

孚日集团股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 月 2 日】

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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

有关公司经营风险及应对措施，请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司面临的风险和应对措施”的相关具体内容陈述。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	8
第四节 公司治理.....	19
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	22
第七节 股份变动及股东情况.....	25
第八节 优先股相关情况.....	29
第九节 债券相关情况.....	30
第十节 财务报告.....	33

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 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、公司简介

股票简称	孚日股份	股票代码	002083
变更前的股票简称（如有）	不适用		
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（如有）	孚日股份		
公司的外文名称（如有）	SUNVIM GROUP CO., TLD		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNVIM		
公司的法定代表人	肖茂昌		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况：不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,717,567,211.80	2,451,397,846.22	10.86%

归属于上市公司股东的净利润（元）	176,819,701.01	166,282,050.97	6.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	135,652,260.78	134,945,878.73	0.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	268,541,834.08	328,560,400.08	-18.27%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.19	15.79%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.19	15.79%
加权平均净资产收益率	4.62%	4.55%	0.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,241,846,989.59	7,736,310,430.60	6.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,713,712,788.13	3,782,164,346.71	-1.81%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	371,638.66	
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）	55,920,727.80	
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	258,158.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,660,604.51	
减：所得税影响额	13,722,480.08	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	41,167,440.23	

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：

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、报告期内公司从事的主要业务

公司一直专注于毛巾系列产品、床上用品和装饰布艺产品的研发设计、生产供应、营销渠道建设和品牌推广。2022 年上半年，面对疫情扩散、原材料价格上涨、汇率急剧波动、海运费高位运行以及地缘局势动荡等严峻复杂形势，公司董事会围绕新年度经营计划，加快全球市场开发，推进国内品牌建设，提高技术创新水平，全力稳定订单生产，企业保持着持续健康发展势头，荣获了“2022 中国纺织服装品牌竞争力优势企业”荣誉称号。本报告期，公司共实现营业收入 27.18 亿元，同比增长 10.86%；实现净利润 1.77 亿元，同比增长 6.34%。

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》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

主营业务分析

1、概述

报告期公司的利润构成和利润来源未发生重大变动。在报告期内，公司持续优化运行机制，深化内部改革，加快市场开发，强化技术创新和精益管理，不断增强企业内生发展动能，提高防范和抵御市场风险能力。

国际市场开发方面，面对发达国家通货膨胀严重、消费低迷的不利影响，公司紧盯国际采购订单布局的调整和变化，积极抓住我国供应链稳定以及“RCEP”生效实施的机遇，全面发挥质量、信誉、服务等综合优势，深挖细掘每一个出口市场，不断培育新的市场空间，保证了国际市场稳定发展，上半年家纺产品出口 2.56 亿美元，同比增长 11.08%，其中对日本、欧洲市场出口增长均超过 20%，体现了企业持续稳固的国际竞争优势。

国内品牌建设方面，面对疫情冲击和物流不畅等因素影响，公司坚持稳中求进，加快内部组织架构调整，搭建孚日、洁玉、电商三大前端运营中心，优化完善研发、供应链及市场推广体系，加强招商及市场开发工作，以及通过制定灵活有效的产品及客户扶持政策，积极参加国内展会，塑造新的品牌形象，推动了国内品牌建设稳步提升。上半年，“孚日家纺毛巾系列产品”荣登第一批“好品山东”品牌名单。

产品创新方面，公司积极实施“创新孚日”建设，充分利用家纺产业全球市场多元化、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，相继开发出了一系列新功能、新材料、新工艺低碳环保生态纺织材料，上半年公司获得了一批发明、实用新型以及外观设计专利授权，进一步赋能品牌塑造和客户结构、产品结构、市场结构优化升级。

改革创新方面，面对上半年严峻复杂形势，公司实施了新一轮深化改革行动，在家纺主业通过实施市场化、扁平化改革，简政放权，放管结合，主动适应经济形势和全球市场新变化，把家纺各经营主体全面推向市场，实现自主经营、自主管理，最大程度地激发内生性动力，提高企业现代化管理水平和运营质量，促进企业高质量发展。

2、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，主要产品为中高档毛巾系列产品以及装饰布系列产品，所属行业为纺织品行业中的家用纺织品子行业，企业曾荣获“全国制造企业 500 强”、“国家高新技术企业”、“中国出口质量安全示范企业”、“中国家用纺织品行业竞争力 10 强企业”；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。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。

3、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。

（一）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。

（二）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。

（三）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、小红书等新媒体上开展品牌展销活动。

（四）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。

4、行业发展分析

■ 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。进入今年二季度，我国家用纺织品出口转为下降，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。

5、经营环境分析

上半年，在疫情冲击、需求减弱、成本上涨、库存高企的市场形势下，行业发展增速放缓，企业效益普遍承压较重。但是随着国内疫情防控总体向好、产业链供应链恢复畅通，以及稳增长、促消费等政策措施落实显效，国内疫情对行业造成的阶段性影响正在逐步缓解，行业工业增加值恢复正增长，内销有所改善，出口企稳回升，预计下半年行业发展将好于上半年。

6、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、核心竞争力分析

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,717,567,211.80	2,451,397,846.22	10.86%	
营业成本	2,327,097,524.52	2,006,249,853.86	15.99%	
销售费用	58,409,996.41	78,208,336.75	-25.31%	
管理费用	88,277,644.60	88,496,526.53	-0.25%	
财务费用	9,789,716.50	54,155,552.74	-81.92%	主要是汇兑收益增加所致
所得税费用	58,154,059.98	49,887,954.89	16.57%	
研发投入	126,482,000.00	61,284,946.16	106.38%	主要是新产品开发增加所致
经营活动产生的现金流量净额	268,541,834.08	328,560,400.08	-18.27%	
投资活动产生的现金流量净额	-582,321,124.15	255,008,486.66	-328.35%	主要是收回投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	126,059,410.79	-876,534,174.24	-114.38%	主要是比去年同期偿还债务支付的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-187,719,879.28	-292,965,287.50	-35.92%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

这是文本内容	本报告期		上年同期		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	2,717,567,211.80	100%	2,451,397,846.22	100%	10.86%
分行业					
家纺行业	1,964,163,672.13	72.28%	1,958,348,124.25	79.89%	0.30%
其他行业	753,403,539.67	27.72%	493,049,721.97	20.11%	52.80%
分产品					
毛巾系列	1,693,900,886.98	62.33%	1,712,084,193.56	69.84%	-1.06%
床品系列	270,262,785.15	9.95%	246,263,930.69	10.05%	9.75%
热电	356,001,643.11	13.10%	252,655,314.12	10.31%	40.90%
材料销售	147,038,356.97	5.41%	144,612,951.72	5.90%	1.68%
自来水	12,215,418.90	0.45%	11,967,680.46	0.49%	2.07%
化工产品	122,159,068.93	4.50%	47,483,912.29	1.94%	157.26%
电机产品	108,482,019.32	3.99%			
其他	7,507,032.44	0.27%	36,329,863.38	1.47%	
分地区					
外销	1,692,343,659.94	62.27%	1,521,081,637.90	62.05%	11.26%
内销	1,025,223,551.86	37.73%	930,316,208.32	37.95%	10.20%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家纺行业	1,964,163,672.13	1,627,667,650.77	17.13%	0.30%	3.87%	-2.85%
其他行业	356,001,643.11	351,052,395.58	1.39%	40.90%	49.44%	-5.63%
分产品						
毛巾系列	1,693,900,886.98	1,383,267,575.27	18.34%	-1.06%	2.88%	-3.13%
床品系列	270,262,785.15	244,400,075.50	9.57%	9.75%	9.83%	-0.07%
热电	356,001,643.11	351,052,395.58	1.39%	40.90%	49.44%	-5.63%
分地区						
外销	1,640,980,037.48	1,382,914,589.02	15.73%	9.58%	13.45%	-2.87%
内销	679,185,277.76	595,805,457.33	12.28%	-4.81%	2.21%	-6.02%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据：不适用
相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：热电板块收入成本增加主要是因为原材料煤炭采购成本大幅增加所致。

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》中的“纺织服装相关业务”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	1,964,163,672.13	1,627,667,650.77	17.13%	0.30%	3.87%	-2.85%
其他行业	753,403,539.67	699,429,873.75	7.16%	52.80%	59.23%	-3.75%
分产品						
毛巾系列	1,693,900,886.98	1,383,267,575.27	18.34%	-1.06%	2.88%	-3.13%
床品系列	270,262,785.15	244,400,075.50	9.57%	9.75%	9.83%	-0.07%
热电	356,001,643.11	351,052,395.58	1.39%	40.90%	49.44%	-5.63%
材料销售	147,038,356.97	130,596,244.39	11.18%	1.68%	6.35%	-3.90%
自来水	12,215,418.90	8,983,692.41	26.46%	2.07%	-0.59%	1.97%
化工产品	122,159,068.93	102,638,750.51	15.98%	157.26%	156.03%	0.41%
电机产品	108,482,019.32	97,582,232.62	10.05%			
其他	7,507,032.44	8,576,558.24	-14.25%	-79.33%	-73.54%	-25.04%
分地区						
外销	1,692,343,659.94	1,423,273,285.32	15.90%	11.26%	15.02%	-2.75%
内销	1,025,223,551.86	903,824,239.20	11.84%	10.20%	17.55%	-5.51%

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

门店类型	门店数量	门店面积	报告期内新开门店数量	报告期末关闭门店数量	关闭原因	涉及品牌
直营	56	6,074	3	12	因疫情原因调整	孚日
加盟	45	2,390	1	1	客户转行	孚日

直营门店总面积和店效情况：直营门店总面积是 6074 平方米，店效为 46251.87 元。

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	3,224,503.73	7,498.85
2	门店二	2016 年 10 月 01 日	1,539,789.47	4,052.08
3	门店三	2011 年 09 月 01 日	699,914.81	12,725.72
4	门店四	2014 年 12 月 01 日	508,650.88	4,347.44
5	门店五	2015 年 05 月 01 日	499,997.34	5,747.10
合计	--	--	6,472,856.23	6,055.06

上市公司新增门店情况：否

公司是否披露前五大加盟店铺情况：否

四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

1、产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	40,733	39,633
产能利用率	84.87%	95.31%

产能利用率同比变动超过 10%

2022 年上半年因疫情蔓延、原材料棉花大幅涨价导致纺织订单及产量减少，产能利用率减少。

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	14,746,239.03	10,219,273.83	30.70%	-7,397,764.56	-6,976,516.59	8.35%
直营销售	29,414,012.88	16,829,078.96	42.79%	-7,818,149.65	-3,237,941.74	-3.32%
加盟销售	975,146.58	624,358.53	35.97%	-55,599.85	-92,698.30	5.54%
分销销售	130,273,570.91	104,097,026.79	20.09%	-24,555,974.58	-17,054,664.31	-1.66%
OEM/ODM	1,788,754,702.73	1,495,897,912.66	16.37%	45,643,036.52	88,027,915.86	-2.86%
合计	1,964,163,672.13	1,627,667,650.77	17.13%	5,815,547.88	60,666,094.92	-2.85%

3、销售费用及构成

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
工资福利费	23,965,011.38	25,623,649.27	-6.47%
服务费	15,715,188.93	30,643,901.95	-48.72%
佣金	2,185,948.96	2,374,074.79	-7.92%
快递费	179,945.82	252,952.04	-28.86%
差旅费	1,111,960.02	1,971,350.95	-43.59%
广告宣传费	915,405.05	1,552,338.02	-41.03%

检验检测费	1,039,838.78	1,355,983.70	-23.31%
保险费	7,377,528.70	5,716,333.81	29.06%
装修费	1,116,712.59	2,887,214.12	-61.32%
办公费、通讯费	472,975.26	526,872.88	-10.23%
折旧	166,219.67	356,845.18	-53.42%
其他	4,163,261.25	4,946,820.04	-15.84%
合计	58,409,996.41	78,208,336.75	-25.31%

销售费用同比减少 25.31%，主要是 2022 年上半年因国内疫情原因及原材料成本大幅增加导致内销收入减少，销售费用也减少。

4、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	304,364.28	一级
2	第二大加盟商	2015 年 01 月 01 日	否	150,999.36	一级
3	第三大加盟商	2016 年 01 月 01 日	否	148,374.73	一级
4	第四大加盟商	2017 年 01 月 01 日	否	113,325.66	一级
5	第五大加盟商	2017 年 01 月 01 日	否	90,372.57	一级
合计	--	--	--	807,436.61	--

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	3,608,461.50
2	第二大分销商	2018 年 01 月 01 日	否	3,161,695.04
3	第三大分销商	2020 年 01 月 01 日	否	2,951,406.43
4	第四大分销商	2002 年 01 月 01 日	否	2,644,755.73
5	第五大分销商	2019 年 01 月 01 日	否	2,463,021.54
合计	--	--	--	14,829,340.25

5、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

是否与第三方销售平台合作：否

公司开设或关闭线上销售渠道

渠道的名称	主营产品	主要产品类别	渠道状态	开业时间	开店期间经营情况
有品信息科技有限公司	洁玉	巾被、床品	开设	2022 年 06 月 01 日	良好
杭州华忻科技有限公司	洁玉	巾被、床品	开设	2022 年 06 月 01 日	良好
孚日家纺小店（抖音）	洁玉	巾被、床品	开设	2022 年 05 月 01 日	良好
小红书--洁玉的店	洁玉	巾被、床品	开设	2022 年 02 月 01 日	良好

6、代运营模式

是否涉及代运营模式：否

7、存货情况

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	115 天	30,846 吨	180 天	308,122,428.16 元	原材料价格上涨导致存货金额增加

8、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

被授权品牌

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	授权方	授权期限	是否为独家授权
吾皇万睡	孚日&洁玉	毛巾、浴巾、浴衣、干发帽等巾被类产品及外包装	傲娇霸气的吾皇、呆萌可爱的巴扎黑，水墨风格、中国特色的动漫	各级消费者	59-399 元/件	中国大陆线上专卖店	一类城市	一间宇宙（北京文化有限公司）	2021.5.15-2023.8.15	否

涉及商标权属纠纷等情况：不适用

9、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	24	签约的服装设计师数量	
------------	----	------------	--

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	2022 年 2 月 18 日	30,000,000.00	-29.08%	100.00%

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

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,069,118,536.83	12.97%	1,137,311,558.94	14.70%	-1.73%	
应收账款	624,338,183.35	7.58%	530,434,160.45	6.86%	0.72%	
存货	1,492,743,042.47	18.11%	1,446,023,478.41	18.69%	-0.58%	
长期股权投资	48,591,817.88	0.59%	48,781,974.36	0.63%	-0.04%	
固定资产	2,534,544,584.53	30.75%	2,600,753,625.05	33.62%	-2.87%	
在建工程	407,859,953.87	4.95%	129,558,447.93	1.67%	3.28%	
使用权资产	13,323,059.11	0.16%	16,810,568.35	0.22%	-0.06%	
短期借款	2,334,301,483.55	28.32%	1,846,490,747.22	23.87%	4.45%	
合同负债	82,810,632.39	1.00%	87,485,889.56	1.13%	-0.13%	
长期借款	0.00	0.00%	200,241,388.89	2.59%	-2.59%	
租赁负债	9,611,077.95	0.12%	11,002,377.37	0.14%	-0.02%	

2、主要境外资产情况：不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

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								
4. 其他权益工具投资	3,600,000.00							3,600,000.00
权益工具投资	70,792,996.72	554,506.49					554,506.49	70,238,490.23
债务工具投资	288,160,551.59	255,121.15			823,700,000.00	425,310,257.55	298,490.17	686,251,803.87
非流动金融资产	120,403,323.64		0.00	0.00		14,456,567.38		105,946,756.26
应收款项融资	1,085,379.43						217,067.55	868,311.88
上述合计	484,042,251.38	299,385.34	0.00	0.00	823,700,000.00	439,766,824.93	1,070,064.21	866,905,362.24

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容：因公允价值变动而导致交易性金融资产变动

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化：否

4、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	725,281,582.21	保证金
固定资产	290,486,400.83	贷款抵押
无形资产	335,336,845.28	贷款抵押
合计	1,351,104,828.32	--

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：不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

4、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

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	水汽	100,000,000	627,270,945.54	286,679,320.52	579,210,645.77	89,415,966.56	66,907,360.39

报告期内取得和处置子公司的情况

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
山东孚日售电有限公司	吸收合并	较小

主要控股参股公司情况说明：5月23号由山东汉创新材料有限公司吸收合并山东孚日售电有限公司并完成工商变更，山东孚日售电有限公司注销。

十、公司控制的结构化主体情况：不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

（1）全球疫情影响带来的风险

部分国家或地区出现疫情反复以及变异病毒传播，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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

第四节 公司治理

一、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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.97%	2022/02/22/	2022/02/23/	巨潮资讯网《2022 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：临 2022-013
2021 年度股东大会	年度股东大会	43.49%	2022/05/16/	2022/05/17/	巨潮资讯网《2021 年度股东大会决议公告》公告编号：临 2022-040
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.09%	2022/06/15/	2022/06/16/	巨潮资讯网《2022 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：临 2022-050

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于从海	董事	离任	2022 年 04 月 25 日	因工作原因辞去董事一职
孙浩博	董事	被选举	2022 年 05 月 16 日	被选举为董事
王聚章	监事	离任	2022 年 05 月 16 日	因工作原因辞去监事一职
严凤敏	监事	被选举	2022 年 05 月 16 日	被选举为监事
张在成	监事	离任	2022 年 05 月 16 日	因工作原因辞去职工监事一职
周文国	监事	被选举	2022 年 05 月 16 日	被选举为职工代表监事
吴明凤	总经理	离任	2022 年 01 月 20 日	因个人原因辞职
张国华	总经理	聘任	2022 年 01 月 20 日	聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
孚日集团股份有限公司	COD	经厂内污水处理设施处理后进入城市污水管网后入高密市第二污水处理厂处理	2	厂区内	65.40	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)	232.3 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	0.226	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)	0.801 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	10.64	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)	37.8 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况：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，检测数据实时上传国家环保监控平台，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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

根据国家生态环境部的要求，热电公司为温室气体重点排放单位。为减少碳排放，今年上半年，热电公司重点做了以下工作：

1、成立了以经理为组长，各相关职能部门负责人和具体工作人员为成员的碳排放工作管理小组，统一负责和协调碳排放相关工作。

2、制定了热电公司碳排放管理制度，入炉煤的采样、制样、存样、送样和化验的管理制度和流程，明确了各部门的职责。

3、加强了计量器具校验，对汽车衡、皮带秤、量热仪、测硫仪、流量计等计量器具加强了外检。

4、加强了每日的数据核算，根据数据对机组和锅炉的运行方式进行调整，争取达到效率最大化。

5、采取节能减排措施。投资 5840 万元新上烟气余热回收设施，年可节约标煤 15830 吨，减少二氧化碳排放 42100

吨。

6、投资 5600 万元进行城北、城南电厂蒸汽管道联网改造。一是减少了供汽损失，二是通过对南北厂的供汽量统一协调调度，使机组保持经济高效状况运行，年减少煤炭消耗 13000 吨，减少二氧化碳排放 34500 吨。

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》中的“纺织服装相关业务”的披露要求
报告期内公司环保合规情况

公司在山东省企业环境信用评价中一直为绿标企业，公司配备南、北 2 个污水处理站，设计处理能力分别为 11000 吨/日和 24000 吨/日，排放标准执行《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)间接排放标准，污染物排放完全符合潍坊市生态环境局发放的《排污许可证》要求，污水达标后排入城市污水管网，进入高密市第二污水处理厂进一步处理。南、北污水处理站排放口均按标准安装有自动在线检测设备，与上级环保部门监控平台联网，由第三方运营公司管理运营，实行 24 小时实时监控，数据实时上传。

公司南、北 2 个污水处理站自 2018 年开始对原有处理系统进行了大规模升级改造，采用“前预处理+厌氧水解+缺氧+好氧”的处理工艺，强化脱氮除磷效果，处理后的尾水各项污染物指标均大幅度优于排放标准，部分尾水由车间内部回收使用。污水处理站配备有国内先进的高效溶气气浮、磁悬浮风机、高压隔膜式板框压滤机等污水处理设备，在确保对水质高效处理的前提下，能够起到明显的节能降耗效果，具有良好的环境效益。

污水处理产生的固体废弃物为污泥，经山东省环境保护科学研究设计院有限公司（具备危废鉴别资质）对其危险特性鉴别后出具报告，确认孚日集团股份有限公司污水处理站污泥均不具有《危险废物鉴别标准》(GB5085.1~6-2007)规定的危险特性，可作为一般固体废物处理，该部分污泥经过压滤后送高密市万仁热电有限公司焚烧处理。

二、社会责任情况

2022 年 3 月 16 日孚日股份捐赠 6 万只 KN95 口罩和一批直饮水助力高密市疫情防控。

第六节 重要事项

一、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超期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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

公司于 2022 年 5 月 16 日聘任上会会计师事务所为公司 2022 年度审计服务机构，该事项已经公司 2021 年度股东大会审议，详细内容请参阅公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：不适用

九、处罚及整改情况：不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

公司已于 2022 年 5 月 10 日办理完成了公司回购账户股份注销事宜，共注销公司股份 86,764,175 股，截至 2022 年 5 月 10 日公司总股本减少 86,764,175 股。本次注销股份占注销前总股本的 9.55%。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：临 2022-039）。

十四、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	2,612,701	0.29%				9,537,059	9,537,059	12,149,760	1.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,612,701	0.29%				9,537,059	9,537,059	12,149,760	1.48%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,612,701	0.29%				9,537,059	9,537,059	12,149,760	1.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	905,433,276	99.71%				-96,225,114	-96,225,114	809,208,162	98.52%
1、人民币普通股	905,433,276	99.71%				-96,225,114	-96,225,114	809,208,162	98.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	908,045,977	100.00%				-86,688,055	-86,688,055	821,357,922	100.00%

股份变动的原因：公司于 2022 年 5 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购股份注销，公司总股本减少 86,764,175 股；公司可转债转股导致总股本变动；报告期内高管锁定股增加导致有限售条件股份增加。

股份变动的批准情况：不适用

股份变动的过户情况：不适用

股份回购的实施进展情况：公司于 2021 年 1 月 5 日召开的第七届董事会第九次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，该议案同时已经公司于 2021 年 1 月 21 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议并通过，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金额不超过人民币 2 亿元（含 2 亿元）且不低于人民币 1 亿元（含 1 亿元），回购股份价格不高于人民币 7 元/股，回购股份期限自股东大会审议方案通过之日起不超过 12 个月。报告期内，公司回购股份 0 股。本次回购部分社会公众股份事项的实际实施期限为 2021 年 1 月 21 日至 2022 年 1 月 20 日，本次回购股份实施期限已届满，回购方案实施完毕，公司累计回购股份 38,655,100 股，占公司总股本的比例为 4.26%，成交的最高价为 4.40 元/股，最低价为 3.92 元/股，支付的总金额约为 15,750.19 万元。公司回购专户中合计持有股份 86,764,175 股，并于 2022 年 5 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购股份注销。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况：不适用

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

报告期初公司股份总数为 908,045,977 股，库存股 420,190,723.19 元（86,764,175 股）；报告期末公司股份总数为 821,357,922 股，（公司股份总数因注销年初库存股减少 86,764,175 股，可转债转股本期增加 76,120 股），注销库存股对本期财务指标无影响，可转债转股本期增加股份数量相对于股本总数较小，对财务指标影响可忽略。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴明凤	762,838		254,280	1,017,118	高管锁定股	2022/7/20
于从海	642,838		214,279	857,117	高管锁定股	2022/10/25
吕尧梅	187,500			187,500	高管锁定股	2023/1/1
王启军	2,250			2,250	高管锁定股	2023/1/1
张国华	0		116,850	116,850	高管锁定股	2023/1/1
王聚章	496,125		5,739,075	6,235,200	高管锁定股	2022/12/2
王玉泉	75,000		3,232,200	3,307,200	高管锁定股	2023/1/1
闫永选	78,500	19,625		58,875	高管锁定股	2023/1/1
张树明	367,650			367,650	高管锁定股	2023/1/1
合计	2,612,701	19,625	9,556,684	12,149,760	--	--

二、证券发行与上市情况

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 (张)	上市日期	获准上市交易数量 (张)	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
孚日转债	2019年12月17日	100元/张	6,500,000	2020年01月16日	6,500,000	2025年12月17日	巨潮资讯网披露的公开发行可转换公司债券上市公告书(公告编号:临2020-001)	2020年01月15日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明：不适用

三、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	48,518	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	20.70%	170,000,000		0	170,000,000	质押	123,896,552
孙日贵	境内自然人	7.33%	60,221,217	14,694,300	0	60,221,217	质押	41,890,000
高密安信投资管理股份有限公司	境内非国有法人	3.84%	31,500,000	-19,300,000	0	31,500,000		
孙小惠	境内自然人	3.65%	30,000,055	24,001,055	0	30,000,055		
北京益安资本管理有限公司一益安地风8号私募	其他	2.35%	19,300,000	19,300,000	0	19,300,000		

证券投资基金								
单秋娟	境内自然人	1.44%	11,845,800	850,000	0	11,845,800		
刘世辉	境内自然人	1.42%	11,643,816	10,429,316	0	11,643,816		
门雅静	境内自然人	0.79%	6,448,900	3,992,100	0	6,448,900		
王聚章	境内自然人	0.76%	6,235,200	5,573,700	6,235,200	0		
杨宝坤	境内自然人	0.66%	5,450,000		0	5,450,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	高密安信投资管理股份有限公司与北京益安资本管理有限公司一益安地风 8 号私募证券投资基金为一致行动关系，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，单秋娟与刘世辉为夫妻关系。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。							
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 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
孙日贵	60,221,217	人民币普通股	60,221,217					
高密安信投资管理股份有限公司	31,500,000	人民币普通股	31,500,000					
孙小惠	30,000,055	人民币普通股	30,000,055					
北京益安资本管理有限公司一益安地风 8 号私募证券投资基金	19,300,000	人民币普通股	19,300,000					
单秋娟	11,845,800	人民币普通股	11,845,800					
刘世辉	11,643,816	人民币普通股	11,643,816					
门雅静	6,448,900	人民币普通股	6,448,900					
杨宝坤	5,450,000	人民币普通股	5,450,000					
李爱红	5,293,000	人民币普通股	5,293,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	高密安信投资管理股份有限公司与北京益安资本管理有限公司一益安地风 8 号私募证券投资基金为一致行动关系，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，单秋娟与刘世辉为夫妻关系。除此之外，未知其他股东有无关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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 3150 万股，孙小惠通过中泰证券股份有限公司信用证券账户持有 3000.0055 万股，北京益安资本管理有限公司一益安地风 8 号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司信用账户持有股份 1930 万股，刘世辉通过中国银河证券股份有限公司信用账户持有股份 1064.1216 万股，李爱红通过中国银河证券股份有限公司信用账户持有股份 457 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未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴明凤	总经理	离任	1,017,118			1,017,118			
张国华	总经理	现任	155,800			155,800			

于从海	董事	离任	857,117			857,117			
吕尧梅	董事	现任	250,000			250,000			
王聚章	监事	离任	661,500	5,573,700		6,235,200			
王启军	董事	现任	3,000			3,000			
合计	--	--	2,944,535	5,573,700	0	8,518,235	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

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	交易所
孚日集团股份有限公司可转换公司债券	孚日转债	128087	2019/12/17	2019/12/17	2025/12/17	649,405,800.00	1.00%	本可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息	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、报告期内信用评级结果调整情况：不适用

4、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、修正情况

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；公司 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《关于公司向下修正“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；公司于 2022 年 5 月 10 日办理完成了公司回购账户股份注销事宜，共注销公司股份 86,764,175 股，截至 2022 年 5 月 10 日公司总股本减少 86,764,175 股，孚日转债转股价格由人民币 4.50 元/股调整为人民币 4.46 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 12 日生效；由于公司实施了 2021 年度权益分派，根据可

转换公司债券相关规定，孚日转债转股价格于 2022 年 5 月 25 日起由原 4.46 元/股调整为 4.16 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 25 日起生效。

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(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	650,000,000.00	594,200.00	122,092	0.01%	649,405,800.00	99.91%

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	中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	441,643	44,164,300.00	6.80%
2	西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	439,992	43,999,200.00	6.78%
3	国信证券股份有限公司	国有法人	286,820	28,682,000.00	4.42%
4	上海兴聚投资管理有限公司—兴聚投资可换股债券1号私募投资基金	其他	177,000	17,700,000.00	2.73%
5	中国工商银行股份有限公司—平安双债添益债券型证券投资基金	其他	161,966	16,196,600.00	2.49%
6	嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	122,269	12,226,900.00	1.88%
7	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	其他	100,000	10,000,000.00	1.54%
8	海通证券股份有限公司	国有法人	85,500	8,550,000.00	1.32%
9	中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	74,520	7,452,000.00	1.15%
10	上海国际信托有限公司—上海信托“红宝石”安心稳健系列投资资金信托基金(上信—H—8001)	其他	70,000	7,000,000.00	1.08%

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

1、可转债报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关参数请参阅本节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、大公国际资信评估有限公司通过对孚日集团股份有限公司及“孚日转债”的信用状况进行跟踪评级，确定孚日集团股份有限公司的主体长期信用等级维持 AA-，评级展望维持负面，“孚日转债”的信用等级维持 AA-。评级状况较 2021 年末未发生变化。

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、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	1.09	1.20	-9.17%
资产负债率	54.27%	50.93%	3.34%
速动比率	0.67	0.70	-4.29%
	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	13,565.23	13,494.59	0.52%
EBITDA 全部债务比	10.52%	11.93%	-1.41%
利息保障倍数	5.09	4.73	7.61%
现金利息保障倍数	4.71	5.67	-16.93%
EBITDA 利息保障倍数	8.25	7.66	7.70%
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

公司半年度财务报告未经审计。

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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,069,118,536.83	1,137,311,558.94
交易性金融资产	756,490,294.10	358,953,548.31
应收票据	1,698,036.02	16,071,385.50
应收账款	624,338,183.35	530,434,160.45
应收款项融资	868,311.88	1,085,379.43
预付款项	34,781,272.86	39,705,688.26
其他应收款	62,541,736.95	71,292,724.80
存货	1,492,743,042.47	1,446,023,478.41
其他流动资产	60,922,504.44	34,199,667.83
流动资产合计	4,103,501,918.90	3,635,077,591.93
非流动资产：		
长期股权投资	48,591,817.88	48,781,974.36
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	105,946,756.26	120,403,323.64
固定资产	2,534,544,584.53	2,600,753,625.05
在建工程	407,859,953.87	129,558,447.93
使用权资产	13,323,059.11	16,810,568.35
无形资产	771,814,353.05	715,755,458.75
开发支出	242,718.45	0.00
商誉	144,241,404.14	144,241,404.14
长期待摊费用	2,357,607.20	1,926,676.66
递延所得税资产	25,396,613.62	23,592,957.53
其他非流动资产	80,426,202.58	295,808,402.26
非流动资产合计	4,138,345,070.69	4,101,232,838.67
资产总计	8,241,846,989.59	7,736,310,430.60

流动负债：		
短期借款	2,334,301,483.55	1,846,490,747.22
应付票据	170,500,000.00	114,800,000.00
应付账款	363,758,212.92	372,276,607.34
合同负债	82,810,632.39	87,485,889.56
应付职工薪酬	83,622,646.54	119,074,254.51
应交税费	79,332,367.76	48,482,126.99
其他应付款	32,926,528.39	31,849,413.55
其中：应付利息	3,247,029.00	0.00
一年内到期的非流动负债	583,513,706.18	386,627,682.76
其他流动负债	17,013,920.08	27,633,633.98
流动负债合计	3,747,779,497.81	3,034,720,355.91
非流动负债：		
长期借款	0.00	200,241,388.89
应付债券	585,900,822.10	570,916,632.45
租赁负债	9,611,077.95	11,002,377.37
递延收益	7,510,928.23	9,438,752.55
递延所得税负债	73,419,443.94	62,951,353.05
其他非流动负债	48,620,552.46	51,201,566.22
非流动负债合计	725,062,824.68	905,752,070.53
负债合计	4,472,842,322.49	3,940,472,426.44
所有者权益：		
股本	821,357,922.00	908,045,977.00
资本公积	1,061,598,597.99	1,394,801,410.95
减：库存股	0.00	420,190,723.19
其他综合收益	-5,086,413.39	-5,144,039.67
专项储备	10,167,048.46	9,388,845.56
盈余公积	368,927,746.38	368,927,746.38
未分配利润	1,456,747,886.69	1,526,335,129.68
归属于母公司所有者权益合计	3,713,712,788.13	3,782,164,346.71
少数股东权益	55,291,878.97	13,673,657.45
所有者权益合计	3,769,004,667.10	3,795,838,004.16
负债和所有者权益总计	8,241,846,989.59	7,736,310,430.60

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,026,175,451.83	1,038,893,703.86
交易性金融资产	70,238,490.23	70,792,996.72
应收票据	42,599.30	2,857,518.72
应收账款	438,205,449.46	427,918,485.72
应收款项融资	0.00	0.00

预付款项	4,433,676.39	23,415,282.79
其他应收款	1,596,697,099.88	991,242,181.32
其中：应收利息	566,194.46	401,805.58
应收股利	3,925,322.10	3,752,784.00
存货	1,281,958,486.47	1,295,723,678.05
其他流动资产	21,368,844.29	13,795,324.74
流动资产合计	4,439,120,097.85	3,864,639,171.92
非流动资产：		
长期股权投资	1,072,071,205.40	1,031,020,523.22
固定资产	1,739,055,213.45	1,824,527,794.16
使用权资产	5,743,815.25	7,195,055.22
无形资产	452,242,400.29	458,549,297.93
长期待摊费用	194,999.98	180,139.01
其他非流动资产	8,724,600.78	203,527,300.00
非流动资产合计	3,278,032,235.15	3,525,000,109.54
资产总计	7,717,152,333.00	7,389,639,281.46
流动负债：		
短期借款	1,315,792,683.33	1,019,078,784.72
应付票据	1,116,000,000.00	950,000,000.00
应付账款	153,249,167.57	218,033,997.95
合同负债	24,433,398.53	29,829,677.69
应付职工薪酬	64,407,893.48	94,325,235.44
应交税费	34,194,941.54	28,905,117.39
其他应付款	176,885,352.07	82,780,328.47
其中：应付利息	3,247,029.00	0.00
一年内到期的非流动负债	580,845,896.84	383,520,735.34
其他流动负债	7,686,590.18	7,154,628.84
流动负债合计	3,473,495,923.54	2,813,628,505.84
非流动负债：		
长期借款	0.00	200,241,388.89
应付债券	585,900,822.10	570,916,632.45
租赁负债	4,334,952.09	4,093,212.74
递延收益	3,842,822.75	5,321,814.49
递延所得税负债	35,011,246.73	29,265,911.23
非流动负债合计	629,089,843.67	809,838,959.80
负债合计	4,102,585,767.21	3,623,467,465.64
所有者权益：		
股本	821,357,922.00	908,045,977.00
资本公积	1,035,864,657.93	1,369,067,470.89
减：库存股	0.00	420,190,723.19
盈余公积	368,927,746.38	368,927,746.38
未分配利润	1,388,416,239.48	1,540,321,344.74
所有者权益合计	3,614,566,565.79	3,766,171,815.82
负债和所有者权益总计	7,717,152,333.00	7,389,639,281.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,717,567,211.80	2,451,397,846.22
其中：营业收入	2,717,567,211.80	2,451,397,846.22
二、营业总成本	2,539,266,113.06	2,281,824,040.59
其中：营业成本	2,327,097,524.52	2,006,249,853.86
税金及附加	37,689,983.06	45,642,091.23
销售费用	58,409,996.41	78,208,336.75
管理费用	88,277,644.60	88,496,526.53
研发费用	18,001,247.97	9,071,679.48
财务费用	9,789,716.50	54,155,552.74
其中：利息费用	57,047,331.36	57,954,090.52
利息收入	-16,439,426.89	-10,658,845.49
加：其他收益	55,920,727.80	3,621,842.19
投资收益（损失以“-”号填列）	557,543.70	10,104,719.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-190,156.48	-51,967.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-299,385.34	26,609,792.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,897.19	3,893,031.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,700,401.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	371,638.66	-229,135.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,844,726.37	216,274,458.43
加：营业外收入	1,134,422.59	1,004,716.40
减：营业外支出	2,795,027.10	1,320,680.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	233,184,121.86	215,958,494.37
减：所得税费用	58,154,059.98	49,887,954.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,030,061.88	166,070,539.48
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	175,030,061.88	166,070,539.48
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	176,819,701.01	166,282,050.97
2. 少数股东损益	-1,789,639.13	-211,511.49
六、其他综合收益的税后净额	57,626.28	-7,768.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	57,626.28	-7,768.07
（二）将重分类进损益的其他综合收益	57,626.28	-7,768.07
6. 外币财务报表折算差额	57,626.28	-7,768.07
七、综合收益总额	175,087,688.16	166,062,771.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,877,327.29	166,274,282.90
归属于少数股东的综合收益总额	-1,789,639.13	-211,511.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.19
（二）稀释每股收益	0.22	0.19

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	2,195,869,235.70	2,157,420,760.10
减：营业成本	1,929,468,364.88	1,819,470,480.67
税金及附加	29,157,396.33	36,704,712.24
销售费用	50,678,523.34	69,036,021.92
管理费用	61,467,601.12	65,520,213.84
研发费用	2,890,021.41	891,542.50
财务费用	-1,530,891.87	44,776,010.86
其中：利息费用	44,942,287.13	47,040,147.57
利息收入	-15,798,517.99	-8,755,419.10
加：其他收益	3,881,973.11	2,941,761.06
投资收益（损失以“-”号填列）	20,682.18	6,389,931.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,682.18	-18,138.81
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-554,506.49	14,535,158.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-111,710.00	1,440,263.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		19,440.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	369,428.79	-919,144.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,344,088.08	145,429,188.13
加：营业外收入	401,692.77	533,123.82
减：营业外支出	2,234,136.51	1,101,161.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,511,644.34	144,861,150.36
减：所得税费用	31,009,805.60	36,660,033.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,501,838.74	108,201,116.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	94,501,838.74	108,201,116.76
六、综合收益总额	94,501,838.74	108,201,116.76

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	2,914,214,470.42	2,660,463,764.41
收到的税费返还	77,161,019.17	64,480,766.99
收到其他与经营活动有关的现金	70,913,563.52	12,704,430.13
经营活动现金流入小计	3,062,289,053.11	2,737,648,961.53
购买商品、接受劳务支付的现金	2,114,118,195.86	1,687,005,794.53
支付给职工以及为职工支付的现金	538,302,018.17	562,342,066.66
支付的各项税费	72,399,792.16	83,066,600.97
支付其他与经营活动有关的现金	68,927,212.84	76,674,099.29
经营活动现金流出小计	2,793,747,219.03	2,409,088,561.45
经营活动产生的现金流量净额	268,541,834.08	328,560,400.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	390,611,014.39	1,233,033,834.59
取得投资收益收到的现金	6,899,641.54	28,785,240.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,721,249.94	4,597,526.50
收到其他与投资活动有关的现金	199,700,000.00	
投资活动现金流入小计	598,931,905.87	1,266,416,601.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	401,253,030.02	329,935,726.65
投资支付的现金	780,000,000.00	370,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		311,472,388.56
投资活动现金流出小计	1,181,253,030.02	1,011,408,115.21
投资活动产生的现金流量净额	-582,321,124.15	255,008,486.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,400,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,400,000.00	
取得借款收到的现金	1,155,600,000.00	728,731,942.62
收到其他与筹资活动有关的现金		660,264,466.70
筹资活动现金流入小计	1,164,000,000.00	1,388,996,409.32
偿还债务支付的现金	630,000,000.00	2,091,304,557.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	283,578,267.81	42,355,599.83
支付其他与筹资活动有关的现金	124,362,321.40	131,870,426.48
筹资活动现金流出小计	1,037,940,589.21	2,265,530,583.56
筹资活动产生的现金流量净额	126,059,410.79	-876,534,174.24
五、现金及现金等价物净增加额	-187,719,879.28	-292,965,287.50
加：期初现金及现金等价物余额	531,556,833.90	554,482,353.85
六、期末现金及现金等价物余额	343,836,954.62	261,517,066.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	2,288,409,033.35	2,325,843,195.82
收到的税费返还	77,161,019.17	64,128,781.83
收到其他与经营活动有关的现金	18,469,689.03	12,230,303.98
经营活动现金流入小计	2,384,039,741.55	2,402,202,281.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,678,773,237.83	1,561,927,288.76
支付给职工以及为职工支付的现金	419,138,376.32	450,852,124.85
支付的各项税费	49,930,687.80	35,396,016.36
支付其他与经营活动有关的现金	59,980,295.25	63,179,677.53
经营活动现金流出小计	2,207,822,597.20	2,111,355,107.50
经营活动产生的现金流量净额	176,217,144.35	290,847,174.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	947,471,213.37
取得投资收益收到的现金	0.00	23,923,754.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,685,396.03	4,592,526.50
收到其他与投资活动有关的现金	284,700,000.00	
投资活动现金流入小计	286,385,396.03	975,987,494.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,859,080.82	249,735,726.65
投资支付的现金		80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	41,030,000.00	335,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	580,000,000.00	240,000,000.00
投资活动现金流出小计	652,889,080.82	904,735,726.65
投资活动产生的现金流量净额	-366,503,684.79	71,251,767.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,087,000,000.00	656,831,942.62
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	559,491,635.67
筹资活动现金流入小计	1,087,000,000.00	1,216,323,578.29
偿还债务支付的现金	630,000,000.00	1,778,391,382.62

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,522,888.44	34,716,475.23
支付其他与筹资活动有关的现金	122,227,331.25	131,870,426.48
筹资活动现金流出小计	1,028,750,219.69	1,944,978,284.33
筹资活动产生的现金流量净额	58,249,780.31	-728,654,706.04
五、现金及现金等价物净增加额	-132,036,760.13	-366,555,764.39
加：期初现金及现金等价物余额	433,138,978.82	523,444,763.70
六、期末现金及现金等价物余额	301,102,218.69	156,888,999.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	908,045,977.00				1,394,801,410.95	420,190,723.19	-5,144,039.67	9,388,845.56	368,927,746.38		1,526,335,129.68		3,782,164,346.71	13,673,657.45	3,795,838,004.16
二、本年期初余额	908,045,977.00				1,394,801,410.95	420,190,723.19	-5,144,039.67	9,388,845.56	368,927,746.38		1,526,335,129.68		3,782,164,346.71	13,673,657.45	3,795,838,004.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-86,688,055.00				333,202,812.96	420,190,723.19	57,626.28	778,202.90			69,587,242.99		68,451,558.8	41,618,221.52	-26,833,337.06
（一）综合收益总额							57,626.28				176,819,701.01		176,819,701.01	-1,789,639.13	175,087,688.16
（二）所有者投入和减少资本	86,688,055.00				333,202,812.96	420,190,723.19							299,855.23	43,400,000.00	43,699,855.23
4. 其他	-86,688,055.00				333,202,812.96	420,190,723.19							299,855.23		299,855.23

(三) 利润分配													- 246 ,40 6,9 44. 00	- 246 ,40 6,9 44. 00	- 246 ,40 6,9 44. 00
3. 对所有 者(或股 东)的分配													- 246 ,40 6,9 44. 00	- 246 ,40 6,9 44. 00	- 246 ,40 6,9 44. 00
(四) 所有 者权益内部 结转															0.0 0
(五) 专项 储备								778 ,20 2.9 0					778 ,20 2.9 0	7,8 60. 65	786 ,06 3.5 5
1. 本期提 取								925 ,13 4.8 0					925 ,13 4.8 0	9,3 44. 81	934 ,47 9.6 1
2. 本期使 用								146 ,93 1.9 0					146 ,93 1.9 0	1,4 84. 16	148 ,41 6.0 6
(六) 其他															
四、本期期 末余额	821 ,35 7,9 22. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,0 61, 598 ,59 7.9 9	0.0 0	- 5,0 86, 413 .39	10, 167 ,04 8.4 6	368 ,92 7,7 46. 38	0.0 0	1,4 56, 747 ,88 6.6 9	0.0 0	3,7 13, 712 ,78 8.1 3	55, 291 ,87 8.9 7	3,7 69, 004 ,66 7.1 0

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													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 ,01 5,1 21. 00				1,3 94, 736 ,29 3.3 4	262 ,66 1,3 62. 62	- 4,8 27, 962 .05		341 ,40 8,6 20. 10		1,2 80, 830 ,96 3.5 9		3,6 57, 501 ,67 3.3 6	3,9 79, 008 .04	3,6 61, 480 ,68 1.4 0
二、本年期 初余额	908 ,01 5,1 21. 00				1,3 94, 736 ,29 3.3 4	262 ,66 1,3 62. 62	- 4,8 27, 962 .05		341 ,40 8,6 20. 10		1,2 80, 830 ,96 3.5 9		3,6 57, 501 ,67 3.3 6	3,9 79, 008 .04	3,6 61, 480 ,68 1.4 0

	00				3.34	62	.05		10		3.59		3.36		1.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,528.00				87,419.69	131,870.426	-7,768.07	8,506,444.41			157,775,606.56		34,516,804.11	966,948.84	35,483,752.95
（一）综合收益总额							-7,768.07				157,775,606.56		157,767,838.49	966,948.84	158,734,787.33
（二）所有者投入和减少资本	25,528.00				87,419.69	131,870.426							131,757,478.79		131,757,478.79
4. 其他	25,528.00				87,419.69	131,870.426							131,757,478.79		131,757,478.79
（五）专项储备								8,506,444.41					8,506,444.41		8,506,444.41
1. 本期提取								8,506,444.41					8,506,444.41		8,506,444.41
四、本期期末余额	908,040,649.00	0.00	0.00	0.00	1,394,823,713.03	394,531,789.10	-4,835,730.12	8,506,444.41	341,408,620.10	0.00	1,438,606.57	0.00	3,692,018,477.7	4,945,956.88	3,696,964,434.5

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	908,045,977.00				1,369,067,470.89	420,190,723.19			368,927,746.38	1,540,321,344.74		3,766,171,815.82
二、本年期初余额	908,045,977.00				1,369,067,470.8	420,190,723.19			368,927,746.38	1,540,321,344.7		3,766,171,815.8

					9					4		2
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 86,68 8,055 .00				- 333,2 02,81 2.96	- 420,1 90,72 3.19				- 151,9 05,10 5.26		- 151,6 05,25 0.03
(一) 综合 收益总额										94,50 1,838 .74		94,50 1,838 .74
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 86,68 8,055 .00				- 333,2 02,81 2.96	- 420,1 90,72 3.19						299,8 55.23
4. 其他	- 86,68 8,055 .00				- 333,2 02,81 2.96	- 420,1 90,72 3.19						299,8 55.23
(三) 利润 分配										- 246,4 06,94 4.00		- 246,4 06,94 4.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 246,4 06,94 4.00		- 246,4 06,94 4.00
四、本期期 末余额	821,3 57,92 2.00	0.00	0.00	0.00	1,035 ,864, 657.9 3	0.00	0.00	0.00	368,9 27,74 6.38	1,388 ,416, 239.4 8	0.00	3,614 ,566, 565.7 9

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	908,0 15,12 1.00				1,379 ,002, 353.2 8	262,6 61,36 2.62			341,4 08,62 0.10	1,292 ,649, 208.2 1		3,658 ,413, 939.9 7
二、本年期 初余额	908,0 15,12 1.00				1,379 ,002, 353.2 8	262,6 61,36 2.62			341,4 08,62 0.10	1,292 ,649, 208.2 1		3,658 ,413, 939.9 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	25,52 8.00				- 9,912 ,580. 31	131,8 70,42 6.48				108,2 01,11 6.76		- 33,55 6,362 .03
(一) 综合 收益总额										108,2 01,11 6.76		108,2 01,11 6.76
(二) 所有 者投入和减	25,52 8.00				- 9,912 ,580.	131,8 70,42 6.48						- 141,7 57,47

少资本					31							8.79
4. 其他	25,528.00				-9,912,580.31	131,870,426.48						-141,757,478.79
四、本期期末余额	908,040,649.00	0.00	0.00	0.00	1,369,089,772.97	394,531,789.10	0.00	0.00	341,408,620.10	1,400,850,324.97	0.00	3,624,857,577.94

三、公司基本情况

孚日集团股份有限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，注册地山东省高密市。

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。

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

具体会计政策和会计估计提示：无

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 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 上半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日后可获得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。

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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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、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。

28、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。

29、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。

30、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

31、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。

32、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。

33、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。

34、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。

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

36、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。

37、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。

38、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。

39、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。

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：不适用

(2) 重要会计估计变更：不适用

41、其他

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	459,570.35	604,690.35
银行存款	343,377,384.27	530,952,143.55
其他货币资金	725,281,582.21	605,754,725.04
合计	1,069,118,536.83	1,137,311,558.94
其中：存放在境外的款项总额	545,385.85	809,144.84

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	716,000,000.00
信用证保证金	1,369,588.48
保证金利息	7,192,743.06
存出投资款	719,250.67
合计	725,281,582.21

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	756,490,294.10	358,953,548.31
其中：		
债务工具投资	686,251,803.87	288,160,551.59
权益工具投资	70,238,490.23	70,792,996.72
其中：		
合计	756,490,294.10	358,953,548.31

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	1,698,036.02	14,996,171.14
商业承兑票据		1,075,214.36
合计	1,698,036.02	16,071,385.50

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	1.29%	6,934,159.15	100.00%	1,205,464.40	8,139,623.55	1.51%	6,934,159.15	85.19%	1,205,464.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	624,991,652.73	98.71%	1,858,933.78	0.30%	623,132,718.95	531,096,065.66	98.49%	1,867,369.61	0.35%	529,228,696.05
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	624,991,652.73	98.71%	1,858,933.78	0.30%	623,132,718.95	531,096,065.66	98.49%	1,867,369.61	0.35%	529,228,696.05
合计	633,131,276.28	100.00%	8,793,092.93	1.39%	624,338,183.35	539,235,689.21	100.00%	8,801,528.76	1.63%	530,434,160.45

按单项计提坏账准备：6934159.15

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

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	608,433,318.80	0.07	400,331.76	518,908,086.46	0.1	520,283.14
1 至 2 年	9,361,663.76	5.00	468,083.19	6,698,369.44	5.07	339,289.27
2 至 3 年	6,293,830.77	10.00	629,383.08	4,532,145.62	13.04	591,174.10
3 至 4 年	902839.4	40.00	361,135.76	957464.14	43.51	416623.1
合计	624,991,652.73		1,858,933.78	531,096,065.66		1,867,369.61

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	608,137,020.48
1 至 2 年	9,361,663.76
2 至 3 年	7,540,600.20
3 年以上	8,091,991.84
3 至 4 年	5,902,058.40
4 至 5 年	1,739,933.44
5 年以上	450,000.00
合计	633,131,276.28

(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	6,934,159.15					6,934,159.15
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备	1,867,369.61		8,435.83			1,858,933.78
合计	8,801,528.76		8,435.83			8,793,092.93

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	52,333,330.78	8.27%	52,333.33
第二名	52,285,093.33	8.26%	52,285.09
第三名	36,455,254.67	5.76%	36,455.25
第四名	34,868,144.44	5.51%	34,868.14
第五名	31,932,589.33	5.04%	31,932.59
合计	207,874,412.55	32.84%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	868,311.88	1,085,379.43
合计	868,311.88	1,085,379.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：不适用

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	34,781,272.86	100.00%	39,705,688.26	100.00%
合计	34,781,272.86		39,705,688.26	

(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	4,882,415.82	14.04%
第二名	3,211,057.82	9.23%
第三名	2,479,925.87	7.13%
第四名	2,027,227.89	5.83%
第五名	1,644,759.34	4.73%
合计	14,245,386.74	40.96%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,541,736.95	71,292,724.80
合计	62,541,736.95	71,292,724.80

(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	72,766,952.53	76,727,615.16
员工备用金	935,159.34	
代垫款	7,776,525.48	1,650.00
保证金	3,295,839.86	3,993,977.38
其他	3,574,478.47	16,478,577.97
减：坏账准备	-25,807,218.73	-25,909,095.71

合计	62,541,736.95	71,292,724.80
----	---------------	---------------

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		1,806,169.83	24,102,925.88	25,909,095.71
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			16,500.00	16,500.00
本期转回		101,876.98	5,500.00	107,376.98
本期核销			11,000.00	
其他变动				11,000.00
2022 年 6 月 30 日余额		1,704,292.85	24,102,925.88	25,807,218.73

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	期末余额
1 年以内(含 1 年)	14,248,774.31
1 至 2 年	56,640,557.08
2 至 3 年	5,338,654.59
3 年以上	12,120,969.70
3 至 4 年	11,368,401.41
4 至 5 年	709,768.29
5 年以上	42,800.00
合计	88,348,955.68

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	
2022 年	25,909,095.71	16,500.00	107,376.98	11,000.00		25,807,218.73
合计	25,909,095.71	16,500.00	107,376.98	11,000.00		25,807,218.73

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	11,000.00

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	18,000,000.00	1-2 年	20.37%	1,800,000.00
第二名	往来款	11,155,755.10	1-4 年	12.63%	11,008,725.85
第三名	往来款	7,725,746.14	1 年内	8.74%	409,630.94
第四名	往来款	7,700,000.00	1-2 年	8.72%	770,000.00
第五名	往来款	7,700,000.00	1-2 年	8.72%	770,000.00
合计		52,281,501.24		59.18%	14,758,356.79

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	335,677,110.50	20,996.43	335,656,114.07	354,585,659.80	20,996.43	354,564,663.37
在产品	530,086,778.75	0.00	530,086,778.75	572,980,234.95		572,980,234.95
库存商品	627,703,603.91	735,021.26	626,968,582.65	519,302,607.29	855,594.20	518,447,013.09
周转材料	31,567.00	0.00	31,567.00	31,567.00		31,567.00
合计	1,493,499,060.16	756,017.69	1,492,743,042.47	1,446,900,069.04	876,590.63	1,446,023,478.41

(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	20,996.43					20,996.43
库存商品	855,594.20			120,572.94		735,021.26
合计	876,590.63			120,572.94		756,017.69

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

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
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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	11,341,440.68	1,625,876.80
待抵扣/认证进项税	49,581,063.76	32,573,791.03
合计	60,922,504.44	34,199,667.83

11、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
一、合营企业										
二、联营企业										
高密玉龙孚日家纺有限公司	1,203,262.56			20,682.18					1,223,944.74	
高密市新城热力有限公司	47,578,711.80			-210,838.66					47,367,873.14	
小计	48,781,974.36			-190,156.48					48,591,817.88	
合计	48,781,974.36			-190,156.48					48,591,817.88	

12、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	3,600,000.00
合计	3,600,000.00	3,600,000.00

13、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	1,708,500.00

权益工具投资	104,238,256.26	118,694,823.64
合计	105,946,756.26	120,403,323.64

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,534,544,584.53	2,600,753,625.05
合计	2,534,544,584.53	2,600,753,625.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,751,317,888.10	4,990,563,555.27	41,229,464.36	74,605,831.42	7,857,716,739.15
2. 本期增加金额	53,919,608.95	43,742,150.64	4,017,517.39	1,013,828.33	102,693,105.31
(1) 购置	31,999,713.05	32,053,285.45	4,017,517.39	996,201.52	69,066,717.41
(2) 在建工程转入	21,919,895.90	11,651,375.89			33,571,271.79
(4) 汇率影响		37,489.30		17,626.81	55,116.11
3. 本期减少金额	3,856,154.76	26,804,438.89	3,369,840.95	1,797,614.84	35,828,049.44
(1) 处置或报废	3,856,154.76	26,804,438.89	3,369,840.95	1,797,614.84	35,828,049.44
4. 期末余额	2,801,381,342.29	5,007,501,267.02	41,877,140.80	73,822,044.91	7,924,581,795.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,354,891,663.91	3,758,150,211.81	34,475,332.82	67,668,244.15	5,215,185,452.69
2. 本期增加金额	63,523,101.85	97,170,405.64	1,667,854.89	1,139,450.27	163,500,812.65
(1) 计提	63,523,101.85	97,134,755.40	1,667,854.89	1,123,082.95	163,448,795.09
(4) 汇率影响		35,650.24		16,367.32	52,017.56
3. 本期减少金额	2,193,479.96	23,352,614.44	3,195,085.50	1,685,536.36	30,426,716.26
(1) 处置或报废	2,193,479.96	23,352,614.44	3,195,085.50	1,685,536.36	30,426,716.26
4. 期末余额	1,416,221,285.80	3,831,968,003.01	32,948,102.21	67,122,158.06	5,348,259,549.08
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	1,343,382,395.08	1,175,533,264.01	8,929,038.59	6,699,886.85	2,534,544,584.53
2. 期初账面价值	1,354,648,562.78	1,232,413,343.46	6,754,131.54	6,937,587.27	2,600,753,625.05

(2) 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	29,611,195.80	2,672,361.39		26,938,834.41	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末未办妥产权证的固定资产账面价值为 530,128,397.58 元

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	407,859,953.87	129,558,447.93
合计	407,859,953.87	129,558,447.93

(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	136,486,676.31		136,486,676.31	87,516,723.28		87,516,723.28
孚日宣威新材料项目	121,017,847.51		121,017,847.51	13,369,761.60		13,369,761.60
新能源项目	67,290,142.44		67,290,142.44			
孚日机械工程项目	61,433,372.45		61,433,372.45	23,672,238.07		23,672,238.07
化工项目	8,104,332.55		8,104,332.55			
水务项目	4,423,639.34		4,423,639.34	4,414,819.34		4,414,819.34
其他	9,103,943.27		9,103,943.27	584,905.64		584,905.64
合计	407,859,953.87		407,859,953.87	129,558,447.93		129,558,447.93

(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	320,000,000.00	87,516,723.28	48,969,953.03			136,486,676.31	42.65%	42.65%	5,521,906.16	2,657,595.02	3.87%	其他
孚日机械工程项目	200,000,000.00	23,672,238.07	37,761,134.38			61,433,372.45	30.72%	30.72%	53,358.16	53,358.16	4.30%	其他
孚日宣威新材料项目	200,000,000.00	13,369,761.60	107,648,085.91			121,017,847.51	60.51%	60.51%	1,583,101.72	1,506,654.79	7.14%	其他
新能	101,000,000.00		67,290,142.44			67,290,142.44	66.62%	66.62%	390,000.00	390,000.00	3.50%	其他

源项目	00,00 0.00		0,142 .44			0,142 .44	%	%	00.00	00.00		
合计	821,0 00,00 0.00	124,5 58,72 2.95	261,6 69,31 5.76			386,2 28,03 8.71			7,548 ,366. 04	4,607 ,607. 97		

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,514,803.17	25,514,803.17
2. 本期增加金额	1,452,609.15	1,452,609.15
汇率调整	52,149.46	52,149.46
3. 本期减少金额	4,210,857.29	4,210,857.29
4. 期末余额	22,808,704.49	22,808,704.49
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,704,234.82	8,704,234.82
2. 本期增加金额	3,488,900.43	3,488,900.43
(1) 计提	3,488,900.43	3,488,900.43
3. 本期减少金额	2,707,489.87	2,707,489.87
(1) 处置	2,696,957.66	2,696,957.66
汇率调整	10,532.21	10,532.21
4. 期末余额	9,485,645.38	9,485,645.38
四、账面价值		
1. 期末账面价值	13,323,059.11	13,323,059.11
2. 期初账面价值	16,810,568.35	16,810,568.35

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标使用费	商标权	合同权益	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	655,449,456.47	106,405,097.00	0.00	7,666,347.41	674,833.77	155,762,509.56	29,900,000.00	955,858,244.21
2. 本期增加金额	49,785,230.04	0.00	48,543.69	35,178,584.07	23,724.27	0.00	0.00	85,036,082.07
(1) 购置	37,130,085.64	0.00	48,543.69	35,178,584.07	0.00	0.00	0.00	72,357,213.40
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3) 企业合并增加	12,655,144.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,655,144.40
汇率影响	0.00	0.00	0.00	0.00	23,724.27	0.00	0.00	23,724.27
3. 本期减少金额	12,661,277.42	0.00	0.00	0.00	46,590.89	0.00	0.00	12,707,868.31
1) 处置	12,661,277.42	0.00	0.00	0.00	46,590.89	0.00	0.00	12,707,868.31
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	692,573,409.09	106,405,097.00	48,543.69	42,844,931.48	651,967.15	155,762,509.56	29,900,000.00	1,028,186,457.97
二、累计摊销								
1. 期初余额	106,267,542.84	10,041,505.60		5,441,967.97	400,954.16	2,923,573.06	7,668,701.29	132,744,244.92
2. 本期增加金额	8,210,658.65	6,021,641.28	0.00	2,154,882.00	37,712.71	523,093.32	0.00	16,947,987.96
1) 计提	7,578,581.04	6,021,641.28	0.00	2,154,882.00	25,487.38	523,093.32	0.00	16,303,685.02
(2) 汇率影响	0.00	0.00	0.00	0.00	12,225.33	0.00	0.00	12,225.33
(3) 合并	632,077.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	632,077.61
3. 本期减少金额	632,077.61	0.00	0.00	0.00	46,590.89	0.00	0.00	678,668.50
1) 处置	632,077.61	0.00	0.00	0.00	46,590.89	0.00	0.00	678,668.50
(2) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	113,846,123.88	16,063,146.88	0.00	7,596,849.97	392,075.98	3,446,666.38	7,668,701.29	149,013,564.38
三、减值准备								
1. 期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00	85,127,241.83	22,231,298.71	107,358,540.54
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
								0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

								0.00
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	578,727,285.21	90,341,950.12	48,543.69	35,248,081.51	259,891.17	67,188,601.35	0.00	771,814,353.05
2. 期初账面价值	549,181,913.63	96,363,591.40	0.00	2,224,379.44	273,879.61	67,711,694.67	0.00	715,755,458.75

18、开发支出

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
项目	期初余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
高效三相同步磁阻电机的研制			242,718.45			242,718.45
合计			242,718.45			242,718.45

19、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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的	处置	期末余额
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
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	151,716,954.55			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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提	处置	期末余额
北京睿优铭管理咨询有限公司	3,510,906.03			3,510,906.03
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	7,475,550.41			7,475,550.41

20、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	15,138.99	0.00	15,138.99		0.00
租入固定资产改良	1,911,537.67	1,534,977.03	1,088,907.50		2,357,607.20
合计	1,926,676.66	1,534,977.03	1,104,046.49		2,357,607.20

21、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	72,853,480.08	14,659,643.75	72,261,812.99	14,512,983.53
内部交易未实现利润	23,017,773.12	5,754,443.28	23,017,773.12	5,754,443.28
可抵扣亏损	64,919,016.39	14,118,102.67	124,711,259.72	29,066,163.53
递延收益	7,510,928.23	1,877,732.06	10,208,752.55	2,552,188.15
合计	168,301,197.82	36,409,921.76	230,199,598.38	51,885,778.49

(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资产评估增值	144,079,483.97	25,226,994.84	105,144,053.28	26,286,013.32
固定资产折旧	237,654,074.90	59,007,508.06	206,161,220.59	51,278,322.34
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	792,996.72	198,249.18	54,719,353.37	13,679,838.35
合计	382,526,555.59	84,432,752.08	366,024,627.24	91,244,174.01

(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	11,013,308.14	25,396,613.62	28,292,820.96	23,592,957.53
递延所得税负债	11,013,308.14	73,419,443.94	28,292,820.96	62,951,353.05

(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	10,001,292.13	9,860,501.77
可抵扣亏损	103,636,389.69	87,696,982.71
合计	113,637,681.82	97,557,484.48

(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
2022	1,925,675.63	1,925,675.63	
2023	4,466,841.93	3,916,961.01	
2024	18,348,742.49	5,965,229.29	
2025	51,944,938.99	58,027,133.18	
2026	24,865,790.41	17,861,983.60	
2027	2,084,400.24		
合计	103,636,389.69	87,696,982.71	

22、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	5,109,756.00		5,109,756.00
预付长期资产款	73,168,446.58		73,168,446.58	272,156,485.26		272,156,485.26
土地竞买保证金	2,148,000.00		2,148,000.00	18,542,161.00		18,542,161.00
合计	80,426,202.58		80,426,202.58	295,808,402.26		295,808,402.26

23、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	200,000,000.00	
抵押借款	364,800,000.00	226,000,000.00
保证借款	1,740,700,000.00	1,607,500,000.00
信用借款	20,000,000.00	9,900,000.00
利息调整	8,801,483.55	3,090,747.22
合计	2,334,301,483.55	1,846,490,747.22

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	170,500,000.00	114,800,000.00
合计	170,500,000.00	114,800,000.00

25、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	239,477,059.57	219,740,895.30
应付工程款	35,242,876.19	42,419,163.26
应付加工费	33,570,167.76	59,686,199.87
应付设备款	17,136,720.52	12,929,047.74
应付运费	9,802,069.36	15,809,393.63
应付电费	20,167,952.18	17,130,686.20
应付其他	8,361,367.34	4,561,221.34
合计	363,758,212.92	372,276,607.34

(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	5,202,866.96	未达到结算条件
高密市盛安建筑工程有限公司	3,426,649.00	未达到结算条件
山东景芝建设股份有限公司	2,634,609.02	未达到结算条件
高密市大华建筑安装有限公司	2,429,269.00	未达到结算条件
杭州汽轮机股份有限公司	1,889,827.57	未达到结算条件
合计	15,583,221.55	

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预销售货款	82,810,632.39	87,485,889.56
合计	82,810,632.39	87,485,889.56

27、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	118,917,064.21	445,752,645.38	481,120,860.95	83,548,848.64
二、离职后福利-设定提存计划	157,190.30	54,510,899.98	54,594,292.38	73,797.90
三、辞退福利		251,728.89	251,728.89	
合计	119,074,254.51	500,515,274.25	535,966,882.22	83,622,646.54

(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	118,715,263.64	410,822,326.45	446,142,237.37	83,395,352.72
2、职工福利费	0.00	4,049,992.77	4,049,992.77	0.00
3、社会保险费	99,220.89	28,588,407.19	28,642,212.16	45,415.92
其中：医疗保险费	92,126.03	26,626,129.15	26,674,423.70	43,831.48
工伤保险费	2,977.26	1,945,343.04	1,946,735.86	1,584.44
生育保险费	4,117.60	16,935.00	21,052.60	0.00
4、住房公积金	28,818.00	288,356.00	317,174.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	73,761.68	2,003,562.97	1,969,244.65	108,080.00
合计	118,917,064.21	445,752,645.38	481,120,860.95	83,548,848.64

(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	152,426.90	52,340,454.73	52,421,320.03	71,561.60
2、失业保险费	4,763.40	2,170,445.25	2,172,972.35	2,236.30
合计	157,190.30	54,510,899.98	54,594,292.38	73,797.90

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,713,371.61	5,156,466.15
企业所得税	53,276,978.26	27,542,759.29
个人所得税	1,022,810.82	417,213.74
城市维护建设税	1,434,220.79	361,343.89
印花税	391,168.25	866,293.10
水资源税	771,096.97	846,943.66
房产税	5,075,037.12	5,721,030.53
土地使用税	4,206,775.87	4,646,970.68
教育费附加	633,594.63	161,509.87
地方教育附加	422,361.07	107,637.87
环境保护税	309,428.14	718,639.95
契税	0.00	1,790,560.70
其他税费	75,524.23	144,757.56
合计	79,332,367.76	48,482,126.99

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,247,029.00	0.00
其他应付款	29,679,499.39	31,849,413.55
合计	32,926,528.39	31,849,413.55

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转债利息	3,247,029.00	
合计	3,247,029.00	0.00

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付联营公司款项	14,274.04	4,815,801.14
应付押金、保证金	17,507,934.00	15,967,824.00
应付少数股东往来款	4,909,726.64	3,605,616.00
应付第三方往来款	925,484.29	2,815,331.01
其他	6,322,080.42	4,644,841.40
合计	29,679,499.39	31,849,413.55

30、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	580,578,333.33	380,394,777.78
一年内到期的租赁负债	2,935,372.85	6,232,904.98
合计	583,513,706.18	386,627,682.76

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	12,467,472.19	8,714,197.85
待转销项税	4,546,447.89	6,769,922.79
已背书未终止确认应收票据		12,149,513.34
合计	17,013,920.08	27,633,633.98

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	
抵押借款	0.00	200,000,000.00
保证借款	0.00	
信用借款	0.00	
利息调整	0.00	241,388.89
合计	0.00	200,241,388.89

33、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	585,900,822.10	570,916,632.45
合计	585,900,822.10	570,916,632.45

(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	650,000,000.00	570,916,632.45		3,247,029.00	15,326,289.65		342,100.00	585,900,822.10
合计				650,000,000.00	570,916,632.45		3,247,029.00	15,326,289.65		342,100.00	585,900,822.10

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,819,661.73	19,010,535.58
减：未确认融资费用	-1,273,210.93	-1,775,253.23
转到一年到期的非流动负债	-2,935,372.85	-6,232,904.98
合计	9,611,077.95	11,002,377.37

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,438,752.55		1,927,824.32	7,510,928.23	
合计	9,438,752.55		1,927,824.32	7,510,928.23	

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	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补助	587,707.33			135,181.00		452,526.33	与资产相关
筒纱生产线自动化升级改造项目补助	3,811,423.38			1,080,920.02		2,730,503.36	与资产相关
技术中心创新建设项目补助	645,760.70			124,429.18		521,331.52	与资产相关
污水站臭气综合处理项目补助	276,923.08			138,461.54		138,461.54	与资产相关
锅炉升级改造工程项目补助	972,222.06			166,666.68		805,555.38	与资产相关
10万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改补助	1,554,004.60			105,000.00		1,449,004.60	与资产相关
城南热电厂2×130t/h 锅炉超低排放改造工程补助	-15,663.60			41,415.90		-57,079.50	与资产相关
燃煤机组(锅炉)超低排放改造项目补助	1,606,375.00			135,750.00		1,470,625.00	与资产相关

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
万仁热电供热管网款	48,620,552.46	51,201,566.22
合计	48,620,552.46	51,201,566.22

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	908,045,977	76,120			-86,764,175	-86,688,055	821,357,922

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,204,022,242.17	293,938.93	333,426,548.19	870,889,632.91
其他资本公积	190,779,168.78		70,203.70	190,708,965.08
其中：可转债对权益的影响	133,357,427.70		70,203.70	133,287,224.00
其他	57,421,741.08			57,421,741.08
合计	1,394,801,410.95	293,938.93	333,496,751.89	1,061,598,597.99

39、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	420,190,723.19		420,190,723.19	
合计	420,190,723.19		420,190,723.19	0.00

40、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,800,000.00							-4,800,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-4,800,000.00							-4,800,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-344,039.67	57,626.28				57,626.28		-286,413.39
外币财务报表折算差额	-344,039.67	57,626.28				57,626.28		-286,413.39
其他综合收益合计	-5,144,039.67	57,626.28				57,626.28		-5,086,413.39

41、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	9,388,845.56	925,134.80	146,931.90	10,167,048.46
合计	9,388,845.56	925,134.80	146,931.90	10,167,048.46

42、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	368,927,746.38			368,927,746.38
合计	368,927,746.38			368,927,746.38

43、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	1,526,335,129.68	1,280,830,963.59
调整后期初未分配利润	1,526,335,129.68	1,280,830,963.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,819,701.01	166,282,050.97
应付普通股股利	246,406,944.00	
提取专项储备		8,506,444.41
期末未分配利润	1,456,747,886.69	1,438,606,570.15

调整期初未分配利润明细：

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

44、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	2,569,852,048.16	2,195,824,473.46	2,305,648,303.17	1,882,419,655.60
其他业务	147,715,163.64	131,273,051.06	145,749,543.05	123,830,198.26
合计	2,717,567,211.80	2,327,097,524.52	2,451,397,846.22	2,006,249,853.86

45、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	8,658,835.83	12,812,876.16
教育费附加	6,187,741.36	9,159,288.47
房产税	10,217,156.80	10,263,833.07
土地使用税	8,381,464.26	8,572,119.81
车船使用税	21,161.83	19,713.07
印花税	1,979,348.56	2,072,466.89
水资源税	1,476,440.15	1,580,023.27
环境保护税	718,879.65	1,100,000.00
水利建设基金	25,182.49	35,314.88
其他	23,772.13	26,455.61
合计	37,689,983.06	45,642,091.23

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	23,965,011.38	25,623,649.27
服务费	15,715,188.93	30,643,901.95
佣金	2,185,948.96	2,374,074.79
快递费	179,945.82	252,952.04
差旅费	1,111,960.02	1,971,350.95
广告宣传费	915,405.05	1,552,338.02
检验测试费	1,039,838.78	1,355,983.70
保险费	7,377,528.70	5,716,333.81
装修费	1,116,712.59	2,887,214.12
办公费、通讯费	472,975.26	526,872.88
折旧	166,219.67	356,845.18
其他	4,163,261.25	4,946,820.04
合计	58,409,996.41	78,208,336.75

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	45,136,728.68	49,140,766.88
折旧与摊销	20,795,235.39	17,674,377.22
三项保险金	8,775,308.06	7,050,002.26
维修费	929,358.77	815,511.59
办公费	1,776,169.51	1,717,564.62
中介服务费	3,261,954.70	3,070,986.28
广告宣传费	226,583.89	321,652.82
保险费	1,685,772.73	1,274,205.72
保安费	736,625.02	740,978.56
水电气费	842,652.39	742,720.33
燃油、汽车费	533,058.17	415,669.28
差旅费	130,493.91	255,044.70
招待费	775,947.18	724,295.82
其他	2,671,756.20	4,552,750.45
合计	88,277,644.60	88,496,526.53

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	7,408,502.49	4,335,098.06
直接材料	9,516,616.34	3,764,395.66
其他	1,076,129.14	972,185.76
合计	18,001,247.97	9,071,679.48

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	61,654,939.33	58,612,518.43
减：利息资本化金额	4,607,607.97	658,427.91
减：利息收入	16,439,441.49	10,658,845.50
汇兑净损益	-36,819,093.92	2,135,573.66

银行手续费及其他	6,000,920.55	4,724,734.06
合计	9,789,716.50	54,155,552.74

50、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
外贸转型升级专业型示范基地	135,181.00	135,181.00
筒纱生产线自动化升级改造项目	1,080,920.02	1,080,920.02
污水站臭气综合处理项目	138,461.54	138,461.54
锅炉升级改造项目	166,666.68	166,666.68
技术中心创新建设项目	124,429.18	161,098.50
10 万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	105,000.00	105,000.00
城南热电厂 2x130t/h 锅炉超低排放改造工程	41,415.90	41,415.90
燃煤机组（锅炉）超低排放改造项目	135,750.00	135,750.00
供暖补贴	51,000,000.00	
个税手续费返还	108,407.43	12.13
自主就业退役士兵税收减免	78,000.00	118,650.00
失业人员再就业税收优惠政策	132,600.00	137,800.00
国三及以下营运柴油货车淘汰补贴		60,300.00
稳定就业专项奖补资金	2,321,085.62	1,141,000.00
其他	352,810.43	199,586.42
合计	55,920,727.80	3,621,842.19

51、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	-190,156.48	-51,967.97
处置长期股权投资产生的投资收益		1,640,505.63
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,700.18	
委托贷款投资在持有期间取得的投资收益		8,516,182.08
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	730,000.00	
合计	557,543.70	10,104,719.74

52、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	-299,385.34	22,694,647.84
其他非流动金融资产		3,915,145.00
合计	-299,385.34	26,609,792.84

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,333.02	2,139,416.66
应收账款坏账损失	-2,564.17	1,753,614.75

合计	-6,897.19	3,893,031.41
----	-----------	--------------

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		2,700,401.76
合计		2,700,401.76

55、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/（损失）	371,638.66	-229,135.14

56、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
其他	1,134,422.59	1,004,716.40	1,134,422.59
合计	1,134,422.59	1,004,716.40	

57、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	153,300.00	14,000.00	153,300.00
非流动资产损坏报废损失	2,543,088.82	1,278,917.89	2,543,088.82
其他	98,638.28	27,762.57	98,638.28
合计	2,795,027.10	1,320,680.46	2,795,027.10

58、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	49,489,625.17	38,226,734.24
递延所得税费用	8,664,434.81	11,661,220.65
合计	58,154,059.98	49,887,954.89

（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	233,184,121.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,756,528.08
子公司适用不同税率的影响	497,241.73
非应税收入的影响	-5,170.55
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	707,441.12
研发费用加计扣除的税额影响	-889,132.17
其他影响	87,151.77
所得税费用	58,154,059.98

59、其他综合收益

详见附注

60、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	55,920,727.80	3,621,842.19
其他(含活期利息收入)	14,992,835.72	9,082,587.94
合计	70,913,563.52	12,704,430.13

(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	13,780,457.49	13,589,542.31
销售费用中的现金支出	33,314,115.45	41,254,641.33
其他	21,832,639.90	21,829,915.65
合计	68,927,212.84	76,674,099.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与投资有关的现金	199,700,000.00	0.00
合计	199,700,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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	0.00	660,264,466.70
合计		660,264,466.70

(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	119,526,857.17	0.00
支付租赁负债及利息	4,835,464.23	
回购股份	0.00	131,870,426.48
合计	124,362,321.40	131,870,426.48

61、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	175,030,061.88	166,070,539.48
加：资产减值准备	6,897.19	-6,593,433.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,011,912.22	162,619,091.94
使用权资产折旧	3,488,900.43	
无形资产摊销	16,390,357.23	4,259,601.92
长期待摊费用摊销	-430,930.54	598,033.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,171,450.16	1,549,815.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	299,385.34	-26,609,792.84
财务费用（收益以“-”号填列）	57,047,331.36	57,954,090.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-557,543.70	-10,104,719.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,803,656.10	-1,154,790.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,468,090.89	12,876,091.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,962,282.51	66,201,941.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,310,524.14	-57,670,718.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,307,615.63	-41,435,351.07
经营活动产生的现金流量净额	268,541,834.08	328,560,400.08
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	343,836,954.62	261,517,066.35
减：现金的期初余额	531,556,833.90	554,482,353.85
现金及现金等价物净增加额	-187,719,879.28	-292,965,287.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	343,836,954.62	531,556,833.90
二、期末现金及现金等价物余额	343,836,954.62	531,556,833.90

62、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	725,281,582.21	承兑汇票、进口开证保证金等
固定资产	290,486,400.83	贷款抵押
无形资产	335,336,845.28	贷款抵押
合计	1,351,104,828.32	

63、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			88,609,102.58
其中：美元	12,811,635.63	6.7114	85,984,011.35
欧元	5,570.12	7.0084	39,037.63
港币	218,729.91	0.8552	187,055.62
日元	48,823,632.00	0.0491	2,398,997.98
应收账款			354,762,929.90
其中：美元	52,859,750.56	6.7114	354,762,929.90
应付账款			5,822,925.19
其中：美元	867,617.07	6.7114	5,822,925.19
预付账款			127,069.90
其中：美元	6,769.40	6.7114	45,432.12
港币	95,461.53	0.8552	81,637.78

(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。

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

64、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
外贸转型升级专业型示范基地	135,181.00	其他收益	135,181.00
筒纱生产线自动化升级改造项目	1,080,920.02	其他收益	1,080,920.02
污水站臭气综合处理项目	138,461.54	其他收益	138,461.54
锅炉升级改造项目	166,666.68	其他收益	166,666.68
技术中心创新建设项目	124,429.18	其他收益	124,429.18
10 万千瓦以上燃煤锅炉超低排放改造	105,000.00	其他收益	105,000.00
城南热电厂 2x130t/h 锅炉超低排放改造工程	41,415.90	其他收益	41,415.90
燃煤机组（锅炉）超低排放改造项目	135,750.00	其他收益	135,750.00
供暖补贴	51,000,000.00	其他收益	51,000,000.00
个税手续费返还	108,407.43	其他收益	108,407.43
自主就业退役士兵税收减免	78,000.00	其他收益	78,000.00
失业人员再就业税收优惠政策	132,600.00	其他收益	132,600.00
稳定就业专项奖补资金	2,321,085.62	其他收益	2,321,085.62
其他	352,810.43	其他收益	352,810.43

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

2、反向购买

3、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：否

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

4、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：5月23号由山东汉创新材料有限公司吸收合并山东孚日售电有限公司并完成工商变更，山东孚日售电有限公司注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
北京宇棉品牌管理有限公司	北京市	北京市	其他	100.00%		投资设立
高密嘉莱投资管理合伙企业（有限合伙）	山东高密市	山东高密市	其他		100.00%	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
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	51.00%		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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：北京孚日教育投资有限公司于 2022 年 3 月 15 日更名为北京宇棉品牌管理有限公司；嘉兴君诚苏元投资管理合伙企业（有限合伙）于 2022 年 3 月 16 日更名为高密嘉莱投资管理合伙企业（有限合伙），原执行合伙人北京君诚同信资本管理有限公司变更为北京宇棉品牌管理有限公司，投资比例由原来的 99.99%变为 100%。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泰来家纺有限公司	49.00%	167,481.43		69,059.43
高密双山家纺有限公司	40.00%	66,317.12		175,593.90
北京睿优铭管理咨询有限公司	0.90%	-45,444.98		-2,839,429.87
山东高密高源化工有限公司	1.00%	103,078.13		2,226,026.64
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	40.00%	-134,947.53		956,371.07
山东孚日新能源材料有限公司	49.00%	-297,361.96		8,102,638.03
山东孚日宣威新材料有限公司	49.00%	-1,648,761.35		46,601,619.77

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泰来	32,85	1,495	34,34	29,70	4,441	34,14	14,63	603,2	15,23	15,42		15,42

家纺有限公司	3,185.72	,594.96	8,780.68	0,584.21	,609.32	2,193.53	1,635.51	85.10	4,920.61	7,758.57		7,758.57
高密双山家纺有限公司	363,070.87	330,464.96	693,535.83	254,551.10		254,551.10	604,238.17	362,201.78	966,439.95	693,248.03		693,248.03
北京睿优铭管理咨询有限公司	55,569.289.04	49,164,855.09	104,734,144.13	22,509,630.56	4,759,838.64	27,269,469.20	62,158,459.17	50,405,383.61	112,563,842.78	24,178,848.89	5,870,876.37	30,049,725.26
山东高密高源化工有限公司	82,805,296.11	90,083,016.69	172,888,312.80	45,390,427.13	2,635,773.31	48,026,200.44	69,710,754.45	82,634,985.83	152,345,740.28	38,577,504.39		38,577,504.39
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	542,580.42	10,508,498.55	11,051,078.97	8,660,151.29		8,660,151.29	315,503.99	10,811,732.93	11,127,236.92	8,398,940.41		8,398,940.41
山东孚日新能源材料有限公司	24,729,486.04	199,102,456.25	223,831,942.29	166,712,067.58		166,712,067.58	5,939,882.75	72,369,290.42	78,309,173.17	68,486,314.28		68,486,314.28
山东孚日宣威新材料有限公司	28,685,976.03	197,828,903.39	226,514,879.42	131,409,532.97		131,409,532.97	24,922,612.52	76,532,911.01	101,455,523.53	37,985,358.01		37,985,358.01

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰来家纺有限公司	37,695,096.98	341,798.83	341,798.83	94,674.47	48,744,615.86	-	-	4,189,023.64
高密双山家纺有限公司	1,075,341.78	165,792.81	165,792.81	25,842.18	1,290,757.79	294,418.34	294,418.34	-51,695.87
北京睿优铭管理咨询有限公司	12,773,738.89	-5,049,442.59	-5,049,442.59	7,363,482.66	10,344,090.05	-2,144,383.66	-2,144,383.66	-11,061,441.84
山东高密	124,437,6	10,307,81	10,307,81	180,102.2	55,713,64	2,110,828	2,110,828	10,786,78

高源化工有限公司	11.97	2.93	2.93	7	3.68	.91	.91	0.73
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	5,124,492.97	337,368.83	337,368.83	308,793.48	3,819,187.92	668,100.02	668,100.02	108,695.64
山东孚日新能源材料有限公司	1,000,570.00	2,102,984.18	2,102,984.18	13,421,246.90				
山东孚日宣威新材料有限公司	16,035,391.72	3,364,819.07	3,364,819.07	24,111,389.21				

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	4,343,717.08	904,654,483.58	3,504,579.59	871,664,762.72
非流动资产	108,999.27	276,225,872.76	137,909.91	184,547,657.33
资产合计	4,452,716.35	1,180,880,356.34	3,642,489.50	1,056,212,420.05
流动负债	1,327,665.13	540,711,227.48	551,882.87	412,483,513.13
非流动负债	29.38	543,500,000.00	205.66	546,000,000.00
负债合计	1,327,694.51	1,084,211,227.48	552,088.53	958,483,513.13
少数股东权益			1,236,160.39	47,887,164.39
归属于母公司股东权益	3,125,021.84	96,669,128.86	1,854,240.58	49,841,742.53
按持股比例计算的净资产份额			1,236,160.39	47,887,164.39
营业收入	3,624,740.23	37,749,286.48	3,613,765.75	91,401,921.14
净利润	51,705.45	-430,282.99	-45,347.03	-1,558,835.03

综合收益总额	51,705.45	-430,282.99	-45,347.03	-1,558,835.03
--------	-----------	-------------	------------	---------------

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,238,490.23	686,251,803.87		756,490,294.10
(1) 债务工具投资	0.00	686,251,803.87	0.00	686,251,803.87
(2) 权益工具投资	70,238,490.23	0.00	0.00	70,238,490.23
(三) 其他权益工具投资	0.00	0.00	3,600,000.00	3,600,000.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	105,946,756.26	105,946,756.26
应收款项融资	0.00	0.00	868,311.88	868,311.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	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	20.70%	20.70%

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九、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。

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	公司董事在该公司担任执行董事
高密市孚润暖通工程有限公司	恒磁电机的全资子公司
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

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	五金配件、维修费、租赁费、电机等	31,955,756.74		否	9,944,813.65
高密玉龙孚日家纺有限公司	加工服务	2,821,025.71		否	2,907,123.01
高密市金盾保安服务有限公司	保安服务	701,488.12		否	740,978.56
高密市日升毛巾厂	加工费	7,107,425.29		否	5,643,423.95
高密市孚日物业管理有限公司	电	3,024.60		否	
高密市新城热力有限公司	热量	10,735,288.63		否	217,889.91
高密市孚润暖通工程有限公司	维修费	4,677,779.96		否	

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、汽等	1,369,727.89	57,616,573.56
山东恒磁电机有限公司	电机、巾被、水、电、汽、热等	64,571,501.80	939,946.33
高密市孚日物业管理有限公司	生活用水、巾被产品等	141,159.87	129,753.86
高密玉龙孚日家纺有限公司	电、汽、巾被产品等	86,508.38	109,279.74
高密市孚日地产有限公司	巾被产品、水、电等	29,691.81	105,254.19
高密市金盾保安服务有限公司	巾被产品	6,194.69	6,194.69
高密市孚润暖通工程有限公司	巾被产品, 电汽等	10,917.04	
高密市日升毛巾厂	巾被产品、辅料、电等	94,220.14	
高密市水利建筑安装公司	水电等	46,452.81	
高密市凤城管网建设投资有限公司	热量和水	66,851,421.21	
高密市昱览建材有限公司			4,396,420.14
高密市城市建设投资集团有限公司			68,688.49

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(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
高密市国有资产管理集团有限公司	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	150,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	否
高密市国有资产管理集团有限公司	100,000,000.00	2021年10月21日	2022年10月19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	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	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
高密市国有资产管理集团有限公司	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
高密安信投资管理股份有限公司	9,900,000.00	2022年03月30日	2023年03月29日	否
高密安信投资管理股份有限公司	9,900,000.00	2022年05月31日	2023年05月30日	否
高密安信投资管理股份有限公司	9,900,000.00	2022年05月31日	2023年05月30日	否
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集团有限公司	380,000,000.00	2021年07月15日	2022年07月14日	否
高密市国有资产经营投资有限公司	120,000,000.00	2022年02月23日	2023年02月22日	否
高密安信投资管理股份有限公司	224,400,000.00	2022年01月25日	2024年01月24日	否
高密市国有资产管理集团有限公司	90,000,000.00	2021年07月16日	2022年07月16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
高密市孚润暖通工程有限公司	购买设备及工程服务	24,526,119.53	
山东恒磁电机有限公司	购买设备及工程服务	71,670,652.62	32,876,066.10

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,120,456.53	1,971,838.97

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	52,333,330.78	52,333.33	62,575,035.72	62,575.04
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	19,606,189.77	19,606.19	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
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	
应收账款	高密市水利建筑安装公司	3,979.10	3.98		

应收账款	高密市凤城管网建设投资有限公司	14,402,161.46	14,402.16		
在建工程	山东恒磁电机有限公司	12,925,425.00			
在建工程	高密市水利建筑安装公司	13,936,393.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	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	3,416,473.44	4,820,747.99
应付账款	高密市水利建筑安装公司	1,769,837.61	4,022,801.89
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	14,274.04	2,815,331.01
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重要或有事项。

(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

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 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	电机分部	化工产品	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,804,281,580.70	579,210,645.77	51,140,619.50	111,886,901.60	141,473,573.69	970,426,109.46	2,717,567,211.80
二、营业成本	2,502,046,710.17	527,715,458.52	42,706,578.92	99,768,037.64	118,231,760.65	963,371,021.38	2,327,097,524.52
三、对联营和合营企业	20,682.18	-					-
		210,838.66					190,156.48

的投资收益							
四、信用减值损失	117,210.00	0.00	110,312.81	-			6,897.19
五、资产减值损失							0.00
六、折旧费和摊销费	134,495.60 1.03	21,524,439 .71	7,886,235. 64	2,562,318. 09	13,370,557 .86		179,839,15 2.33
七、利润总额	142,237,51 2.37	89,457,704 .29	- 794,975.46	4,230,656. 97	5,113,346. 87	7,060,123. 18	233,184,12 1.86
八、所得税费用	35,251,087 .63	22,550,343 .90	1,138,309. 74	0.00	273,337.19	1,059,018. 48	58,154,059 .98
九、净利润	106,986,42 4.74	66,907,360 .39	- 1,933,285. 20	4,230,656. 97	4,840,009. 68	6,001,104. 70	175,030,06 1.88
十、资产总额	8,064,495, 694.77	627,270,94 5.54	1,272,801, 558.76	238,057,43 6.20	750,125,65 1.52	2,710,904, 297.20	8,241,846, 989.59
十一、负债总额	4,203,282, 603.73	340,591,62 5.02	1,119,989, 579.52	224,636,67 2.10	365,181,37 8.54	1,780,839, 536.42	4,472,842, 322.49

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	439,333,882.97	100.00%	1,128,433.51	0.26%	438,205,449.46	429,046,919.23	100.00%	1,128,433.51	0.26%	427,918,485.72
其中：										
组合1：应收子公司款项	5,047,926.94	1.15%			5,047,926.94	3,126,717.75	0.73%			3,126,717.75
组合2：各账龄段	434,285,956.03	98.85%	1,128,433.51	0.26%	433,157,522.52	425,920,201.48	99.27%	1,128,433.51	0.26%	424,791,767.97
合计	439,333,882.97	100.00%	1,128,433.51	0.26%	438,205,449.46	429,046,919.23	100.00%	1,128,433.51	0.26%	427,918,485.72

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

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	419,861,263.97	0.1	424,909.19	415,631,766.70	0.1	415,631.77
1 至 2 年	9,233,135.53	2	184,368.67	6,592,918.75	5	329,645.94
2 至 3 年	5,191,556.53	10	519,155.65	369,5516.03	10.37	383,155.8
合计	434,285,956.03		1,128,433.51	425,920,201.48		1,128,433.51

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	424,909,190.91
1 至 2 年	9,233,135.53
2 至 3 年	5,191,556.53
合计	439,333,882.97

(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	
组合：各账龄段	1,128,433.51					1,128,433.51
合计	1,128,433.51					1,128,433.51

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	52,285,093.33	11.90%	52,285.09
第二名	36,455,254.67	8.30%	36,455.25
第三名	34,868,144.44	7.94%	34,868.14
第四名	29,036,675.19	6.61%	29,036.68
第五名	17,566,356.68	4.00%	17,566.36
合计	170,211,524.31	38.75%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	566,194.46	401,805.58
应收股利	3,925,322.10	3,752,784.00

其他应收款	1,592,205,583.32	987,087,591.74
合计	1,596,697,099.88	991,242,181.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	566,194.46	401,805.58
合计	566,194.46	401,805.58

(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	3,925,322.10	3,752,784.00
合计	3,925,322.10	3,752,784.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,588,150,592.04	986,650,398.86
代垫款	50,779.34	
保证金	2,549,856.03	1,718,230.03
员工备用金	516,160.29	530,653.72
其他	3,049,886.49	300,000.00
减：坏账准备	-2,111,690.87	-2,111,690.87
合计	1,592,205,583.32	987,087,591.74

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)	
2022年1月1日余额		198,980.87	1,912,710.00	2,111,690.87
2022年1月1日余额在本期				
本期计提			11,000.00	11,000.00
本期转销			11,000.00	11,000.00
2022年6月30日余额		198,980.87	1,912,710.00	2,111,690.87

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,590,882,339.96
1 至 2 年	1,168,224.23
2 至 3 年	54,000.00
3 年以上	2,212,710.00
3 至 4 年	1,912,710.00
4 至 5 年	300,000.00
合计	1,594,317,274.19

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	
2022 年	2,111,690.87	11,000.00		11,000.00		2,111,690.87
合计	2,111,690.87	11,000.00		11,000.00		2,111,690.87

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	11,000.00

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	869,330,699.68	1 年以内	54.53%	
第二名	往来款	179,832,554.46	1 年以内	11.28%	
第三名	往来款	160,000,000.00	1 年以内	10.04%	
第四名	往来款	151,227,560.08	1 年以内	9.49%	
第五名	往来款	120,500,000.00	1 年以内	7.56%	
合计		1,480,890,814.22		92.90%	

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	1,070,847,260.66		1,070,847,260.66	1,029,817,260.66		1,029,817,260.66
对联营、合营企业投资	1,223,944.74		1,223,944.74	1,203,262.56		1,203,262.56
合计	1,072,071,205.40		1,072,071,205.40	1,031,020,523.22		1,031,020,523.22

(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	1,081,460.80					1,081,460.80	
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	
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	8,000,000.00					8,000,000.00	
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	41,000,000.00				51,000,000.00	
山东汉创新材料科技有限公司	300,000.00	30,000.00			30,000.00	30,330,000.00	
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				-30,000.00	0.00	
合计	1,029,817,260.66	41,030,000.00				1,070,847,260.66	

(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	1,203,262.56			20,682.18						1,223,944.74	

家纺有限公司										
小计	1,203,262.56			20,682.18						1,223,944.74
合计	1,203,262.56			20,682.18						1,223,944.74

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	1,950,333,675.23	1,698,831,031.85	1,933,983,355.89	1,617,404,241.94
其他业务	245,535,560.47	230,637,333.03	223,437,404.21	202,066,238.73
合计	2,195,869,235.70	1,929,468,364.88	2,157,420,760.10	1,819,470,480.67

与履约义务相关的信息：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

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		1,073,091.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,682.18	-18,138.81
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,251,603.87
委托贷款投资在持有期间取得的投资收益		7,586,582.81
合计	20,682.18	6,389,931.13

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	371,638.66	
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）	55,920,727.80	
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	258,158.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,660,604.51	
减：所得税影响额	13,722,480.08	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	41,167,440.23	--

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

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	4.62%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	0.17	0.17

孚日集团股份有限公司

法定代表人：肖茂昌

二〇二二年八月二日