为重要缺陷：（1）重要业务制度或系统存在缺陷；（2）内部控制发现的重要缺陷未及时整改；（3）其他对公司造成较大不利影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制一般缺陷，出现下列情形的，认定为一般缺陷：（1）一般业务制度或系统存在缺陷；（2）内部控制发现的一般缺陷未及时整改。</p>

	一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	
定量标准	<p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：资产总额错报金额大于资产总额的 1%；营业收入错报金额大于营业收入总额的 1%；利润总额错报金额大于利润总额的 5%；</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：资产总额错报金额大于资产总额的 0.5% 而小于或等于资产总额的 1%；营业收入错报金额大于营业收入总额 0.5% 而小于或等于营业收入总额的 1%；利润总额错报金额大于利润总额 3% 而小于或等于利润总额的 5%；</p> <p>(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：资产总额错报金额小于或等于资产总额的 0.5%；营业收入错报金额小于或等于营业收入总额的 0.5%；利润总额错报金额小于或等于利润总额的 3%；</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失 1000 万元以上且对公司造成重大负面影响。</p> <p>重要缺陷：直接财产损失在 500-1000 万元之间但未对公司造成负面影响。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失在 500 万元以下但未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，孚日股份公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 26 日刊登于巨潮资讯网上的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告： 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致： 是

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《内部控制评价报告》，财务报告内部控制发现的一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施并进行了完善，报告期内已经整改完毕；非财务报告内部控制发现的一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施并进行了完善，报告期内已经整改完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位： 是

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
孚日集团股份有限公司	COD	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内部	69.15	《纺织染整工业水污染物排放标准》	503.9 吨	2465.95 吨	达标
孚日集团股份有限公司	氨氮	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内部	0.39	《纺织染整工业水污染物排放标准》	2.8356 吨	246.59 吨	达标
孚日集团股份有限公司	总氮	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内部	10.04	《纺织染整工业水污染物排放标准》	73.19 吨	369.89 吨	达标

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情：公司建设项目均已进行环境影响评价，并完成环保竣工验收，委托有资质第三方检测、专家评审、基础文件审核等，已在全国建设项目竣工环境保护验收信息平台网上公示。

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

突发环境事件应急预案：公司已编制《突发环境事件应急预案》，已按规定在潍坊市生态环境局高密分局备案

环境自行监测方案：公司安装有两套污水在线监测设备，24 小时不间断自动检测，检测数据随时上传环保监控平台，每月委托有资质的第三方检测机构对污水进行检测，并出具检测报告，每半年委托有资质的第三方检测机构对大气环境进行检测，并出具检测报告。

其他应当公开的环境信息：公司污染物检测报告、固体废物污染环境信息等已在公司官方网站公示。

报告期内公司环保合规情况：报告期内公司环保合规，无因环境问题收到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

2021年，通过“慈心一日捐”活动捐款418688元；向南京航空航天大学捐赠价值15万元的口罩。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

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

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产		24,580,878.80	24,580,878.80
长期待摊费用	3,684,509.24	-791,934.16	2,892,575.08
负债：			
一年内到期非流动负债		7,345,596.45	7,345,596.45
租赁负债		16,443,348.19	16,443,348.19

母公司资产负债表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产		10,322,183.52	10,322,183.52
长期待摊费用	958,614.70	-675,496.66	283,118.04
负债：			
一年内到期非流动负债		3,103,013.22	3,103,013.22
租赁负债		6,543,673.64	6,543,673.64

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东高密高源化工有限公司	2021年2月18日	330,000,000.00	99.00	受让	2021年2月18日	经营权移交日期	185,033,207.60	18,005,493.84

2. 合并成本及商誉

合并成本	山东高密高源化工有限公司
现金	330,000,000.00
合并成本合计	330,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	192,194,639.14
商誉	137,805,360.86

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	山东高密高源化工有限公司	
	购买日	购买日
	公允价值	账面价值
资产：		
货币资金	18,527,611.44	18,527,611.44
应收帐款	3,529,598.00	3,529,598.00
预付帐款	4,925,240.73	4,925,240.73
应收票据	340,000.00	340,000.00
其它应收款	1,692,348.67	1,692,348.67
存货	8,533,810.62	8,399,050.17
固定资产净值	44,671,174.56	29,279,648.13
在建工程	21,507,883.30	21,365,288.71
无形资产	132,826,464.40	21,604,828.86
递延所得税资产	53,567.60	53,567.60
负债：		

应付帐款	12,421,009.35	12,421,009.35
预收帐款	1,216,583.02	1,216,583.02
其他应付款	144,468.75	144,468.75
应付职工薪酬	687,793.59	687,793.59
应交税费	97,819.87	97,819.87
其他流动负债	1,093,091.00	1,093,091.00
专项储备	7,777,357.06	7,777,357.06
净资产	194,135,999.13	86,279,059.67
减：少数股东权益	1,941,359.99	
取得的归属于收购方份额	192,194,639.14	

本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
高密探索者体育用品有限公司	2.00	100.00	股权转让	2021/04/20	工商变更日	1,148,691.31
北京悦宝园新奥管理咨询有限责任公司	1.00	100.00	股权转让	2021/11/29	工商变更日	4,062,061.32

1. 合并范围发生变化的其他原因

1. 本期新增的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例%	新增原因
北京悦宝新辰托育服务有限公司	北京市	1,000,000.00	北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	本期新设立
山东小狐母婴商贸有限公司	高密市		北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	本期新设立
山东孚日机械工程有 限公司	高密市	10,000,000.00	孚日集团股份有 限公司	100.00	本期新设立
山东孚日宣威新材料 科技有限公司	高密市	65,000,000.00	孚日集团股份有 限公司	51.00	本期新设立
山东孚日新能源材料 有限公司	高密市	10,000,000.00	孚日集团股份有 限公司	100.00	本期新设立
山东汉创新材料科技 有限公司	高密市	300,000.00	孚日集团股份有 限公司	100.00	外部购入

2. 本期减少的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例%	减少原因
保山梦圆家居有限公 司	云南保山市	2,000,070.00	高密梦圆家居有限公 司	100.00	本期注销

司			司		
博莱国际工贸有限公司	香港	8,792.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期注销
北京悦宝园爱琴海教育科技有限公司	北京市		北京睿优铭管理咨询有限公司	51.00	本期注销
上海参昂教育科技有限公司	上海市	210,000.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期注销
四川子亲教育咨询有限责任公司	四川省	190,000.00	北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	办理注销中

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	127
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈金波、徐新星
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所：否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：不适用

九、年度报告披露后面临退市情况：不适用

十、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司于2021年2月1日和2021年2月18日分别召开第七届董事会第十次会议和2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购山东高密高源化工有限公司股权的议案》，公司以3.3亿元的价格收购安信投资持有的高源化工99%股份。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《收购资产及重大关联交易公告》	2021年02月03日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况:不适用

十六、其他重大事项的说明:不适用

十七、公司子公司重大事项: 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,209,935	3.66%				-30,597,234	-30,597,234	2,612,701	0.29%
1、其他内资持股	33,209,935	3.66%				-30,597,234	-30,597,234	2,612,701	0.29%
境内自然人持股	33,209,935	3.66%				-30,597,234	-30,597,234	2,612,701	0.29%
二、无限售条件股份	874,805,186	96.34%				30,628,090	30,628,090	905,433,276	99.71%
1、人民币普通股	874,805,186	96.34%				30,628,090	30,628,090	905,433,276	99.71%
三、股份总数	908,015,121	100.00%				30,856	30,856	908,045,977	100.00%

股份变动的原因：主要是由于公司 2020 年离任董事、监事被锁定的股份于报告期内解除限售，导致公司有限售条件的股份减少；公司可转债转股导致股份总数增加。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：报告期初公司股份总数为 908,015,121 股，报告期末公司股份总数为 908,045,977 股，公司股份总数因可转债转股增加 30,856 股，股份变动数量相较于股本总数较小，对财务指标的影响可忽略。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙日贵	30,000,000	0	30,000,000	0	高管锁定股	于 2021/1/22 全部解除限售
吴明凤	1,017,118	0	254,280	762,838	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有公司股份的 25%
于从海	857,117	0	214,279	642,838	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有公司股份的 25%
张树明	490,200	0	122,550	367,650	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有公司股份的 25%
王聚章	496,125	0	0	496,125	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有公司股份的 25%
王启军	3,000	0	750	2,250	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有公司股份的 25%
吕尧梅	187,500	0	0	187,500	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有公司股份的 25%
闫永选	58,875	19,625	0	78,500	高管锁定股	2022 年 2 月 9 日

王玉泉	100,000	0	25,000	75,000	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有公司股份的 25%	
合计	33,209,935	19,625	30,616,859	2,612,701	--	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
孚日转债	2019年12月17日	100元/张	6,500,000	2020年01月16日	6,500,000	2025年12月17日	临 2020-001	2020年01月15日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

一、可转换公司债券中文简称：孚日转债

二、可转换公司债券英文简称：SUNVIM-CB

三、可转换公司债券代码：128087

四、可转换公司债券发行量：6.50亿元（650万张）

五、可转换公司债券上市量：6.50亿元（650万张）

六、可转换公司债券上市地点：深圳证券交易所

七、可转换公司债券上市时间：2020年1月16日

八、可转换公司债券存续的起止日期：2019年12月17日至2025年12月17日

九、可转换公司债券转股期的起止日期：2020年6月23日至2025年12月17日

十、可转换公司债券付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日（即2019年12月17日）起每满一年的当日；如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息；每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

十一、可转换公司债券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

十二、保荐机构（主承销商）：申万宏源证券承销保荐有限责任公司

十三、可转换公司债券的担保情况：本次公开发行可转换公司债券不提供担保

十四、可转换公司债券信用评级及资信评估机构：本次可转换公司债券经大公国际资信评估有限公司（以下简称“大公国际”）评级，根据大公国际出具的《孚日集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》，孚日股份主体信用等级为AA，本次可转换公司债券信用等级为AA。大公国际将在本次债券存续期内每年进行定期或不定期跟踪评级。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司可转债转股导致股份总数增加。

3、现存的内部职工股情况：不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,982	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	56,029	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
高密华荣实业发展有限公司	国有法人	18.72%	170,000,000			170,000,000	质押	85,000,000
高密安信投资管理股份有限公司	境内非国有法人	5.59%	50,800,000	5,800,000		50,800,000		
孙日贵	境内自然人	5.01%	45,526,917	15,526,917		45,526,917		
济南纾困盛鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.99%	36,191,796			36,191,796		
单秋娟	境内自然人	1.21%	10,995,800			10,995,800		
孙小惠	境内自然人	0.66%	5,999,000			5,999,000		
杨子明	境内自然人	0.60%	5,484,200	262,000		5,484,200		
杨宝坤	境内自然人	0.60%	5,450,000			5,450,000		
张武先	境内自然人	0.60%	5,430,000	-270,000		5,430,000		
于洪范	境内自然人	0.41%	3,700,000			3,700,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙日贵、单秋娟、杨宝坤均为高密安信投资管理股份有限公司的股东，孙日贵与孙小惠为父女关系。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	孚日集团股份有限公司回购专用证券账户持股数量 86,764,175 股。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
高密华荣实业发展有限公司	170,000,000	人民币普通股	170,000,000
高密安信投资管理股份有限公司	50,800,000	人民币普通股	50,800,000
孙日贵	45,526,917	人民币普通股	45,526,917
济南纾困盛鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	36,191,796	人民币普通股	36,191,796
单秋娟	10,995,800	人民币普通股	10,995,800
孙小惠	5,999,000	人民币普通股	5,999,000
杨子明	5,484,200	人民币普通股	5,484,200
杨宝坤	5,450,000	人民币普通股	5,450,000
张武先	5,430,000	人民币普通股	5,430,000
于洪范	3,700,000	人民币普通股	3,700,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙日贵、单秋娟、杨宝坤均为高密安信投资管理股份有限公司的股东，孙日贵与孙小惠为父女关系。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末安信投资通过国泰君安证券股份有限公司信用证券账户持有 4000 万股。		

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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
高密华荣实业发展有限公司	孙运进	2017年09月01日	MA3HJN5P-0	一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；企业管理咨询；物业管理；土地整治服务；土地使用权租赁；城乡市容管理；工程管理服务；市政设施管理；园林绿化工程施工；城市绿化管理；对外承包工程；金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；林业产品销售；纸浆销售；针纺织品及原料销售；豆及薯类销售；谷物销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：各类工程建设活动。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内	不适用			

外上市公司的 股权情况	
----------------	--

控股股东报告期内变更：公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

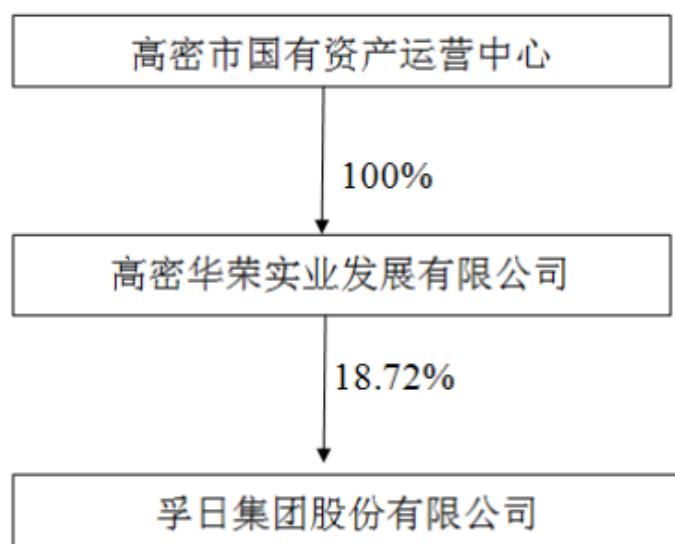
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
高密市国有资产运营中心	李彬	2020年04月01日	12370785F49798614D	维护全民所有制财产，保护所有者利益，行使国家赋予的国有资产所有者的代表权，国有资产监督管理权，国家投资和收益权，资产处置权。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更：不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%：
不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东：不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况：不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 01 月 06 日	1,429 万股至 2,857 万股	1.57% 至 3.15%	不低于人民币 1 亿元（含），不超过人民币 2 亿元（含）	自股东大会审议通过本方案之日起不超过 12 个月内	用于依法注销减少注册资本	38,655,100	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况:不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
孚日集团股份有限公司可转换公司债券	孚日转债	128087	2019年12月17日	2019年12月17日	2025年12月17日	649,747,900.00	0.60%	本可转债采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和最后一年利息	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			不适用						
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券：不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况：不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
孚日集团股份有限公司可转换公司债券	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市徐汇区长乐路989号	张炯、何佩	包建祥、康杰	021-33388611

报告期内上述机构是否发生变化:否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致

孚日集团股份有限公司可转换公司债券	650,000,000.00	650,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是
-------------------	----------------	----------------	------	-----	-----	---

募集资金用于建设项目：公司本次募集资金已使用完毕，募集资金投资项目已建设完毕并投产运营，详细情况请参见公司于2021年4月21日在巨潮资讯网披露的《年度募集资金使用情况专项说明》。本年度公司募投项目运营效益：

公司报告期内变更上述债券募集资金用途：不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

大公国际资信评估有限公司（以下简称“大公国际”）于2021年6月18日对孚日集团股份有限公司（以下简称“公司”）出具了《孚日集团股份有限公司主体与相关债项2021年度跟踪评级报告》，确定公司主体长期信用等级调整为AA-，评级展望维持负面，孚日转债的信用等级调整为AA-。公司因非经营性资金占用（现已偿还完毕）和未及时信披（已整改完毕），相较于2020年公司主体与孚日转债AA的信用评级有所下降。

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响：不适用

三、非金融企业债务融资工具

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

1、转股价格历次调整情况

孚日转债因2019年度权益分派转股价格于2020年7月30日起由原6.39元/股调整为6.30元/股，调整后的转股价格自2020年7月30日起生效。2021年4月8日召开第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司向修正“孚日转债”转股价格的议案》，并于2021年4月27日召开2021年第三次临时股东大会审议通过了上述议案，根据相关法规和《孚日集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关条款的规定：公司董事会决定将“孚日转债”的转股价格向下修正为4.50元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (万元)	累计转股 金额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占转股开始 日前公司已发行 股份总额的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额占 发行总金额的 比例
孚日转债	2020/6/23 至 2025/12/17	6,500,000	65,000	252,100	30,856	0.00%	649,747,900	99.96%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	国信证券股份有限公司	国有法人	509,804	50,980,400.00	7.85%
2	浙江旌安投资管理有限公司—旌安明远私募证券投资基金	其他	417,435	41,743,500.00	6.42%
3	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	其他	248,397	24,839,700.00	3.82%
4	上海兴聚投资管理有限公司—兴聚投资可换股债券1号私募证券投资基金	其他	155,995	15,599,500.00	2.40%
5	翟建琴	境内自然人	93,476	9,347,600.00	1.44%
6	梁小红	境内自然人	90,000	9,000,000.00	1.39%
7	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡财富11号私募证券投资基金	其他	63,271	6,327,100.00	0.97%
8	济南灏兴投资管理有限公司	境内非国有法人	51,560	5,156,000.00	0.79%
9	王筱慧	境内自然人	50,000	5,000,000.00	0.77%
10	海通证券股份有限公司	国有法人	50,000	5,000,000.00	0.77%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况：不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%：不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况：不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

2020年9月15日，安信投资将其持有的公司1.7亿股股份转让给华荣实业的过户登记手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，华荣实业成为公司的控股股东，国资中心成为公司实际控制人后，公司于此前购买的国资中心控制或施加重大影响的公司的理财产品事实上构成了控股股东及其关联方被动占用公司资金的情形，华荣实业于2021年3月9日已全部归还欠款及利息，中小股东利益得到了相应保障。

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.2	1.24	-3.23%
资产负债率	50.93%	58.84%	-7.91%
速动比率	0.7	0.85	-17.65%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减

扣除非经常性损益后净利润	21,239.78	8,434.78	151.81%
EBITDA 全部债务比	21.06%	16.24%	4.82%
利息保障倍数	3.63	2.57	41.25%
现金利息保障倍数	4.5	4.66	-3.43%
EBITDA 利息保障倍数	6.66	4.44	50.00%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2022]第 3-00010 号
注册会计师姓名	陈金波、徐新星

审计报告正文

审计报告

大信审字[2022]第3-00010号

孚日集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了孚日集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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，我们独立于贵公司，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）收入确认

1. 事项描述

如附注五、（四十五）所述，贵公司2021年度营业收入为5,157,188,660.56元，较上年度增长16.36%。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在贵公司管理层（以下简称“管理层”）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险；同时本年度实施新收入准则，对收入确认的原则方法及具体时点，需要管理层作出重大判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述关键审计事项所主要执行了以下审计程序包括：

（1）了解和评价收入确认原则方法以及具体收入确认时点是否符合企业会计准则的规定，关注新收入准则的实施对公

司收入确认的影响：

- (2) 了解和评价公司与销售循环相关的关键内部控制的设计与执行，并测试其运行的有效性；
- (3) 执行分析程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- (4) 对营业收入进行细节测试，包括检查产品销售合同、货物发运单、报关单等；
- (5) 抽查重要的销售合同，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，评价收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- (6) 对主要客户进行函证，核实对主要客户的销售情况，验证收入确认的真实性、完整性；
- (7) 对资产负债表日前后一定期间确认的营业收入执行截止性测试，验证营业收入是否记录于正确的会计期间；
- (8) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

（二）无形资产减值事项

1、事项描述

如五、（十八）所述，公司无形资产中包含的商标权账面价值为人民币67,711,694.67 元，其中悦宝园特许经营权账面价值为62,318,766.99元。与该资产相关的资产组经营业绩未达预期，存在减值迹象，需对该无形资产进行减值测试。实施无形资产减值测试时，涉及预计收入金额、收入增长率、利润率以及恰当的折现率等关键假设，这些关键假设具有固有的不确定性且可能受到管理层偏向的影响。因此我们将无形资产减值作为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 评估管理层聘请的对无形资产实施减值测试的外部专家的胜任能力、经验及客观性；
- (2) 评价管理层及外部专家采用的测试方法以及关键参数和重大假设；
- (3) 评估资产组预计未来年度销售收入以及经营业绩，并与其历史经营业绩进行比较；
- (4) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行分析，以评价关键假设的选择是否存在管理层偏向性的迹象；
- (5) 阅读和评价管理层在财务报表附注中的相关披露的充分性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	1,137,311,558.94	1,757,121,899.44
交易性金融资产	358,953,548.31	922,415,367.82
应收票据	16,071,385.50	11,652,048.00
应收账款	530,434,160.45	552,008,266.34
应收款项融资	1,085,379.43	14,158,344.75
预付款项	39,705,688.26	32,291,068.54
其他应收款	71,292,724.80	311,070,830.92
存货	1,446,023,478.41	1,208,238,686.14
一年内到期的非流动资产		339,765,688.35
其他流动资产	34,199,667.83	39,701,599.84
流动资产合计	3,635,077,591.93	5,188,423,800.14
非流动资产：		
长期应收款		2,844,552.91
长期股权投资	48,781,974.36	49,879,228.75
其他权益工具投资	3,600,000.00	4,104,000.00
其他非流动金融资产	120,403,323.64	120,853,128.36
固定资产	2,600,753,625.05	2,727,738,804.11
在建工程	129,558,447.93	26,070,873.16
使用权资产	16,810,568.35	
无形资产	715,755,458.75	581,187,487.50
商誉	144,241,404.14	6,436,043.28
长期待摊费用	1,926,676.66	3,684,509.24
递延所得税资产	23,592,957.53	17,060,640.02
其他非流动资产	295,808,402.26	167,057,756.00
非流动资产合计	4,101,232,838.67	3,706,917,023.33
资产总计	7,736,310,430.60	8,895,340,823.47
流动负债：		
短期借款	1,846,490,747.22	3,337,148,558.58
应付票据	114,800,000.00	
应付账款	372,276,607.34	502,323,761.56
合同负债	87,485,889.56	84,203,272.28
应付职工薪酬	119,074,254.51	122,757,500.13
应交税费	48,482,126.99	40,228,207.78

其他应付款	31,849,413.55	51,211,775.09
一年内到期的非流动负债	386,627,682.76	22,241,703.89
其他流动负债	27,633,633.98	12,670,252.52
流动负债合计	3,034,720,355.91	4,172,785,031.83
非流动负债：		
长期借款	200,241,388.89	380,394,777.78
应付债券	570,916,632.45	539,881,534.44
租赁负债	11,002,377.37	
长期应付款		24,671,472.40
递延收益	9,438,752.55	13,331,070.51
递延所得税负债	62,951,353.05	46,432,661.37
其他非流动负债	51,201,566.22	56,363,593.74
非流动负债合计	905,752,070.53	1,061,075,110.24
负债合计	3,940,472,426.44	5,233,860,142.07
所有者权益：		
股本	908,045,977.00	908,015,121.00
资本公积	1,394,801,410.95	1,394,736,293.34
减：库存股	420,190,723.19	262,661,362.62
其他综合收益	-5,144,039.67	-4,827,962.05
专项储备	9,388,845.56	
盈余公积	368,927,746.38	341,408,620.10
未分配利润	1,526,335,129.68	1,280,830,963.59
归属于母公司所有者权益合计	3,782,164,346.71	3,657,501,673.36
少数股东权益	13,673,657.45	3,979,008.04
所有者权益合计	3,795,838,004.16	3,661,480,681.40
负债和所有者权益总计	7,736,310,430.60	8,895,340,823.47

法定代表人：肖茂昌

主管会计工作负责人：陈维义

会计机构负责人：朱传昌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,038,893,703.86	1,636,036,752.71
交易性金融资产	70,792,996.72	668,022,329.74

应收票据	2,857,518.72	3,868,944.76
应收账款	427,918,485.72	470,823,202.21
预付款项	23,415,282.79	8,307,958.65
其他应收款	991,242,181.32	765,669,392.28
其中：应收利息	401,805.58	131,450.00
应收股利	3,752,784.00	4,506,982.20
存货	1,295,723,678.05	1,059,983,329.31
一年内到期的非流动资产		270,732,328.77
其他流动资产	13,795,324.74	29,666,343.37
流动资产合计	3,864,639,171.92	4,913,110,581.80
非流动资产：		
长期股权投资	1,031,020,523.22	660,354,287.86
固定资产	1,824,527,794.16	2,033,714,160.48
在建工程		20,116,228.51
使用权资产	7,195,055.22	
无形资产	458,549,297.93	462,223,772.91
长期待摊费用	180,139.01	958,614.70
其他非流动资产	203,527,300.00	161,148,000.00
非流动资产合计	3,525,000,109.54	3,338,515,064.46
资产总计	7,389,639,281.46	8,251,625,646.26
流动负债：		
短期借款	1,019,078,784.72	1,643,628,560.24
应付票据	950,000,000.00	1,414,020,000.00
应付账款	218,033,997.95	382,095,646.48
合同负债	29,829,677.69	30,111,254.59
应付职工薪酬	94,325,235.44	100,430,298.26
应交税费	28,905,117.39	9,494,446.58
其他应付款	82,780,328.47	61,739,878.51
一年内到期的非流动负债	383,520,735.34	
其他流动负债	7,154,628.84	5,052,262.45
流动负债合计	2,813,628,505.84	3,646,572,347.11
非流动负债：		
长期借款	200,241,388.89	380,394,777.78
应付债券	570,916,632.45	539,881,534.44

租赁负债	4,093,212.74	
递延收益	5,321,814.49	8,316,467.29
递延所得税负债	29,265,911.23	18,046,579.67
非流动负债合计	809,838,959.80	946,639,359.18
负债合计	3,623,467,465.64	4,593,211,706.29
所有者权益：		
股本	908,045,977.00	908,015,121.00
资本公积	1,369,067,470.89	1,379,002,353.28
减：库存股	420,190,723.19	262,661,362.62
盈余公积	368,927,746.38	341,408,620.10
未分配利润	1,540,321,344.74	1,292,649,208.21
所有者权益合计	3,766,171,815.82	3,658,413,939.97
负债和所有者权益总计	7,389,639,281.46	8,251,625,646.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,157,188,660.56	4,432,082,348.81
其中：营业收入	5,157,188,660.56	4,432,082,348.81
二、营业总成本	4,843,304,694.88	4,212,852,347.48
其中：营业成本	4,299,814,226.32	3,599,268,626.59
税金及附加	78,830,428.58	64,587,879.66
销售费用	132,771,461.30	137,129,984.72
管理费用	181,210,274.78	172,799,599.21
研发费用	22,846,545.68	11,283,034.64
财务费用	127,831,758.22	227,783,222.66
其中：利息费用	127,210,880.81	191,368,467.83
利息收入	16,096,225.66	28,687,678.59
加：其他收益	9,722,979.25	288,883,263.12
投资收益（损失以“-”号填列）	24,093,839.48	45,759,723.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,097,254.39	317.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33,384,181.24	-159,052,158.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,855,590.40	-11,904,325.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,606,906.00	-69,966,719.93

资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,722,551.14	2,752,636.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	331,345,020.39	315,702,421.33
加：营业外收入	6,057,910.87	5,663,761.82
减：营业外支出	9,496,741.13	20,356,756.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	327,906,190.13	301,009,426.59
减：所得税费用	60,189,067.25	108,832,034.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	267,717,122.88	192,177,392.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	267,717,122.88	192,177,392.06
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	273,023,292.37	223,339,586.11
2.少数股东损益	-5,306,169.49	-31,162,194.05
六、其他综合收益的税后净额	-316,077.62	-8,916.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-316,077.62	-8,916.11
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-316,077.62	-8,916.11
2.其他债权投资公允价值变动	-378,000.00	
6.外币财务报表折算差额	61,922.38	-8,916.11
七、综合收益总额	267,401,045.26	192,168,475.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	272,707,214.75	223,335,038.89
归属于少数股东的综合收益总额	-5,306,169.49	-31,166,562.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.25
（二）稀释每股收益	0.33	0.25

法定代表人：肖茂昌

主管会计工作负责人：陈维义

会计机构负责人：朱传昌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	4,467,653,024.87	4,193,951,892.39
减：营业成本	3,813,065,500.78	3,654,351,494.06
税金及附加	59,999,125.50	49,451,963.71
销售费用	114,093,501.67	118,009,013.07
管理费用	127,773,672.48	117,932,490.91
研发费用	1,839,666.24	766,234.66

财务费用	95,944,471.42	173,638,346.75
其中：利息费用		137,470,329.01
利息收入		27,536,356.42
加：其他收益	6,506,562.70	265,604,375.14
投资收益（损失以“-”号填列）	72,856,891.85	173,794,760.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-24,972.64	76,400.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,609,770.57	-62,189,812.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-560,184.12	2,991,877.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,358,545.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-745,532.01	-251,662.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	348,604,595.77	461,110,433.96
加：营业外收入	3,134,958.76	865,699.21
减：营业外支出	6,068,151.38	2,853,203.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	345,671,403.15	459,122,929.89
减：所得税费用	70,480,140.34	79,500,802.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	275,191,262.81	379,622,127.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	275,191,262.81	379,622,127.48
六、综合收益总额	275,191,262.81	379,622,127.48

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,663,165,174.32	4,842,688,445.32
收到的税费返还	130,471,102.73	97,664,522.39
收到其他与经营活动有关的现金	28,950,132.86	295,298,876.38
经营活动现金流入小计	5,822,586,409.91	5,235,651,844.09
购买商品、接受劳务支付的现金	3,867,333,542.62	3,043,564,684.63
支付给职工以及为职工支付的现金	1,097,517,907.47	972,231,606.81
支付的各项税费	162,084,086.68	189,602,969.35
支付其他与经营活动有关的现金	135,666,911.14	137,937,751.57
经营活动现金流出小计	5,262,602,447.91	4,343,337,012.36
经营活动产生的现金流量净额	559,983,962.00	892,314,831.73
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,787,742,526.82	573,357,704.90
取得投资收益收到的现金	16,110,060.87	153,949,531.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,587,305.80	22,787,694.45
收到其他与投资活动有关的现金	31,285,238.41	2,837,920,790.51
投资活动现金流入小计	2,845,725,131.90	3,588,015,721.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	458,811,146.04	307,097,971.46
投资支付的现金	1,652,638,674.37	888,154,072.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	311,472,388.56	6,689,761.65
支付其他与投资活动有关的现金		2,001,852,251.61
投资活动现金流出小计	2,422,922,208.97	3,203,794,056.75
投资活动产生的现金流量净额	422,802,922.93	384,221,664.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,000,000.00	
取得借款收到的现金	2,599,533,469.61	4,624,998,397.05
收到其他与筹资活动有关的现金	596,443,691.75	
筹资活动现金流入小计	3,209,977,161.36	4,624,998,397.05
偿还债务支付的现金	3,907,891,380.97	5,537,635,864.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,378,279.30	245,331,595.32
支付其他与筹资活动有关的现金	214,248,174.31	162,189,438.08
筹资活动现金流出小计	4,215,517,834.58	5,945,156,898.36
筹资活动产生的现金流量净额	-1,005,540,673.22	-1,320,158,501.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-171,731.66	769,373.32
五、现金及现金等价物净增加额	-22,925,519.95	-42,852,631.81
加：期初现金及现金等价物余额	554,482,353.85	597,334,985.66
六、期末现金及现金等价物余额	531,556,833.90	554,482,353.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,679,967,292.79	4,452,623,403.60
收到的税费返还	130,111,941.71	95,608,139.62
收到其他与经营活动有关的现金	22,042,181.44	277,058,039.06

经营活动现金流入小计	4,832,121,415.94	4,825,289,582.28
购买商品、接受劳务支付的现金	3,455,095,317.64	3,114,276,771.26
支付给职工以及为职工支付的现金	870,214,105.36	779,383,872.67
支付的各项税费	73,576,406.08	113,387,115.91
支付其他与经营活动有关的现金	116,721,240.62	115,001,288.43
经营活动现金流出小计	4,515,607,069.70	4,122,049,048.27
经营活动产生的现金流量净额	316,514,346.24	703,240,534.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,223,571,432.36	151,114,010.55
取得投资收益收到的现金	75,617,310.98	221,221,205.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,768,565.50	130,457,057.13
收到其他与投资活动有关的现金		12,541,317,890.06
投资活动现金流入小计	1,304,957,308.84	13,044,110,163.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,676,190.45	65,381,527.30
投资支付的现金	541,300,000.00	710,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	418,042,310.12	11,923,797,822.38
投资活动现金流出小计	1,107,018,500.57	12,699,779,349.68
投资活动产生的现金流量净额	197,938,808.27	344,330,813.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	2,170,457,773.78	3,082,778,397.05
收到其他与筹资活动有关的现金	506,837,263.97	
筹资活动现金流入小计	2,677,295,037.75	3,082,778,397.05
偿还债务支付的现金	3,058,786,160.41	3,862,631,046.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,099,014.05	225,385,810.68
支付其他与筹资活动有关的现金	161,034,484.32	426,983,291.47
筹资活动现金流出小计	3,281,919,658.78	4,515,000,149.13
筹资活动产生的现金流量净额	-604,624,621.03	-1,432,221,752.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-134,318.36	880,706.57
五、现金及现金等价物净增加额	-90,305,784.88	-383,769,697.86
加：期初现金及现金等价物余额	523,444,763.70	416,755,787.54
六、期末现金及现金等价物余额	433,138,978.82	32,986,089.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	908,015,121.00				1,394,736,293.34	262,661,362.62	-4,827,962.05		341,408,620.10		1,280,830,963.59		3,657,501,673.36	3,979,008.04	3,661,480,681.40	
二、本年期初余额	908,015,121.00				1,394,736,293.34	262,661,362.62	-4,827,962.05		341,408,620.10		1,280,830,963.59		3,657,501,673.36	3,979,008.04	3,661,480,681.40	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,856.00				65,117.61	157,529,360.57	-316,077.62	9,388,845.56	27,519,126.28		245,504,166.09		124,662,673.35	9,694,649.41	134,357,322.76	
(一)综合收益总额							-316,077.62				273,023,292.37		272,707,214.75	-5,306,169.49	267,401,045.26	
(二)所有者投入和减少资本	30,856.00				65,117.61	157,529,360.57		7,699,583.49					-149,733,803.47	16,019,133.55	-133,714,669.92	
4. 其他	30,856.00				65,117.61	157,529,360.57		7,699,583.49					-149,733,803.47	16,019,133.55	-133,714,669.92	
(三)利润分配									27,519,126.28		-27,519,126.28			-1,035,377.91	-1,035,377.91	
1. 提取盈余公积									27,519,126.28		-27,519,126.28					
2. 提取一般风险准备														-1,035,377.91	-1,035,377.91	
(五)专项储备								1,689,262.07					1,689,262.07	17,063.26	1,706,325.33	
1. 本期提取								2,059,010.42					2,059,010.42	20,798.09	2,079,808.51	
2. 本期使用								369,748.35					369,748.35	3,734.83	373,483.18	
四、本期期末余额	908,015,121.00				1,394,420,193.34	420,195,362.62	-5,144,039.67	9,388,368,921.12	368,927,746.46		1,526,997,129.66		3,782,710,403.01	13,673,008.04	3,795,383,411.05	

额	45,97				801,41	0,723.	039.67	845.56	7,746.		335,12		164,34	,657.4	838,00
	7.00				0.95	19			38		9.68		6.71	5	4.16

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,394,638,773.64	162,628,860.77	-4,047,903.03		303,446,407.35		1,278,801,774.19		3,718,210,196.38	72,025,394.78	3,790,235,591.16
二、本年期初余额	908,000,005.00				1,394,638,773.64	162,628,860.77	-4,047,903.03		303,446,407.35		1,278,801,774.19		3,718,210,196.38	72,025,394.78	3,790,235,591.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,116.00				97,519.70	100,032,501.85	-780,059.02		37,962,212.75		2,029,189.40		-60,708,523.02	-68,046,386.74	-128,754,909.76
（一）综合收益总额							-780,059.02				223,339,586.11		222,559,527.09	-31,162,194.05	191,397,333.04
（二）所有者投入和减少资本	15,116.00				97,519.70	100,032,501.85					-97,317,197.86		-197,237,064.01	-36,884,192.69	-234,121,256.70
4. 其他	15,116.00				97,519.70	100,032,501.85					-97,317,197.86		-197,237,064.01	-36,884,192.69	-234,121,256.70
（三）利润分配									37,962,212.75		-123,993,198.85		-86,030,986.10		-86,030,986.10
1. 提取盈余公积									37,962,212.75		-37,962,212.75				
2. 提取一般风险准备											-86,030,986.10		-86,030,986.10		-86,030,986.10
四、本期期末余额	908,015,121.00				1,394,736,293.34	262,661,362.62	-4,827,962.05		341,408,620.10		1,280,830,963.59		3,657,501,673.36	3,979,008.04	3,661,480,681.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	908,015,121.00				1,379,002,353.28	262,661,362.62			341,408,620.10	1,292,649,208.21		3,658,413,939.97
二、本年期初余额	908,015,121.00				1,379,002,353.28	262,661,362.62			341,408,620.10	1,292,649,208.21		3,658,413,939.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,856.00				-9,934,882.39	157,529,360.57			27,519,126.28	247,672,136.53		107,757,875.85
（一）综合收益总额										275,191,262.81		275,191,262.81
（二）所有者投入和减少资本	30,856.00				-9,934,882.39	157,529,360.57						-167,433,386.96
4. 其他	30,856.00				-9,934,882.39	157,529,360.57						-167,433,386.96
（三）利润分配									27,519,126.28	-27,519,126.28		
1. 提取盈余公积									27,519,126.28	-27,519,126.28		
四、本期期末余额	908,045,977.00				1,369,067,470.89	420,190,723.19			368,927,746.38	1,540,321,344.74		3,766,171,815.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	908,000,005.00				1,378,904,833.58	162,628,860.77			303,446,407.35	1,037,020,279.58		3,464,742,664.74

二、本年期初余额	908,000,005.00				1,378,904,833.58	162,628,860.77			303,446,407.35	1,037,020,279.58		3,464,742,664.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,116.00				97,519.70	100,032,501.85			37,962,212.75	255,628,928.63		193,671,275.23
(一)综合收益总额										379,622,127.48		379,622,127.48
(二)所有者投入和减少资本	15,116.00				97,519.70	100,032,501.85						-99,919,866.15
4. 其他	15,116.00				97,519.70	100,032,501.85						-99,919,866.15
(三)利润分配									37,962,212.75	-123,993,198.85		-86,030,986.10
1. 提取盈余公积									37,962,212.75	-37,962,212.75		
2. 对所有者(或股东)的分配										-86,030,986.10		-86,030,986.10
四、本期期末余额	908,015,121.00				1,379,020,353.28	262,661,362.62			341,408,620.10	1,292,649,208.21		3,658,413,939.97

三、公司基本情况

孚日集团股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市，股票代码：002083。本公司总部位于山东省高密市孚日街1号。

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

本集团的控股股东为高密华荣实业发展有限公司（“华荣实业”），注册地山东省高密市。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月25日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项

目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损

益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

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

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

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

金融工具抵销

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

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如外汇期权合约。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

可转换债券

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

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控

制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料。

2. 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期

损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75

土地使用权	50	0.00	2.00
-------	----	------	------

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.5
运输工具	年限平均法	5 年	5	19
其他设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.70

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
合同权益	7	直线法
计算机软件	5	直线法
商标使用费	5	直线法
商标权	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资

产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

长期待摊费用类别	摊销期限（年）
广告品牌策划费	3
租入固定资产改良	3-6

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

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

将其确认为预计负债：

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购股份

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

2. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

3. 公允价值计量

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在

可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

4. 重大会计判断和估计

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

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

业务模式

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

合同现金流量特征

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

估计的不确定性

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

金融工具减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、（十九）

非上市股权投资的公允价值

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

存货跌价准备

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

折旧和摊销

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

递延所得税资产

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

所得税

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(2) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目：否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产		24,580,878.80	24,580,878.80
长期待摊费用	3,684,509.24	-791,934.16	2,892,575.08
负债：			
一年内到期非流动负债		7,345,596.45	7,345,596.45
租赁负债		16,443,348.19	16,443,348.19

母公司资产负债表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日

资产：			
使用权资产		10,322,183.52	10,322,183.52
长期待摊费用	958,614.70	-675,496.66	283,118.04
负债：			
一年内到期非流动负债		3,103,013.22	3,103,013.22
租赁负债		6,543,673.64	6,543,673.64

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税金额计缴	7%
企业所得税	按计算的应纳税所得额	15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
泰来家纺有限公司	16.5%
北京睿优铭管理咨询有限公司	15%
山东高密高源化工有限公司	15%
高密市孚日水务有限公司	15%

2、税收优惠

本集团因出口毛巾制品而购买原材料等支付的增值税进项税额可以申请退税。2019年7月1日之前本集团适用的退税率为16%，2019年7月1日起适用的退税率为13%，由于征税率及退税率差异而形成的不可抵扣的增值税进项税额计入当期成本。

子公司北京睿优铭管理咨询有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202111005009，有效期三年，自2021年至2023年享受15%的优惠企业所得税率。

子公司山东高密高源化工有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202137003763，有效期三年，自2021年至2023年享受15%的优惠企业所得税率。

子公司高密市孚日水务有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202137001033，有效期三年，自2021年至2023年享受15%的优惠企业所得税率。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	604,690.35	709,779.30
银行存款	530,952,143.55	553,772,574.55
其他货币资金	605,754,725.04	1,202,639,545.59
合计	1,137,311,558.94	1,757,121,899.44
其中：存放在境外的款项总额	809,144.84	3,936,284.84

其他说明

1.其他货币资金明细如下：

项目	金额
应付票据保证金	600,000,000.00
信用证保证金	1,318,725.59
保证金利息	3,432,923.61
存出投资款	1,003,075.84
合计	605,754,725.04

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	358,953,548.31	922,415,367.82
其中：		
债务工具投资	288,160,551.59	869,938,485.32
权益工具投资	70,792,996.72	52,476,882.50
其中：		
合计	358,953,548.31	922,415,367.82

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,996,171.14	
商业承兑票据	1,075,214.36	11,652,048.00
合计	16,071,385.50	11,652,048.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,249,513.34
合计		12,249,513.34

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,139,623.55	1.51%	6,934,159.15	85.19%	1,205,464.40	7,603,685.62	1.35%	7,603,685.62	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	531,096,065.66	98.49%	1,867,369.61	0.35%	529,228,696.05	553,560,340.29	98.65%	1,552,073.95	0.28%	552,008,266.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	531,096,065.66	98.49%	1,867,369.61	0.35%		553,560,340.29	98.65%	1,552,073.95	0.28%	
合计	539,235,689.21	100.00%	8,801,528.76	1.63%	530,434,160.45	561,164,025.91	100.00%	9,155,759.57	1.63%	552,008,266.34

按单项计提坏账准备：6,934,159.15

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,118,510.02	2,118,510.02	100.00%	持续亏损
客户 2	1,325,897.23	1,325,897.23	100.00%	已闭店
客户 3	1,032,126.76	1,032,126.76	100.00%	已闭店
客户 4	780,065.93	780,065.93	100.00%	已闭店
客户 5	373,269.65	373,269.65	100.00%	已闭店
客户 6	210,000.00	210,000.00	100.00%	已闭店
客户 7	188,058.10	188,058.10	100.00%	已闭店
客户 8	184,985.28	184,985.28	100.00%	已闭店
其他单位	1,926,710.58	721,246.18	37.43%	持续亏损
合计	8,139,623.55	6,934,159.15	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

①组合1：按信用风险特征组合计提坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	518,908,086.46	0.10	520,283.14	543,249,352.68	0.10	552,580.08
1至2年	6,698,369.44	5.07	339,289.27	8,431,833.91	5.90	497,856.73
2至3年	4,532,145.62	13.04	591,174.10	1,879,153.70	26.69	501,637.14
3至4年	957,464.14	43.51	416,623.10			
合计	531,096,065.66		1,867,369.61	553,560,340.29		1,552,073.95

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	521,479,857.50
1至2年	6,698,369.44
2至3年	4,843,484.44
3年以上	6,213,977.83
3至4年	2,962,600.00
4至5年	2,505,469.92
5年以上	745,907.91
合计	539,235,689.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估	7,603,685.62	258,381.38		927,907.85		6,934,159.15
组合1：按信用风险特征组合计提坏账准备	1,552,073.95	920,634.16		605,338.50		1,867,369.61
合计	9,155,759.57	1,179,015.54		1,533,246.35		8,801,528.76

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	1,533,246.35

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都悦宝园教育科技有限公司	应收货款	647,907.85	经营不善, 货款无法收回	内部审批核销	否
北京世博鑫生商务礼品有限公司	应收货款	280,000.00	经营不善, 货款无法收回	内部审批核销	否
合计	--	927,907.85	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	73,857,894.72	13.70%	7,385.79
第二名	62,575,035.72	11.60%	6,257.50
第三名	24,161,859.27	4.48%	2,416.19
第四名	23,872,663.64	4.43%	2,387.27
第五名	20,754,694.43	3.85%	2,075.47
合计	205,222,147.78	38.06%	

5、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,085,379.43	14,158,344.75
合计	1,085,379.43	14,158,344.75

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	39,705,688.26	100.00%	30,652,974.09	94.93%
1至2年			1,638,094.45	5.07%

合计	39,705,688.26	--	32,291,068.54	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	12,675,890.23	31.92
第二名	5,913,600.00	14.89
第三名	5,576,256.88	14.04
第四名	1,878,422.74	4.73
第五名	1,716,870.06	4.32
合计	27,761,039.91	69.9

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,292,724.80	311,070,830.92
合计	71,292,724.80	311,070,830.92

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款		200,488,888.89
往来款	76,727,615.16	92,265,763.50
出口退税款		16,785,096.62
代垫款	1,650.00	19,220.09
保证金	3,993,977.38	3,468,886.16
其他	16,478,577.97	20,131,807.35
减：坏账准备	-25,909,095.71	-22,088,831.69
合计	71,292,724.80	311,070,830.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		850,971.04	21,237,860.65	22,088,831.69
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提		1,062,942.59	7,034,776.34	8,097,718.93
本期转回		421,144.07		421,144.07
本期转销			4,357,376.55	4,357,376.55
其他变动		313,400.27	187,665.44	501,065.71
2021 年 12 月 31 日余额		1,806,169.83	24,102,925.88	25,909,095.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况： 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	31,506,171.79
1 至 2 年	47,514,288.53
2 至 3 年	11,931,996.10
3 年以上	6,249,364.09
3 至 4 年	5,500,645.80
4 至 5 年	705,218.29
5 年以上	43,500.00
合计	97,201,820.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2021 年	22,088,831.69	8,097,718.93	421,144.07	4,357,376.55	501,065.71	25,909,095.71
合计	22,088,831.69	8,097,718.93	421,144.07	4,357,376.55	501,065.71	25,909,095.71

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其他应收款	4,357,376.55
-------	--------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	19,000,000.00	1-2 年	19.55%	1,900,000.00
第二名	往来款	11,008,725.85	1-4 年	11.33%	11,008,725.85
第三名	往来款	9,899,742.12	1-4 年	10.18%	707,918.97
第四名	往来款	7,700,000.00	1-2 年	7.92%	385,000.00
第五名	往来款	7,700,000.00	1-2 年	7.92%	385,000.00
合计	--	55,308,467.97	--	56.90%	14,386,644.82

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	354,585,659.80	20,996.43	354,564,663.37	309,491,142.85	382,575.00	309,108,567.85
在产品	572,980,234.95	0.00	572,980,234.95	466,290,667.41	971,163.32	465,319,504.09
库存商品	519,302,607.29	855,594.20	518,447,013.09	436,374,384.83	2,633,877.79	433,740,507.04
周转材料	31,567.00	0.00	31,567.00	70,107.16	0.00	70,107.16
合计	1,446,900,069.04	876,590.63	1,446,023,478.41	1,212,226,302.25	3,987,616.11	1,208,238,686.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	382,575.00			361,578.57		20,996.43
在产品	971,163.32			971,163.32		0.00

库存商品	2,633,877.79			1,778,283.59		855,594.20
周转材料	0.00					0.00
合计	3,987,616.11			3,111,025.48		876,590.63

存货跌价准备计提依据及本年转回及转销原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。	无	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
在产品	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。	无	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	库存商品销售可获取的销售金额减去销售过程中需要负担的各项税费后的净额。	无	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具投资		23,233,359.58
一年内到期的信托理财		316,532,328.77
合计		339,765,688.35

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	1,625,876.80	39,692,599.84
待摊费用		9,000.00
待抵扣/认证进项税	32,573,791.03	
合计	34,199,667.83	39,701,599.84

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

融资租赁款				2,844,552.91		2,844,552.91	
合计				2,844,552.91		2,844,552.91	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
高密玉龙孚日家纺有限公司	1,228,235.20			-24,972.64							1,203,262.56	
高密市新城热力有限公司	48,650,993.55			-1,072,281.75							47,578,711.80	
小计	49,879,228.75			-1,097,254.39							48,781,974.36	
合计	49,879,228.75			-1,097,254.39							48,781,974.36	

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东林嘉新材料科技有限公司	3,600,000.00	4,104,000.00
合计	3,600,000.00	4,104,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
山东林嘉新材料科技有限公司					直接指定	

注：经评估，本集团对山东林嘉新材料科技有限公司的投资的公允价值减少504,000.00元，根据分类将其计入其他综合收益。

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	1,708,500.00	3,780,067.12
权益工具投资	118,694,823.64	117,073,061.24
合计	120,403,323.64	120,853,128.36

15、投资性房地产

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,600,753,625.05	2,727,738,804.11
合计	2,600,753,625.05	2,727,738,804.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,672,504,690.82	4,946,129,737.73	41,168,573.92	75,853,260.37	7,735,656,262.84
2.本期增加金额	90,942,459.98	138,520,244.51	2,884,847.78	1,177,677.72	233,525,229.99
(1) 购置	20,547,741.52	54,984,847.41	1,979,177.55	921,515.51	78,433,281.99
(2) 在建工程转入	34,488,391.96	48,724,028.50			83,212,420.46
(3) 企业合并增加	35,906,326.50	34,838,206.78	905,670.23	277,539.73	71,927,743.24
(4) 汇率影响		-26,838.18		-21,377.52	-48,215.70
3.本期减少金额	12,129,262.70	94,086,426.97	2,823,957.34	2,425,106.67	111,464,753.68
(1) 处置或报废	12,129,262.70	94,086,426.97	2,823,957.34	2,425,106.67	111,464,753.68
4.期末余额	2,751,317,888.10	4,990,563,555.27	41,229,464.36	74,605,831.42	7,857,716,739.15
二、累计折旧					
1.期初余额	1,231,924,644.67	3,632,556,575.23	33,782,093.11	67,876,484.31	4,966,139,797.32
2.本期增加金额	133,362,255.16	210,928,652.80	3,395,946.95	2,006,175.17	349,693,030.08
(1) 计提	123,270,049.30	194,544,431.34	2,819,266.96	1,847,852.47	322,481,600.07
(2) 企业合并增加	10,092,205.86	16,409,249.60	576,679.99	178,433.23	27,256,568.68
(3) 汇率影响		-25,028.14		-20,110.53	-45,138.67
3.本期减少金额	10,395,235.92	85,335,016.22	2,702,707.24	2,214,415.33	100,647,374.71
(1) 处置或报废	10,395,235.92	85,335,016.22	2,702,707.24	2,214,415.33	100,647,374.71

4.期末余额	1,354,891,663.91	3,758,150,211.81	34,475,332.82	67,668,244.15	5,215,185,452.69
三、减值准备					
1.期初余额	41,777,661.41				41,777,661.41
4.期末余额	41,777,661.41				41,777,661.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,354,648,562.78	1,232,413,343.46	6,754,131.54	6,937,587.27	2,600,753,625.05
2.期初账面价值	1,398,802,384.74	1,313,573,162.50	7,386,480.81	7,976,776.06	2,727,738,804.11

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	34,135,938.12	2,345,288.76		31,790,649.36	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为487,857,471.01元。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	129,558,447.93	26,070,873.16
合计	129,558,447.93	26,070,873.16

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
净水科技项目	87,516,723.28		87,516,723.28	1,671,905.31		1,671,905.31
孚日机械工程项目	23,672,238.07		23,672,238.07			
孚日宣威新材料项目	13,369,761.60		13,369,761.60			
水务项目	4,414,819.34		4,414,819.34	3,762,739.34		3,762,739.34
其他	584,905.64		584,905.64	520,000.00		520,000.00
工业园基建				20,116,228.51		20,116,228.51
合计	129,558,447.93		129,558,447.93	26,070,873.16		26,070,873.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
净水科技项目二期	320,000,000.00	1,671,905.31	85,844,817.97			87,516,723.28	27.35%	27.35%	2,864,311.14	2,864,311.14	3.65%	自有资金、借款
工业园污水处理改造	60,000,000.00	20,116,228.51	2,788,858.56	22,905,087.07		0.00						自有资金
孚日机械工程项目	200,000,000.00		23,672,238.07			23,672,238.07	11.84%	11.84%				自有资金
孚日宣威新材料项目	200,000,000.00		13,369,761.60			13,369,761.60	6.68%	6.68%	76,446.93	76,446.93	7.37%	自有资金、借款
合计	780,000,000.00	21,788,133.82	125,675,676.20	22,905,087.07		124,558,722.95	--	--	2,940,758.07	2,940,758.07		--

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	24,580,878.80	24,580,878.80
4.期末余额	24,580,878.80	24,580,878.80
二、累计折旧		
2.本期增加金额	7,770,310.45	7,770,310.45
(1) 计提	7,770,310.45	7,770,310.45
4.期末余额	7,770,310.45	7,770,310.45
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,810,568.35	16,810,568.35
2.期初账面价值	24,580,878.80	24,580,878.80

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标使用费	专利技术	商标权	合同权益	合计
一、账面原值									
1.期初余额	564,183,419.51			6,792,171.37	733,945.08		155,907,016.19	29,900,000.00	757,516,552.15
2.本期增加金额	97,458,802.80			987,602.27	-15,402.05	106,405,097.00			204,836,100.02
(1) 购置	69,762,817.87			987,602.27					70,750,420.14
(3) 企业合并增加	27,695,984.93					106,405,097.00			134,101,081.93
(4) 汇率影响					-15,402.05				-15,402.05
3.本期减少金额	6,192,765.84			113,426.23	43,709.26		144,506.63		6,494,407.96
(1) 处置				113,426.23	43,709.26		144,506.63		301,642.12
(2) 失效且终止确认的部分	6,192,765.84								6,192,765.84
4.期末余额	655,449,456.47			7,666,347.41	674,833.77	106,405,097.00	155,762,509.56	29,900,000.00	955,858,244.21
二、累计摊销									
1.期初余额	97,158,763.47			4,907,103.63	398,154.00		2,920,551.90	6,192,857.13	111,577,430.13
2.本期增加金额	15,301,545.21			587,549.59	31,542.01	10,041,505.60	140,295.15	1,475,844.16	27,578,281.72
(1) 计提	14,032,364.48			587,549.59	38,396.19	10,036,408.60	140,295.15	1,475,844.16	26,310,858.17
(2) 企业合并增加	1,269,180.73				339.80	5,097.00			1,274,617.53
(3) 汇率影响					-7,193.98				-7,193.98

响									
3.本期减少金额	6,192,765.84			52,685.25	28,741.85		137,273.99		6,411,466.93
(1) 处置				52,685.25	28,741.85		137,273.99		218,701.09
(2)合并增加	6,192,765.84								6,192,765.84
4.期末余额	106,267,542.84			5,441,967.97	400,954.16	10,041,505.60	2,923,573.06	7,668,701.29	132,744,244.92
三、减值准备									
1.期初余额							49,161,634.52	15,590,000.00	64,751,634.52
2.本期增加金额							35,965,607.31	6,641,298.71	42,606,906.02
(1) 计提							35,965,607.31	6,641,298.71	42,606,906.02
4.期末余额							85,127,241.83	22,231,298.71	107,358,540.54
四、账面价值									
1.期末账面价值	549,181,913.63			2,224,379.44	273,879.61	96,363,591.40	67,711,694.67	0.00	715,755,458.75
2.期初账面价值	467,024,656.04			1,885,067.74	335,791.08	0.00	103,824,829.77	8,117,142.87	581,187,487.50

其他说明：

注：2021年12月31日，由于包含悦宝园品牌商标权和合同权益的睿优铭集团经营业绩不佳，导致商标权及合同权益出现减值迹象，本集团聘请北京中同华资产评估有限公司对上述资产执行减值测试，根据《孚日集团股份有限公司以财务报告为目的涉及的北京睿优铭管理咨询有限公司无形资产减值测试项目》（中同华咨报字（2022）第040103号），计提减值准备42,606,906.00元。

20、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

北京睿优铭管理咨询有限公司	3,510,906.03					3,510,906.03
高密探索者体育用品有限公司	6,117,304.60			6,117,304.60		
北京悦宝园嘉品管理咨询有限公司	3,964,644.38					3,964,644.38
山东高密高源化工有限公司		137,805,360.86				137,805,360.86
合计	20,028,898.29	137,805,360.86		6,117,304.60		151,716,954.55

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京睿优铭管理咨询有限公司	3,510,906.03					3,510,906.03
高密探索者体育用品有限公司	6,117,304.60				6,117,304.60	
北京悦宝园嘉品管理咨询有限公司	3,964,644.38					3,964,644.38
合计	13,592,855.01				6,117,304.60	7,475,550.41

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

于 2020 年 12 月 31 日，本集团评估了上述各子公司商誉的可收回金额。本集团分别以存在商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试。其中因收购山东高密高源化工有限公司产生的新增商誉的资产组可回收金额参考利用北京中同华资产评估有限公司出具的《孚日集团股份有限公司拟商誉减值测试涉及的因并购山东高密高源化工有限公司形成与商誉相关的资产组可收回金额评估项目》（中同华评报字（2022）第040448号）

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

（1）重要假设及依据

①国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

②有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

③假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。

④假设公司完全遵守所有有关的法律法规。

⑤假设无其他不可预测和不可抗力因素对被评估单位经营造成重大影响。公司采用的折现率为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

（2）关键参数

存在商誉的各主要资产组的可回收金额按照各资产组预计未来现金流量的现值确定，本期公司采用的折现率为各资产组的税前加权平均资本成本，各单位收入成本按照公司近5年（2022年至2026年）经营预算数据确定，2027年及之后的收入按照2026年的水平进行永续预计。

各资产组主要参数如下：

资产组所属公司	预测期	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
高密万仁热电有限公司	2022至2026年	2027年及之后	0.00	根据预测额收入、成本费用等计算	11.5%

山东高密高源化工有限公司	2022至2026年	2027年及之后	0.00	根据预测额收入、成本费用等计算	13.1%
--------------	------------	----------	------	-----------------	-------

据高密万仁热电有限公司的减值测试结果，本集团认为该公司资产组未发生减值，无需计提商誉减值准备。

根据山东高密高源化工有限公司的减值测试结果，本集团认为该公司资产组未发生减值，无需计提商誉减值准备。

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告品牌策划费	524,921.36		509,782.37		15,138.99
租入固定资产改良	3,159,587.88	2,764,380.00	3,756,033.01	256,397.20	1,911,537.67
合计	3,684,509.24	2,764,380.00	4,265,815.38	256,397.20	1,926,676.66

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	72,261,812.99	14,512,983.53	44,908,965.23	14,682,529.19
内部交易未实现利润	23,017,773.12	5,754,443.28	28,664,822.72	7,166,205.68
可抵扣亏损	124,711,259.72	29,066,163.53	31,944,282.11	5,576,452.28
递延收益	10,208,752.55	2,552,188.15	13,331,070.56	3,332,767.64
合计	230,199,598.38	51,885,778.49	118,849,140.62	30,757,954.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并无形资产/固定资产评估增值	105,144,053.28	26,286,013.32	89,439,392.96	22,359,848.24
固定资产折旧	206,161,220.59	51,278,322.34	113,014,999.00	28,253,749.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	54,719,353.37	13,679,838.35	41,911,512.60	9,516,378.15
合计	366,024,627.24	91,244,174.01	244,365,904.56	60,129,976.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	28,292,820.96	23,592,957.53	13,697,314.77	17,060,640.02
递延所得税负债	28,292,820.96	62,951,353.05	13,697,314.77	46,432,661.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,860,501.77	160,224,229.01
可抵扣亏损	87,696,982.71	44,115,418.41
合计	97,557,484.48	204,339,647.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		1,388,081.79	
2022 年	1,925,675.63	336,450.75	
2023 年	3,916,961.01	1,665,289.36	
2024 年	5,965,229.29	3,937,606.95	
2025 年	58,027,133.18	36,787,989.56	
2026 年	17,861,983.60		
合计	87,696,982.71	44,115,418.41	--

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权收购款	5,109,756.00		5,109,756.00	5,909,756.00		5,909,756.00
土地竞买保证金	18,542,161.00		18,542,161.00	5,148,000.00		5,148,000.00
预付长期资产款	272,156,485.26		272,156,485.26	156,000,000.00		156,000,000.00
合计	295,808,402.26		295,808,402.26	167,057,756.00		167,057,756.00

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		867,520,000.00
抵押借款	226,000,000.00	416,000,000.00
保证借款	1,607,500,000.00	2,010,999,998.34
信用借款	9,900,000.00	36,539,440.00
利息调整	3,090,747.22	6,089,120.24
合计	1,846,490,747.22	3,337,148,558.58

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	114,800,000.00	
合计	114,800,000.00	

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	219,740,895.30	351,680,744.85
应付工程款	42,419,163.26	62,748,308.67
应付加工费	59,686,199.87	41,782,189.01
应付设备款	12,929,047.74	13,463,978.93
应付运费	15,809,393.63	12,966,592.49
应付电费	17,130,686.20	12,283,929.87
应付其他	4,561,221.34	7,398,017.74
合计	372,276,607.34	502,323,761.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
高密市凯丰建筑工程有限公司	5,913,871.69	未达到结算条件
高密市盛安建筑工程有限公司	2,949,822.00	未达到结算条件
高密市大华建筑安装有限公司	2,499,033.00	未达到结算条件
合计	11,362,726.69	--

其他说明：

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	87,485,889.56	84,203,272.28
合计	87,485,889.56	84,203,272.28

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	122,754,616.34	985,251,277.26	989,088,829.39	118,917,064.21
二、离职后福利-设定提存计划	2,883.79	108,379,782.59	108,225,476.08	157,190.30
三、辞退福利		1,699,874.20	1,699,874.20	
合计	122,757,500.13	1,095,330,934.05	1,099,014,179.67	119,074,254.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	122,689,591.30	919,971,401.34	923,945,729.00	118,715,263.64
2、职工福利费		7,923,384.93	7,923,384.93	
3、社会保险费	64,311.77	52,066,258.48	52,031,349.36	99,220.89
其中：医疗保险费	62,340.94	49,117,493.82	49,087,708.73	92,126.03
工伤保险费	485.23	2,884,585.73	2,882,093.70	2,977.26
生育保险费	1,485.60	64,178.93	61,546.93	4,117.60
4、住房公积金	713.27	909,727.00	881,622.27	28,818.00
5、工会经费和职工教育经费		4,380,505.51	4,306,743.83	73,761.68

合计	122,754,616.34	985,251,277.26	989,088,829.39	118,917,064.21
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,727.52	104,295,687.14	104,144,987.76	152,426.90
2、失业保险费	1,156.27	4,084,095.45	4,080,488.32	4,763.40
合计	2,883.79	108,379,782.59	108,225,476.08	157,190.30

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,156,466.15	7,699,827.40
企业所得税	27,542,759.29	19,383,282.58
个人所得税	417,213.74	434,308.54
城市维护建设税	361,343.89	1,086,971.76
印花税	866,293.10	292,605.75
水资源税	846,943.66	862,519.26
房产税	5,721,030.53	4,830,892.72
土地使用税	4,646,970.68	4,026,729.75
教育费附加	161,509.87	474,095.42
地方教育附加	107,637.87	314,601.96
环境保护税	718,639.95	699,488.39
契税	1,790,560.70	
其他税费	144,757.56	122,884.25
合计	48,482,126.99	40,228,207.78

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	31,849,413.55	51,211,775.09
合计	31,849,413.55	51,211,775.09

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付第三方往来款	4,815,801.14	23,378,668.25
应付押金、保证金	15,967,824.00	15,600,299.28
应付少数股东往来款	3,605,616.00	4,355,777.42
应付联营公司款项	2,815,331.01	2,932,890.16
其他	4,644,841.40	4,944,139.98
合计	31,849,413.55	51,211,775.09

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	380,394,777.78	
一年内到期的长期应付款		22,241,703.89
一年内到期的租赁负债	6,232,904.98	
合计	386,627,682.76	22,241,703.89

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	8,714,197.85	5,599,619.17
待转销项税	6,769,922.79	7,070,633.35
已背书未终止确认应收票据	12,149,513.34	
合计	27,633,633.98	12,670,252.52

33、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	380,000,000.00

利息调整	241,388.89	394,777.78
合计	200,241,388.89	380,394,777.78

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
128087 孚日转债	570,916,632.45	539,881,534.44
合计	570,916,632.45	539,881,534.44

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期债转股	期末余额
128087 孚日转债	650,000,000.00	2019.12.17	2019.12.17-2025.12.17	641,602,105.19	539,881,534.44		3,898,493.40	-31,190,798.01		155,700.00	570,916,632.45
合计	--	--	--	641,602,105.19	539,881,534.44		3,898,493.40	-31,190,798.01		155,700.00	570,916,632.45

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,010,535.58	
减：未确认融资费用	-1,775,253.23	
转到一年到期的非流动负债	-6,232,904.98	
合计	11,002,377.37	

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	24,671,472.40

合计		24,671,472.40
----	--	---------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁租金	0.00	24,671,472.40

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,331,070.51		3,892,317.96	9,438,752.55	
合计	13,331,070.51		3,892,317.96	9,438,752.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
外贸转型升级专业型示范基地	858,069.33		270,362.00				587,707.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目	5,973,263.42		2,161,840.04				3,811,423.38	与资产相关
技术中心创新建设项目	931,288.38		285,527.68				645,760.70	与资产相关
污水站臭气综合处理项目	553,846.16		276,923.08				276,923.08	与资产相关
锅炉升级改造工程项目	1,305,555.42		333,333.36				972,222.06	与资产相关
10万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	1,509,668.20		82,831.80				1,426,836.40	与资产相关
城南热电厂 2×130t/h 锅炉超低排放改造工	321,504.60		210,000.00				111,504.60	与资产相关
燃煤机组(锅炉)超低排放改造项目	1,877,875.00		271,500.00				1,606,375.00	与资产相关
合计	13,331,070.51		3,892,317.96				9,438,752.55	

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

万仁热电供热管网款	51,201,566.22	56,363,593.74
合计	51,201,566.22	56,363,593.74

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	908,015,121.00				30,856.00	30,856.00	908,045,977.00

注：本期由于可转债转股，导致增加股本30,856.00元。

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,203,925,172.75	97,069.42		1,204,022,242.17
可转债对权益的影响	133,389,379.51		31,951.81	133,357,427.70
其他	57,421,741.08			57,421,741.08
合计	1,394,736,293.34	97,069.42	31,951.81	1,394,801,410.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本年度因可转债转股转换价格高于股本面值的部分调整股本溢价 97,069.42 元；因可转债对权益的影响减少资本公积 31,951.81 元。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	262,661,362.62	157,529,360.57		420,190,723.19
合计	262,661,362.62	157,529,360.57		420,190,723.19

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,422,000.0	-504,000.0		-126,000.0		-378,000.0	-4,800,0

合收益	0	0	0	0	0	00.00
其他权益工具投资公允价值变动	-4,422,000.00	-504,000.00	-126,000.00	-378,000.00	-4,800,000.00	-4,800,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-405,962.05	61,922.38		61,922.38		-344,039.67
外币财务报表折算差额	-405,962.05	61,922.38		61,922.38		-344,039.67
其他综合收益合计	-4,827,962.05	-442,077.62	-126,000.00	-316,077.62	-5,144,039.67	-5,144,039.67

43、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		9,758,593.91	369,748.35	9,388,845.56
合计		9,758,593.91	369,748.35	9,388,845.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：2021年2月28日公司因收购山东高密高源化工有限公司导致专项储备增加7,699,583.49元，本期计提专项储备2,059,010.42元，本期使用专项储备金额369,748.35元。

44、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	341,408,620.10	27,519,126.28		368,927,746.38
合计	341,408,620.10	27,519,126.28		368,927,746.38

45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,280,830,963.59	1,278,801,774.19
调整后期初未分配利润	1,280,830,963.59	1,278,801,774.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	273,023,292.37	223,339,586.11
减：提取法定盈余公积	27,519,126.28	37,962,212.75
应付普通股股利		86,030,986.10
其他		97,317,197.86
期末未分配利润	1,526,335,129.68	1,280,830,963.59

46、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,872,235,782.62	4,057,630,163.19	4,228,072,236.85	3,416,818,120.66
其他业务	284,952,877.94	242,184,063.13	204,010,111.96	182,450,505.93
合计	5,157,188,660.56	4,299,814,226.32	4,432,082,348.81	3,599,268,626.59

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值：否

47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,730,485.27	12,148,467.02
教育费附加	12,714,664.73	8,681,172.96
房产税	20,976,560.38	19,281,449.54
土地使用税	17,041,397.17	15,825,043.81
车船使用税	47,701.01	40,423.53
印花税	5,084,994.41	2,556,709.17
水资源税	3,238,893.60	2,928,606.67
环境保护税	1,700,000.00	2,200,000.00
水利建设基金	81,104.63	912,169.89
其他	214,627.38	13,837.07
合计	78,830,428.58	64,587,879.66

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	54,362,408.47	49,229,936.27
服务费	40,423,194.49	48,422,759.83
佣金	5,792,245.62	7,024,693.18
广告宣传费	4,395,037.11	5,744,120.60
差旅费	4,003,803.40	5,191,757.23
检验检测费	3,234,552.89	4,237,056.20
办公费、通讯费	1,365,124.17	2,079,043.65

装修费	5,708,389.32	3,640,807.28
保险费	6,168,950.66	5,033,431.09
折旧与摊销	2,215,622.81	687,555.65
其他	5,102,132.36	5,838,823.74
合计	132,771,461.30	137,129,984.72

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	95,838,716.33	91,254,223.10
折旧与摊销	36,301,932.55	34,516,937.28
维修费	6,059,252.58	10,076,637.21
三项保险金	14,761,377.51	5,816,584.96
中介服务费	9,036,943.28	10,447,584.26
办公费	3,753,533.76	5,665,847.36
保险费	2,599,707.65	4,621,701.04
差旅费	575,524.30	478,396.90
水电气费	1,600,408.32	1,246,952.68
保安费	1,716,913.64	1,197,936.16
广告宣传费	623,859.13	1,180,724.56
招待费	1,784,974.14	1,529,180.61
燃油、汽车费	1,258,130.82	876,889.13
安全生产费	1,855,900.97	
其他	3,443,099.80	3,890,003.96
合计	181,210,274.78	172,799,599.21

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	10,100,328.05	8,630,495.12
直接材料	9,914,356.39	2,481,982.04
其他	2,831,861.24	170,557.48
合计	22,846,545.68	11,283,034.64

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	124,509,350.92	191,368,467.83
租赁利息费用	2,701,529.89	
减：利息收入	16,096,225.66	28,687,678.59
汇兑损益	9,858,868.94	55,759,857.54
其他支出	6,858,234.13	9,342,575.88
合计	127,831,758.22	227,783,222.66

52、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业扶持基金		253,000,000.00
企业扶持奖	1,222,150.78	
稳定就业专项奖补资金	1,141,000.00	
冬季供暖执行低温水价格补贴		18,990,000.00
金太阳示范工程再生资源补助款		3,898,545.83
以工代训补贴	252,000.00	2,615,000.00
筒纱生产线自动化升级改造	2,161,840.04	2,161,840.04
省级外经贸发展专项资金	1,089,700.00	1,101,700.00
环保设备投入的财政补助	897,665.16	897,665.16
技术中心创新能力建设项目	285,527.68	805,376.71
市级质量发展专项资金		500,000.00
省级就业示范基地政府补助		300,000.00
污水站臭气综合处理项目	276,923.08	276,923.06
外贸转型升级专业型示范基地	270,362.00	270,362.00
失业人员再就业税收优惠	276,250.00	266,500.00
企业标准化经费		200,000.00
锅炉升级改造工程		189,924.66
自主就业退役士兵税收减免	227,250.00	182,250.00
见习补贴	151,548.00	130,788.00
个税返还	175,505.47	110,264.84
稳岗补贴	3,864.06	94,234.25

应急物资生产动员补助		1,680,000.00
其他	1,291,392.98	1,211,888.57
合计	9,722,979.25	288,883,263.12

53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,097,254.39	317.38
处置长期股权投资产生的投资收益	7,978,144.75	-3,120,867.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	267,263.24	885,499.30
债权投资在持有期间取得的利息收入	862,420.27	3,995,516.70
债务重组收益	1,045,405.04	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	920,000.00	7,160,030.08
委托贷款投资在持有期间取得的投资收益	14,060,377.36	36,839,226.95
处置其他债权投资的投资收益	57,483.21	
合计	24,093,839.48	45,759,723.37

54、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,033,429.30	73,112,784.91
交易性金融负债		24,424,245.45
衍生金融资产		-272,877,476.60
一年内到期的非流动资产		-1,744,767.12
其他非流动金融资产	3,350,751.94	18,033,055.32
合计	33,384,181.24	-159,052,158.04

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,179,015.54	-2,282,805.97
其他应收款信用减值损失	-7,676,574.86	-9,621,519.42
合计	-8,855,590.40	-11,904,325.39

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,410,160.95
十、无形资产减值损失	-42,606,906.00	-57,610,000.00
十一、商誉减值损失		-10,081,948.98
十三、其他		135,390.00
合计	-42,606,906.00	-69,966,719.93

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,722,551.14	2,752,636.87
合计	1,722,551.14	2,752,636.87

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
收购子公司产生的负商誉		176,527.35	
赔偿款	2,757,921.70	4,209,763.25	2,757,921.70
其他	3,299,989.17	1,277,471.22	3,299,989.17
合计	6,057,910.87	5,663,761.82	6,057,910.87

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	220,000.00	2,159,476.18	220,000.00
非流动资产损坏报废损失	2,709,517.27	12,656,987.72	2,709,517.27
盘亏损失		430,933.67	
税收滞纳金及罚款	6,040,091.75	2,082,870.68	6,040,091.75
其他	527,132.11	3,026,488.31	527,132.11
合计	9,496,741.13	20,356,756.56	9,496,741.13

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,072,143.75	95,039,937.11
递延所得税费用	-8,883,076.50	13,792,097.42
合计	60,189,067.25	108,832,034.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	327,906,190.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,976,547.53
子公司适用不同税率的影响	-108,876.58
调整以前期间所得税的影响	-5,455,729.55
非应税收入的影响	-2,165,520.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,743,729.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,977,305.59
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	6,530,710.56
加计扣除	-4,943,320.28
其他	-1,411,168.24
所得税费用	60,189,067.25

61、其他综合收益

详见附注。

62、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,670,124.09	280,382,625.66
其他(含活期利息收入)	23,280,008.77	14,916,250.72

合计	28,950,132.86	295,298,876.38
----	---------------	----------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用中的现金支出	39,690,482.13	33,787,756.18
销售费用中的现金支出	76,193,430.02	87,212,492.80
其他	19,782,998.99	16,937,502.59
合计	135,666,911.14	137,937,751.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
睿优铭原股东业绩补偿款	26,288,000.00	12,000,000.00
收回资金拆借款		2,790,507,482.51
其他	4,997,238.41	35,413,308.00
合计	31,285,238.41	2,837,920,790.51

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：购买理财		47,708,944.88
支付资金拆借款（含购买理财产品）		1,681,265,830.13
期货亏损		272,877,476.60
合计		2,001,852,251.61

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限制保证金净额	596,443,691.75	
合计	596,443,691.75	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付受限制保证金净额		62,156,936.23
支付租赁负债及利息	56,718,813.74	
回购股份	157,529,360.57	100,032,501.85
合计	214,248,174.31	162,189,438.08

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	267,717,122.88	192,177,392.06
加：资产减值准备	39,495,880.52	69,966,719.93
信用减值损失	8,855,590.40	11,904,325.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,185,593.40	334,596,440.17
无形资产摊销	26,310,858.17	19,502,790.05
长期待摊费用摊销	4,265,815.39	3,321,785.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,722,551.14	-2,752,636.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,709,517.27	12,656,987.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-33,384,181.24	159,052,158.04
财务费用（收益以“-”号填列）	125,671,055.77	172,109,805.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,093,839.48	-45,759,723.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,478,749.91	9,468,877.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,326,963.49	5,015,053.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-224,450,694.10	2,928,976.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	68,957,139.69	34,588,256.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,835,314.17	-77,785,211.83
计入当期损益的与资产相关的政府补助	-3,892,317.96	-8,500,637.46
营业外收入		-176,527.35
经营活动产生的现金流量净额	559,983,962.00	892,314,831.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

银行承兑汇票贴现	807,751,888.96	1,489,050,552.00
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	49,742,837.48	2,034,198,707.47
融资租赁	46,913,176.29	36,263,680.11
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	531,556,833.90	554,482,353.85
减：现金的期初余额	554,482,353.85	597,334,985.66
现金及现金等价物净增加额	-22,925,519.95	-42,852,631.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	330,000,000.00
其中：	--
山东高密高源化工有限公司	330,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,527,611.44
其中：	--
山东高密高源化工有限公司	18,527,611.44
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	311,472,388.56

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
高密探索者体育用品有限公司	
北京悦宝园新奥管理咨询有限责任公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	165,389.53
其中：	--
高密探索者体育用品有限公司	5,031.29
北京悦宝园新奥管理咨询有限责任公司	160,358.24
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-165,389.53

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	531,556,833.90	554,482,353.85
其中：库存现金	604,690.35	709,779.30
可随时用于支付的银行存款	530,952,143.55	553,772,574.55
三、期末现金及现金等价物余额	531,556,833.90	554,482,353.85

64、所有者权益变动表项目注释**65、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	605,754,725.04	承兑汇票、进口开证保证金
固定资产	299,354,363.73	贷款抵押
无形资产	345,082,986.07	贷款抵押
合计	1,250,192,074.84	--

66、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	246,498,851.98
其中：美元	38,513,908.13	6.3757	245,553,124.07
欧元	2,425.19	7.2197	17,509.14
港币	989,658.56	0.8176	809,144.84
日元	2,117,382.02	0.0562	119,073.93
应收账款	--	--	320,108,991.78
其中：美元	48,001,413.31	6.3757	306,042,610.87
欧元			
港币	16,327,819.00	0.8176	13,349,624.63
日元	12,934,337.00	0.0562	716,756.28
长期借款	--	--	

应付账款			4,093,652.88
其中：美元	151,659.45	6.3757	966,935.15
港币	3,824,264.00	0.8176	3,126,717.73

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

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
泰来家纺有限公司	香港	港币	日常经营主要使用港币

67、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持奖	1,222,150.78	其他收益	1,222,150.78
稳定就业专项奖补资金	1,141,000.00	其他收益	1,141,000.00
以工代训补贴	252,000.00	其他收益	252,000.00
筒纱生产线自动化升级改造	2,161,840.04	其他收益	2,161,840.04
省级外经贸发展专项资金	1,089,700.00	其他收益	1,089,700.00
环保设备投入的财政补助	897,665.16	其他收益	897,665.16
技术中心创新能力建设项目	285,527.68	其他收益	285,527.68
污水站臭气综合处理项目	276,923.08	其他收益	276,923.08
外贸转型升级专业型示范基地	270,362.00	其他收益	270,362.00
失业人员再就业税收优惠	276,250.00	其他收益	276,250.00
自主就业退役士兵税收减免	227,250.00	其他收益	227,250.00
见习补贴	151,548.00	其他收益	151,548.00
个税返还	175,505.47	其他收益	175,505.47
稳岗补贴	3,864.06	其他收益	3,864.06
其他	1,291,392.98	其他收益	1,291,392.98
合计	9,722,979.25		9,722,979.25

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东高密高源化工有限公司	2021年02月18日	330,000,000.00	99.00%	受让	2021年02月18日	经营权移交日期	185,033,207.60	18,005,493.84

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山东高密高源化工有限公司
现金	330,000,000.00
合并成本合计	330,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	192,194,639.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	137,805,360.86

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山东高密高源化工有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	18,527,611.44	18,527,611.44
存货	8,533,810.62	8,399,050.17
固定资产	44,671,174.56	29,279,648.13
无形资产	132,826,464.40	21,604,828.86
预付帐款	4,925,240.73	4,925,240.73
应收帐款	3,529,598.00	3,529,598.00
应收票据	340,000.00	340,000.00
其它应收款	1,692,348.67	1,692,348.67
在建工程	21,507,883.30	21,365,288.71

递延所得税资产	53,567.60	53,567.60
负债：		
应付帐款	12,421,009.35	12,421,009.35
预收帐款	1,216,583.02	1,216,583.02
其他应付款	144,468.75	144,468.75
应付职工薪酬	687,793.59	687,793.59
应交税费	97,819.87	97,819.87
其他流动负债	1,093,091.00	1,093,091.00
专项储备	7,777,357.06	7,777,357.06
净资产	194,135,999.13	86,279,059.67
减：少数股东权益	1,941,359.99	
取得的净资产	192,194,639.14	

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易：否

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：是

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
高密探索者体育用品有限公司	2.00	100.00%	股权转让	2021年04月20日	工商变更日	1,148,691.31						

北京悦宝园新奥管理咨询有限责任公司	1.00	100.00%	股权转让	2021年11月29日	工商变更日	4,062,061.32						
-------------------	------	---------	------	-------------	-------	--------------	--	--	--	--	--	--

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形： 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
高密探索者体育用品有限公司	2.00	100.00	股权转让	2021/04/20	工商变更日	1,148,691.31
北京悦宝园新奥管理咨询有限责任公司	1.00	100.00	股权转让	2021/11/29	工商变更日	4,062,061.32

1. 合并范围发生变化的其他原因

1. 本期新增的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例%	新增原因
北京悦宝新辰托育服务有限公司	北京市	1,000,000.00	北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	本期新设立
山东小狐母婴商贸有限公司	高密市		北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	本期新设立
山东孚日机械工程有限公司	高密市	10,000,000.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期新设立
山东孚日宣威新材料科技有限公司	高密市	65,000,000.00	孚日集团股份有限公司	51.00	本期新设立
山东孚日新能源材料有限公司	高密市	10,000,000.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期新设立
山东汉创新材料科技有限公司	高密市	300,000.00	孚日集团股份有限公司	100.00	外部购入

2. 本期减少的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例%	减少原因
保山梦圆家居有限公司	云南保山市	2,000,070.00	高密梦圆家居有限公司	100.00	本期注销
博莱国际工贸有限公司	香港	8,792.00	孚日集团股份有限公司	100.00	本期注销
北京悦宝园爱琴海教育科技有限公司	北京市		北京睿优铭管理咨询有限公司	51.00	本期注销

上海参鼎教育科技有限公司	上海市	210,000.00	北京孚日教育科技有限公司	100.00	本期注销
四川子亲教育咨询有限责任公司	四川省	190,000.00	北京睿优铭管理咨询有限公司	100.00	办理注销中

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泰来家纺有限公司	香港	香港	商贸	51.00%		投资设立
高密双山家纺有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	60.00%		投资设立
上海孚日家纺科技有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		投资设立
高密梦圆家居有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		投资设立
高密万仁热电有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		投资设立
孚日集团平度家纺有限公司	山东平度市	山东平度市	工业	100.00%		投资设立
孚日集团胶州家纺有限公司	山东胶州市	山东胶州市	工业	100.00%		投资设立
北京信远昊海投资有限公司	北京市	北京市	其他	100.00%		投资设立
山东孚日售电有限公司	山东高密市	山东高密市	商业	100.00%		投资设立
高密市孚日水务有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		投资设立
高密市银洋水业有限公司	山东高密市	山东高密市	工业		100.00%	投资设立
高密市孚日净水科技有限公司	山东高密市	山东高密市	工业	100.00%		投资设立
北京孚日教育投资有限公司	北京市	北京市	其他	100.00%		投资设立
嘉兴君诚苏元投资管理合伙企业（有限合伙）	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	其他		99.99%	投资设立
烟台信能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	山东烟台市	山东烟台市	其他		99.67%	投资设立
北京睿优铭管理咨询有限公司	北京市	北京市	服务业		99.10%	外部购入
伊犁悦宝园教育科技有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	服务业		100.00%	外部购入
四川子亲教育咨询有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	服务业		100.00%	外部购入
北京学思沐贤教育科技有限公司	北京市	北京市	服务业		60.00%	外部购入
安徽梦圆家居有限公司	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	工业		90.00%	投资设立
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	山东省沂水市	山东省沂水市	工业		60.00%	内部购入
山东孚日安防科技有限公司	山东省高密市	山东省高密市	工业	100.00%		投资设立
山东高密高源化工有限公司	山东省高密市	山东省高密市	工业	99.00%		外部购入

山东小狐母婴商贸有限公司	山东省高密市	山东省高密市	商业		100.00%	投资设立
山东孚日机械工程有限公司	山东省高密市	山东省高密市	工业	100.00%		投资设立
山东汉创新材料科技有限公司	山东省高密市	山东省高密市	工业	100.00%		外部购入
山东孚日新能源材料有限公司	山东省高密市	山东省高密市	工业	100.00%		投资设立
山东孚日宣威新材料科技有限公司	山东省高密市	山东省高密市	工业	51.00%		投资设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
高密玉龙孚日家纺有限公司	山东省高密市	山东省高密市	工业	40.00%		权益法
高密市新城热力有限公司	山东省高密市	山东省高密市	服务业		49.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	玉龙孚日	新城热力	玉龙孚日	新城热力
流动资产	3,767,284.23	956,994,926.22	3,709,247.93	891,064,601.97
非流动资产	123,454.59	198,240,828.42	153,612.77	128,685,586.37
资产合计	3,890,738.82	1,155,235,754.64	3,862,860.70	1,019,750,188.34
流动负债	817,304.91	513,386,342.79	726,818.90	373,212,446.39
非流动负债	117.52	544,750,000.00	293.80	547,250,000.00
负债合计	817,422.43	1,058,136,342.79	727,112.70	920,462,446.39
归属于母公司股东权益	3,073,316.39	97,099,411.85	3,135,748.00	99,287,741.95
按持股比例计算的净资产份额	1,203,262.56	47,578,711.80	1,254,299.20	48,650,993.56
对联营企业权益投资的账面价值	1,203,262.56	47,578,711.80	1,254,299.20	48,650,993.56
营业收入	7,274,556.33	144,300,634.37	6,194,327.12	103,450,130.68
净利润	-62,431.61	-2,188,330.10	191,001.95	-155,272.24
综合收益总额	-62,431.61	-2,188,330.10	191,001.95	-155,272.24

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。另外公司为降低出口业务应收账款信用风险，向中国进出口信用保险有限公司、中国人民财产保险股份有限公司投保。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司没有对外提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险主要来源于母公司及各子公司以记账本位币之外的外币进行销售或采购结算所致。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，并通过取得外币借款、办理外汇远期结售汇业务等方式以规避或减少外汇汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	70,792,996.72	288,160,551.59		358,953,548.31
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,792,996.72	288,160,551.59		358,953,548.31
（1）债务工具投资		288,160,551.59		288,160,551.59
（2）权益工具投资	70,792,996.72			70,792,996.72
（三）其他权益工具投资			3,600,000.00	3,600,000.00
其他非流动金融资产			120,403,323.64	120,403,323.64

应收款项融资			1,085,379.43	1,085,379.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、远期汇率。

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
债务工具投资	288,160,551.59	现金流量折现法	提前偿付率	-
			违约概率	17.25%
			违约损失率	0.45%

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

1. 公司对其持有的在资产负债表日不能取得活跃市场上未经调整的报价的其他权益工具投资，考虑被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况的变化，公司采用账面投资成本或预计可收回金额作为公允价值的合理估计数对其进行计量。

2. 公司对其持有的应收款项融资，以预期信用损失为基础，测试应收款项融资的减值准备，以账面原值减去减值准备后计算其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
高密华荣实业发展有限公司	山东省高密市	投资	2,000,000,000.00	18.72%	18.72%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是高密市国有资产运营中心。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

高密市新城热力有限公司	同受最终控制方控制的企业
高密玉龙孚日家纺有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高密市国有资产管理有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密新视听文化传媒有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密市金盾保安服务有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密市城市建设投资集团有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密市凤城管网建设投资有限公司	与本公司同受控股股东控制
高密市水利建筑安装公司	与本公司同受控股股东控制
高密安信投资管理股份有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密市孚日财务咨询管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密市孚日物业管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密市孚日地产有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密致信商贸有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
山东恒磁电机有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密市孚润暖通工程有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密市昱览建材有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密赛维丝商贸有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
高密市日升毛巾厂	该公司投资人孙艳为前董事长之妹

其他说明：山东恒磁电机有限公司曾用名山东孚日电机有限公司，高密安信投资管理股份有限公司曾用名孚日控股集团股份有限公司，高密市昱览建材有限公司曾用名高密市孚日建材有限公司、高密市孚日财务咨询管理有限公司曾用名高密市孚日小额贷款有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东恒磁电机有限公司	维修费、五金配件等	20,829,303.00		否	14,855,974.02
高密市水利建筑安装公司	维修费等零星工程	362,660.55		否	
高密市日升毛巾厂	包边、包头等加工服务	14,324,643.71		否	12,065,876.78

高密玉龙孚日家纺有限公司	加工服务	5,602,192.02		否	4,980,625.36
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	加工服务			否	2,868,750.74
高密市金盾保安服务有限公司	保安服务	1,651,781.11		否	1,370,979.01
高密市新城热力有限公司	采暖费	217,889.91		否	
山东高密高源化工有限公司	化工材料等	1,014,867.28		否	1,212,509.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高密市新城热力有限公司	电、汽	57,653,079.56	73,060,906.47
高密市凤城管网建设投资有限公司	水、热	31,590,928.73	
高密市城市建设投资集团有限公司	巾被产品	226,584.07	
高密市水利建筑安装公司	巾被产品	178,805.82	26,548.67
高密市昱览建材有限公司	电、汽、粉煤灰	6,774,603.58	8,240,428.96
山东高密高源化工有限公司	电、汽、水	735,096.27	3,877,574.14
高密市日升毛巾厂	电、水	375,015.59	2,615,369.34
山东恒磁电机有限公司	电、汽、热	1,857,830.13	1,862,665.63
高密市孚润暖通工程有限公司	巾被产品，水汽等	95,989.84	
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	销售材料		1,660,886.86
高密市孚日物业管理有限公司	生活用水	233,704.88	247,321.70
高密玉龙孚日家纺有限公司	电、汽	201,141.02	193,549.09
高密市孚日地产有限公司	巾被产品	187,413.56	55,581.74
高密市金盾保安服务有限公司	巾被产品	12,389.38	6,194.69

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高密安信投资管理股份有限公司	238,950,000.00	2018年11月19日	2021年11月19日	是
高密安信投资管理股份有限公司	150,000,000.00	2019年07月22日	2021年06月05日	是
高密安信投资管理股份有限公司	100,000,000.00	2019年12月20日	2021年12月19日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	120,000,000.00	2020年01月22日	2021年01月21日	是
高密国有资产管理咨询有限公司	50,000,000.00	2020年02月11日	2021年02月10日	是
高密安信投资管理股份有限公司	20,000,000.00	2020年02月12日	2021年02月12日	是

高密安信投资管理股份有限公司	40,000,000.00	2020年02月12日	2021年02月12日	是
高密安信投资管理股份有限公司	230,000,000.00	2020年03月02日	2021年03月01日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	300,000,000.00	2020年03月06日	2021年03月06日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	80,000,000.00	2020年03月24日	2021年03月24日	是
高密安信投资管理股份有限公司	80,000,000.00	2020年03月24日	2021年03月24日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	60,000,000.00	2020年04月20日	2021年04月20日	是
高密安信投资管理股份有限公司	60,000,000.00	2020年04月20日	2021年04月20日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	200,000,000.00	2020年06月23日	2021年06月22日	是
高密安信投资管理股份有限公司	200,000,000.00	2020年08月19日	2023年08月18日	否
高密国有资产管理有限公司	150,000,000.00	2020年09月18日	2021年06月05日	是
高密安信投资管理股份有限公司	100,000,000.00	2020年09月29日	2021年09月09日	是
高密国有资产管理有限公司	100,000,000.00	2020年09月29日	2021年09月29日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	50,000,000.00	2020年11月10日	2021年11月10日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	600,000,000.00	2020年11月23日	2022年11月22日	否
高密市国有资产经营投资有限公司	300,000,000.00	2020年12月08日	2021年12月07日	是
高密市国有资产经营投资有限公司	120,000,000.00	2021年02月09日	2022年02月08日	否
高密市国有资产管理公司	50,000,000.00	2021年02月23日	2022年02月23日	否
高密市国有资产管理有限公司	180,000,000.00	2021年05月26日	2022年05月26日	否
高密市国有资产管理公司	150,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	否
高密安信投资管理股份有限公司	150,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	否
高密安信投资管理股份有限公司	380,000,000.00	2021年07月15日	2022年07月14日	否
高密市国有资产管理有限公司	380,000,000.00	2021年07月15日	2022年07月14日	否
高密市国有资产管理有限公司	350,000,000.00	2021年07月16日	2022年07月16日	否
高密安信投资管理股份有限公司	100,000,000.00	2021年10月21日	2022年10月19日	否
高密市国有资产管理公司	100,000,000.00	2021年10月21日	2022年10月19日	否
高密市国有资产经营投资有限公司	200,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月28日	否
高密市国有资产经营投资有限公司	50,000,000.00	2021年11月16日	2022年11月16日	否
高密市国有资产经营投资有限公司	200,000,000.00	2021年12月10日	2022年12月09日	否
高密市国有资产经营投资有限公司	100,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东恒磁电机有限公司	购买固定资产及工程服务	69,847,723.41	21,606,143.59
高密市孚润暖通工程有限公司	购买固定资产及工程服务	12,922,301.43	
高密市孚日地产有限公司	购买固定资产	17,319,211.99	3,677,835.69
高密市孚日地产有限公司	销售固定资产		14,756,169.04
高密市水利建筑安装公司	购买固定资产及工程服务	34,458,818.35	
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	销售固定资产		101,993.43
山东恒磁电机有限公司	销售固定资产		11,298.29
山东高密高源化工有限公司	销售固定资产		1,975.00
高密安信投资管理股份有限公司	购买孚日集团沂水梦圆家纺有限公司 60% 股权		2,600,000.00
高密安信投资管理股份有限公司	购买山东高密高源化工有限公司 99% 股权	330,000,000.00	
高密市孚日财务咨询管理有限公司注 1	债权转让	8,455,013.50	
高密市惠泽民间资本管理有限公司注 1	债权转让	4,000,000.00	
高密安信投资管理股份有限公司	购买山东汉创新材料科技有限公司 100% 股权		注 3

注 1：为获取山东顺和特种阀门制造有限公司位于高密市柴沟镇的部分土地及厂房，公司受让了高密市孚日财务咨询管理有限公司、高密市惠泽民间资本管理有限公司对上述破产标的拥有的抵押债权 24,000,000.00 元。根据山东省高密市人民法院下达的《执行裁定书》，上述抵押债权通过拍卖土地及房产实际变现价值为 12,455,013.50 元。2021 年 11 月公司与高密市孚日财务咨询管理有限公司经协商后签订《债权转让修改协议》，高密市孚日财务咨询管理有限公司对执行标的价值低于债权转让价值的金额 11,544,986.50 元予以退回，截至 2022 年 3 月 31 日公司已全额收到高密市孚日财务咨询管理有限公司支付的上述退款，标的物相关产证业已办理完毕。

注 2：山东恒磁电机有限公司曾用名山东孚日电机有限公司，高密安信投资管理股份有限公司曾用名为孚日控股集团股份有限公司，高密市孚日财务咨询管理有限公司曾用名为高密市孚日小额贷款有限公司。

山东高密高源化工有限公司在 2021 年 3 月份由孚日控股集团股份有限公司出售给孚日集团股份有限公司，成为本公司合并范围内子公司，表中本期发生额为本公司 1-2 月份与山东高密高源化工有限公司的交易金额；

孚日集团沂水梦圆家纺有限公司在 2020 年 8 月份由孚日控股集团股份有限公司出售给高密梦圆家居有限公司，成为本公司合并范围内子公司，表中上期发生额为本公司 1-7 月份与孚日集团沂水梦圆家纺有限公司的交易金额。

注 3：山东汉创新材料科技有限公司由高密安信投资管理股份有限公司于 2020 年 4 月发起设立，注册资本为 100,000,000.00 元，原发起人未实际出资，2021 年 12 月高密安信投资管理股份有限公司将山东汉创新材料科技有限公司 0 元转让给孚日集团股份有限公司，孚日集团股份有限公司于 2021 年 12 月份出资实缴 300,000.00 元。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,386,394.67	7,188,602.47

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	高密市新城热力有限公司	62,575,035.72	62,575.04	31,628,542.84	31,628.54
应收账款	高密市城市建设投资集团有限公司	96,250.00	96.25		
应收账款	山东恒磁电机有限公司	64,786.00	64.79		
应收账款	高密市昱览建材有限公司	10,297.75	10.30	163,760.81	163.76
其他应收款项	高密市孚日财务咨询管理有限公司	11,544,986.50	11,544.99		
其他非流动资产	山东恒磁电机有限公司	12,170,910.00			
其他非流动资产	高密市孚润暖通工程有限公司	10,670,515.00			
合计		97,132,780.97	74,291.37	31,792,303.65	31,792.30

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东恒磁电机有限公司		1,287,091.53
应付账款	高密市孚润暖通工程有限公司	340,000.00	
应付账款	高密市日升毛巾厂	4,820,747.99	4,317,535.20
应付账款	高密市水利建筑安装公司	4,022,801.89	
应付账款	山东高密高源化工有限公司		16,800.00
预收账款	山东高密高源化工有限公司		91,504.74
预收账款	高密市日升毛巾厂		39,812.60
其他应付款	高密市金盾保安服务有限公司	11,000.00	
其他应付款	高密玉龙孚日家纺有限公司	2,815,331.01	2,932,890.16
其他应付款	高密市孚日财务咨询管理有限公司		14,000,000.00
合同负债	高密市凤城管网建设投资有限公司	6,207,236.39	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 土地征地预存款偿还情况

根据高密市人民政府颁发的《高密市人民政府关于严格土地使用标准进一步推进节约集约用地的意见》有关征地预存款制度规定，2021年3月20日公司与高密市人民政府签订了《土地储备协议》，公司计划储备部分土地用于发展化工板块业务。

根据上述《协议》约定，截至2021年12月31日，公司已向高密市非税收入管理中心支付土地征地预存款累计199,700,000.00元，在其他非流动资产中列报。资产负债表日至本报告出具日，由于化工园区总体规划原因，上述土地无法按期完成收储，且收储时间具有不确定性，为保障上市公司利益不受损害，公司于2022年3月20日与高密市人民政府协商后签订补充协议终止了上述土地储备协议。根据补充协议约定，高密市人民政府退回公司已缴纳的土地征地预存款199,700,000.00元，并给予9,922,480.00元补偿。截止本报告出具日，孚日股份已收到高密市非税收入管理中心退回的土地征地预存款199,700,000.00元，收回补偿金9,922,480.00元。

(二) 利润分配情况

2022年4月25日公司召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了《孚日集团股份有限公司2021年度利润分配预案》，公司拟以2021年度利润分配股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派3元现金股利（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至以后年度再行分配。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	家纺分部	热电分部	幼教及其他分部	化工产品	分部间抵销	合计
一、营业收入	5,438,802,261.31	981,871,174.29	159,453,301.41	191,335,214.00	1,614,273,290.45	5,157,188,660.56
二、营业成本	4,723,259,029.74	900,396,169.39	132,817,715.13	148,791,118.43	1,605,449,806.37	4,299,814,226.32
三、对联营和合营企业的投资收益	-24,972.64	-1,072,281.75				-1,097,254.39

四、信用减值损失	-646,820.14	-117,661.47	-8,439,352.30	348,243.51		-8,855,590.40
五、资产减值损失					42,606,906.00	-42,606,906.00
六、折旧费和摊销费	35,533,381.10	1,189,624.00	2,385,831.75	713,449.82		39,822,286.67
七、利润总额	356,250,736.95	51,631,263.98	9,947,912.55	17,253,097.44	107,176,820.79	327,906,190.13
八、所得税费用	73,278,527.36	13,118,610.15	-13,181,720.08	777,438.08	13,803,788.26	60,189,067.25
九、净利润	282,972,209.59	38,512,653.83	23,129,632.63	16,475,659.36	93,373,032.53	267,717,122.88
十、资产总额	7,716,747,935.03	664,694,850.21	1,344,521,934.21	253,801,263.81	2,243,455,552.66	7,736,310,430.60
十一、负债总额	3,716,471,806.24	415,297,180.14	801,056,428.23	76,562,862.40	1,068,915,850.57	3,940,472,426.44

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						280,000.00	0.06%	280,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	429,046,919.23	100.00%	1,128,433.51	0.26%	427,918,485.72	471,596,926.04	99.94%	773,723.83	0.16%	470,823,202.21
其中：										
组合 1：应收子公司款项	3,126,717.75	0.73%			3,126,717.75	25,765,435.27	5.46%			25,765,435.27
组合 2：各账龄段	425,920,201.48	99.27%	1,128,433.51	0.26%	424,791,767.97	445,831,490.77	94.48%	773,723.83	0.17%	445,057,766.94
合计	429,046,919.23	100.00%	1,128,433.51	0.26%	427,918,485.72	471,876,926.04	100.00%	1,053,723.83	0.22%	470,823,202.21

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：适用

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备

1年以内	415,631,766.70	0.10	415,631.77	439,139,810.38	0.10	439,139.81
1至2年	6,592,918.75	5.00	329,645.94	6,691,680.39	5.00	334,584.02
2至3年	3,695,516.03	10.37	383,155.80			
合计	425,920,201.48		1,128,433.51	445,831,490.77		773,723.83

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	418,758,484.45
1至2年	6,592,918.75
2至3年	3,695,516.03
合计	429,046,919.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估	280,000.00			280,000.00		
组合 2: 各账龄段	773,723.83	521,878.68		167,169.00		1,128,433.51
合计	1,053,723.83	521,878.68		447,169.00		1,128,433.51

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	447,169.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京世博鑫生商务礼品有限公司	应收货款	280,000.00	双方达成协议		否
合计	--	280,000.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	73,857,894.72	17.21%	7,385.79
第二名	24,161,859.27	5.63%	2,416.19
第三名	23,872,663.64	5.56%	2,387.27
第四名	20,754,694.43	4.84%	2,075.47
第五名	19,123,366.01	4.46%	1,912.34
合计	161,770,478.07	37.70%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	401,805.58	131,450.00
应收股利	3,752,784.00	4,506,982.20
其他应收款	987,087,591.74	761,030,960.08
合计	991,242,181.32	765,669,392.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	401,805.58	131,450.00
合计	401,805.58	131,450.00

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收泰来家纺分红款	3,752,784.00	4,506,982.20
合计	3,752,784.00	4,506,982.20

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	986,650,398.86	540,328,445.29
委托贷款		200,000,000.00
出口退税款		16,785,096.62
保证金	1,718,230.03	2,173,383.03
员工备用金	530,653.72	1,229,985.79
代垫款		17,420.09
其他	300,000.00	612,544.69
减：坏账准备	-2,111,690.87	-115,915.43
合计	987,087,591.74	761,030,960.08

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		115,915.43		115,915.43
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		83,065.44		83,065.44
其他变动			1,912,710.00	1,912,710.00
2021 年 12 月 31 日余额		198,980.87	1,912,710.00	2,111,690.87

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	986,721,881.11
1 至 2 年	292,291.50
2 至 3 年	1,885,110.00
3 年以上	300,000.00
4 至 5 年	300,000.00
合计	989,199,282.61

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	468,839,899.68	1年以内	47.40%	
第二名	往来款	180,000,000.00	1年以内	18.20%	
第三名	往来款	130,096,595.49	1年以内	13.15%	
第四名	往来款	65,057,038.75	1年以内	6.58%	
第五名	往来款	36,097,785.00	1年以内	3.65%	
合计	--	880,091,318.92	--	88.97%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,029,817,260.66		1,029,817,260.66	659,126,052.66		659,126,052.66
对联营、合营企业投资	1,203,262.56		1,203,262.56	1,228,235.20		1,228,235.20
合计	1,031,020,523.22		1,031,020,523.22	660,354,287.86		660,354,287.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
高密梦圆家居有限公司	178,976,755.86					178,976,755.86	
高密双山家纺有限公司	459,044.00					459,044.00	
上海孚日家纺科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
泰来家纺有限公司 (TAYLORHOME&FASHIONS LIMITED)	1,081,460.80					1,081,460.80	
博莱国际工贸有限公司	8,792.00		8,792.00				
孚日集团平度家纺有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
孚日集团胶州家纺有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
孚日集团高密阚家家纺有限公司							

北京信远昊海投资有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
山东孚日安防科技有限公司	28,600,000.00		20,600,000.00			8,000,000.00	
高密万仁热电有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
高密市孚日水务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
高密市孚日净水科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
山东孚日售电有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
北京孚日教育投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
山东高密高源化工有限公司		330,000,000.00				330,000,000.00	
山东孚日机械工程有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
山东孚日宣威新材料科技有限公司		51,000,000.00				51,000,000.00	
山东孚日新能源材料有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
山东汉创新材料科技有限公司		300,000.00				300,000.00	
合计	659,126,052.66	401,300,000.00	30,608,792.00			1,029,817,260.66	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
高密玉龙孚日家纺有限公司	1,228,235.20			-24,972.64						1,203,262.56	
小计	1,228,235.20			-24,972.64						1,203,262.56	
合计	1,228,235.20			-24,972.64						1,203,262.56	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,033,759,863.43	3,414,874,815.36	3,627,059,698.35	3,107,143,551.57

其他业务	433,893,161.44	398,190,685.42	566,892,194.04	547,207,942.49
合计	4,467,653,024.87	3,813,065,500.78	4,193,951,892.39	3,654,351,494.06

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,073,091.00	140,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-24,972.64	76,400.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,251,603.87	-3,120,867.04
委托贷款投资在持有期间的投资收益	14,060,377.36	36,839,226.95
合计	72,856,891.85	173,794,760.69

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,785,252.72	
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）	9,722,979.25	
债务重组损益	1,045,405.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	35,491,347.96	
对外委托贷款取得的损益	14,060,377.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,523,387.09	
减：所得税影响额	12,044,192.74	
少数股东权益影响额	-781,558.31	
合计	55,319,340.81	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.15%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.7%	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

- (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况： 不适用
- (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况： 不适用
- (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称： 不适用

孚日集团股份有限公司

法定代表人：肖茂昌

二〇二二年四月二十五日