

# 孚日集团股份有限公司

SUNVIM GROUP CO., LTD.

(山东省潍坊高密市孚日街 1 号)

## 2009 年年度报告



证券简称：孚日股份

证券代码：002083

二〇一〇年四月

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

中瑞岳华会计师事务所为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长孙日贵先生、主管会计工作负责人单秋娟女士及会计机构负责人仪修斌先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	释 义.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节	公司治理结构.....	17
第七节	股东大会情况简介.....	24
第八节	董事会报告.....	26
第九节	监事会报告.....	46
第十节	重要事项.....	48
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件.....	122

## 第一节 释 义

孚日股份、公司、本公司、孚日集团、本集团	指孚日集团股份有限公司
孚日控股	指山东孚日控股股份有限公司，本公司控股股东
孚日光伏	指山东孚日光伏科技有限公司，本公司全资子公司
埃孚光伏	指埃孚光伏制造有限公司，本公司参股公司
高源热电	指山东高密高源热电有限公司，本公司全资子公司
万仁热电	指高密万仁热电有限公司，高源热电之全资子公司
Johanna、约翰纳	Johanna Solar Technology GmbH, 约翰纳太阳能科技有限公司，本公司持有其 12.35%股份，孚日光伏所引进薄膜太阳能电池技术专利授权人
ALEO、阿利欧	ALEO SOLAR AG, 阿利欧太阳能有限公司，与本公司各持有埃孚光伏 50%股权
博世公司	Robert Bosch GmbH, 罗伯特博世有限公司，世界 500 强第 98 位，已收购约翰纳和阿利欧两公司大部分股权
孚日地产	指高密市孚日地产有限公司，本公司全资子公司
孚日装饰织物	指高密市孚日装饰织物有限公司，本公司全资子公司
孚日热电	指高密市孚日热电有限公司，本公司原控股子公司，已注销
瑞峰制线	指高密市瑞峰制线有限公司，本公司原控股子公司，已注销
孚日自来水	指高密市孚日自来水有限公司，本公司全资子公司
孚日建材	指高密市孚日建材有限公司，本公司全资子公司
绿洲化工	指高密市绿洲化工有限公司，本公司全资子公司
高源化工	指山东高密高源化工有限公司，孚日控股之全资子公司
孚日电机	指山东孚日电机有限公司，孚日控股之全资子公司
证监会、中国证监会	指中国证券监督管理委员会
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	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。

太阳能电池	利用光电转换原理使太阳的辐射光能通过半导体物质转变为电能的一种器件，这种光电转换过程叫做“光生伏特效应”，因此太阳能电池又称为“光伏电池”。
太阳能电池组件	英文名称为 <b>SOLAR MODULE</b> ，由若干个太阳能发电单元通过串并联的方式组成。其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可以单独使用的光电器件。通常功率较大，可以单独使用为各类蓄电池充电，也可以多片串联或并联使用，作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元。
CIGSSe 薄膜太阳电池组件	即铜铟镓硫硒化合物薄膜太阳电池组件
MW	兆瓦，为功率的单位，M 即是兆，1 兆即 10 的 6 次方，即 1,000,000，1MW 即是 1,000 千瓦。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：孚日集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：孚日股份

公司英文名称：SUNVIM GROUP CO.,LTD.

公司英文名称缩写：SUNVIM

二、公司法定代表人：孙日贵

三、公司董事会秘书、证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王进刚	张 萌
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	0536-2315895	0536-2315895
电子信箱	zqb@sunvim.com	zhangmeng777@126.com

四、公司注册地址：潍坊高密市孚日街 1 号

公司办公地址：山东省高密市孚日街 1 号

邮政编码：261500

公司国际互联网网址：[www.sunvim.com](http://www.sunvim.com)

公司电子信箱：zqb@sunvim.com

五、公司选定的信息披露报刊名称：中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报

登载公司年度报告的网站网址：巨潮资讯 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：山东省高密市孚日街 1 号二楼证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：孚日股份

股票代码：002083

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 8 月 11 日

公司首次注册登记地点：高密市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2008 年 5 月 26 日

公司变更注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：370000228016476

公司税务登记号码：鲁税潍字 370785165840155

公司组织机构代码：16584015-5

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本报告期主要财务数据

单位（人民币）：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入	3,228,250,967.63	3,192,368,451.00	3,192,368,452.43	1.12%	2,842,320,530.00	2,842,320,530.00
利润总额	155,678,184.73	159,928,944.00	159,738,825.30	-2.54%	224,352,023.00	224,355,564.51
归属于上市公司股东的净利润	108,157,728.82	123,191,050.00	123,000,932.21	-12.07%	137,987,819.00	137,991,360.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,743,094.25	122,866,841.00	122,676,723.21	-28.48%	138,940,410.00	138,943,951.51
经营活动产生的现金流量净额	341,747,653.46	426,495,067.00	427,109,035.82	-19.99%	557,824,800.00	557,816,866.09
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	6,794,714,109.38	6,523,844,996.00	6,549,984,066.22	3.74%	6,106,794,899.00	6,120,280,894.32
归属于上市公司股东的所有者权益	2,530,129,807.87	2,534,536,024.00	2,547,831,899.64	-0.69%	2,483,615,905.00	2,497,101,900.32
股本	938,482,978.00	938,482,978.00	938,482,978.00	0.00%	625,655,319.00	625,655,319.00

#### 二、主要财务指标

单位（人民币）：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.12	0.13	0.13	-7.69%	0.18	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.13	0.13	-7.69%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的	0.09	0.13	0.13	-30.77%	0.18	0.18



基本每股收益 (元/股)						
加权平均净资产收益率 (%)	4.26%	4.95%	4.92%	-0.66%	11.81%	11.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.45%	4.94%	4.94%	-1.49%	11.89%	11.89%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.36	0.45	0.46	-21.74%	0.89	0.89
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.70	2.70	2.71	-0.37%	3.97	3.99

单位 (人民币): 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	8,712,873.70	土地使用权转让收益
计入当期损益的政府补助, 但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	17,455,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-706,649.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,500,000.00	
所得税影响额	-6,530,842.84	
少数股东权益影响额	-16,546.76	
合计	20,414,634.57	-

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

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	634,432,978	67.60%				-44,065,200	-44,065,200	590,367,778	62.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	634,432,978	67.60%				-44,065,200	-44,065,200	590,367,778	62.91%
其中：境内非国有法人持股	158,608,269	16.90%				33,057,900	33,057,900	191,666,169	20.42%
境内自然人持股	475,824,709	50.70%				-77,123,100	-77,123,100	398,701,609	42.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	304,050,000	32.40%				44,065,200	44,065,200	348,115,200	37.09%
1、人民币普通股	304,050,000	32.40%				44,065,200	44,065,200	348,115,200	37.09%
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	938,482,978	100.00%				0	0	938,482,978	100.00%

#### 限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东孚日控股股份有限公司	158,608,269	0	33,057,900	191,666,169	首发承诺及自愿继续锁定	2011-11-24
孙日贵	132,231,696	0	-33,057,900	99,173,796		2011-11-24
单秋娟	44,394,449	0	0	44,394,449		2010-11-24
孙勇	33,355,313	0	0	33,355,313		2010-11-24

秦丽华	24,314,645	0	0	24,314,645		2010-11-24
杨宝坤	22,934,754	0	0	22,934,754		2010-11-24
王培凤	14,560,236	0	0	14,560,236		2010-11-24
颜棠	13,385,014	0	0	13,385,014		2010-11-24
李爱红	6,042,972	0	0	6,042,972		2010-11-24
门雅静	5,662,312	0	0	5,662,312		2010-11-24
吴明凤	4,425,171	0	0	4,425,171		2010-11-24
王进刚	877,500	0	0	877,500		2010-11-24
彭磊	877,500	877,500	0	0	首发承诺	2009-11-24
张武先等 54 名自然人	172,763,147	43,187,700	0	129,575,447	首发承诺及自愿继续锁定	2009-11-24、 2010-6-30、 2011-6-30、 2012-6-30 分 四次上市流通
合计	634,432,978	44,065,200	0	590,367,778	—	—

## （二）证券发行与上市情况

### 1、到报告期末为止的前 3 年历次证券发行情况

经中国证监会证监发行字 [2006] 106 号文批准，公司于 2006 年 11 月 10 日首次公开发行人民币普通股（A 股）7,900 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 6.69 元。经深圳证券交易所深证上[2006]137 号文批准，公司上网定价公开发行的人民币普通股（A 股）6,320 万股于 2006 年 11 月 24 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下向机构投资者配售的 1580 万股于 2007 年 2 月 26 日起上市交易。

经中国证监会证监发行字 [2007] 445 号文批准，公司于 2007 年 12 月 20 日公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 12.86 元，于 2008 年 1 月 7 日起上市流通。

### 2、报告期内公司股份总数及结构变动情况

根据持有公司有限售条件股份的部分自然人股东于公司首次公开发行前和 2009 年 11 月 17 日所作出的承诺，其所持有的本公司股份 44,065,200 股于 2009

年 11 月 24 日起可以上市流通，转为无限售条件股份。

根据公司实际控制人孙日贵先生于公司首次公开发行前所作出的承诺，孙日贵先生将其所持有的本公司股份 33,057,900 股转让给孚日控股，股份性质仍为有限售条件股份。除上述股份结构变动情况外，报告期内公司股份总数未发生变动，仍为 938,482,978 股。

### 3、公司无内部职工股。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		86,517			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东孚日控股股份有限公司	境内非国有法人	20.42%	191,666,169	191,666,169	155,738,800
孙日贵	境内自然人	10.57%	99,173,796	99,173,796	0
单秋娟	境内自然人	4.73%	44,394,449	44,394,449	11,000,000
孙勇	境内自然人	3.55%	33,355,313	33,355,313	8,000,000
秦丽华	境内自然人	2.59%	24,314,645	24,314,645	6,000,000
杨宝坤	境内自然人	2.44%	22,934,754	22,934,754	15,020,000
张武先	境内自然人	1.66%	15,559,557	15,559,557	15,000,000
王培凤	境内自然人	1.55%	14,560,236	14,560,236	10,000,000
颜棠	境内自然人	1.43%	13,385,014	13,385,014	10,000,000
吕希耀	境内自然人	1.13%	10,634,776	10,634,776	10,600,000
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
海通—中行—富通银行	5,909,132		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	3,449,938		人民币普通股		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,399,782		人民币普通股		
李丽明	3,096,400		人民币普通股		
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	2,308,298		人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金	2,197,780		人民币普通股		
齐鲁证券有限公司	2,100,000		人民币普通股		

中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,608,252	人民币普通股
任敏	1,483,400	人民币普通股
陈国华	1,210,009	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、孙日贵、单秋娟、孙勇、秦丽华、杨宝坤、张武先、王培凤、颜棠、吕希耀均为山东孚日控股股份有限公司的股东，分别持有其 27.79%、9.33%、7.01%、5.11%、4.82%、4.36%、3.06%、2.98%、2.83% 的股份。</p> <p>2、上述无限售条件股东未知其有无关联关系或是否属于一致行动人。</p> <p>3、前十名股东与前十名无限售条件股东之间无关联关系亦不属于一致行动人。</p>	

## (二) 控股股东及实际控制人情况

### 1、法人控股股东情况

公司名称：山东孚日控股股份有限公司

法定代表人：孙日贵

注册资本：8500 万元人民币

成立日期：2006 年 6 月 26 日

主要经营业务或管理活动：以自有资产进行投资；房地产开发、商品房销售；物业管理。

### 2、实际控制人情况

姓名：孙日贵

国籍：中国

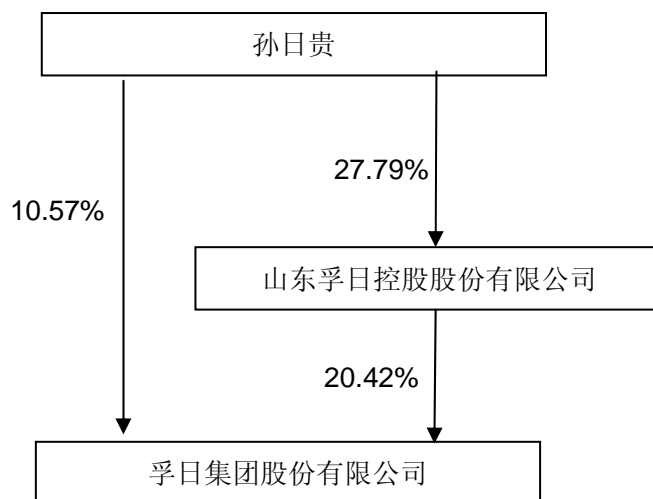
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年的职业及职务：自本公司成立，历任本公司董事长、总经理、党委书记，2008 年 1 月当选公司第三届董事会董事长。

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙日贵	董事长	男	54	2008-01-24	2011-01-24	132,231,696	99,173,796	按照承诺将所持股份的25%转让给孚日控股	19.74	否
单秋娟	副董事长、财务总监	女	55	2008-01-24	2011-01-24	44,394,449	44,394,449	-	16.15	否
孙勇	董事、总经理	男	42	2008-01-24	2011-01-24	33,355,313	33,355,313	-	16.15	否
秦丽华	董事	女	53	2008-01-24	2011-01-24	24,314,645	24,314,645	-	16.11	否
杨宝坤	董事	男	52	2008-01-24	2011-01-24	22,934,754	22,934,754	-	16.09	否
王培凤	董事	女	45	2008-01-24	2011-01-24	14,560,236	14,560,236	-	9.78	否
颜棠	董事	男	43	2008-01-24	2011-01-24	13,385,014	13,385,014	-	10.56	否
郑建彪	独立董事	男	45	2008-01-24	2011-01-24	0	0	-	8.00	否
盛杰民	独立董事	男	68	2008-01-24	2011-01-24	0	0	-	8.00	否
李质仙	独立董事	男	52	2008-01-24	2011-01-24	0	0	-	8.00	否
林存吉	独立董事	男	52	2008-08-11	2011-01-24	0	0	-	8.00	否
吴明凤	监事	女	48	2008-01-24	2011-01-24	4,425,171	4,425,171	-	10.07	否
李爱红	监事	女	45	2008-01-24	2011-01-24	6,042,972	6,042,972	-	7.68	否
门雅静	监事	女	42	2008-01-24	2011-01-24	5,662,312	5,662,312	-	8.24	否
王进刚	董事会秘书	男	39	2008-01-24	2011-01-24	877,500	877,500	-	6.59	否
合计	-	-	-	-	-	302,184,062	269,126,162	-	169.16	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、孙日贵先生：历任公司董事长、总经理、党委书记，2008 年 1 月当选公司第三届董事会董事长。现任山东孚日控股股份有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

2、单秋娟女士：历任公司副董事长、总经理。2005 年 10 月至今任公司财

务总监、2008 年 1 月当选公司第三届董事会副董事长。现任山东孚日控股股份有限公司副董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

3、**孙 勇**先生：历任公司董事、副总经理，2005 年 10 月至今任公司总经理、2008 年 1 月当选公司第三届董事会董事。现任山东孚日控股股份有限公司董事、上海孚日家纺有限公司董事长、高密市孚日装饰织物有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

4、**秦丽华**女士：历任公司党委副书记、纪检书记、第一届监事会主席、工会主席，2008 年 1 月当选公司第三届董事会董事。现任山东孚日控股股份有限公司董事，山东孚日电机有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

5、**杨宝坤**先生：历任公司董事、副总经理、技改办主任、总工程师，2008 年 1 月当选公司第三届董事会董事。现任山东孚日控股股份有限公司董事，无在其他单位任职或兼职情况。

6、**王培凤**女士：历任公司进出口部经理，2005 年 2 月至今任公司进出口公司总经理、2008 年 1 月当选公司第三届董事会董事。现任高密孚日物流有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

7、**颜 棠**先生：历任公司技术科科长、毛巾一厂厂长、家纺公司副总经理，2005 年 2 月至今兼任毛巾三公司经理、2008 年 1 月当选公司第三届董事会董事。现任高密双山家纺有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

8、**盛杰民**先生：2008 年 1 月当选公司第三届董事会独立董事。现任北京大学法学院教授、博士生导师、经济法研究所所长。国家重点学科经济法学学科带头人。兼任北京大成律师事务所律师。

9、**郑建彪**先生：2008 年 1 月当选公司第三届董事会独立董事。1998 年至今任京都天华会计师事务所高级合伙人。兼任全国工商联并购公会常务理事。

10、**李质仙**先生：2008 年 1 月当选公司第三届董事会独立董事。2001 年至今任国泰君安证券公司研究所销售交易总部董事总经理、经济师，兼任中国家用纺织品行业协会、中国纺织企业家联合会、中国纺织规划研究会常务理事。

11、**林存吉**先生：2008 年 8 月当选公司第三届董事会独立董事。现任山东省知识经济促进会会长、山东世通商展中心董事长，兼任欧洲-中国经济技术合作基金会副会长、中国国际民间组织合作促进会理事、山东省工商业联合会常委。



12、**吴明凤女士**：历任公司党委副书记、第一届董事会秘书，监事会主席。2008年1月当选公司第三届监事会主席。现任山东孚日控股股份有限公司监事会主席，无在其他单位任职或兼职情况。

13、**李爱红女士**：历任公司生产科长、国内贸易部经理，2005年2月至今任国内贸易部经理，2008年1月当选公司第三届监事会监事。现任山东孚日控股股份有限公司监事，无在其他单位任职或兼职情况。

14、**门雅静女士**：现任公司技术中心主任、公司第三届监事会职工监事。现任山东孚日控股股份有限公司监事，无在其他单位任职或兼职情况。

15、**王进刚先生**：历任公司财务部副科长、证券部经理。2008年1月当选公司第三届董事会秘书、证券部经理。无在其他单位任职或兼职情况。

### （三）年度报酬情况

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

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

3、**独立董事的津贴按年支付**，其他董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付。

### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 二、员工情况

### （一）员工数量及构成情况

1、截至2009年12月31日，本公司的在职职工总数为20,302人。

### 2、员工构成情况

专业结构	人数	比例	教育程度	人数	比例

研发人员	406	2.00%	本科及以上	750	3.69%
销售人员	507	2.50%	大 专	1,252	6.17%
管理人员	2,200	10.84%	高中及中专	4,764	23.47%
生产人员	17,189	84.67%	初中及以下	13,536	66.67%
合 计	20,302	100.00%	合 计	20,302	100.00%

(二) 公司需承担费用的离退休职工人数

截止 2009 年 12 月 31 日，公司无需要承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

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

#### （一）关于股东和股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正；公司目前有董事 11 名，独立董事 4 名，占全体董事的 1/3 以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》的相关要求，制定了《独立董事制度》，对独立董事工作制度作出了明确规定。为做好公司年报编制及披露等工作，进一步明确独立董事职责，根据中国证监会及深交所的有关要求，公司制订了《独立董事年

报工作制度》。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （六）关于相关利益者

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

#### （七）关于信息披露与透明度

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

### 二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

#### （一）总体情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能够严格按照《公司法》、《中小板上市公司董事行为指引》、《公司章程》等法律法规和规章制度的规定和要求，认真勤勉地履行职责。各董事均能按时参加会议，不能出席现场会议的也进行了通讯表决，对各项议案进行认真审议和表决。独立董事分别担任董事会专门委员会的主任或成员，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，对公司募集资金的使用、关联交易、对外担保等事项发表了独立意见，对公司完善法人治理结构起到了积极的促进作用，为了维护公司及广

大投资者的利益作出了努力。

报告期内，董事参加董事会出席情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙日贵	董事长	5	5	0	0	0	否
单秋娟	副董事长	5	5	0	0	0	否
孙勇	董事	5	5	0	0	0	否
秦丽华	董事	5	5	0	0	0	否
杨宝坤	董事	5	4	1	0	0	否
王培凤	董事	5	5	0	0	0	否
颜棠	董事	5	3	2	0	0	否
郑建彪	独立董事	5	1	4	0	0	否
盛杰民	独立董事	5	2	3	0	0	否
李质仙	独立董事	5	2	3	0	0	否
林存吉	独立董事	5	2	3	0	0	否

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、发表独立意见的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他有关事项提出异议。2009年度，独立董事就公司相关事项发表独立意见情况如下：

2009年4月27日，在公司第三届董事会第十一次会议上，就2008年度报告相关事项发表了独立意见。

2009年5月15日，在公司第三届董事会第十二次会议上，发表了关于公司与万仁热电的日常关联交易的独立意见。

2009年5月27日，在公司第三届董事会第十三次会议上，发表了关于变更募集资金投资项目和关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见。

2009年8月8日，在公司第三届董事会第十四次会议上，对公司关联方资金占用及对外担保情况发表了独立意见。

### 2、保护投资者权益方面所做的其他工作

在公司 2009 年年报的编制和披露过程中，本人认真听取公司管理层对全年

生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解、掌握 2009 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，到公司实地考察，仔细审阅相关资料，并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

### 3、其他工作情况

- (1) 无提议召开董事会的情况；
- (2) 无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；
- (3) 无聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

### 三、与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

### 四、内部控制情况

#### (一) 内部控制建设概况

公司按照有关规章制度制定了《内部审计管理制度》、《重大信息内部报告制

度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列公司内部控制制度，在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，从制度上保证了公司的法人治理结构符合新《公司法》、《证券法》和其他新修订的相关法律、法规的规定，逐步形成完善的内部控制管理体系。

## （二）公司内部控制规范的建立健全情况

1、公司设立审计部，现有专职内部审计人员 18 名，向董事会审计委员会报告工作，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。该部主要负责对公司及子公司的财务审计、物价审计、日常审计和专项审计等工作。审计部在公司审计委员会的监督与指导下，本年度对公司募集资金的使用与管理、物价采购、成本费用、经济效益以及内部控制和规章制度的执行等情况进行了审计，并对公司内部审计体系进行了补充和完善，针对管理过程中发现的问题和不足，提出了加强管理和规范工作的建议，为提高企业整体管理水平起到了促进作用。

## 2、2009 年内部控制相关情况披露表

2009 年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否已建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，	是	

请说明内部控制存在的重大缺陷		
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	保荐机构持续监督期已结束。
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会全年共召开 3 次会议，审议了审计部提交的 2009 年工作计划，按季召开会议审议内审工作报告、定期报告及工作计划。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部每月进行工作总结，提出下月计划，按季向审计委员会报告工作进展情况，发现问题及时提出整改意见。	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	审计部按照相关规定要求，及时对重要的对外投资、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计。	
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无	
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是	
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划。	
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》的规定。	
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司重大设备和物资采购招	



	标、对公司存货进行监盘、对应收账款及时收回的监督和客户对账等。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

### 3、董事会关于内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

随着经营环境的变化、公司的发展，可能会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。因此，公司仍需不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强人员培训和思想品德教育，强化制度的执行和监督检查，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，促进公司更快更好的发展。

### 4、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，公司独立董事就董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告发表意见如下：

经核查，我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。公司董事会《关于内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设健全及运行情况。

### 四、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。公司企业管理部协同董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定、审查公司具体绩效管理办法。公司对于各分公司、子公司采取了经营层、管理层持股经营的运作模式，充分发挥他们的创造性，增强他们的主动性、积极性和责任感，形成长期有效的激励制度。

## 五、建立年报信息披露重大差错责任追究制度情况

公司已建立《信息披露管理办法》，规范公司信息披露包括年报信息披露行为，确保信息披露的真实、准确、及时、完整，保护投资者合法权益，公司第三届董事会第十七次会议审议通过公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。具体召开情况如下：

一、公司于 2009 年 1 月 16 日召开了 2009 年第一次临时股东大会，该次会议审议通过了以下议案：

1、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

二、公司于 2009 年 5 月 19 日召开了 2008 年度股东大会，该次会议审议通过了以下议案：

1、二〇〇八年度董事会工作报告

2、二〇〇八年度监事会工作报告

3、孚日集团股份有限公司 2008 年年度报告及其摘要

4、孚日集团股份有限公司 2008 年度财务决算报告

5、孚日集团股份有限公司 2008 年度利润分配方案

6、关于计划向农业发展银行申请不超过 10 亿元综合授信的议案

7、关于调整为山东孚日光伏科技有限公司提供担保额度的议案

8、关于为高密市国有资产经营投资有限公司提供担保的议案

9、关于修改公司章程的议案

10、关于续聘普华永道中天会计师事务所的议案

11、关于收购山东高密高源热电有限公司的议案

12、关于收购山东孚日控股股份有限公司所持有的 Johanna Solar Technology GmbH 股权的议案

13、关于收购高密市孚日地产有限公司的议案

三、公司于 2009 年 5 月 31 日召开了 2009 年第二次临时股东大会，该次会议审议通过了以下议案：

1、关于公司与高密万仁热电有限公司日常关联交易的议案

四、公司于 2009 年 6 月 12 日召开了 2009 年第三次临时股东大会，该次会议审议通过了以下议案：

- 1、关于变更募集资金投资项目的议案
- 2、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

五、公司于 2009 年 8 月 26 日召开了 2009 年第四次临时股东大会，该次会议审议通过了以下议案：

- 1、关于公司符合发行公司债券条件的议案
- 2、关于发行公司债券的议案
- 3、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司债券发行相关事项的议案

上述五次会议决议公告均刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上，披露日期分别为 2009 年 1 月 17 日、2009 年 5 月 20 日、2009 年 6 月 2 日、2009 年 6 月 13 日、2009 年 8 月 27 日。

## 第八节 董事会报告

### 一、董事会讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

进入 2009 年度，国内外宏观经济形势依然非常严峻。上半年，由于国际金融危机继续蔓延和深化，全球实体经济受到的影响越来越明显，纺织行业市场需求严重萎缩、产品价格持续下跌、竞争日趋激烈。下半年，随着各国政府的救市措施基本到位，全球经济从深度衰退中艰难复苏，纺织行业发展环境相对改善，市场需求有所回暖，产品订单向优势企业集中，公司订单急剧增加，大批订单反而受机台不足影响不能及时接单续单，同时也对已投产的合同交期造成了巨大压力。

面对跌宕起伏、复杂多变的经济形势，公司全体员工坚定信心、积极应对、共克时艰，围绕着家纺和光伏两大产业发展主线，公司进一步推进产业结构调整，深化经营运行机制改革，稳定多元市场，提升品牌价值，强化内部管理，努力化挑战为机遇，保证了公司在艰苦环境下的平稳运行，抵御风险能力和企业整体竞争力进一步提高。

报告期内公司共实现销售收入 **32.28** 亿元，同比增长 **1.12%**；实现净利润 **1.08** 亿元，同比下降 **12%**。在收入增长的情况下，净利润未能同比增长，其主要原因是受金融危机影响，美国、欧盟、日本三大传统市场相继受到冲击，市场需求迅速下降，产品订单严重下滑，并迅速从大单、长单、高价单转换成小单、短单、低价单，为满足产品批量小、品种多、交期短的市场需求，公司生产部门就得不断调整生产计划，导致公司产品生产成本上升，另外，报告期内原材料价格上涨、劳动力成本上升等不利因素，亦是公司主营产品销售毛利率下降的重要原因。同时，由于化工行业持续不景气，本年度公司化工业务亏损 **1800** 多万元，对公司整体经营业绩影响较大。

目前，国际市场仍然是公司主要的销售市场，尽管面临着严峻的经济形势，但是通过进出口公司全体业务人员的积极努力，深入各大销售市场，与客户零距离接触，耐心细致的与客户进行沟通，充分利用一切可能的机会稳定老客户，争

取新客户，保证了公司能够满负荷生产，基本保持公司出口销售业务的稳定发展。

2009 年度，美洲市场实现销售收入 9.49 亿元，同比下降 13%，与上半年 28% 的降幅相比，已有明显好转；其中毛巾系列产品销售 8.18 亿元，基本保持稳定，装饰布系列产品销售 1.3 亿元，同比下降约 45%，导致美洲市场整体销售额下降。日本市场是本公司经营时间最长的市场，客户相对稳定，报告期实现销售收入 6.23 亿元，同比下降约 5%。公司在除日本外的其他亚洲市场销售收入达到 8900 多万，比去年同期略有增长。欧洲市场实现销售收入 3.53 亿元，同比下降约 13%，主要是俄罗斯市场受金融危机的影响较大，汇率变动幅度较大，消费需求严重萎缩，销售收入减少了 7400 多万元，同比下降约 50%，扣除俄罗斯市场的影响，公司在欧洲本土市场积极开拓了很多新客户，本期实现销售收入 2.78 亿元，同比增长 7.6%。大洋洲市场同样受金融危机和汇率变动的严重影响，本年度仅实现销售收入 4300 多万元，销售额同比下降了约 58%。公司针对俄罗斯和大洋洲市场开发了一些适销对路的产品，积极为市场复苏做好准备，通过公司的努力，上述两个市场下半年销售额比上半年已有明显好转。

2009 年度，受金融危机影响，国内大部分出口企业由出口转向内销，导致国内市场竞争更加激烈和残酷。为应对市场形势，提高国内市场占有率，国内贸易公司围绕“大内贸”的发展战略，加强品牌规划运作，加速内部资源整合，加快新材料、新产品应用与开发，不断完善产品结构，持续推出赢得消费者青睐的新产品，进一步增强了孚日系列产品在业界的优势地位；同时以第十一届全运会家纺类产品供应商的身份，灵活调整产品价格和经销商奖励政策，加大措施刺激招商，市场渠道明显拓宽，终端销量快速提升，本年度实现销售收入 7.53 亿元，同比增长 56%，其中毛巾系列产品收入 4.79 亿元，装饰布系列产品收入 2.74 亿元，分别增长 39%和 98%。截至目前，孚日品牌已经构建起以山东为基地，以上海、北京、沈阳为核心，辐射华东、华北、东北的重点市场和西南、西北等次重点市场的营销格局；洁玉品牌去年新增经销商 110 家，新增销售网点 1500 家，使销售网点总数突破 1 万家，在沃尔玛、家乐福、大润发等大型连锁超市全面铺开，构建起了以一线城市为中心、辐射周边二三线城市的全国性营销网络，在同行业中已形成明显的综合竞争优势。

## 2、光伏产业经营情况

公司在 2008 年初设立山东孚日光伏科技有限公司（以下简称“孚日光伏”）实施 CIGSSe 薄膜太阳能电池组件生产。自 2008 年 2 月开始进行厂房建设，历经一年的紧张施工，至 2009 年初厂房具备设备接收和安装条件。2009 年 3 月份，孚日光伏对厂房进行了验收，4 月起开始陆续接收生产设备，到 12 月底，大部分生产所需的设备已通过验收。2010 年一季度进行了分段调试，目前正在进行联动调试，预计于 2010 年可以生产出合格的产品。

埃孚光伏制造有限公司（以下简称“埃孚光伏”）实施的晶体硅太阳能电池组件封装项目于 2008 年完成首条 10MW 生产线的安装调试，2009 年下半年 40MW 的生产线顺利投产，截至目前该项目设计总产能为 50MW。尽管 2009 年上半年受国际金融危机的冲击，晶体硅电池的销量和价格受到一定影响，但是在世界各国新能源发展政策的支持下，下半年光伏产业出现较大幅度的增长，基本保持满负荷生产，并通过开展产品认证和管理体系认证工作，晶体硅电池组件在转换效率、产品质量等方面都达到了世界同行业一流水平，产品已经进入了光伏领域的高端市场，受到了德国合作公司的高度评价。2009 年度埃孚光伏实现销售收入 16,813.34 万元，净利润 415.97 万元。

## 3、公司主营业务及其经营情况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
纺织行业	281,463.40	229,733.93	18.38%	-0.51%	2.64%	-2.51%
化工农药	12,883.40	10,994.30	14.66%	-24.80%	-24.42%	-0.43%
其他	22,096.73	18,688.34	15.42%	60.33%	119.22%	-22.72%
主营业务分产品情况						
毛巾系列产品	233,780.85	182,762.78	21.82%	-2.25%	-0.88%	-1.08%
装饰布系列产品	47,682.55	46,971.14	1.49%	9.01%	19.15%	-8.39%

化工农药产品	12,883.40	10,994.30	14.66%	-24.80%	-24.42%	-0.43%
其他	22,096.73	18,688.34	15.42%	60.33%	119.22%	-22.72%

报告期内其他主营业务收入比去年同期增长 **60.33%**，主要是本公司之控股子公司为其他企业提供蒸汽、电、水等大幅增长所致。化工农药产品因受金融危机的影响市场需求下降，业绩大幅下滑。

## (2) 主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
外销	205,791.06	-12.34%
内销	110,652.47	39.96%

## (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	43,804.36 万元	占采购总额比重	11.43%
前五名销售客户销售额合计	50,870.26 万元	占销售总额比重	16.08%

公司前五名供应商主要为公司棉花、煤炭等大宗原材料供应商，前五名客户主要为公司国外销售客户，与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 **5%**以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益。单一供应商或客户采购、销售比例均未超过 **30%**，公司不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。公司出口销售主要采用信用证方式进行结算，未采取信用证结算的部分应收款项已投出口信用保险，降低应收账款不能收回的风险。

## 4、报告期公司资产构成、期间费用等同比发生重大变动的情况说明

### (1) 资产、负债发生重大变动的情况说明

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减额度	同比增减（%）
货币资金	419,119,417.73	861,116,798.11	-441,997,380.38	-51.33%
应收票据	11,264,595.46	5,770,025.88	5,494,569.58	95.23%
预付款项	212,129,489.83	19,247,055.26	192,882,434.57	1002.14%
其他应收款	25,930,473.34	72,408,529.59	-46,478,056.25	-64.19%



长期股权投资	114,163,743.83	53,878,397.78	60,285,346.05	111.89%
在建工程	619,605,547.15	268,696,101.34	350,909,445.81	130.60%
无形资产	220,567,084.40	150,457,124.61	70,109,959.79	46.60%
预收款项	55,923,783.29	21,211,477.00	34,712,306.29	163.65%
应交税费	-82,575,308.92	31,000,658.82	-113,575,967.74	-366.37%
长期借款	583,000,000.00	80,000,000.00	503,000,000.00	628.75%

① 2009 年 12 月 31 日公司货币资金比年初减少了 44,199.73 万元，同比降低 51.33%，主要原因是使用募集资金投入光伏项目所致。

② 2009 年 12 月 31 日公司应收票据比年初增加了 549.45 万元，同比增加 95.23%，主要原因是子公司绿洲化工本期销售商品采用票据结算方式增加。

③ 2009 年 12 月 31 日公司预付款项比去年增加了 19,288.24 万元，同比增加了 1002.14%，其主要原因是 2009 年下半年因预期棉花价格上涨，本公司预付采购棉花款 124,003,068.18 元。

④ 2009 年 12 月 31 日公司其他应收款比去年减少了 4,647.80 万元，同比降低 64.19%，其主要原因是上年度垫付孚日控股出资约翰纳公司股权款 30,101,321 元本期转为投资所致。

⑤ 2009 年 12 月 31 日公司长期股权投资比去年增加 6,028.53 万元，同比增加 111.89%，其主要原因是本年度公司对约翰纳累计投资 6,392,041.50 欧元。

⑥ 2009 年 12 月 31 日公司在建工程比去年增加了 35,090.94 万元，同比增加 130.6%，其主要原因是子公司孚日光伏项目投入增加。

⑦ 2009 年 12 月 31 日公司无形资产比去年增加了 7,010.99 万元，同比增加 46.6%，其主要原因是本期并入高源热电增加土地使用权所致。

⑧ 2009 年 12 月 31 日公司预收款项比去年增加了 3,471.23 万元，同比增加了 163.65%，主要原因是本期国内销售采取预收货款方式增加所致。

⑨ 2009 年 12 月 31 日公司应交税费比去年减少了 11,357.59 万元，同比减少了 366.37%，其主要原因是本期购买的进口设备尚未抵扣进项税增加所致。

⑩ 2009 年 12 月 31 日公司长期借款比去年增加了 50,300.00 万元，同比增加 628.75%，其主要原因是本年借入长期借款增加所致。

(2) 期间费用发生重大变动的情况说明

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
销售费用	134,569,850.38	162,112,176.71	-16.99%
财务费用	132,607,323.89	188,345,138.15	-29.59%
所得税费用	48,605,673.10	35,282,746.09	37.76%

① 本年度，销售费用比去年同期减少 2,754.23 万元，其主要原因是本期广告费和运杂费的减少所致。

② 本年度，财务费用比去年同期减少 29.59%，其主要原因是 2009 年度借款利率降低、手续费降低所致。

③ 本年度，所得税费用比上期数增加 37.76%，其主要原因是万仁热电本年利润比上年利润提高，应纳税所得额增加；本年度新增子公司孚日装饰织物（原本公司之装饰布分公司）独立纳税，发生亏损不能抵减母公司应纳税所得额所致。

5、报告期内公司现金流量构成情况说明

项目	2009 年度(元)	2008 年度(元)	增减幅度
经营活动现金流量净额	341,747,654	427,109,036	-20%
投资活动现金流量净额	-827,720,114	-902,886,304	-8%
筹资活动现金流量净额	197,440,087	-263,784,147	175%

(1) 本年度公司主营业务经营情况较好，销售货物收到的现金与去年同期基本持平，经营活动现金流量净额同比减少约 20%，主要原因是本报告期内购买商品支付的现金增加了约 1 亿元，并且在报告期内为公司员工增加薪酬，支付给职工的现金同比增加了约 0.53 亿元。

(2) 本年度投资活动现金流量净额仍然较大，主要原因是公司对光伏产业的投资仍在持续进行，以及对家纺产业配套设施进行了部分投资。

(3) 本年度公司筹资活动现金流量净额同比增加较大，主要原因系本公司报告期内取得较多长期贷款所致。

(4) 本年度公司经营活动产生的现金流量净额 3.42 亿元比报告期净利润 1.07 亿元多 2.35 亿元，主要原因系本公司报告期计提固定资产折旧 4.17 亿元，

财务费用 1.32 亿元，存货减少 1.1 亿元，经营性应收项目增加 2.17 亿元，经营性应付项目减少 2.21 亿元。

## 6、其他与公司经营相关的重要信息

### (1) 主要资产、设备情况

公司的固定资产占公司资产的比重最大，固定资产中机器设备占比约为 60%，且主要为公司大量引进的国际先进的生产设备，盈利能力良好，成新率较高，基本能够保持满负荷生产，未发现替代资产或资产升级换代导致公司主要资产盈利能力降低的情况。经公司管理层对公司主要固定资产进行减值测试，未发现主要固定资产存在减值迹象。

### (2) 订单情况

公司的主营产品主要采取订单式销售，尽管上半年受金融危机影响，各大出口销售市场相继受到冲击，市场需求迅速下降，产品订单有所下滑，但是经过公司全体业务人员的积极努力，不断开拓市场，争取订单，使报告期内公司订单总量基本保持稳定。

### (3) 产品、存货情况

公司所属棉纺织行业，主要原材料是棉花、棉纱。从降低原材料成本的角度出发，在适当考虑资金成本的情况下，公司一般在新棉上市期间或经公司管理层判断棉花价格处于较低价位时，大量采购棉花，储备原材料。另外，公司拥有完整的产业链，具有良好的产业配套优势，拥有自备发电厂，为保证公司生产所需的能源供应，煤炭也是公司重要的原材料，故公司会根据煤炭市场价格，在其价格较低的情况下，大量采购煤炭。所以，公司存货占总资产的比例一直较高，近三年比例分别为 19%、21%、18%。存货中原材料、在产品、产成品一般占存货的比例为 30%、40%、25%左右。公司主营产品主要采取订单式销售，故一般不存在产品积压或滞销的情况。又因公司产业链较长，主营产品订单有小批量、多品种的特点，生产周期较长，故在产品所占比例较大。

经公司管理层判断，于报告期末公司绝大部分存货可变现净值均高于存货成本，故本期大部分存货未计提存货跌价准备。仅装饰织物部分库存商品，因可变现净值低于存货成本，本期计提 62.6 万元存货跌价准备，公司将加快国内外市场的开发和推广，提高产品销售价格，尽量减少实际损失。

#### (4) 技术创新、研发情况

2009 年，公司把提升自主创新能力摆在突出位置，积极推进各项技改工作，加快新产品、新技术、新材料应用与开发，在技术改造、自主创新、产权保护等方面都取得了较大进步。在提高产品研发设计水平方面，公司设计研发部门及时跟踪和把握市场变化，加强丝光棉、色纺纱、天丝以及汉麻等特殊环保材料和特殊工艺产品的研发设计，适时调整设计研发方向，在花型设计、新型材料应用和产品系列化等方面都实现了较大的突破。

在 2009 年 4 月份举行的科技成果鉴定会上，有 9 项科技成果顺利通过了中国家纺协会组织的专家组的鉴定，其中有 5 项成果达到了国际先进水平，4 项成果达到了国家先进水平。“高档功能家纺产品的开发与清洁生产”、和“多层立体结构家纺类产品的设计与开发”2 项科技成果首次荣获了全国纺织行业科学技术最高奖项——“中国纺织工业协会科学技术奖”。公司亦被中国家纺协会推评为“中国家纺行业新型纤维开发应用推广基地”。

在申报专利项目方面，2009 年公司新申报发明专利 12 项，实用新型专利 7 项，年度专利申报数量创历史新高。公司将尽快将新产品、新技术向市场推广，将技术创新成果转换成经济效益，并加强市场监督，保护公司合法权益不受侵犯。

另外，公司还获得了“喜羊羊与灰太狼”在毛巾领域的唯一官方授权，并推出了首批“喜羊羊”系列产品，开创了毛巾行业携手我国动漫产业的先例。

### 7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### (1) 主要子公司情况

##### ①山东高密高源热电有限公司

该公司成立于 1993 年 8 月 17 日，注册资本 6,507 万元人民币，本公司于 2009 年 5 月收购其 100%的股权。该公司经营范围主要是以自有资产进行投资；货物进出口等业务，并通过持有万仁热电 100%的股权，为本公司及其他子公司的生产经营提供蒸汽和电力。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司（包括其全资子公司万仁热电）资产总额 81,826.21 万元，净资产 13,948.80 万元，2009 年度实现营业收入 46,812.49 万元，净利润 4,667.13 万元。

##### ②山东孚日光伏科技有限公司

该公司成立于 2008 年 1 月 29 日, 注册资本 52,400 万元, 本公司持有其 100% 的股权, 主要经营太阳能光伏电池组件及其他太阳能光电产品的研发、生产、销售及售后服务。截至 2009 年 12 月 31 日, 该公司资产总额 105,773.07 万元, 净资产 51,117.89 万元, 因 2009 年度该公司仍处于建设期, 无营业收入, 净利润 -1,113.44 万元, 主要为费用性亏损。

③高密市绿洲化工有限公司

该公司成立于 2000 年 8 月 28 日, 注册资本 3,500 万元, 本公司持有 71.2% 的股权, 该公司主营杀虫剂、除草剂、杀菌剂、精细化工及氯碱系列产品。截至 2009 年 12 月 31 日, 该公司资产总额 22,003.90 万元, 净资产 3,085.48 万元, 2009 年度实现营业收入 13,430.52 万元, 净利润 -1,827.76 万元。受国内外宏观经济形势的影响, 化工行业持续不景气, 基础化工原料需求不足, 价格长期处于低位, 故本公司化工业务本年度产生较大亏损。

④高密市孚日装饰织物有限公司

该公司成立于 2009 年 2 月 3 日, 注册资本 3,000 万元, 本公司直接持有该公司 100% 的股权。该公司主营生产销售台布、装饰布、床上用品; 货物及技术进出口业务。截至 2009 年 12 月 31 日, 该公司资产总额 56,253.92 万元, 净资产 -1,077.16 万元, 2009 年度实现营业收入 63,139.81 万元, 净利润 -4,077.16 万元。受国际金融危机的影响, 装饰布系列产品出口订单大幅减少, 只能扩大国内市场销售。由于国内订单毛利较低, 虽然收入比上年同期增长, 但利润较低。又因原材料、能源价格上涨, 产品结构复杂, 订单批量小, 交期短, 使生产成本居高不下, 故本年度装饰布系列产品亏损严重。公司将加快国内外市场的开发和推广, 争取批量较大的订单, 提高产品销售价格, 同时加强内部管理, 努力降低生产成本, 尽快扭转装饰布系列产品亏损的局面。

⑤高密市孚日自来水有限公司

该公司成立于 2003 年 3 月 31 日, 注册资本 1,000 万元人民币, 本公司直接持有该公司 100% 的股权。该公司主营生产销售生活用水、生产用水, 主要为本公司提供生产及生活用水。截至 2009 年 12 月 31 日, 该公司资产总额 6,271.85 万元, 净资产 823.16 万元, 2009 年度实现营业收入 1,795.99 万元, 净利润 -269.9 万元。

#### ⑥高密市孚日建材有限公司

该公司成立于 2005 年 6 月 13 日，注册资本 1,000 万元人民币，本公司直接持有其 100%的股权，主要经营生产销售粉煤灰砖、蒸压加气混凝土砌块，主要利用万仁热电公司的生产废渣废料生产建筑用砖。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总额 7,469.93 万元，净资产 489.52 万元，2009 年度实现营业收入 3,771.73 万元，净利润-237.2 万元。

#### ⑦高密市孚日地产有限公司

该公司成立于 2006 年 4 月 26 日，注册资本 1360 万元，本公司于 2009 年 1 月收购其 100%的股权。该公司主营房地产开发销售及相关物业管；以自有资产进行项目投资；园林工程；销售建筑材料（油漆等易燃易爆及危险化学品除外）。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总额 10,774.69 万元，净资产 1,304.74 万元，2009 年度开发房地产建筑面积 4.2 万多平方米，尚未实现营业收入，本年度净利润-24.84 万元，主要为费用性亏损。

#### ⑧泰莱家纺有限公司

该公司成立于 2003 年 12 月，注册资本 200 万港元，本公司持有该公司 51%的股权。该公司注册于香港，主要经营家用纺织品和针织品。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总额 6,228.12 万元，净资产 206.39 万元，2009 年度实现营业收入 22,866.28 万元，净利润 694.62 万元。

### (2) 主要参股公司

①埃孚光伏制造有限公司成立于 2008 年 7 月，注册资本 1750 万欧元，实收资本 1100 万欧元，本公司持有该公司 50%的股权，该公司主要生产、销售太阳能电池组件。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总额 22,040.56 万元，净资产 10,437.07 万元，2009 年度实现销售收入 16,813.34 万元，净利润 415.97 万元。

②高密玉龙孚日家纺有限公司成立于 2004 年 11 月，注册资本 18 万美元，目前本公司持有该公司 40%的股权。该公司主要生产加工服装、巾被、床上用品、装饰布、工艺品、针织品等家居系列产品，并为本公司出口日本的产品提供检针服务。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总额 271.76 万元，净资产 250.15

万元，2009 年度实现营业收入 1,700.98 万元，净利润-8.87 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着全球经济基本面持续好转，2010 年将是公司在后危机时代破浪前行的一年，更是迎接新挑战、抢抓新机遇、实现新跨越的关键之年。

分析国内外经济发展环境，从国际市场形势看，金融危机带来的冲击虽尚未结束，但主要发达国家经济衰退趋势减弱并走向复苏，国际市场需求相应增加，行业发展环境相对改善，加上政府支持外贸出口的各项政策措施持续发力，2010 年纺织行业出口会有一定程度的增长。从国内市场形势看，2009 年下半年开始，国内经济开始止跌回升，呈现恢复性增长，中央经济工作会议又表示 2010 年将保持宏观经济政策的连续性和稳定性，进一步扩大内需特别是消费需求，不断巩固和发展经济形势企稳向好的势头，为 2010 年国内市场的发展创造了良好的环境。但是，由于金融危机的影响，国内很多出口企业转向内销市场，并且又有新的家纺企业上市融资，导致国内市场的竞争更加激烈和残酷。所以公司必须加快完善国内营销渠道建设，持续提高公司品牌知名度和美誉度，不断扩大公司产品市场占有率。

### 2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度经营计划

2010 年国内外宏观经济发展面临的形势仍然十分复杂，但总体上将好于 2009 年，公司所面临的机遇大于挑战。公司将抓住山东省加快半岛蓝色经济区和高端产业聚集区建设的机遇，围绕家纺和光伏两条产业主线，积极作为，务实进取，力求在转方式、调结构上有新突破，在拓市场、强品牌上有新推进，在降成本、提效率上有新举措，提高经济运行质量和效益，保持经济平稳较快增长，为公司实现更高水平、更高层次发展打下良好基础。

经过金融危机的洗礼，公司把握市场的能力得到新的提升，公司将充分发挥产销一体化的机制优势，以运作市场和运作品牌为目标，深入开拓多元化市场，加快推进品牌战略，赢得国内外市场竞争的主动权。

一是继续推进全球贸易，发展重点国际市场。公司将充分借助金融危机改变市场格局、产品订单向优势企业聚集的有利时机，全方位加强国际市场的开拓。尤其在美国、日本、欧洲三大重点市场，公司将继续紧盯市场变化，不断提高服

务水平，获取新的市场订单，确保机台满负荷运转。在此基础上，调整产品结构和市场结构，提高中高端市场比例，提高产品知名度和产品利润率。公司将根据在手订单情况，进一步加强调度，合理安排，千方百计确保生产计划高效运行。

二是强化国内市场业务，构建行业领先优势。公司将抓住国家扩大内需的机遇，凭借“孚日大家纺”品牌影响力，以“孚日”和“洁玉”两大品牌为支撑，建立和完善全国客户管理系统，实施“品牌终端化”营销战略，加强产品推广和专卖店建设，探索网上销售等新型营销模式，拓展营销网络，扩大市场覆盖，构建渠道优势，抢占市场份额，确保国内市场实现新突破。

同时，公司将抓住与博世公司合作的契机，实现光伏产业发展新突破。

2010 年是孚日光伏从设备调试阶段迈向试生产和投产阶段的关键时期，这是决定公司能不能实现由传统产业向高新技术产业有效转型、能不能实现跨越发展的关键时期。目前，公司在德国的合作伙伴所生产的大部分薄膜电池组件转换效率已达到 10%，远高于目前市场上的同类产品，并且不断接近多晶硅电池转换效率，从而使公司的薄膜电池更有竞争力，前景更加广阔，成为最有希望普及光伏发电技术的太阳电池。为保证公司所引进光伏技术的先进性，公司通过入股合作方德国约翰纳公司，与其形成了紧密的伙伴关系，在与其共同拥有核心技术、知识产权的同时，可以享受德国技术团队的最新研发成果。同时在商业模式上签订排他性协议，使公司在技术共享、产能扩张和市场拓展等方面享有优先权，从而为公司光伏项目的深度发展奠定了良好基础。

随着太阳能行业的快速发展，许多拥有雄厚实力的跨国公司也开始大力投资光伏产业。其中年营业额 660 亿美元、居世界 500 强第 98 位的德国博世公司十分看好光伏产业，前期分别收购了本公司德国合作方阿利欧公司 68.7% 的股份和约翰纳公司大部分股份，成为两个公司的控股股东。博世公司收购这两个公司，一方面形成了本公司直接与博世公司合作的事实，将扩大公司在世界光伏产业领域的竞争实力和发展空间，另一方面更体现出博世公司对光伏产业未来发展前景的信心。公司将抓住这个机遇，进一步加强与博世公司的合作，从而实现光伏产业的突破性发展。

2010 年公司的经营目标是：销售收入增长幅度争取保持在 20% 左右，力争完成 38 亿元。上述经营目标并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取



决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

### 3、为实现未来发展战略所需的资金情况

公司未来的发展战略分为两大主线，一是继续保持公司在家纺行业的领军地位，加快市场营销渠道建设和品牌建设，无较大的资本性支出。二是对光伏产业的投资，公司在 2009 年下半年将 2007 年末公开增发的部分募集资金投入到光伏项目，极大地缓解了公司的资金压力。目前，公司已没有较大项目的资本性支出，仅靠公司的营运资金以及银行贷款，完全可以满足公司生产经营所需要的资金。

### 4、可能对公司未来发展战略和经营目标实现产生不利影响的风险因素

(1) 汇率风险：由于人民币实行有管理的浮动汇率体制，汇率的变动将对公司以大规模出口为导向的经营产生一定的影响。为了减少汇率变动对公司业绩产生的影响，公司资金管理部门积极研究和灵活运用各种政策，不断加强与金融机构的业务沟通，通过采取贸易融资、远期外汇交易等方式减少汇率变化损失，以外币付款减少结汇购汇的汇差损失等形式，有效降低资金使用成本、规避汇率风险。

另一方面，经过多年的进出口业务合作，公司以良好的信誉和产品质量与主要客户建立了长期、互信的业务合作关系，能够与主要客户共同承担人民币汇率变动的风险，及时调整产品价格。此外，公司正积极拓展国内市场，培育自有品牌，通过多元化市场的建立和自有品牌的形成，减少对国外市场的依赖。

(2) 市场风险：CIGSSe 薄膜太阳能电池组件生产项目预计于 2010 年投产，到时可能会因市场变化而产生一定的风险。从目前来看，各国仍然实行鼓励的产业政策，中国亦发布了太阳能电池应用补贴政策，为中国光伏产业的发展带来了非常广阔的前景，随着太阳能电池应用范围的不断扩大，公司所投资的薄膜太阳能电池将会带来很好的经济效益。

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

(3) 原材料价格波动风险：公司生产所需的主要原材料为棉花，而棉花价格主要受到市场需求、气候、产业政策、新棉种植面积、棉花储备情况等因素的

影响，这些因素的变化都可能导致棉花价格的波动，从而影响公司的生产成本。为降低棉花供应及价格波动带来的影响，公司成立专业的棉花采购小组，由专人负责跟踪棉花市场波动，准确把握棉花价格趋势，适时合理增加或减少棉花储备，以满足公司生产经营的需要。

## 二、报告期内的投资情况

### (一) 报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		125,963.20				本年度投入募集资金总额			47,879.02			
变更用途的募集资金总额		46,546.94				已累计投入募集资金总额			125,963.20			
变更用途的募集资金总额比例		36.95%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
扩建五万锭高档纺纱项目	否	19,600.40	13,476.28	13,476.28	357.53	13,476.28	0.00	100%	2009-12-31	337.63	是	是
高档毛巾项目	否	57,890.00	36,774.26	36,774.26	926.02	36,774.26	0.00	100%	2009-12-31	2,570.65	是	是
提锻巾被生产线改造项目	否	11,749.00	11,736.00	11,736.00	0.00	11,736.00	0.00	100%	2007-12-31	1,855.80	是	否
中空棉纤维巾被生产项目	否	4,900.00	4,896.44	4,896.44	0.00	4,896.44	0.00	100%	2008-12-31	711.69	是	否
高档巾被生产线更新改造	否	4,561.00	4,565.00	4,565.00	0.00	4,565.00	0.00	100%	2007-10-31	1,163.34	是	否
装饰面料织造工序改造	否	4,270.00	3,089.66	3,089.66	0.00	3,089.66	0.00	100%	2009-12-31	0.86	是	是
家纺技术研发中心项目	否	4,911.30	4,878.62	4,878.62	0.00	4,878.62	0.00	100%	2008-12-31	401.95	是	否
高档提花面料改造项目	是	4,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	是
高档装饰布改造项目	是	4,918.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	是
高档家纺面料生产线配套改造项目	是	4,806.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	是
高档毛巾生产配套改造项目	是	4,210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	是
巾被生产线改造项目	是	4,284.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	是
CIGSSe 薄膜太阳能电池组件研发及生产项目	是	-	46,546.94	46,546.94	46,546.94	46,546.94	0.00	100%	2010-12-31	-	不适用	否

合计	-	130,599.7	125,963.2	125,963.2	47,879.02	125,963.2	0.00	-	-	7,041.92	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	经公司第三届董事会第十三次会议及 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议批准，决定变更部分募集资金投资项目，终止尚未开始投资的高档提花面料改造项目、高档装饰布改造项目、高档家纺面料生产线配套改造项目、高档毛巾生产配套改造项目、巾被生产线改造项目等五个项目的实施，终止已部分投入的扩建五万锭高档纺纱项目、高档毛巾项目、装饰面料织造工序改造三个项目的后续投资。终止上述项目的实施后，剩余募集资金 46,546.94 万元的用途，全部变更为“CIGSSe（铜铟镓硫硒化合物）薄膜太阳能电池组件研发及生产项目”。											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009 年 1 月 16 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用不超过 3 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。 2009 年 6 月 12 日，公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，自 2009 年 6 月 26 日起，使用不超过 46,547 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	无											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

## (二) 变更项目情况表

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
铜铟镓硫硒化合物薄膜太阳能电池组件研发及生产项目	高档提花面料改造项目、高档装饰布改造项目、高档家纺面料生产线配套改造项目、高档毛巾生产配套	46,546.94	46,546.94	46,546.94	46,546.94	100%	2010-12-31	不适用	不适用	否

	改造项目、巾被生产线改造项目等项目									
合计	-	46,546.94	46,546.94	46,546.94	46,546.94	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>公司上述原家纺类募集资金投资项目投资计划最早拟定于 2005 年，当时面临中国加入 WTO 后，欧美纺织品市场将取消配额并全面放开，故公司提出融资计划，用于扩展生产规模。而目前国际市场由于欧美金融危机的影响已发生了明显的变化，消费需求严重萎缩。</p> <p>自 2008 年以来，国内外经济形势发生巨大变化，尤其在 2008 年上半年人民币升值步伐明显加快，纺织出口企业面临着严峻的考验；下半年，由美国次贷危机引发的全球性金融风暴已扩展至实体经济，导致以美国、欧洲为主的传统消费市场明显萎缩。美国市场是本公司家纺产品主要的销售市场，而美国由于次贷危机造成的经济下滑、特别高档家纺产品消费需求急剧下降，出口增速减缓。</p> <p>经过近几年的快速发展，在较短的时间内，公司的家纺产品生产能力和全球第一位，在世界家纺行业内具有较大的影响。公司将加快产业升级，调整和优化出口结构，将发展的重点转移到全力开拓适度多元化市场、实现市场效益最大化上来，建设国际市场自有销售渠道，同时借扩大内需契机大力拓展国内市场，以加快自有品牌建设为重点，加快市场营销网络建设，最大化发挥内需市场的拉动作用，以此来保持公司经营业绩的持续增长。</p> <p>正因为上述原因，原募集资金投资项目所涉及的市场环境和发展方向已发生重大变化，公司董事会认为，本次金融危机对全球经济的影响非常深远，继续投资以上项目对未来业绩的提升具有较大的不确定性，因此，为了保证股东利益最大化，降低经营风险，公司决定终止实施部分以扩大生产规模为主要目的的募集资金投资项目。</p> <p>经公司第三届董事会第十三次会议审议通过和 2009 年第三次临时股东大会审议通过。公司于 2009 年 5 月 27 日对该事项进行了详细披露。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

### （三）本报告期内无重大非募集资金投资项目

## 三、董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

1、公司于 2009 年 4 月 27 日在公司会议室召开了第三届董事会第十一次会议，该次会议审议通过了《二〇〇八年度总经理工作报告》、《二〇〇八年度董事会工作报告》、《2008 年年度报告及其摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配方案》、《关于计划向农业发展银行申请不超过 10 亿元综合授信的

议案》、《关于调整为山东孚日光伏科技有限公司提供担保额度的议案》、《关于为高密市国有资产经营投资有限公司提供担保的议案》、《关于调整公司内部资产结构的议案》、《关于收购山东高密高源热电有限公司的议案》、《关于同意子公司向关联方销售电力、蒸汽的议案》、《关于 2008 年度募集资金使用情况的专项报告》、《内部控制自我评价报告》、《关于修改公司章程的议案》、《2009 年第一季度报告》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所的议案》、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

该次会议决议公告及相关事项公告于 2009 年 4 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

2、公司于 2009 年 5 月 15 日在公司会议室召开了第三届董事会第十二次会议，该次会议审议通过了《关于公司与高密万仁热电有限公司日常关联交易的议案》、《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告及对外投资公告于 2009 年 5 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

3、公司于 2009 年 5 月 27 日在公司会议室召开了第三届董事会第十三次会议，该次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告及相关事项公告于 2009 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

4、公司于 2009 年 8 月 8 日在公司会议室召开了第三届董事会第十四次会议，该次会议审议通过了《2009 年半年度报告》、《关于调整公司内部资产及部分子公司股权结构的议案》、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司债券发行相关事项的议案》、《关于召开 2009 年第四次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告及相关事项公告于 2009 年 8 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

5、公司于 2009 年 10 月 23 日在公司会议室召开了第三届董事会第十五次会议，该次会议审议通过了《2009 年第三季度报告》。

《2009 年第三季度报告》于 2009 年 10 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 938,482,978 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.2 元现金红利（含税）。上述利润分配方案已于 2009 年 7 月 20 日实施完毕。

2、根据公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过的关于发行公司债券等相关议案，股东大会授权董事会全权办理公司债券发行相关事宜，鉴于目前债券市场利率高于公司所获得的银行贷款利率，故公司决定暂不发行公司债券。

## （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

### 1、报告期内董事会审计委员会的会议情况及决议内容

公司董事会审计委员会 2009 年度共召开三次会议：

（1）2009 年 4 月 27 日，审计委员会召开 2009 年第一次会议，审议通过了《会计师事务所 2008 年度审计工作的总计报告》、《内部控制自我评价》、《2008 年度财务报告及审计报告》、《2008 年度内部审计工作报告》、《2009 年度审计工作计划》、《2009 年度第一季度报告》。

（2）2009 年 8 月 8 日，审计委员会召开 2009 年第二次会议，审议通过了《2009 年半年度报告》。

（3）2009 年 10 月 23 日，审计委员会召开 2009 年第三次会议，审议通过了《2009 年第三季度报告》。

### 2、2009 年度财务报告审核及发表意见情况

（1）公司董事会审计委员会于 2010 年 2 月 27 日对公司 2009 年度会计报表进行了初步审核并发表如下意见：

公司编制的财务会计报表符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计基本合理，基本反映了公司截止 2009 年 12 月 31 日的资产情况和 2009 年度的生产经营情况及现金流量情况，同意提交给从事公司 2008 年度会计报表审计工作的会计师事务所进行初审。

（2）会计师事务所进场后，公司董事会审计委员会分别于 3 月 6 日、4 月 2 日两次到审计现场与会计师进行沟通和督促，在接到会计师事务所对公司年度会

计报表的初审意见后，组织召开独立董事与会计师事务所见面会，并对会计报表涉及项目做出相应的完善。

(3) 公司董事会审计委员会于 2010 年 4 月 9 日再次对公司 2009 年度会计报表进行了审阅并发表如下意见：

公司 2009 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2009 年度的生产经营成果和现金流量情况，同意以此财务报表为基础制作公司 2009 年度报告及年度报告摘要并提交董事会审核。同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年度报告。

(4) 公司董事会审计委员会于 2010 年 4 月 17 日召开 2010 年第二次会议，审议通过了《会计师事务所 2009 年度审计工作的总结报告》、《内部控制自我评价报告》、《2009 年度财务报告及审计报告》、《2009 年度内审计工作报告》、《2010 年度审计工作计划》等。

会议对公司 2009 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告发表了如下意见：中瑞岳华会计师事务所有限公司作为公司 2009 年度审计机构，在 2009 年度审计工作中，遵守职业操守、勤勉尽职，较好地完成了公司及下属各子公司 2009 年度财务报告的审计工作，能按照中国注册会计师审计准则要求，客观、公正的对公司财务报告发表了意见，并对公司 2009 年度募集资金使用情况、关于控股股东及其他关联方资金占用情况等事项进行了认真核查，出具了鉴证意见或专项审核说明。

会议对公司 2010 年聘任会计师事务所的建议：

公司聘请的中瑞岳华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此，建议续聘中瑞岳华为公司 2010 年度审计机构，并同意将该建议作为议案提交董事会审议。

## 五、2009 年度利润分配方案

根据公司 2009 年度财务状况和经营成果，经中瑞岳华会计师事务所审计确定本公司 2009 年度净利润 109,661,585.53 元，按有关法律、法规和公司章程的

规定，按照年度净利润的 10%提取法定盈余公积金 10,966,158.55 元后，确定本公司 2009 年度可供分配的利润为 151,261,496.62 元。基于公司长远发展的考量，本年度不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。该方案尚需公司 2009 年度股东大会批准。

#### 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	112,617,957.36	123,000,932.21	91.56%
2007 年	100,104,851.04	137,991,360.51	72.54%
2006 年	40,435,024.60	135,239,204.00	29.90%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			63.89%

#### 六、外部信息使用人管理制度的建立情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，对公司外部信息使用人的管理，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，确保投资者能够公开、公平的获得公司信息。

#### 七、其他需要披露的事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，信息披露网站为巨潮资讯网。



## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，监事会共举行了 4 次会议。

(一) 2009 年 4 月 27 日，召开第三届监事会第十次会议，审议通过了《二〇〇八年度监事会工作报告》、《孚日集团股份有限公司 2008 年年度报告及其摘要》、《孚日集团股份有限公司 2008 年度财务决算报告》、《孚日集团股份有限公司 2008 年度利润分配方案》、《内部控制自我评价报告》、《2009 年第一季度报告》。

(二) 2009 年 5 月 27 日，召开第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

(三) 2009 年 8 月 8 日，召开第三届监事会第十二次会议，审议通过了《2009 年半年度报告》。

(四) 2009 年 10 月 23 日，召开第三届监事会第十三次会议，审议通过了《2009 年第三季度报告》。

### 二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督，认为公司能够严格依法规范运作，经营决策科学合理，内部管理和内部控制制度完善。监事会未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

#### (二) 检查公司财务的情况

公司 2009 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

#### (三) 公司最近一次募集资金实际投入情况

公司第三届董事会第十三次会议和 2009 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司将尚未投入家纺类募投项目的剩余募集资金 46,547 万元，全部变更投向“CIGSSe 薄膜太阳能电池组件研发及生产项目”。

监事会对照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、公司《募集资金管理制度》和《公司章程》等规章制度，认为公司终止部分原募集资金项目，并将剩余募集资金用于 CIGSSe 薄膜太阳能电池项目，履行了必要的程序，符合公司章程和募集资金管理制度等有关规定。公司使用募集资金投资光伏产业，符合当前宏观经济的发展形势，有利于公司加快产业升级，调整和优化产品结构，做大做强光伏产业，符合上市公司和全体股东的利益。

截至 2009 年 12 月底，公司已将募集资金全部投入到家纺类募投项目和 CIGSSe 薄膜太阳能电池项目。

#### （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产是在公开、公平、公正原则下进行的，交易价格公允合理，没有发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

#### （五）公司关联交易情况

报告期内，公司涉及的关联交易事项公平合理，无损害上市公司利益的情况。

## 第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本公司未持有其他上市公司股权、未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，亦未买卖其他上市公司的股份，无参股拟上市公司、PE 投资等情况。

三、报告期内公司收购资产、企业合并事项简要情况

### （一）资产收购事项

#### 1、收购孚日地产

经公司第三届董事会第十次会议及 2008 年度股东大会批准，公司以孚日地产经评估的净资产 1334.09 万元，向孚日控股及杨宝坤、张武先收购其 100% 的股权，于 2009 年 1 月，本公司全额支付了股权转让款，并办理了相关法定变更登记及备案等手续。由于公司收购孚日地产系同一控制下的企业合并，根据企业会计准则相关规定，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，故对前期财务报表进行了调整，自孚日地产成立起纳入合并范围。本年度孚日地产未实现营业收入，净利润为-24.84 万元，主要为费用性亏损。

#### 2、收购约翰纳公司部分股权

经公司第三届董事会第十次会议及 2008 年度股东大会批准，公司以孚日控股原出资额 600 万欧元收购其所持有的约翰纳股权共 2,709,050 股，相关法定变更登记及备案等手续在报告期内已办理完毕。该项收购对报告期的经营成果与财务状况无影响。

#### 3、收购高源热电

经公司第三届董事会第十一次会议及 2008 年度股东大会批准，公司以高源热电截至 2009 年 2 月 28 日经评估净资产 6310.03 万元，向孚日控股收购其所持有的高源热电 100% 股权，相关法定变更登记及备案等手续已于 2009 年 5 月办理完毕。高源热电自 2009 年 6 月起纳入合并报表。高源热电及其全资子公司万仁热电主要为本公司及其他下属子公司生产经营提供蒸汽和电力，扣除内部交易，报告期内实现对外销售收入 13,250.77 万元，测算实现净利润 1,321.08 万元，约占当期公司合并报表净利润的 12.34%。

上述资产收购事项对公司业务连续性和管理层的稳定性无影响。

## （二）企业合并事项

### 1、装饰布业务调整

2009 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司内部资产结构的议案》。

为整合优化公司内部资产，理顺公司内部管理层级，公司决定将孚日集团股份有限公司装饰布分公司的全部资产、债权、债务整体转让给新成立的全资子公司高密市孚日装饰织物有限公司，转让完成后注销装饰布分公司，以子公司承接其全部生产经营业务。

### 2、下属子公司股权及资产调整

2009 年 8 月 8 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司内部资产及部分子公司股权结构的议案》，为整合优化公司内部资产，理顺并减少公司内部管理层级，公司决定将对集团下属部分子公司及股权结构调整如下：

- (1) 由本公司收购孚日热电所持有的瑞峰制线 11.85%的股权；
- (2) 由本公司收购瑞峰制线所持有的孚日自来水 10%的股权；
- (3) 由本公司吸收合并瑞峰制线，承接瑞峰制线全部资产、债权、债务后，注销瑞峰制线法人资格；
- (4) 由本公司收购孚日热电所持有的孚日建材 60%股权，收购孚日自来水所持有的孚日建材 40%股权；
- (5) 由本公司收购绿洲化工所持有的孚日热电 20%的股权；
- (6) 由万仁热电吸收合并孚日热电，承接孚日热电全部资产、债权、债务后，注销孚日热电法人资格；

上述资产及股权结构调整均为本集团公司内部资产及股权结构调整，不涉及对外收购、出售资产，故上述调整事项转让价格均以调整当期各项资产、负债账面价值确认。调整完成后，孚日自来水、孚日建材将成为本公司全资子公司，瑞峰制线、孚日热电将被注销法人资格，其生产经营业务分别由本公司及本公司全资子公司承接。

上述企业合并事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响，对财务状况和

经营成果无影响。

#### 四、重大关联交易事项

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、销售电力、蒸汽

公司下属子公司万仁热电向孚日控股的子公司销售电力、蒸汽，该关联交易经本公司第三届董事会第十一次会议审议通过，年度合同金额约为 2,500 万元。报告期内实际发生此类交易金额为 287.31 万元，占同类交易金额的比例为 0.92%。万仁热电与购买方按每月实际使用数量进行结算。

万仁热电对外销售电力、蒸汽的定价原则是在其发电成本的基础上，加收一定的利润，且单位销售价格参考市场平均价格，为双方可接受的公允价格。此项关联交易直接增加万仁热电的收益，并间接增加本公司的利润。

##### 2、销售原材料

公司所属子公司绿洲化工向孚日控股之子公司高源化工销售工业用碱，报告期内共发生此类交易金额为 289.11 万元，占同类交易金额的比例为 2.56%。预计 2010 年度合同金额约为 500 万元。绿洲化工销售碱的定价原则是参考市场平均价格，为双方可接受的公允价格。

##### 3、接受劳务

孚日电机是孚日控股的全资子公司，其所处地理位置优越，毗邻本公司，能为本公司及下属子公司提供快捷和专业的维修服务。报告期内孚日电机为本公司提供维修服务，共收取费用 515.06 万元，占同类交易金额的比例为 38.64%。预计 2010 年度合同金额不超过 1,000 万元。孚日电机维修费的定价原则以市场价格为参考，价格公允，不存在损害上市公司利益的情形。

##### 4、采购原材料

公司及下属子公司向高源化工采购生产所需亚氯酸钠和氯酸钠两种原料，报告期内共发生此类交易金额为 143.87 万元，占同类交易金额的比例为 1.21%。预计 2010 年度合同金额 500 万元。高源化工毗邻本公司，极大程度地降低了公司采购原材料的运输成本，销售价格参考市场平均价格，价格公允，不存在损害上市公司利益的情形。

## 5、委托加工

高密市日升毛巾厂的投资人孙艳女士为本公司实际控制人孙日贵先生的妹妹，该企业主要为本公司提供锁边、包头等成品加工服务，公司按照与其他委托加工单位相同的统一标准向其支付加工费。报告期内，公司与日升毛巾厂发生的关联交易金额为 421.64 万元，占当期全部委托加工金额的比例为 1.85%。

公司与上述关联方之间的交易不存在大额销货退回的情况，上述关联交易对公司独立性没有影响，公司对关联方的依赖程度很低。

### (二) 资产收购、出售等关联交易

报告期内公司向孚日控股等关联方收购孚日地产、高源热电、Johanna 部分股权，交易有关的详细情况参见本节第三部分 资产收购事项。

报告期内未发生其他资产出售等关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### (一) 担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
山东海化集团有限公司	2008-06-21	19,700.00	互保	-	否	否
高密市国有资产经营投资有限公司	2009-05-19	8,000.00	互保	-	否	否
报告期内担保发生额合计						24,560.00
报告期末担保余额合计						27,700.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						27,700.00
担保总额占公司净资产的比例						10.95%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	到目前为止没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担连带清偿责任。

(二) 独立董事对公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见如下:

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)及《公司章程》等法规、规则的有关规定,作为公司的独立董事,我们对公司累计和 2009 年度当期对外担保及关联方占用资金情况进行了认真的了解和查验,相关说明及独立意见如下:

1、报告期内公司认真贯彻执行有关规定,未发生各种违规对外担保情况,也不存在以前年度累计至 2009 年 12 月 31 日违规对外担保情况;报告期内的各项担保均已按照公司章程及其它相关制度的规定履行了法律程序。

2、截止 2009 年 12 月 31 日,公司对外担保总额为 2.77 亿元,占公司 2009 年未经审计净资产的比例为 10.95%,其中对山东海化集团有限公司(以下简称“海化集团”)提供的担保为 1.97 亿元,对高密市国有资产经营投资有限公司(“国资经营公司”)提供的担保为 0.8 亿元。公司与海化集团的互相担保从 2004 年开始已执行了五年,对方信誉及经营状况良好;国资经营公司是高密市政府出资组建的国有独资公司,该公司重合同、守信誉,在各家金融机构均无不良信用记录,具有良好的发展前景和偿债能力。到目前为止没有明显迹象表明公司可能因上述各被担保方债务违约而承担担保责任。

3、截止 2009 年 12 月 31 日,公司无对控股子公司的担保。经 2008 年度股东大会审议通过,公司拟为全资子公司孚日光伏提供 14 亿元担保,因其贷款正在审批过程中,截至 2009 年 12 月 31 日公司尚未开始履行担保责任。

4、公司之控股子公司无对外担保情况。

5、公司不存在为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

6、公司控股股东未占用公司的资金，其他关联方占用资金年末余额 1.06 万元，占公司资产比例极小，且均为经营性占用。

(三) 报告期内公司无托管、承包、租赁及委托理财事项。

(四) 本报告期内无其他重大合同。

#### 六、承诺事项履行情况

(一) 第一大股东关于上市后限制股份转让的承诺

公司第一大股东孚日控股承诺，自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由本公司回购所持有的公司股份。在报告期内公司第一大股东严格履行上述承诺。

公司于 2008 年 7 月 18 日，接到孚日控股出具的承诺函：“本公司作为孚日股份的股东，承诺本公司所持有的孚日股份的股份自 2009 年 11 月 25 日起继续锁定两年至 2011 年 11 月 24 日。

本公司拟受让孚日股份实际控制人孙日贵先生于 2009 年 11 月 24 日后转让的股份，该拟受让股份以符合《上市公司收购管理办法》的规定，并获得中国证券监督管理委员会要约收购豁免为实施前提，将一并锁定两年至 2011 年 11 月 24 日。”

在报告期内第一大股东严格履行上述承诺。

(二) 公司实际控制人关于上市后限制股份转让的承诺

公司实际控制人孙日贵先生承诺：本人自孚日集团股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的孚日集团股份，也不由孚日集团收购该部分股份。同时，本人承诺在孚日集团股票上市满三十六个月后一个月内，本人自愿将本人持有的孚日集团中的不低于 20% 比例的股份，按照 1 元/股的价格转让给山东孚日控股股份有限公司。

在报告期内，公司实际控制人孙日贵先生履行了上述承诺。2009 年 11 月 24 日，公司上市已满 36 个月，孙日贵先生为履行公司上市前所做的承诺，与孚日控股签署了《股份转让协议》，将其所持有的孚日股份 25% 的股权共 33,057,900 股转让给孚日控股，转让价格为 1 元/股。截至 2009 年 12 月 22 日，双方已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股权转让手续。本次股权转让完成后，孙日贵先生所持有的股份继续锁定至 2011 年 11 月 24 日。



### （三）公司董事、监事、高级管理人员追加股份锁定的承诺

公司董事单秋娟、孙勇、秦丽华、杨宝坤、王培凤、颜棠，监事吴明凤、李爱红、门雅静及高级管理人员王进刚于 2008 年 7 月 18 日出具承诺函：本人作为孚日股份的股东，承诺本人所持有孚日股份的股份自 2009 年 11 月 25 日起自愿继续锁定一年至 2010 年 11 月 24 日。

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

鉴于公司原聘请的 2009 年度财务报告审计机构普华永道中天会计师事务所，因其工作安排，无法与公司就出具财务审计报告和内部控制鉴证报告的时间达成一致，故经双方友好协商，同意普华永道不再担任公司 2009 年度财务审计机构。经公司审计委员会提议，公司拟改聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。该事项已由公司第三届董事会第十六次会议和 2010 年 2 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

2009 年度为中瑞岳华会计师事务所首次为本公司提供审计服务，本公司支付其 2009 年度审计工作的酬金共约 62 万元人民币。

八、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 九、其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 04823 号

孚日集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的孚日集团股份有限公司（以下简称“孚日股份公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是孚日股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，孚日股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了孚日股份公司2009年12月31日的合并及母公司财务状况、以及2009年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

王传顺

中国·北京

中国注册会计师：

赵艳美

2010 年 4 月 17 日

## 合并及公司资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	七、1	419,119,417.73	250,291,505.57	861,116,798.11	506,683,903.94
应收票据	七、2	11,264,595.46	10,764,595.46	5,770,025.67	5,770,025.88
应收账款	七、3, 十三、1	336,140,280.38	256,839,149.77	279,766,302.06	221,999,469.98
预付款项	七、5	212,129,489.83	161,849,578.18	19,247,055.26	16,151,452.47
应收股利			11,001,623.50		7,556,119.20
其他应收款	七、4, 十三、2	25,930,473.34	1,950,213,414.55	72,408,529.59	1,699,664,035.07
存货	七、6	1,294,585,933.24	868,483,436.82	1,406,002,339.01	1,311,163,296.45
流动资产合计		2,299,170,189.98	3,509,443,303.85	2,644,311,049.70	3,768,988,302.99
非流动资产：					
长期股权投资	七、8, 十三、3	114,163,743.83	799,661,610.02	53,878,397.78	327,777,019.19
固定资产	七、9	3,306,960,615.76	2,010,861,820.38	3,167,224,959.76	2,050,433,344.24
在建工程	七、10	619,605,547.15	1,432,303.06	268,696,101.34	68,399,382.46
工程物资	七、11	200,907,689.07		227,823,391.56	5,004,213.92
无形资产	七、12	220,567,084.40	136,788,047.96	150,457,124.61	103,707,667.92
商誉	七、14	17,813,497.49		16,692,134.45	
长期待摊费用	七、13	12,627,758.09	12,627,758.09	16,399,087.02	16,399,087.02
递延所得税资产	七、15	2,897,983.61	69,310.09	4,501,820.00	

非流动资产合计		4,495,543,919.40	2,961,440,849.60	3,905,673,016.52	2,571,720,714.75
资产总计		6,794,714,109.38	6,470,884,153.45	6,549,984,066.22	6,340,709,017.74
流动负债：					
短期借款	七、18	3,071,089,721.16	2,968,531,559.00	2,852,551,250.49	2,822,551,250.49
应付账款	七、19	525,868,017.48	356,215,190.77	606,320,553.34	502,515,035.63
预收款项	七、20	55,923,783.29	23,820,753.85	21,211,477.00	17,823,597.17
应付职工薪酬	七、21	44,858,756.00	35,806,911.45	42,505,030.85	32,628,998.59
应交税费	七、22	-82,575,308.92	2,136,219.71	31,000,658.82	37,361,183.49
应付股利	七、23	3,322,051.04		2,146,764.65	
其他应付款	七、24	45,559,085.62	13,013,264.43	39,505,752.96	39,904,497.91
一年内到期的非流动负债				306,000,000.00	306,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		3,664,046,105.67	3,399,523,899.21	3,901,241,488.11	3,758,784,563.28
非流动负债：					
长期借款	七、25	583,000,000.00	560,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
长期应付款	七、26	4,684,169.69		4,661,547.47	
递延所得税负债	七、15	2,777,909.95			
非流动负债合计		590,462,079.64	560,000,000.00	84,661,547.47	80,000,000.00
负债合计		4,254,508,185.31	3,959,523,899.21	3,985,903,035.58	3,838,784,563.28
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	七、27	938,482,978.00	938,482,978.00	938,482,978.00	938,482,978.00
资本公积	七、28	1,337,157,908.48	1,333,529,229.72	1,350,273,843.70	1,321,137,058.11
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	七、29	88,086,549.90	88,086,549.90	77,120,391.35	77,120,391.35
未分配利润	七、30	166,649,443.14	151,261,496.62	181,954,686.59	165,184,027.00
外币报表折算差额		-247,071.65			
归属于母公司所有者权益合计		2,530,129,807.87	2,511,360,254.24	2,547,831,899.64	2,501,924,454.46
少数股东权益		10,076,116.20		16,249,131.00	
所有者权益合计		2,540,205,924.07	2,511,360,254.24	2,564,081,030.64	2,501,924,454.46
负债和所有者权益总计		6,794,714,109.38	6,470,884,153.45	6,549,984,066.22	6,340,709,017.74

法定代表人:孙日贵

主管会计工作负责人:单秋娟

会计机构负责人:仪修斌

## 合并及公司利润表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	七、31	3,228,250,967.63	3,171,638,761.44	3,192,368,452.43	3,236,071,515.74
其中：营业收入	七、31，十三、4	3,228,250,967.63	3,171,638,761.44	3,192,368,452.43	3,236,071,515.74
二、营业总成本		3,102,060,023.99	3,065,001,525.30	3,029,972,314.42	3,091,150,392.27
其中：营业成本	七、31，十三、4	2,649,299,222.11	2,760,829,745.05	2,515,832,554.15	2,704,294,351.80
营业税金及附加	七、32	24,998,952.75	19,188,158.33	17,780,500.80	11,110,810.12
销售费用		134,569,850.38	120,362,206.04	162,112,176.71	154,500,233.89
管理费用		153,906,790.58	102,929,545.90	145,901,944.61	113,418,700.28
财务费用	七、34	132,607,323.89	56,491,521.09	188,345,138.15	107,826,296.18
资产减值损失	七、35	6,677,884.28	5,200,348.85		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	七、33，十三、5	2,927,051.20	16,579,234.69	-3,899,909.35	60,914,854.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,044,283.00	2,044,283.00	-3,080,109.00	-3,080,109.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,117,994.84	123,216,470.83	158,496,228.66	205,835,978.24
加：营业外收入	七、36	30,550,348.86	20,363,981.31	8,649,347.39	6,559,931.57
减：营业外支出	七、37	3,990,158.97	1,496,020.32	7,406,750.75	3,120,640.80
其中：非流动资产处置损失		853,206.18	700,100.64	390,308.00	390,308.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,678,184.73	142,084,431.82	159,738,825.30	209,275,269.01
减：所得税费用	七、38	48,605,673.10	32,422,846.29	35,282,746.09	31,349,876.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,072,511.63	109,661,585.53	124,456,079.21	177,925,392.41
归属于母公司所有者的净利润		108,157,728.82	109,661,585.53	123,000,932.21	177,925,392.41
少数股东损益		-1,085,217.19		1,455,147.00	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	七、39	0.12		0.13	
（二）稀释每股收益	七、39	0.12		0.13	
七、其他综合收益		-247,071.65	0.00	0.00	
八、综合收益总额		106,825,439.98	109,661,585.53	124,456,079.21	177,925,392.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,910,657.17	109,661,585.53	123,000,932.21	177,925,392.41
归属于少数股东的综合收益总额		-1,085,217.19		1,455,147.00	

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：单秋娟

会计机构负责人：仪修斌

## 合并及公司现金流量表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
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		3,665,671,267.15	3,132,347,496.26	3,618,036,764.00	3,467,960,501.00
收到的税费返还		48,241,927.12	48,241,927.12	60,319,592.00	60,319,592.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	20,591,447.00	11,016,092.78	18,912,180.61	3,863,703.00
经营活动现金流入小计		3,734,504,641.27	3,191,605,516.16	3,697,268,536.61	3,532,143,796.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,598,686,346.32	2,182,861,280.78	2,497,556,963.29	2,750,123,518.00
支付给职工以及为职工支付的现金		418,637,630.08	308,280,999.58	365,731,020.10	274,776,924.00
支付的各项税费		186,230,970.68	106,343,897.34	167,924,424.40	73,942,370.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	189,202,040.73	250,180,993.88	238,947,093.00	905,552,367.00
经营活动现金流出小计		3,392,756,987.81	2,847,667,171.58	3,270,159,500.79	4,004,395,179.00
经营活动产生的现金流量净额		341,747,653.46	343,938,344.58	427,109,035.82	-472,251,383.00
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金				37,157.00	69,629,108.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,573,160.84	16,572,975.61	7,106,405.00	5,127,976.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,000,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	七、41	33,108,256.01	28,006,773.30	149,466,177.00	104,965,508.00
投资活动现金流入小计		49,681,416.85	54,579,748.91	156,609,739.00	179,722,592.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		778,848,594.57	109,949,928.12	973,005,526.00	345,720,869.00
投资支付的现金		30,876,480.05	494,976,480.05	56,001,626.00	179,910,724.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,676,455.90	76,441,093.80	387,570.00	387,570.00
支付其他与投资活动有关的现金				30,101,321.00	30,101,321.00
投资活动现金流出小计		877,401,530.52	681,367,501.97	1,059,496,043.00	556,120,484.00
投资活动产生的现金流量净额		-827,720,113.67	-626,787,753.06	-902,886,304.00	-376,397,892.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					

取得借款收到的现金		8,057,329,853.45	7,955,803,919.13	5,503,401,917.00	5,397,641,604.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、41	196,194,839.59		31,939,494.00	35,219,175.00
筹资活动现金流入小计		8,253,524,693.04	7,955,803,919.13	5,535,341,411.00	5,432,860,779.00
偿还债务支付的现金		7,718,414,639.63	7,635,495,437.78	5,157,234,222.00	5,081,473,909.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		337,589,167.96	293,851,471.24	334,182,964.00	237,772,173.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,146,765.38			
支付其他与筹资活动有关的现金			97,674,241.51	307,708,372.00	
筹资活动现金流出小计		8,056,003,807.59	8,027,021,150.53	5,799,125,558.00	5,319,246,082.00
筹资活动产生的现金流量净额		197,520,885.45	-71,217,231.40	-263,784,147.00	113,614,697.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-288,451,574.76	-354,066,639.88	-739,561,415.18	-735,034,578.00
加：期初现金及现金等价物余额		451,882,916.04	424,860,369.00	1,191,444,331.22	1,159,894,947.00
六、期末现金及现金等价物余额		163,431,341.28	70,793,729.12	451,882,916.04	424,860,369.00

法定代表人:孙日贵

主管会计工作负责人:单秋娟

会计机构负责人:仪修斌

## 合并所有者权益变动表(一)

编制单位:孚日集团股份有限公司

2009 年度

单位:(人民币)元

项目	本期金额							
	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	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	938,482,978	1,336,673,843.70		77,120,391.35	182,258,813.40		16,249,131.00	2,550,785,157.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他		13,600,000.00			-304,126.81			13,295,873.19
二、本年初余额	938,482,978	1,350,273,843.70		77,120,391.35	181,954,686.59		16,249,131.00	2,564,081,030.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-13,115,935.22		10,966,158.55	-15,305,243.45	-247,071.65	-6,173,014.80	-23,875,106.57
(一)净利润					108,157,728.82		-1,085,217.19	107,072,511.63
(二)其他综合收益						-247,071.65		-247,071.65
上述(一)和(二)小计					108,157,728.82	-247,071.65	-1,085,217.19	106,825,439.98
(三)所有者投入和减少资本		-13,115,935.22			121,143.64		-1,765,825.11	-14,760,616.69

1.所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-13,115,935.22			121,143.64		-1,765,825.11	-14,760,616.69
(四) 利润分配				10,966,158.55	-123,584,115.91		-3,321,972.50	-115,939,929.86
1.提取盈余公积				10,966,158.55	-10,966,158.55			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配					-112,617,957.36		-3,321,972.50	-115,939,929.86
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取			2,371,525.76					2,371,525.76
2.本期使用			-2,371,525.76					-2,371,525.76
四、本期期末余额	938,482,978	1,337,157,908.48		88,086,549.90	166,649,443.14	-247,071.65	10,076,116.20	2,540,205,924.07

## 合并所有者权益变动表(二)

编制单位:孚日集团股份有限公司

2009 年度

单位:(人民币)元

项目	上年同期金额					
	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	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	625,655,319.00	1,621,667,582.70	59,327,852.18	176,965,151.53	24,897,159.00	2,508,513,064.41
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他		13,600,000.00		-114,004.68		13,485,995.32
二、本年初余额	625,655,319.00	1,635,267,582.70	59,327,852.18	176,851,146.85	24,897,159.00	2,521,999,059.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号)	312,827,659.00	-284,993,739.00	17,792,539.17	5,103,539.74	-8,648,028.00	42,081,970.91



填列)						
(一) 净利润				123,000,931.21	1,455,148.00	124,456,079.21
(二) 其他综合收益						
上述 (一) 和 (二) 小计				123,000,931.21	1,455,148.00	124,456,079.21
(三) 所有者投入和减少资本		27,833,920.00			306,029	28,833,920.00
1. 所有者投入资本					306,029	306,029
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		27,833,920.00				27,833,920.00
(四) 利润分配			17,792,539.17	-117,897,391.47	-10,409,205.00	-110,514,057.30
1. 提取盈余公积			17,792,539.17	-17,792,539.17		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者 (或股东) 的分配				-100,104,852.30	-10,409,205.00	-110,514,057.30
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	312,827,659.00	-312,827,659.00				
1. 资本公积转增资本 (或股本)	312,827,659.00	-312,827,659.00				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,350,273,843.70	77,120,391.35	181,954,686.59	16,249,131.00	2,564,081,030.64

法定代表人:孙日贵

主管会计工作负责人:单秋娟

会计机构负责人:仪修斌

### 母公司所有者权益变动表 (一)

编制单位:孚日集团股份有限公司

2009 年度

单位:(人民币)元

项目	本期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	938,482,978.00	1,321,137,058.11	77,120,391.35	165,184,027.00	2,501,924,454.46
加:会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	938,482,978.00	1,321,137,058.11	77,120,391.35	165,184,027.00	2,501,924,454.46
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		12,392,171.61	10,966,158.55	-13,922,530.38	9,435,799.78
(一) 净利润				109,661,585.53	109,661,585.53

(二) 其他综合收益					
上述 (一) 和 (二) 小计				109,661,585.53	109,661,585.53
(三) 所有者投入和减少资本		75,451.61			75,451.61
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他		75,451.61			75,451.61
(四) 利润分配			10,966,158.55	-123,584,115.91	-112,617,957.36
1.提取盈余公积			10,966,158.55	-10,966,158.55	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者 (或股东) 的分配				-112,617,957.36	-112,617,957.36
4 其他					
(五) 所有者权益内部结转		12,316,720.00			12,316,720.00
1.资本公积转增资本 (或股本)					
2.盈余公积转增资本 (或股本)					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他		12,316,720.00			12,316,720.00
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,333,529,229.72	88,086,549.90	151,261,496.62	2,511,360,254.24

### 母公司所有者权益变动表 (二)

编制单位: 孚日集团股份有限公司

2009 年度

单位: (人民币) 元

项目	上年同期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	625,655,319.00	1,618,447,517.11	59,327,851.69	105,156,025.29	2,408,586,713.09
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	625,655,319.00	1,618,447,517.11	59,327,851.69	105,156,025.29	2,408,586,713.09
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	312,827,659.00	-297,310,459.00	17,792,539.66	60,028,001.71	93,337,741.37
(一) 净利润				177,925,392.41	177,925,392.41
(二) 其他综合收益					
上述 (一) 和 (二) 小计				177,925,392.41	177,925,392.41
(三) 所有者投入和减少资本		15,517,200.00			15,517,200.00

1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他		15,517,200.00			15,517,200.00
(四) 利润分配			17,792,539.66	-117,897,390.70	-100,104,851.04
1.提取盈余公积			17,792,539.66	-17,792,539.66	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者(或股东)的分配				-100,104,851.04	-100,104,851.04
4.其他					
(五) 所有者权益内部结转	312,827,659.00	-312,827,659.00			
1.资本公积转增资本(或股本)	312,827,659.00	-312,827,659.00			
2.盈余公积转增资本(或股本)					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,321,137,058.11	77,120,391.35	165,184,027.00	2,501,924,454.46

法定代表人:孙日贵

主管会计工作负责人:单秋娟

会计机构负责人:仪修斌

# 孚日集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

孚日集团股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为山东洁玉纺织有限公司, 经山东省经济体制改革办公室出具的鲁体改函字(2002) 3 号《关于同意山东洁玉纺织有限公司变更为山东洁玉纺织股份有限公司的函》的批准, 由山东洁玉纺织有限公司全体股东作为发起人, 整体改制变更为股份有限公司, 经过历次名称变更, 更名为孚日集团股份有限公司。2006 年 11 月本公司完成了首次公开发行境内上市人民币普通股 A 股的工作, 并在深圳证券交易所挂牌上市。

2007 年 12 月 31 日, 本公司的总股本为 625, 655, 319 元。2008 年 3 月 25 日, 本公司 2007 年度股东大会审议通过 2007 年度利润分配及资本公积转增股本方案, 即按 2007 年 12 月 31 日总股本 625, 655, 319 股为基数, 向全体股东每 10 股派发 1.6 元现金红利(含税)及以资本公积转增 5 股。2008 年 12 月 31 日, 本公司总股本为 938, 482, 978 元, 业经普华永道中天会计师事务所有限公司出具普华永道中天验字(2008)第 058 号验资报告予以验证。本公司的股东及其持股数详见附注七(27)。

本公司及子公司(以下合称为“本集团”), 主要从事毛巾系列产品、纺织品、针织品、床上用品、服装、工艺品和化工农药产品的生产及销售。

本公司财务报表于 2010 年 4 月 17 日已经公司董事会批准报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

#### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2009 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期

间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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。

## 4、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对

其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

## （2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负

债表日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，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用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。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法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下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差



额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 8、应收款项

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额大于或等于应收款项年末余额 10%的，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，对关联方的应收款项不计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

应收账款及应收票据有关的风险和报酬并未转移，视同以应收账款及应收票据为质押取得的短期借款。本集团向金融机构转让/贴现不附追索权的应收账款及应收票据，按交易款项扣除已转销应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、开发成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；开发产品按个别计价法计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度除房地产为实地盘存制外，其余均为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权

投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

## (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

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

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的

利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股

股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本公司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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而

预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、在建工程

本公司在建工程包括正在施工中的建筑工程。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现

现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

#### (2) 借款费用资本化期间

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。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的及其他带息债务的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款及其他带息债务的资本化率，计算确定应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款

及其他带息债务加权平均利率计算确定。

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### (2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权按合同规定的使用年限平均摊销；(b) 计算机软件和商标使用费等计算机软件和商标使用费等按受益年限平均摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

##### (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

##### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而



预计的下跌：

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。长期待摊费用为广告品牌策划费，经营租入房屋的装修费等，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 16、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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。

## 17、收入

### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

⑥本集团将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接受后，确认收入。产品交付后，购买方具有自行销售和使用产品的权利并承担毁损的风险，本集团不再对售出的产品实施有效控制。

⑦其中商品房销售在房屋完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。

### (2) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### ②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 18、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，本公司政府补助为与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以

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

#### (1) 递延所得税资产的确认依据

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

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无。

### (2) 会计估计变更

无。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、13%
营业税	应税销售额	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	17.5%、25%

### 2、 税收优惠及批文

本公司因出口毛巾制品而购买原材料等支付的增值税进项税额可以申请退税。于本

报告期内，本公司适用的退税率为 16%，由于征税率及退税率差异而形成的不可抵扣的增值税进项税额计入当期成本。

子公司高密市孚日建材有限公司（以下简称“孚日建材”）于 2005 年设立于山东省高密市，用粉煤灰、煤渣等生产符合资源综合利用免税条件的产品—粉煤灰砖，本期内执行免征增值税政策。

### 3、其他说明

本公司的子公司泰来家纺有限公司（以下简称“泰来家纺”）设立于中国香港，适用所得税税率为 17.50%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位:人民币万元	
						期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
高密市孚日自来水有限公司（以下简称“孚日自来水”）	全资	山东高密市	工业	1000	生产经营工业和生活用水	1000	无
泰来家纺有限公司	控股	香港	商贸	200 万港币	经营家用纺织品和针织品	102 万港币	无
高密市绿洲化工有限公司（以下简称“绿洲化工”）	控股	山东高密市	工业	3500	生产经营农药和化工系列产品	2492	无
高密市孚日建材有限公司	全资	山东高密市	工业	1000	生产经营建筑用砖	1000	无
高密双山家纺有限公司（以下简称“双山家纺”）	控股	山东高密市	工业	10 万美元	生产销售家用纺织品和针织品	6 万美元	无
济南孚日大家纺销售有限公司（以下简称“济南大家纺”）	全资	山东济南市	商业	50	销售家用纺织品和针织品	50	无
上海孚日家纺有限公司（以下简称“上海家纺”）	全资	上海市	商业	300	设计和销售家用纺织品和针织品	300	无
山东孚日光伏科技有限公司（以下简称“孚日光伏”）	全资	山东高密市	工业	52400	经营太阳能光伏电池组件	52400	无
高密市孚日装饰织物有限公司（以下简称“孚日织物”）	全资	山东高密市	工业	3000	生产销售台布、装饰布、床上用品	3000	无
高密孚日物流有限公司（以下简称“孚日物流”）	全资	山东高密市	物流	500	货物仓储；代理报关、报检手续	500	无
高密市孚日地产有限公司（以下简称“孚日地产”）	全资	山东高密市	房地产	1360	房地产开发销售、物业管理	1334	无
山东高密高源热电有限公司（以下简称“高源热电”）	全资	山东高密市	其他	6507	以自有资产进行投资、货物进出口	6310	无

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位:人民币万元	
						期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
高密万仁热电有限公司(以下简称“万仁热电”)	全资	山东高密市	工业	4293	生产和销售蒸汽及电力	4293	无

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(%)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
高密市孚日自来水有限公司	100	100	是		无	无
泰来家纺有限公司	51	51	是	49	无	无
高密市绿洲化工有限公司	71.2	71.2	是	28.8	无	无
高密市孚日建材有限公司	100	100	是		无	无
高密双山家纺有限公司	60	60	是	40	无	无
济南孚日大家纺销售有限公司	100	100	是		无	无
上海孚日家纺有限公司	100	100	是		无	无
山东孚日光伏科技有限公司	100	100	是		无	无
高密市孚日装饰织物有限公司	100	100	是		无	无
高密孚日物流有限公司	100	100	是		无	无
高密市孚日地产有限公司	100	100	是		无	无
山东高密高源热电有限公司	100	100	是		无	无
高密万仁热电有限公司	100(间接持有)	100(间接持有)	是		无	无

注:2009 年根据《山东省对外贸易经济合作厅文件》(鲁外经贸境外字[2009]196号)文件,同意本公司在香港设立博莱国际工贸有限公司,该公司已在香港办理注册登记手续,本公司尚未出资。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位:人民币万元	
						期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
高密市孚日地产有限公司	全资	山东高密市	房地产	1360	房地产开发销售、物业管理	1334	无

(续)

金额单位: 人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
高密市孚日地产有限公司	100	100	是		无	无

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
山东高密高源热电有限公司	全资	山东高密市	其他	6507	以自有资产进行投资、货物进出口	6310	无

(续)

金额单位: 人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东高密高源热电有限公司	100	100	是		无	无

## 2、合并范围发生变更的说明

公司本期收购高源热电、孚日地产使其成为全资子公司，独资设立了孚日织物、孚日物流两个子公司，注销了高密市孚日热电有限公司（以下简称“孚日热电”）、高密市瑞峰制线有限公司（以下简称“瑞峰制线”）、高密市孚日纺织进出口有限公司（以下简称“孚日进出口”）、高密市孚日塑料制品有限公司（以下简称“孚日塑料”）四个子公司。

(1) 根据 2008 年 12 月 30 日本公司第三届董事会第十次会议通过的《关于收购高密市孚日地产有限公司的议案》，本公司与山东孚日控股股份有限公司（以下简称“孚日控股”）、杨宝坤、张武先分别签定股权收购协议，出资 1,334.09 万元收购其拥有的孚日地产 100% 的股权，于 2009 年 1 月，本公司全额支付了上述股权转让款，并办理了相关法定变更登记及备案等手续。

(2) 根据 2009 年 4 月 27 日本公司第三届董事会第十一次会议通过的《关于收购山东高密高源热电有限公司的议案》，本公司与孚日控股签定股权收购协议，出资 6,310.00 万元收购其拥有的高源热电 100% 的股权。2009 年 5 月，相关法定变更登记及备案等手续已完成。

(3) 报告期内，本公司独资设立孚日织物，注册资本 3,000.00 万元，业经高密康成

有限责任会计师事务所验证并出具高康成验内字（2009）5 号验资报告，相关法定登记及备案等手续于 2009 年 2 月完成。

(4) 报告期内，本公司独资设立孚日物流，注册资本 500.00 万元，业经高密康成有限责任会计师事务所验证并出具高康成验内字(2009)31 号验资报告验证，相关法定登记及备案等手续于 2009 年 4 月完成。

(5) 2009 年 4 月，本公司完成了原子公司孚日进出口的注销手续。孚日进出口原注册资本 1,600.00 万元，本公司占 93.75%，孚日热电占 6.25%。截止注销日，本公司账面对孚日进出口投资成本为 1,500.00 万元，并应付孚日进出口 1,518.18 万元，差额 18.18 万元确认为“投资收益”。

(6) 2009 年 12 月，本公司完成了原子公司孚日塑料的注销手续。孚日塑料原注册资本 33.00 万美元，本公司占 70%。截止注销日，本公司账面对孚日塑料投资成本为 191.73 万元，并应收孚日塑料 462.46 万元。未收回投资成本 191.73 万元确认为“投资损失”；应收款项 462.46 万元作为坏账损失列资产减值损失。

(7) 根据 2009 年 8 月 8 日本公司第三届董事会第十四次会议通过的《关于调整公司内部资产及部分子公司股权结构的议案》，本公司决定合并原全资子公司瑞峰制线，承接瑞峰制线的全部资产（含债权）、债务，注销瑞峰制线法人资格。2009 年 9 月，相关法定变更登记及备案等手续已完成。

(8) 根据 2009 年 8 月 8 日本公司第三届董事会第十四次会议通过的《关于调整公司内部资产及部分子公司股权结构的议案》，本公司之子公司万仁热电（通过高源热电持有其 100% 股权）吸收合并孚日热电（本公司原子公司），承接孚日热电的全部资产（含债权）、债务，同时注销孚日热电法人资格。2009 年 9 月，相关法定变更登记及备案等手续已完成。

### 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### (1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
孚日地产	13,047,424.32	-248,448.87
高源热电	139,487,963.23	46,671,330.35
孚日织物	-10,771,592.19	-40,771,592.19
孚日物流	4,994,271.70	-5,728.30

#### (2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
孚日热电	43,269,979.85	28,407,058.47
瑞峰制线	127,229,395.08	247,040.47
孚日进出口	16,194,105.50	-64.22

孚日塑料

4,188,549.83

**4、本期发生的同一控制下企业合并**

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
孚日地产	同为本公司第一大股东孚日控股的子公司	孙日贵	无	无	无

注：合并日为 2009 年 1 月 4 日，孚日地产自 2009 年 1 月 1 日起至合并日未发生与企业经营活动相关的业务，故合并本期期初至合并日的收入、净利润、经营活动现金流量为 0。

公司本期对孚日地产财务报表的具体合并方法：合并日后，公司持有孚日地产 100% 的长期股权，并将其纳入合并财务报表范围。本次合并财务报表对该长期股权投资业务是采用同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是经营持续计算，在合并当期编制合并财务报表时，已对合并资产负债表的期初数进行了调整，同时对比较报表的相关项目进行了调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

**5、本期发生的非同一控制下企业合并**

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
高源热电	6,436,043.28	收购价格高于合并日高源热电可辨认净资产的公允价值的差额

**6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

泰来家纺资产负债项目按人民币与港币期末汇率 1: 0.88048 折算，利润表项目、现金流量表项目按人民币与港币期初、期末平均汇率 1: 0.8812 折算。

注：本公司持股 51% 的控股子公司泰来家纺注册于香港，以港币为记账本位币。

**七、合并财务报表项目注释**

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

**1、货币资金****(1) 货币资金明细情况**

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
-人民币	2,701,995.75	1.0000	2,701,995.75	4,172,699.92	1.0000	4,172,699.92
-美元	1,021.17	6.8282	6,972.75	621.09	6.8346	4,244.90
-欧元	36.33	9.7971	355.93	86.33	9.5684	826.04
-港币	3,762.70	0.88048	3,312.98	5,983.50	0.8819	5,276.85



项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
-泰国铢	1,897.00	0.2046	388.13			
-英镑	37.00	10.9780	406.19			
银行存款:						
-人民币	143,439,846.60	1.0000	143,439,846.60	391,425,120.00	1.0000	391,425,120.00
-美元	2,494,254.34	6.8282	17,031,267.49	8,149,467.25	6.8346	55,698,348.87
-欧元	1,260.73	9.7971	12,351.50	14,114.67	9.5684	135,054.81
-港币	239,259.55	0.88048	210,663.25	500,447.50	0.8819	441,344.65
-英镑	401.84	10.9780	4,411.40			
-泰铢	8,000.40	0.2046	1,636.88			
其他货币资金:						
-人民币	255,688,076.45	1.0000	255,688,076.45	404,378,126.64	1.0000	404,378,126.64
-美元	2,596.94	6.8282	17,732.43	710,466.66	6.8346	4,855,755.43
合 计			<u>419,119,417.73</u>			<u>861,116,798.11</u>

(2) 货币资金期末数比期初数降低 51.33%，其主要原因是募集资金投入光伏项目。

(3) 其他货币资金中 179,497,776.45 元为汇利达业务保证金存款；76,190,300.00 元为信用证保证金存款。

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,264,595.46	5,770,025.67
商业承兑汇票		
合 计	<u>11,264,595.46</u>	<u>5,770,025.68</u>

(2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 39,942,651.06 元，其前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2009-7-6	2010-1-6	1,000,000.00	
第二名	2009-10-23	2010-4-23	800,000.00	
第三名	2009-10-23	2010-4-23	800,000.00	
第四名	2009-9-29	2010-3-29	590,994.00	
第五名	2009-9-24	2010-3-24	535,358.64	
合 计			<u>3,726,352.64</u>	

(3) 本期无已质押票据。

(4) 应收票据期末数比期初数增长 95.23%，其主要原因是子公司绿洲化工本期销售商品采用票据结算方式增加。

## 3、 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数
-----	-------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	337,177,880.58	100.00	1,037,600.20	100.00
合计	337,177,880.58	100.00	1,037,600.20	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备有	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	279,835,086.06	100.00	68,784.00	100.00
合计	279,835,086.06	100.00	68,784.00	100.00

单项金额重大的应收账款系年末余额占应收账款年末余额 10%以上的应收款项。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

按账龄列示的应收账款坏账准备计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	325,027,582.50	96.40	270,286.70	275,170,158.06	98.33	
1 至 2 年	11,584,605.02	3.44	579,230.25	4,518,801.40	1.61	
2 至 3 年	419,566.46	0.12	41,956.65	146,126.60	0.06	68,784.00
3 至 4 年	146,126.60	0.04	146,126.60			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	337,177,880.58	100.00	1,037,600.20	279,835,086.06	100.00	68,784.00

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
艺腾贸易(上海)有限公司	货款	376,925.49	公司破产注销	否
合计		376,925.49		

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	公司销售客户	19,150,607.55	1 年以内	5.68
第二名	公司销售客户	18,648,922.44	1 年以内	5.53
第三名	公司销售客户	13,364,424.46	1 年以内	3.96
第四名	公司销售客户	12,578,420.02	1 年以内	3.73
第五名	公司销售客户	10,588,353.18	1 年以内	3.14
合计		74,330,727.65		22.04

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	20,281,971.52	77.94	20,281.97	22.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	5,739,481.74	22.06	70,697.95	77.71
合计	26,021,453.26	100.00	90,979.92	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	72,448,482.59	100.00	39,953.00	100.00
合计	72,448,482.59	100.00	39,953.00	100.00

单项金额重大的其他应收款系年末余额占其他应收款年末余额 10% 以上的应收款项。

## (2) 按账龄列示的其他应收款坏账准备计提情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	25,009,127.12	96.11	24,597.68	72,174,043.59	99.62	
1 至 2 年	697,007.58	2.68	34,850.38	234,486.00	0.32	
2 至 3 年	315,318.56	1.21	31,531.86			
3 至 4 年				39,953.00	0.06	
4 至 5 年					39,953.00	

5 年以上

合 计	26,021,453.26	100.00	90,979.92	72,448,482.59	100.00	39,953.00
-----	---------------	--------	-----------	---------------	--------	-----------

## (3) 本报告期实际核销的其他应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
孚日塑料	子公司借款	4,624,567.01	公司注销	是
高密经济技术开发区管理委员会	行政收费	30,353.00	无法收回	否
合 计		4,654,920.01		

(4) 其他应收款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	应收出口退税	13,487,971.52	1 年以内	51.83
第二名	业务关系	4,000,000.00	1 年以内	15.37
第三名	业务关系	2,794,000.00	1 年以内	10.74
第四名	代垫职工款项	672,109.15	1 年以内	2.58
第五名	押金	383,472.00	1 年以内	1.47
合 计		21,337,552.67		81.99

(6) 其他应收款期末数比期初数降低 64.08%，其主要原因是上年度垫付孚日控股出资约翰纳太阳能科技有限公司（以下简称“约翰纳”）股权款 30,101,321 元本期转为投资所致。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	212,109,480.25	99.99	19,247,055.26	100.00
1 至 2 年	20,009.58	0.01		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	212,129,489.83	100.00	19,247,055.26	100.00

## (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	公司供应商	124,003,068.18	一年以内	预付采购货款
第二名	公司供应商	12,550,054.19	一年以内	预付采购货款
第三名	公司供应商	6,115,728.36	一年以内	预付采购货款
第四名	工程承包商	3,881,400.00	一年以内	预付工程货款

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第五名	工程承包商	3,716,838.50	一年以内	预付工程货款
合 计		150,267,089.23		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 预付账款期末数比期初数增加 192,882,434.57 元,其主要原因是 2009 年下半年因预期棉花价格上涨,本公司预付采购棉花款所致。

## 6、 存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	404,361,902.55		404,361,902.55
产成品	383,808,813.03	626,195.66	383,182,617.37
在产品	431,713,090.26		431,713,090.26
周转材料	4,360,137.79		4,360,137.79
开发成本	70,968,185.27		70,968,185.27
合 计	1,295,212,128.90	626,195.66	1,294,585,933.24

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	468,173,821.90		468,173,821.90
产成品	571,307,317.29		571,307,317.29
在产品	361,753,704.05		361,753,704.05
周转材料	4,767,495.77		4,767,495.77
开发成本			
合 计	1,406,002,339.01		1,406,002,339.01

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
产成品		626,195.66			626,195.66
合 计		626,195.66			626,195.66

注: 本公司存货跌价准备根据成本与可变现净值孰低计提。

## 7、 对合营企业投资和联营企业投资

### (1) 对合营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
埃孚光伏制造有限公司 (以下简称“埃孚光伏”)	中外合资 (有限公司)	山东高密	孙日贵	工业	1750 万欧元	50	50

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
埃孚光伏	220,405,632	116,034,972	104,370,660	168,133,414	4,159,739

注：截止 2009 年 12 月 31 日埃孚光伏账面实收资本为 1100 万欧元，本公司实际出资 550 万欧元。

## (2) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
玉龙孚日家纺有限公司 (以下简称“玉龙孚日”)	中外合资 (有限公司)	山东高密市	谷一马	工业	18 万美元	40	40
高密孚日世维家纺有限责任公司 (以下简称“孚日世维”)	有限公司	山东高密市	PRAINITO FRANCESCO ATTILIO GAETANO	工业	80 万美元	49	49

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
玉龙孚日	2,717,617.86	216,085.49	2,501,532.37	17,009,832.92	-88,746.00
孚日世维					

注：孚日世维自 2008 年成立以来未进行经营，无收入，已于 2009 年 12 月注销，本公司已将投资 2,736,738.25 元收回，投资损失 88.15 元。

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资	50,105,460.32	2,079,869.52		52,185,329.84
对联营企业投资	3,772,937.46		2,772,324.77	1,000,612.94
其他股权投资		60,977,801.05		60,977,801.05
减：长期股权投资减值准备				
合 计	53,878,397.78	63,057,670.57	2,772,324.77	114,163,743.83

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	--------	-----	------	-----

埃孚光伏	权益法	53,264,800.00	50,105,460.32	2,079,869.52	52,185,329.84
玉龙孚日	权益法	597,600.00	1,036,111.31	-35,498.37	1,000,612.94
孚日世维	权益法	2,736,826.15	2,736,826.15	-2,736,826.15	
约翰纳	成本法	60,977,801.05		60,977,801.05	60,977,801.05
合 计			53,878,397.78	60,285,346.05	114,163,743.83

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
埃孚光伏	50	50				
玉龙孚日	40	40				
约翰纳	12.35	12.35				
合 计						

(3) 长期股权投资期末数比期初数增长 111.89%，其主要原因是本年度公司对约翰纳累计投资 6,392,041.50 欧元。

## 9、 固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,484,323,241.20	609,601,693.28	5,983,948.06	5,087,940,986.42
其中：房屋及建筑物	1,208,350,665.00	432,558,403.75	94,134.35	1,640,814,934.40
机器设备	3,202,603,847.00	160,094,428.28	4,128,161.07	3,358,570,114.21
运输工具	36,360,012.00	6,637,051.12	1,578,750.00	41,418,313.12
电子设备及其他	37,008,717.20	10,311,810.13	182,902.64	47,137,624.69
二、累计折旧合计	1,317,098,281.44	468,706,604.77	4,824,515.55	1,780,980,370.66
其中：房屋及建筑物	228,378,119.00	76,052,631.32	74,632.97	304,356,117.35
机器设备	1,050,233,329.00	379,668,215.58	3,151,309.14	1,426,750,235.44
运输工具	17,291,332.00	8,221,633.76	1,457,160.00	24,055,805.76
电子设备及其他	21,195,501.44	4,764,124.11	141,413.44	25,818,212.11
三、账面净值合计	3,167,224,959.76			3,306,960,615.76
其中：房屋及建筑物	979,972,546.00			1,336,458,817.05
机器设备	2,152,370,518.00			1,931,819,878.77
运输工具	19,068,680.00			17,362,507.36
电子设备及其他	15,813,215.76			21,319,412.58
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、账面价值合计	3,167,224,959.76			3,306,960,615.76
其中：房屋及建筑物	979,972,546.00			1,336,458,817.05
机器设备	2,152,370,518.00			1,931,819,878.77
运输工具	19,068,680.00			17,362,507.36
电子设备及其他	15,813,215.76			21,319,412.58

注：本期折旧额为 417,865,294.41 元。本期由在建工程转入固定资产原价为

276,434,427.58 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
城南热电	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2010 年 7 月	32,388,618.02
高密旗舰店	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续		3,658,546.00
上海孚日办公楼	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续		21,987,880.00
单身宿舍楼 4#	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续		4,414,078.17
工业园房产	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续		306,172,115.00
立体仓库	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续		20,015,314.00
加工厂	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续		33,671,019.69
合计			422,307,570.88

注：本公司以账面净值 830,755,233.22 元的机器设备和 465,153,910.96 元房屋建筑物用于抵押取得借款。

## 10、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
孚日工业园建设工程	1,914,497.77		1,914,497.77	32,573,477.63		32,573,477.63
棉纺二厂纱厂工程				8,142,038.00		8,142,038.00
上海孚日办公楼				19,511,866.00		19,511,866.00
孚日光伏项目	613,635,448.92		613,635,448.92	171,336,673.44		171,336,673.44
商务中心				20,186,750.00		20,186,750.00
大型设备	4,055,600.46		4,055,600.46	16,945,296.27		16,945,296.27
合计	619,605,547.15		619,605,547.15	268,696,101.34		268,696,101.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
孚日工业园建设工程	36,152	32,573,477.63	48,280,777.79	78,639,757.65	300,000.00	1,914,497.77
棉纺二厂纱厂工程	8,140	8,142,038.00	2,152,797.66	10,294,835.66		
上海孚日办公楼	2,200	19,511,866.00	2,476,014.00	21,987,880.00		
孚日光伏项目	125,480	171,336,673.44	578,861,408.86	136,562,633.38		613,635,448.92
商务中心	4,000	20,186,750.00			20,186,750.00	
大型设备	不适用	16,945,296.27	22,162,040.40	28,949,320.89	6,102,415.32	4,055,600.46
合计		268,696,101.34	653,933,038.71	276,434,427.58	26,589,165.32	619,605,547.15

(续)



工程名称	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(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
棉纺二厂纱厂工程	213,652.88	213,652.88	6.93	100	完工	自筹、募集资金
孚日光伏项目	46,170,683.72	25,339,183.22	7.00	60	60%	自筹、募集资金
工业园基建工程	24,209,857.57	11,675,060.08	6.24	93	完工	自筹、募集资金
上海办公楼	6,655,447.89	3,896,190.89	6.24	100	完工	自筹
合计	77,249,642.06	41,124,087.07				

#### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
孚日工业园基建工程	完工	
棉纺二厂纱厂工程	完工	
上海孚日办公楼	完工	
孚日光伏项目	60%	

(5) 在建工程期末数比期初数增加 350,909,445.81 元,其主要原因是子公司孚日光伏项目投入增加。

### 11、 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
预付大型光伏设备款	215,562,800.70	439,532,563.58	458,836,471.27	196,258,893.01
专业设备	12,260,590.86	10,175,576.26	17,787,371.06	4,648,796.06
合计	227,823,391.56	449,708,139.84	476,623,842.33	200,907,689.07

### 12、 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	164,565,569.72	83,305,883.67	5,180,739.80	242,690,713.59
土地使用权	161,934,477.69	82,603,946.69	5,149,179.80	239,389,244.58
计算机软件	1,650,897.19	377,486.98	31,560.00	1,996,824.17
商标使用费	980,194.84	324,450.00		1,304,644.84
二、累计摊销合计	14,108,445.11	8,434,484.99	419,300.91	22,123,629.19
土地使用权	13,311,251.69	7,722,589.89	345,112.97	20,688,728.61
计算机软件	521,789.75	508,468.78	74,187.94	956,070.59
商标使用费	275,403.67	203,426.32		478,829.99
三、账面净值合计	150,457,124.61			220,567,084.40
土地使用权	148,623,226.00			218,700,515.97
计算机软件	1,129,107.44			1,040,753.58
商标使用费	704,791.17			825,814.85
四、减值准备合计				
土地使用权				
计算机软件				
商标使用费				

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
五、账面价值合计	150,457,124.61			220,567,084.40
土地使用权	148,623,226.00			218,700,515.97
计算机软件	1,129,107.44			1,040,753.58
商标使用费	704,791.17			825,814.85

注：本期摊销金额为 6,881,089.21 元。

(2) 无形资产期末数比期初数增长 46.60%，其主要原因是本期并入高原热电，增加土地使用权所致。

### 13、 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
广告品牌策划费	13,634,481.19	2,100,000.00	5,132,425.65		10,602,055.54	
装修费	2,764,605.83		708,903.28	30,000.00	2,025,702.55	冲暂估
合 计	16,399,087.02	2,100,000.00	5,841,328.93	30,000.00	12,627,758.09	

### 14、 商誉

#### (1) 商誉明细情况

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	期末减值准备
孚日热电	4,939,580.24		4,939,580.24		
瑞峰制线	375,100.00		375,100.00		
绿洲化工	11,377,454.21			11,377,454.21	
高原热电		6,436,043.28		6,436,043.28	
合 计	16,692,134.45	6,436,043.28	5,314,680.24	17,813,497.49	

(2) 2005 年度本公司出资 355 万元购买绿洲化工的部分股权，同时本公司对该公司增资 2,095 万元，本公司累计取得绿洲化工 70%的股权（相应的净资产为 13,122,546 元），差额 11,377,454.21 元确认为商誉。

(3) 2009 年 5 月本公司受让高原热电 100%股权，支付股权转让款 63,100,300 元，高原热电相应的可辨认净资产公允价值为 56,664,256.72 元，差额 6,436,043.28 元确认为商誉。

(4) 2005 年度本公司对瑞峰制线增资 9,000 万元，持有其 88.15%股权（相应的净资产为 89,624,900.00 元）差额 375,100.00 元确认为商誉，2009 年 9 月，瑞峰制线注销法人资格，该商誉本期予以核销。

(5) 2005 年度本公司向高密高原企业集团、绿洲化工及孚日自来水分别支付 300 万元、200 万元、100 万元，受让孚日热电 30%、20%、10%股权（相应净资产 1,060,419.76

元)，差额 4,939,580.24 确认为商誉。2009 年 9 月孚日热电注销法人资格，该商誉本期予以核销。

#### (6) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

上述商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 15、 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	90,295.80	
存货未实现毛利	2,807,687.81	4,501,820.00
小 计	<u>2,897,983.61</u>	<u>4,501,820.00</u>
递延所得税负债		
资产评估增值	2,777,909.95	
小 计	<u>2,777,909.95</u>	

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	348,398.14	
合 计	<u>348,398.14</u>	

#### (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	1,037,600.20
其他应收款	90,979.92
存货	11,856,946.90
资本公积	11,111,639.80
合 计	<u>24,097,166.82</u>

(4) 递延所得税资产期末数比期初数减少 35.63%，其主要原因是合并存货未实现

毛利减少所致。

(5) 本期增加递延所得税负债为万仁热电资产评估增值所致。

## 16、 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	108,737.00	6,051,688.62		5,031,845.50	1,128,580.12
二、存货跌价准备		626,195.66			626,195.66
合 计	108,737.00	6,677,884.28		5,031,845.50	1,754,775.78

## 17、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数		受限制的原因
	原值	净值	
其他货币资金	255,688,076.45	255,688,076.45	汇利达业务及信用证保证金
存货	169,494,141.61	169,494,141.61	借款质押
无形资产-土地	115,398,909.69	100,552,077.32	借款抵押
房屋建筑物	583,189,881.69	465,153,910.96	借款抵押
机器设备	1,454,082,880.00	830,755,233.22	借款抵押
合 计	2,408,359,747.83	1,652,149,297.95	

## 18、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	411,795,472.61	255,760,312.54
抵押借款	1,463,644,794.55	1,426,317,365.95
保证借款	1,137,600,000.00	1,051,200,000.00
信用借款	58,049,454.00	119,273,572.00
合 计	3,071,089,721.16	2,852,551,250.49

## 19、 应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
一年以内	512,396,992.89	599,244,518.86
一至二年	7,942,866.59	6,089,434.35
二至三年	5,430,205.41	907,088.79
三年以上	97,952.59	79,511.34
合 计	525,868,017.48	606,320,553.34

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

## 20、 预收款项

## (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
一年以内	55,265,202.63	20,985,605.04
一至二年	434,902.16	15,898.00
二至三年	13,898.10	209,973.96
三年以上	209,780.40	
合计	55,923,783.29	21,211,477.00

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 预收账款期末数比期初数增加 34,712,306.29 元,其主要原因是本期国内销售采取预收货款方式增加所致。

## 21、 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,755,126.90	381,077,878.64	376,974,249.54	44,858,756.00
二、职工福利费		5,232,783.47	5,232,783.47	
三、社会保险费	1,749,903.95	33,915,471.52	35,665,375.47	
其中: 1. 医疗保险费	290,559.65	5,198,519.84	5,489,079.49	
2. 基本养老保险费	1,215,805.32	20,924,584.91	22,140,390.23	
3. 失业保险费	121,768.04	2,144,646.78	2,266,414.82	
4. 工伤保险费	60,885.47	3,929,117.85	3,990,003.32	
5. 生育保险费	60,885.47	1,718,602.14	1,779,487.61	
四、工会经费		375,000.00	375,000.00	
五、职工教育经费		390,221.60	390,221.60	
合计	42,505,030.85	420,991,355.23	418,637,630.08	44,858,756.00

注: (1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(2) 至 2010 年 2 月, 期末计提工资 44,858,756.00 元已发放完毕。

## 22、 应交税费

## (1) 应交税费明细情况:

项目	期末数	期初数
增值税	-82,834,882.31	-1,508,590.32
营业税	-731,568.53	27,394.79
所得税	329,764.43	26,355,744.94
土地增值税	-158,397.25	
印花税	89,034.28	137,386.46
城市维护建设税	-155,592.07	1,602,557.61
房产税	790,840.80	1,424,827.08
土地使用税	-157,635.54	1,672,707.96
个人所得税	346,168.13	228,417.45

教育费附加	-114,587.70	910,837.48
河道管理费	660.13	
地方教育附加	20,886.71	
其他		149,375.37
合计	-82,575,308.92	31,000,658.82

(2) 应交税费期末数比期初减少 113,575,967.74 元,其主要原因是本期购买的进口设备尚未抵扣进项税增加所致。

### 23、 应付股利

(1) 应付股利明细情况:

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
泰来家纺应付股东股利	3,322,051.04	2,146,764.65	期末余额未超过一年
合计	3,322,051.04	2,146,764.65	

(2) 应付股利期末数比期初增加 1,175,286.39 元,其主要原因是子公司泰来家纺本年度进行了利润分配,股利尚未支付所致。

### 24、 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
一年以内	45,201,046.36	39,493,752.96
一至二年	346,039.26	
二至三年		
三年以上	12,000.00	12,000.00
合计	45,559,085.62	39,505,752.96

(2) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
高密市政管理局	27,460,000.00	收到供热管网建设款
合计	27,460,000.00	

(3) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

### 25、 长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	433,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	
信用借款		

合 计					583,000,000.00	80,000,000.00		
<b>②金额前五名的长期借款</b>								
贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行高密支行	2009-9-15	2012-9-14	4.50	人民币		108,000,000.00		
中国进出口银行	2009-6-26	2011-6-25	4.50	人民币		200,000,000.00		
华夏银行济南分行	2009-6-10	2011-6-9	4.50	人民币		50,000,000.00		
建设银行高密支行	2009-7-17	2012-7-16	4.50	人民币		50,000,000.00		
中国银行高密支行	2009-9-11	2012-9-10	4.50	人民币		50,000,000.00		
合 计						458,000,000.00		

(2) 长期借款期末数比期初数增加 503,000,000.00 元, 其主要原因是本年借入长期借款增加所致。

## 26、 长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
泰来家纺少数股东		4,661,547.47			4,684,169.69	无偿使用
合 计		4,661,547.47			4,684,169.69	

## 27、 股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	634,432,978.00				-44,065,200.00	-44,065,200.00	590,367,778.00
其中：境内法人持股	158,608,269.00				33,057,900.00	33,057,900.00	191,666,169.00
境内自然人持股	475,824,709.00				-77,123,100.00	-77,123,100.00	398,701,609.00
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	634,432,978.00				-44,065,200.00	-44,065,200.00	590,367,778.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	304,050,000.00				44,065,200.00	44,065,200.00	348,115,200.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
无限售条件股份合计	304,050,000.00				44,065,200.00	44,065,200.00	348,115,200.00
三、股份总数	938,482,978.00						938,482,978.00

## 28、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,281,841,428.70			1,281,841,428.70
其他资本公积	41,433,920.00	179,937.97	13,295,873.19	28,317,984.78

原制度资本公积转入	26,998,495.00			26,998,495.00
合计	1,350,273,843.70	179,937.97	13,295,873.19	1,337,157,908.48

(1) 期初数较上年增加13,600,000.00元系2009年1月购买同一控制下子公司孚日地产纳入合并范围所致,本期减少13,295,873.19元系本期纳入合并范围的上期比较数据。

(2) 本期增加资本公积 179,937.97 元,主要是以下原因形成:

①本公司收到万仁热电受让孚日热电股权款超出投资成本的差额确认资本公积 120,372.22 元。

②万仁热电因评估增值确认递延所得税负债,本期转回的递延所得税负债增加资本公积104,486.36元。

③本公司受让孚日地产全部股权,合并日投资成本与账面净资产之间的差额冲减资本公积44,920.61元。

## 29、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,120,391.35	10,966,158.55		88,086,549.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	77,120,391.35	10,966,158.55		88,086,549.90

本公司 2009 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 10,966,158.55 元(2008 年:计提比例 10%,提取盈余公积 17,792,539.00 元)

## 30、 未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	181,954,686.59	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	181,954,686.59	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	108,157,728.82	
盈余公积弥补亏损		
其他转入	121,143.64	
减:提取法定盈余公积	10,966,158.55	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	112,617,957.36	0.12 元/股
期末未分配利润	166,649,443.14	

(2) 利润分配情况的说明



根据 2009 年 5 月 19 日本公司 2008 年度股东大会批准的公司 2008 年度利润分配方案，分配现金股利 112,617,957.36 元。

### (3) 子公司当年提取盈余公积的情况

全资子公司万仁热电 2009 年度提取盈余公积 1,275,187.19 元，济南大家纺 2009 年度提取盈余公积 49,011.40 元。

## 31、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,164,435,383.66	3,138,138,440.23
其他业务收入	63,815,583.97	54,230,012.20
<b>营业收入合计</b>	<b>3,228,250,967.63</b>	<b>3,192,368,452.43</b>
主营业务成本	2,594,165,868.96	2,468,859,132.98
其他业务成本	55,133,353.15	46,973,421.17
<b>营业成本合计</b>	<b>2,649,299,222.11</b>	<b>2,515,832,554.15</b>

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
毛巾系列	2,337,808,506.54	1,827,627,899.18	2,391,564,362.23	1,843,941,141.98
装饰布系列	476,825,570.81	469,711,420.59	437,425,324.00	394,203,137.00
化工农药	128,834,004.62	109,943,077.07	171,324,866.00	145,465,188.00
其他	220,967,301.69	186,883,472.12	137,823,888.00	85,249,666.00
小 计	<b>3,164,435,383.66</b>	<b>2,594,165,868.96</b>	<b>3,138,138,440.23</b>	<b>2,468,859,132.98</b>
减：内部抵销数				
合 计	<b>3,164,435,383.66</b>	<b>2,594,165,868.96</b>	<b>3,138,138,440.23</b>	<b>2,468,859,132.98</b>

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	2,057,910,633.34	1,607,327,299.87	2,347,562,786.81	1,831,260,758.24
内销	1,106,524,750.32	986,838,569.09	790,575,653.42	637,598,374.74
小 计	<b>3,164,435,383.66</b>	<b>2,594,165,868.96</b>	<b>3,138,138,440.23</b>	<b>2,468,859,132.98</b>
减：内部抵销数				
合 计	<b>3,164,435,383.66</b>	<b>2,594,165,868.96</b>	<b>3,138,138,440.23</b>	<b>2,468,859,132.98</b>

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)

第一名	110,506,390.01	3.49
第二名	109,947,529.93	3.47
第三名	101,828,731.24	3.22
第四名	101,060,413.37	3.19
第五名	85,359,500.65	2.70
合计	508,702,565.20	16.08

### 32、 营业税金及附加

#### (1) 营业税金及附加明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	106,016.58	184,932.32	5%
城市维护建设税	15,841,900.85	11,662,369.63	7%
教育费附加	6,789,509.06	5,234,766.86	3%
地方教育费附加	2,261,526.26	698,431.99	1%
合计	24,998,952.75	17,780,500.80	

(2) 营业税金及附加本期数比上期数增加 40.60%元，其主要原因是母公司增值税免抵额增加所致。

### 33、 投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,044,283.00	-3,080,108.41
处置长期股权投资产生的投资收益	882,768.20	-819,800.94
合计	2,927,051.20	-3,899,909.35

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
玉龙孚日	-35,498.37	79,231.27	
埃孚光伏	2,079,869.52	-3,159,339.68	本期实现盈利
孚日世维	-88.15		
合计	2,044,283.00	-3,080,108.41	

### 34、 财务费用

#### (1) 财务费用明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	146,998,962.73	222,527,600.14

减：利息收入	33,108,256.01	40,770,739.81
汇兑损失	12,292,556.49	47,670,295.12
减：汇兑收益	4,367,136.90	56,737,263.01
手续费	10,791,197.58	15,655,245.71
合 计	132,607,323.89	188,345,138.15

(2) 财务费用期末数比期初数减少 29.59%，其主要原因是 2009 年度借款利率降低、贴现息减少、手续费降低所致。

### 35、 资产减值损失

#### (1) 资产减值损失明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,051,688.62	
存货跌价损失	626,195.66	
合 计	6,677,884.28	

(2) 资产减值损失本期数比上期数增加 6,677,884.28 元，主要原因是本期核销坏账补提坏账准备所致。

### 36、 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,566,079.88	2,735,831.39
其中：固定资产处置利得	218,191.14	2,735,831.39
无形资产处置利得	9,347,888.74	
政府补助	17,455,800.00	3,432,562.43
罚款收入	966,044.89	
其他	2,562,424.09	2,480,953.57
合 计	30,550,348.86	8,649,347.39

(2) 营业外收入本期数比上期数增加 21,901,001.47 元，主要原因是本期政府补助增加及处置土地使用权收益增加所致。

#### (3) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
财政拨款	15,027,000.00	3,432,562.43	
财政贴息	2,428,800.00		
合 计	17,455,800.00	3,432,562.43	

#### (4) 本期收到的政府补助主要事项说明：

项 目	本年数	文件依据
高档产品开发拨款	200,000.00	高密市财政局《高档功能家纺产品开发与清洁生产项目》（高财字【2009】18号）

项 目	本年数	文件依据
节能减排拨款	200,000.00	潍坊市财政局《第四批节能减排项目》(潍财企【2007】184号)
节能技术改造拨款	3,650,000.00	潍坊市财政局《节能技术改造财政奖励》(潍财指【2009】14号)
小清河治理拨款	1,500,000.00	潍坊市财政局《小清河流域水污染防治资金》(潍财指【2008】474号)
进口贴息	2,428,800.00	潍坊市财政局《下达 2007 年度进口贴息资金》(潍财指【2009】25号)
展位费补贴	30,000.00	潍坊市财政局《市外经贸政策资金》(潍财指【2009】182号)
污染源监控补贴	42,000.00	潍坊市财政局《重点污染源自动监控》(潍财指【2009】303号)
展位费补贴	50,000.00	潍坊市财政局《外经贸政策资金》(潍财指【2009】70号)
产品开发与生产拨款	1,000,000.00	潍坊市财政局《区域经济协调发展示范县资金》(潍财指【2009】292号)
出口奖励	65,000.00	潍坊市财政局《自主出口品牌建设奖励》(潍财企【2009】2号)
薄膜太阳能电池研发专项资金	200,000.00	潍坊市财政局《潍坊市财政局关于下达 2008 年山东省信息产业发展专项资金预算指标的通知》(潍财指法训【2008】216号)
冬季居民取暖供汽及网上电价补贴	8,090,000.00	高密市财政局《关于给予高密市万仁热电有限公司冬季居民取暖供汽及网上电价补贴的通知》(高财字【2009】45号)
合计	17,455,800.00	

### 37、 营业外支出

#### (1) 营业外支出明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中:固定资产处置损失	853,206.18	4,658,093.81
无形资产处置损失		
赔偿支出	30,397.33	
捐赠支出	429,600.00	2,676,466.44
其他支出	1,483,907.82	22,190.50
非常损失	747,965.43	
罚款支出	445,082.21	50,000.00
合 计	3,990,158.97	7,406,750.75

(2) 营业外支出本期数比上期数降低 46.13%主要原因是本期固定资产处置损失减少所致。

### 38、 所得税费用

#### (1) 所得税费用明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,001,836.71	33,921,210.09
递延所得税调整	1,603,836.39	1,361,536.00
合计	48,605,673.10	35,282,746.09

(2) 所得税费用本期数比上期数增加 37.76%，其主要原因是万仁热电本年利润比上年利润提高，应纳税所得额增加；本年度新增子公司孚日织物（原本公司之装饰布分公

司) 独立纳税, 发生亏损不能抵减母公司应纳税所得额所致。

### 39、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09	0.13	0.13

注: (1) 基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润(108,157,728.82)÷发行在外的普通股加权平均数(938,482,978)

本期股本未发生变化, 发行在外的普通股加权平均数为 938,482,978 股。

(2) 稀释每股收益的计算

稀释每股收益根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。本公司无具有稀释性的潜在普通股, 所以稀释每股收益等同于基本每股收益。

### 40、 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	-247,071.65	
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-247,071.65	
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小 计

合 计

-247,071.65

**41、 现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金:

项 目	金 额
退回的海关保证金	263,012.69
罚款收入	964,344.89
政府补助	18,553,952.80
违约金收入	151,914.85
其他	658,221.77
合 计	20,591,447.00

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运杂费	43,982,494.92
广告费	22,735,609.02
办公费	13,014,224.11
银行手续费	9,172,716.43
销售佣金	8,958,785.81
保险费	7,532,973.15
燃油费	5,399,780.53
差旅费	3,698,125.31
支付的代垫差旅费	2,704,570.92
评估审计费	2,658,800.00
检验费	2,597,692.28
维修费	1,096,731.35
宣传费	2,726,565.65
装修费	4,016,726.14
其他	58,906,245.11
合 计	189,202,040.73

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	33,108,256.01
合 计	33,108,256.01

## (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收回受限制保证金净额	196,194,839.59
合 计	196,194,839.59

**42、 现金流量表补充资料**

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	107,072,511.63	124,456,079.21
加: 资产减值准备	6,677,884.28	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	417,865,294.41	350,857,066.92

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	6,881,089.21	5,159,643.00
长期待摊费用摊销	5,841,328.93	5,949,065.00
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)	-8,712,873.70	1,922,262.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	132,607,323.89	181,758,512.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,927,051.20	3,899,909.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,603,836.39	1,361,536.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,777,909.95	
存货的减少(增加以“-”号填列)	110,790,210.11	-278,765,410.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-217,333,818.97	-365,149.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-221,395,991.47	30,875,522.17
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>341,747,653.46</b>	<b>427,109,035.82</b>

## 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	163,431,341.28	451,882,916.04
减: 现金的期初余额	451,882,916.04	1,191,444,331.22
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-288,451,574.76	-739,561,415.18

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和 现金等价物	76,441,093.80	459,044.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和 现金等价物	8,764,637.80	21,527.94
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净 额	67,676,456.00	437,516.06
4. 取得子公司的净资产	69,960,129.91	765,073.34
其中: 流动资产	184,831,835.05	801,886.78
非流动资产	133,991,093.07	91,876.35
流动负债	245,980,401.90	128,689.79
非流动负债	2,882,396.31	
<b>二、处置子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	-4,188,549.83	1,117,010.91
其中：流动资产		1,117,010.91
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	163,431,341.28	451,882,916.04
其中：库存现金	2,713,431.73	4,183,047.71
可随时用于支付的银行存款	160,700,177.12	447,699,868.33
可随时用于支付的其他货币资金	17,732.43	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	163,431,341.28	451,882,916.04

## 八、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
孚日控股 (续)	母公司	股份有限公司	山东高密	孙日贵	其他
母公司名称	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
孚日控股	8,500 万元	20.42%	20.42%	孙日贵	79038385-0

### 2、 本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
孚日自来水	全资	有限责任公司	山东高密	葛孝新	工业	1,000 万元	100	100	74896198-7
泰来家纺	控股	有限责任公司	香港	孙日贵	商贸	200 万港币	51	51	无
绿洲化工	控股	有限责任公司	山东高密	孟庆祥	工业	3,500 万元	71.2	71.2	72496913-2
孚日建材	全资	有限责任公司	山东高密	傅培林	工业	1,000 万元	100	100	78077469-8
双山家纺	控股	有限责任公司	山东高密	颜棠	工业	10 万美元	60	60	79390276-7



子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
济南大家纺	全资	有限责任公司	山东济南	孙忠爱	商业	50 万元	100	100	67725246-1
上海家纺	全资	有限责任公司	上海	孙勇	商业	300 万元	100	100	67930007-6
孚日光伏	全资	有限责任公司	山东高密	孙日贵	工业	52,400 万元	100	100	67220506-8
孚日织物	全资	有限责任公司	山东高密	孙勇	工业	3,000 万元	100	100	68481293-0
孚日物流	全资	有限责任公司	山东高密	王培凤	物流	500 万元	100	100	68825854-3
孚日地产	全资	有限责任公司	山东高密	杨宝坤	房地产	1,360 万元	100	100	78846942-8
高源热电	全资	有限责任公司	山东高密	傅培林	其他	6,507 万元	100	100	16585094-3
万仁热电	全资	有限责任公司	山东高密	吴世荣	工业	4,293.36 万元	100	100	61358123-1

### 3、本公司的合营和联营企业情况

#### (1) 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
埃孚光伏	中外合资	山东高密	孙日贵	工业	1,750 万欧元	50	50

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
埃孚光伏	22,040.56 万元	11,603.5 万元	10,437.06 万元	16,813.34 万元	415.97 万元	合营公司	67682239-7

#### (2) 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
玉龙孚日	中外合资	山东高密	谷一马	工业	18 万美元	40	40

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
玉龙孚日	271.76 万元	21.61 万元	250.15 万元	1,700.98 万元	-8.87 万元	联营公司	76870923-6

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
高密市孚日物业管理有限公司	与本公司同受控股股东控制	69541675-7
山东孚日电机有限公司(以下简称“孚日电机”)	与本公司同受控股股东控制	68174393-3
山东高密高源化工有限公司(以下简称“高源化工”)	与本公司同受控股股东控制	16584655-7
高密市日升毛巾厂(以下简称“日升毛巾”)	该企业投资人孙艳为本公司董事长之妹	不适用

### 5、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
高源化工	采购货物	染化料	市场价格	1,438,653.84	1.21		
孚日电机	采购货物	设备	市场价格	61,885.47			
玉龙孚日	接受劳务	加工费	市场价格	2,597,248.93	1.14	3,980,647.00	9.00
日升毛巾	接受劳务	加工费	市场价格	4,216,359.93	1.85	3,058,204.00	
孚日电机	接受劳务	修理费	市场价格	5,150,589.06	38.64		
埃孚光伏	销售货物	水、电、汽等	市场价格	968,346.67	0.15	1,774,976.00	
孚日电机	销售货物	工作服、毛巾等	市场价格	290,994.83	0.01		
高源化工	销售货物	液碱等	市场价格	2,891,106.50	2.56		
高源化工	销售货物	电	市场价格	1,304,432.63	0.40	1,058,741.00	
高源化工	销售货物	汽	市场价格	1,568,681.41	0.52		11.20
玉龙孚日	销售货物	水、汽	市场价格	59,754.52	0.02	145,071.00	
玉龙孚日	销售货物	毛巾等	市场价格	12,501,778.00	0.54		
日升毛巾	销售货物	水、电	市场价格	60,628.31	0.02	38,929.00	

## 6、关联方应收应付款项

项目	关联方	期末金额	期初金额
<b>应收账款</b>			
	高源化工	10,641.60	309,548.00
	玉龙孚日	1,460.86	16,100.00
	日升毛巾	109.74	
合 计		12,212.20	325,648.00
<b>应收账款-坏账准备</b>			
合 计			
<b>其他应收款</b>			
	孚日控股		30,101,321.00
	埃孚光伏		4,660,577.56
合 计			34,761,898.56
<b>其他应收款-坏账准备</b>			
合 计			
<b>应付账款</b>			
	日升毛巾	1,354,454.74	735,426.62
	高源化工	36,000.00	206,376.00
合 计		1,390,454.74	941,802.62
<b>其他应付款</b>			
	日升毛巾		2,736,288.00
	高源化工	1,746,436.10	1,719,965.70
合 计		1,746,436.10	4,456,253.70

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保方	担保发生额(人民币万元)	贷款银行	起始日	到期日	备注
山东海化集团有限公司	5,000.00	中国银行奎文支行	2009.6.10	2010.6.9	2010年2月份还款
山东海化集团有限公司	10,000.00	中国银行奎文支行	2007.9.18	2010.12.30	80万吨重油催化项目
山东海化集团有限公司	4,700.00	中国银行奎文支行	2007.9.18	2011.5.30	80万吨重油催化项目
高密市国资委经营投资有限公司	8,000.00	恒丰银行青岛分行	2009.10.28	2012.10.28	项目贷款
合计	27,700.00				

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本性支出承诺事项

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必列示的资本性支出承诺：

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
机器设备	10,255,490.34	567,577,859.00
房屋、建筑物	27,266,554.31	89,609,800.00
收购高源热电		63,100,000.00
对孚日光伏后续投资		60,000,000.00
对埃孚光伏后续投资(325万欧元)	31,840,575.00	31,391,750.00
对约翰纳后续投资(39.2万欧元)	3,840,659.24	28,977,000.00
收购孚日地产		13,340,900.00
孚日光伏项目管理费	81,880,000.00	
合计	155,083,278.89	853,997,309.00

资本性支出承诺未来支付期分析如下：

期限	2009年12月31日	2008年12月31日
一年以内	123,242,703.89	425,280,439.00
一年以上	31,840,575.00	428,716,870.00
合计	155,083,278.89	853,997,309.00

#### (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

期限	2009年12月31日	2008年12月31日
一年以内	47,400.00	3,733,880.00
一年至二年以内	1,186,950.00	3,825,760.00
二年至三年以内	906,950.00	3,940,760.00
三年以上	906,950.00	3,541,100.00
合计	3,048,250.00	15,041,500.00

#### (3) 信用证承诺事项

本公司为购买原材料及机器设备开立若干远期信用证。截止2009年12月31日止，该等远期信用证项下尚未到期的金额为39,002,839.36元。(2008年12月31日为330,382,856.00元)。

### 2、前期承诺履行情况

**(1) 资本性支出承诺事项**

项目	金额	前期承诺履行情况
机器设备	567,577,859.00	已部分履行
房屋、建筑物	89,609,800.00	已部分履行
收购高源热电	63,100,000.00	已履行
对孚日光伏后续投资	60,000,000.00	已履行
对埃孚光伏后续投资	31,391,750.00	未履行
对约翰纳后续投资(300万欧元)	28,977,000.00	已履行
收购孚日地产	13,340,900.00	已履行
合计	853,997,309.00	

**(2) 经营租赁承诺事项**

期限	2009 年 12 月 31 日	前期承诺履行情况
1 年以内	3,733,880.00	已履行
1 至 2 年	3,825,760.00	未履行
2 至 3 年	3,940,760.00	未履行
3 年以上	3,541,100.00	未履行
合计	15,041,500.00	

**(3) 信用证承诺事项**

截止 2009 年 12 月 31 日, 2008 年尚未到期的远期信用证 330,382,856.00 元已全部到期并已支付。

**十一、资产负债表日后事项**

2009 年 9 月 7 号, 本公司获得山东省商务厅鲁商务境外字【2009】193 号文《关于同意约翰纳太阳能科技有限公司增资的批复》批准, 同意本公司增资参股约翰纳 784,039.00 欧元。2009 年 9 月 8 日, 本公司获得中国商务部颁发的【2009】商境外投资证第 3700200900109 号《企业境外投资证书》。公司于 2009 年 9 月 16 日将上述增资款的 50%, 即 392,019.50 欧元支付给约翰纳, 剩余款项于 2010 年 1 月 5 日支付。

**十二、其他重要事项说明**

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司流动负债总额高于流动资产总额, 本公司需要偿还的短期借款较多。鉴于本公司在偿还银行借款方面有好的信用记录, 管理层确信在银行借款到期时, 本公司能够延长借款期限或获得新的银行借款。又因本公司对当地经济发展起到一定的影响, 管理层认为能够得到政府和相关金融机构的持续支持。自 2009 年下半年以来, 公司出口形式持续好转, 管理层预计本公司 2010 年度的盈利及营运资金状况将得到改善, 将采取进一步措施增加营运资金和现金净流入, 主要包括: 在稳定出口市场的同时, 进一步拓展国内市场; 减少 2010 年内除光伏项目以外不必要的资本性支

出，及在 2010 年内将努力争取获得项目长期银行借款等。

在综合考虑了上述因素，本公司董事会确信本集团在可预见的未来能够有充足的营运资金来偿还即将或已到期的债务，并且在从资产负债表日起的 12 个月内保持现有的营运规模。因此，本公司董事会认为，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	35,676,266.20	13.88		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	221,384,268.36	86.12	221,384.79	100.00
合 计	257,060,534.56	100.00	221,384.79	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	222,068,253.98	100.00	68,784.00	100.00
合 计	222,068,253.98	100.00	68,784.00	100.00

注：单项金额重大的应收账款为占应收账款年末余额 10%以上的款项

##### (2) 期末坏账准备的计提情况

###### ① 按账龄列示的应收账款坏账准备计提情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	257,060,534.56	100.00	221,384.79	221,999,469.98	100.00	
1 至 2 年				68,784.00		68,784.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上

合计	257,060,534.56	100.00	221,384.79	222,068,253.98	100.00	68,784.00
----	----------------	--------	------------	----------------	--------	-----------

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
艺腾贸易(上海)有限公司	货款	376,925.49	公司破产注销	否
合计		376,925.49		

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	35,676,266.20	1 年以内	13.88
第二名	客户	19,150,607.55	1 年以内	7.45
第三名	客户	18,648,922.44	1 年以内	7.25
第四名	客户	13,364,424.46	1 年以内	5.20
第五名	客户	12,578,420.02	1 年以内	4.89
合计		99,418,640.67		38.67

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,557,695,424.71	79.87		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	392,573,845.40	20.13	55,855.56	100.00
合计	1,950,269,270.11	100.00	55,855.56	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	1,699,703,988.07	100.00	39,953.00	100.00
合计	1,699,703,988.07	100.00	39,953.00	100.00

注：单项金额重大的其他应收款系年末余额占其他应收款年末余额 10%以上的应收款项。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

## ① 按账龄列示的其他应收款坏账准备计提情况

账龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,822,798,269.43	93.46	23,335.26	1,699,429,548.04	99.98	
1 至 2 年	127,471,000.68	6.54	32,520.30	234,487.03	0.02	
2 至 3 年						
3 至 4 年				39,953.00		39,953.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	1,950,269,270.11	100.00	55,855.56	1,699,703,988.07	100.00	39,953.00

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期 末 数		期 初 数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
孚日控股			30,101,321.00	
合 计			30,101,321.00	

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	子公司	546,067,201.23	1 年以内	28
第二名	子公司	520,074,586.80	1 年以内	26.67
第三名	子公司	491,553,636.68	1 年以内	25.2
第四名	子公司	184,936,207.07	1 年以内 117,861,118.51 元, 1-2 年 67,075,088.56 元	9.48
第五名	子公司	70,621,517.42	1 年以内	3.62
合 计	子公司	1,813,253,149.20		92.97

## (5) 本报告期实际核销的其他应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
孚日塑料	子公司借款	4,624,567.01	公司注销	是
高密经济技术开发区管 委员会	行政收费	30,353.00	无法收回	否
合 计		4,654,920.01		

## 3、 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
孚日塑料	成本法	1,917,300.00	1,917,300.00	-1,917,300.00	
孚日自来水	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00
孚日热电	成本法	7,879,627.78	7,879,627.78	-7,879,627.78	
泰来家纺	成本法	1,081,460.80	1,081,460.80		1,081,460.80
孚日进出口	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	

瑞峰制线	成本法	90,000,000.38	90,000,000.38	-90,000,000.38	
绿洲化工	成本法	25,061,188.20	25,061,188.20		25,061,188.20
孚日光伏	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	404,000,000.00	524,000,000.00
济南大家纺	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
上海家纺	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
双山家纺	成本法	459,044.00	459,044.00		459,044.00
孚日织物	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
孚日地产	成本法	13,295,873.19		13,295,873.19	13,295,873.19
孚日物流	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
高源热电	成本法	63,100,300.00		63,100,300.00	63,100,300.00
孚日建材	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
埃孚光伏	权益法	53,264,800.00	50,105,460.32	2,079,869.52	52,185,329.84
玉龙孚日	权益法	597,600.00	1,036,111.31	-35,498.37	1,000,612.94
孚日世维	权益法	2,736,826.40	2,736,826.40	-2,736,826.40	
约翰纳	成本法	60,977,801.05		60,977,801.05	60,977,801.05
合 计			<u>327,777,019.19</u>	<u>471,884,590.83</u>	<u>799,661,610.02</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位直接持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
孚日塑料	70.00	70.00				
孚日自来水	100.00	100.00				
孚日热电	100.00	100.00				
泰来家纺	51.00	51.00				
孚日进出口	100.00	100.00				
瑞峰制线	100.00	100.00				
绿洲化工	71.20	71.20				
孚日光伏	100.00	100.00				
济南大家纺	100.00	100.00				
上海家纺	100.00	100.00				
双山家纺	60.00	60.00				
孚日织物	100.00	100.00				
孚日地产	100.00	100.00				
孚日物流	100.00	100.00				
高源热电	100.00	100.00				
孚日建材	100.00	100.00				
埃孚光伏	50.00	50.00				
玉龙孚日	40.00	40.00				
孚日世维	49.00	49.00				
约翰纳	12.35	12.35				
合 计						

注：本年度公司增加了对子公司孚日光伏的投资 404,000,000.00 元，上述出资业经山东汇德会计师事务所有限公司（2009）汇所验字第 4-006、4-007、4-008 号验资报告分别予以验证。

#### 4、 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



主营业务收入	2,574,662,195.98	2,761,071,053.30
其他业务收入	596,976,565.46	475,000,462.44
<b>营业收入合计</b>	<b>3,171,638,761.44</b>	<b>3,236,071,515.74</b>
主营业务成本	2,172,504,980.79	2,233,572,377.73
其他业务成本	588,324,764.26	470,721,974.07
<b>营业成本合计</b>	<b>2,760,829,745.05</b>	<b>2,704,294,351.80</b>

## (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
毛巾系列	2,310,025,735.75	1,915,637,757.26	2,329,904,593.83	1,844,802,249.82
装饰布系列	264,636,460.23	256,867,223.53	431,166,459.47	388,770,127.91
小计	2,574,662,195.98	2,172,504,980.79	2,761,071,053.30	2,233,572,377.73
减: 内部抵销数				
合计	2,574,662,195.98	2,172,504,980.79	2,761,071,053.30	2,233,572,377.73

## (3) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	2,025,602,265.73	1,659,769,178.57	2,274,588,833.14	1,808,174,684.46
内销	549,059,930.25	512,735,802.22	486,482,220.16	425,397,693.27
小计	2,574,662,195.98	2,172,504,980.79	2,761,071,053.30	2,233,572,377.73
减: 内部抵销数				
合计	2,574,662,195.98	2,172,504,980.79	2,761,071,053.30	2,233,572,377.73

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
第一名	197,585,861.40	7.67
第二名	110,506,390.01	4.29
第三名	109,947,529.93	4.27
第四名	101,828,731.24	3.96
第五名	101,060,413.37	3.93
合计	620,928,925.94	24.12

## 5、 投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,452,251.69	71,877,952.27
权益法核算的长期股权投资收益	2,044,283.00	-3,080,108.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,917,300.00	-7,882,989.10
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益  
 处置交易性金融资产取得的投资收益  
 持有至到期投资取得的投资收益  
 可供出售金融资产等取得的投资收益  
 其他

合 计

16,579,234.69

60,914,854.77

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
孚日自来水		3,036,028.85	本期未进行利润分配
孚日热电		26,923,047.87	本期未进行利润分配，确认股权转让收益
泰来家纺	3,457,723.50	2,248,845.00	本期进行利润分配
孚日进出口	181,853.49	1,335,362.88	本期注销，确认投资收益
瑞峰制线	12,812,674.70	17,908,079.24	本期10月并入本公司，对并入前留存收益进行了分配
绿洲化工		20,426,588.43	本期绿洲化工亏损，未进行利润分配
合 计	16,452,251.69	71,877,952.27	

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
玉龙孚日	-35,498.37	79,231.27	本期亏损
埃孚光伏	2,079,869.52	-3,159,339.67	本期盈利
孚日世维	-88.15		本期收回投资
合 计	2,044,283.00	-3,080,108.40	

## 6、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	109,661,585.53	177,925,392.41
加：资产减值准备	5,200,348.85	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	240,356,706.78	222,471,624.59
无形资产摊销	3,273,200.27	1,832,090.58
长期待摊费用摊销	5,841,328.93	5,949,065.00
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）	481,909.50	-2,696,228.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	56,491,521.09	102,330,276.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,579,234.69	-60,914,855.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,310.09	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	442,679,859.63	-272,073,152.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-436,457,019.87	-615,712,436.35

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,942,551.35	-31,363,160.00
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>343,938,344.58</b>	<b>-472,251,383.00</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	70,793,729.12	424,860,369.00
减：现金的期初余额	424,860,369.00	1,159,894,947.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-354,066,639.88	-735,034,578.00

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	8,712,873.70	土地使用权转让收益
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,455,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-706,649.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,500,000.00	

项 目	金 额	说 明
小 计	26,962,024.17	
所得税影响额	6,530,842.84	
少数股东权益影响额(税后)	-16,546.76	
合 计	20,414,634.57	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009 年度	4.26%	0.12	0.12
	2008 年度	4.92%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年度	3.45%	0.09	0.09
	2008 年度	4.94%	0.13	0.13

注：（1）加权平均净资产收益率的计算过程

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

$$= 108,157,728.82 / (2,547,831,899.64 + 108,157,728.82 / 2 - 112,617,957.36 \times 5 / 12 - 13,295,873.19 \times 12 / 12 + 104,486.36 \times 7 / 12 + 120,372.22 \times 3 / 12 - 44,920.61 \times 11 / 12)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

## 第十二节 备查文件目录

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

孚日集团股份有限公司

法定代表人：孙日贵

二〇一〇年四月十七日