

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)

2010 年半年度报告



证券简称：孚日股份

证券代码：002083

二〇一〇年八月

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半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	释 义.....	4
第二节	公司基本情况.....	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员.....	10
第五节	董事会报告.....	11
第六节	重要事项.....	14
第七节	财务报告.....	19
第八节	备查文件.....	63

第一节 释 义

孚日股份、公司、本公司、孚日集团、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
孚日地产	指高密市孚日地产有限公司，本公司全资子公司
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
埃孚光伏	指埃孚光伏制造有限公司，本公司合营公司
Johanna、约翰纳	Johanna Solar Technology GmbH, 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
玉龙孚日家纺、玉龙孚日	指高密玉龙孚日家纺有限公司，本公司联营公司
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
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
孚日物业	指高密市物业管理有限公司，孚日控股之全资子公司
元、千元、万元	指人民币元、人民币千元、人民币万元
毛巾系列产品、巾被系列产品、毛巾制品	指包括生活用毛巾类产品（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 SOLAR MODULE, 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 薄膜太阳能电池组件	即铜铟镓硒化合物薄膜太阳能电池组件
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

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

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

八、主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减（%）
总资产	6,974,987,633	6,794,714,109	2.65%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,616,938,485	2,530,129,808	3.43%
股本	938,482,978	938,482,978	0
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.79	2.70	3.33%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比 上年同期增 减（%）
营业总收入	2,100,063,301	1,510,175,955	39.06%
营业利润	113,393,466	73,239,495	54.83%
利润总额	126,407,766	87,462,053	44.53%
归属于上市公司股东的净利润	86,523,914	60,602,712	42.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	76,763,189	47,913,294	60.21%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
净资产收益率（%）	3.36%	2.38%	增加 0.98 个 百分点
经营活动产生的现金流量净额	453,261,831	194,945,335	132.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.48	0.21	128.57%

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	13,099,561
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	4,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,261
所得税影响额	-3,253,575
合计	9,760,725

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一) 报告期内，公司股份变动情况表

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	590,367,778	62.91%				-43,187,700	-43,187,700	547,180,078	58.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	590,367,778	62.91%				-43,187,700	-43,187,700	547,180,078	58.30%
其中：境内法人持股	191,666,169	20.42%						191,666,169	20.42%
境内自然人持股	398,701,609	42.48%				-43,187,700	-43,187,700	355,513,909	37.88%
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	348,115,200	37.09%				43,187,700	43,187,700	391,302,900	41.70%
1、人民币普通股	348,115,200	37.09%				43,187,700	43,187,700	391,302,900	41.70%
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%				0	0	938,482,978	100%

(二) 股份变动原因

报告期内，持有公司有限售条件股份的 54 名自然人股东按照其承诺提出了本次限售股份共计 43,187,700 股上市流通的申请，该部分限售股于 2010 年 6 月 30 日起可上市流通。详情请见 2010 年 6 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网站上的《限售股份上市流通提示性公告》（临 2010-015）。

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	87,467				
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	175,738,800
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	0
孙勇	境内自然人	3.55%	33,355,313	33,355,313	0
秦丽华	境内自然人	2.59%	24,314,645	24,314,645	0
杨宝坤	境内自然人	2.44%	22,934,754	22,934,754	0
张武先	境内自然人	1.66%	15,559,557	15,559,557	0
王培凤	境内自然人	1.55%	14,560,236	14,560,236	0
颜棠	境内自然人	1.43%	13,385,014	13,385,014	0
吕希耀	境内自然人	1.13%	10,634,776	10,634,776	0
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	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	6,700,000			人民币普通股	
张武先	5,186,400			人民币普通股	
全国社保基金一零九组合	4,049,831			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	3,674,209			人民币普通股	
吕希耀	3,544,800			人民币普通股	
海通－中行－富通银行	3,167,441			人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－团险分红	1,999,990			人民币普通股	
崔忠平	1,772,400			人民币普通股	
郭丙州	1,772,400			人民币普通股	
田作辉	1,415,500			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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、崔忠平、郭丙州、田作辉均为山东孚日控股股份有限公司的股东，除此之外，未知其他股东之间有无关联关系或是否属于一致行动人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份数量未发生变动。

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
孙日贵	董事长	99,173,796	-	-	99,173,796	-
单秋娟	副董事长、 财务总监	44,394,449	-	-	44,394,449	-
孙勇	董事、 总经理	33,355,313	-	-	33,355,313	-
秦丽华	董事	24,314,645	-	-	24,314,645	-
杨宝坤	董事	22,934,754	-	-	22,934,754	-
王培凤	董事	14,560,236	-	-	14,560,236	-
颜棠	董事	13,385,014	-	-	13,385,014	-
郑建彪	独立董事	-	-	-	-	-
盛杰民	独立董事	-	-	-	-	-
李质仙	独立董事	-	-	-	-	-
林存吉	独立董事	-	-	-	-	-
吴明凤	监事会主席	4,425,171	-	-	4,425,171	-
李爱红	监事	6,042,972	-	-	6,042,972	-
门雅静	监事	5,662,312	-	-	5,662,312	-
王进刚	董事会秘书	877,500	-	-	877,500	-
合计	-	269,126,162	-	-	269,126,162	-

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、董事会讨论与分析

1、公司家纺产业总体经营情况

进入 2010 年，虽然国内外经济环境总体呈现回暖之势，但欧洲受债务危机影响已经拖累欧元持续走弱，欧元区消费不振；美国受就业市场严峻、居民消费疲软、财政赤字压力巨大等不利因素的影响，经济增长后劲不足；国内形势同样复杂，一方面人民币汇率改革已重新启动，将会直接对企业出口及利润造成冲击，另一方面由于国内资源供求矛盾加剧，原材料价格、劳动力成本等生产要素成本不断上涨。面对复杂多变的经济形势，公司全体员工坚定信心、积极应对，围绕着家纺和光伏两大产业发展主线，进一步推进产业结构调整，稳定多元市场，提升品牌价值，努力化挑战为机遇，全面完成了各项经营目标，实现了规模、速度和效益的同步发展和稳步增长，并保持着良好的发展势头。2010 年上半年公司实现营业收入 21 亿元，同比增长 39.06%，实现净利润 8652 万元，同比增长 42.77%。

随着美洲经济的回暖，零售业也有所复苏，公司通过利用各种渠道获取终端零售市场的最新需求信息，抢抓机遇，不断优化客户群，灵活调整销售策略，零距离接触市场，积极争取订单。报告期内，美洲市场销售额 7.2 亿元，同比增加约 62%，其中毛巾系列产品销售额 6.1 亿，同比增长 56%，装饰布系列产品销售额 1.1 亿元，同比增长 114%。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 3.41 亿元，同比增长 7%。

虽然欧洲市场受债务危机的影响较大，但公司通过主动拜访客户，加强沟通联络，使大多数老客户的业务保持稳步发展，并加大力度开发新客户和新市场，同时针对目前原材料上涨的形式，对公司客户耐心细致地做工作，使客户普遍接受了产品价格 5-10% 的涨幅。上半年实现销售收入 1.96 亿元，同比增长约 14%，其中毛巾系列产品实现销售收入 1.86 亿元，同比增长约 15%。大洋洲市场受经济复苏的影响，市场销售额同比增幅较大，上半年实现销售收入 2830 万元，同比增长 81%。

为应对复杂多变的市场形势，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。本期国内市场实现销售收入 3.54 亿元，较去年同期小幅增长，其中毛巾系列产品实现销售收入约 2.5 亿元，同比增长约 21%，装饰布系列产品实现销售收入 1.14 亿元。截至目前，公司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；共开设“孚日大家纺”品牌专柜、专卖店 179 家，洁玉品牌新增销售网点近 1000 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

本公司与德国博世公司旗下 aleo 公司合资的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。受德国将在今年下半年下调补贴预期的影响，欧洲光伏市场在今年上半年异常火爆，订单充足，埃孚光伏上半年实现销售收入 21,134.88 万元，净利润 1,254.86 万元。

2010 年上半年，本公司全资子公司孚日光伏的工作重心是进行 CIS 薄膜太阳能电池项目第一条 30MW 生产线设备安装和调试。在这半年当中，经过项目组全体成员和德国博世公司等新合作伙伴的努力，孚日光伏完成了包括溅射、扩散和化学水浴系统等关键设备、重点难点部分的安装和调试工作。目前正在进行生产线联动运行测试，试制的组件转换效率不断提高，待全部试验工作完成后将投入生产。同时通过与德国博世公司在上半年的两次互访，双方加强合作的步伐将进一步加大，下半年将进行实质性合作洽谈。

二、报告期内的总体经营情况

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	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
纺织行业	170,188.02	138,338.35	18.71%	29.15%	29.29%	-0.14%

化工农药	9,880.53	8,228.38	16.72%	56.29%	41.51%	8.70%
其他	19,902.59	15,907.64	20.07%	92.09%	92.21%	-0.05%
主营业务分产品情况						
毛巾系列产品	142,979.93	111,647.91	21.91%	29.09%	29.54%	-0.27%
装饰布系列产品	27,208.09	26,690.44	1.90%	29.47%	28.28%	0.91%
化工农药产品	9,880.53	8,228.38	16.72%	56.29%	41.51%	8.70%
其他	19,902.59	15,907.64	20.07%	92.09%	92.21%	-0.05%

报告期内公司家纺产品和化工农药产品随着市场的回暖,营业收入比去年同期均有了较大幅度的增长。其他主营业务增加主要是本公司之控股子公司销售给其他企业的蒸汽、电力、水、建材等产品大幅增加所致,另外,公司房地产业务实现了 4710 万元营业收入。

2、主营业务分地区情况表

单位:(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
亚洲	105,423.36	23.13%
美洲	72,070.43	63.07%
欧洲	19,646.36	15.07%
大洋洲	2,830.99	81.04%

报告期内,随着国内外经济开始回暖并趋于平稳,零售业也开始复苏。公司通过利用各种渠道获取终端零售市场的最新需求信息,抢抓机遇,不断优化客户群,灵活调整销售策略,同时把握市场脉搏,积极沟通产品价格上调,使得公司国内外市场销售额较去年同期都有了较大幅度的增长。

三、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为:	30.00%	~~	50.00%
	预计公司主营业务收入可保持稳定增长,净利润增长幅度在 30%-50%之间。			
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	93,609,582.00		
业绩变动的原因说明	随着宏观经济形势逐步企稳回暖,公司主营业务保持着良好的发展态势。			

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内公司召开了 2 次董事会、1 次监事会和 1 次临时股东大会及 2009 年年度股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。截至报告期末，未发现公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求存在重大差异。

二、2009 年度利润分配方案执行情况

基于公司长远发展的考量，2009 年度未进行利润分配，亦未进行资本公积转增股本。

三、公司 2010 年中期无利润分配预案、亦无公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司未发生亦无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、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，无参股拟上市公司等投资情况。

六、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并等事项。

七、报告期内公司关联交易情况

（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十七次会议审议通过，年度合同金额约为 1,000 万元。报告期内实际发生此类交易金额为 322 万元，占同类交易金额的比例为 0.95%。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,该关联交易经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过,年度合同金额约为 500 万元。报告期内共发生此类交易金额为 163 万元,占同类交易金额的比例为 1.61%。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。该关联交易经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过,年度合同金额约为 1,000 万元。报告期内孚日电机为本公司提供维修服务,共收取费用 229 万元,占同类交易金额的比例为 0.36%。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,该关联交易经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过,年度合同金额约为 500 万元。报告期内共发生此类交易金额为 58 万元,占同类交易金额的比例为 0.09%。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 241 万元,占当期全部委托加工金额的比例为 0.38%。

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

报告期内未发生资产收购、出售等关联交易。

八、公司对外担保情况

(一) 对外担保基本情况

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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
高密市国有资产经营投资有限公司	2009-5-20、 临 2009-024	30,000	2009-05-20	8,000	互保	3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		110,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		8,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		140,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		250,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		8,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.06%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				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（D）				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				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）独立董事对公司的控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况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》的有关规定，作为公司的独立董事，我们对公司累计和2010年半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，也不存在以前年度发生并累计至2010年6月30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、截至2010年6月30日，公司对外担保总额为8000万元，占公司2010年6月30日未经审计净资产的比例为3.06%，全部为对高密市国有资产经营投资有限公司（简称“国资经营公司”）提供的担保。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被担保方债务违约而承担担保责任。

3、截至2010年6月30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，公司拟为控股子公司山东孚日光伏科技有限公司提供总额不超过14亿元担保，因其贷款正在审批过程中，截至2010年6月30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、公司的控股股东未占用公司的资金，其他关联方占用资金期末余额65.76万元，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。

九、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。”

（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。

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。

十、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没有受到有权机关调查、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。

十一、报告期内公司无其他重大事项。

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2010年6月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	515,842,479	402,873,691	419,119,419	250,291,506
应收账款	455,803,832	352,352,286	336,140,280	256,839,150
预付款项	126,683,500	38,353,990	212,129,490	161,849,578
应收股利		5,650,535		11,001,624
应收票据	730,000		11,264,595	10,764,595
其他应收款	81,051,378	1,907,805,027	25,930,473	1,950,213,415
存货	1,347,093,225	993,812,215	1,294,585,933	868,483,435
流动资产合计	2,527,204,414	3,700,847,744	2,299,170,190	3,509,443,303
非流动资产：				
长期股权投资	150,826,087	836,332,745	114,163,744	799,661,610
固定资产	3,165,722,085	1,932,035,990	3,306,960,616	2,010,861,820
在建工程	798,666,205	16,222,028	619,605,547	1,432,304
工程物资	81,609,429		200,907,689	
固定资产清理	-		-	
无形资产	218,525,860	134,676,863	220,567,085	136,788,048
商誉	17,813,497		17,813,497	
长期待摊费用	10,333,996	10,333,996	12,627,758	12,627,758
递延所得税资产	4,286,060	69,310	2,897,983	69,310
非流动资产合计	4,447,783,219	2,929,670,932	4,495,543,919	2,961,440,850
资产总计	6,974,987,633	6,630,518,676	6,794,714,109	6,470,884,153
流动负债：				
短期借款	2,853,917,938	2,750,337,009	3,071,089,721	2,968,531,559
应付账款	719,083,923	512,510,811	525,868,017	356,215,191
预收款项	38,829,322	28,389,608	55,923,783	23,820,754
应付职工薪酬	68,157,687	57,764,433	44,858,756	35,806,911
应交税费	(78,704,981)	13,934,833	(82,575,309)	2,136,220
应付股利	-	-	3,322,051	-
其他应付款	64,629,072	29,402,086	45,559,086	13,013,264
一年内到期非流动负债				

流动负债合计	3,665,912,961	3,392,338,780	3,664,046,105	3,399,523,899
非流动负债：				
长期借款	673,000,000	650,000,000	583,000,000	560,000,000
长期应付款	4,641,115	-	4,684,170	-
递延所得税负债	2,688,068		2,777,910	
非流动负债合计	680,329,183	650,000,000	590,462,080	560,000,000
负债合计	4,346,242,144	4,042,338,780	4,254,508,185	3,959,523,899
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	938,482,978	938,482,978	938,482,978	938,482,978
资本公积	1,337,247,750	1,333,529,230	1,337,157,908	1,333,529,230
盈余公积	88,086,550	88,086,550	88,086,550	88,086,550
未分配利润	253,173,358	228,081,138	166,649,444	151,261,496
外币报表折算差额	(52,151)		(247,072)	
归属于母公司所有者权益合计	2,616,938,485	2,588,179,896	2,530,129,808	2,511,360,254
少数股东权益	11,807,004		10,076,116	
所有者权益合计	2,628,745,489	2,588,179,896	2,540,205,924	2,511,360,254
负债和所有者权益总计	6,974,987,633	6,630,518,676	6,794,714,109	6,470,884,153

企业负责人:孙日贵

主管会计工作的负责人:单秋娟

会计机构负责人:仪修斌

利润表

编制单位:孚日集团股份有限公司

2010年1-6月

单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,100,063,301	1,794,399,461	1,510,175,955	1,608,285,586
其中:营业收入	2,100,063,301	1,794,399,461	1,510,175,955	1,608,285,586
二、营业总成本	1,993,074,316	1,710,194,791	1,437,095,779	1,552,609,711
其中:营业成本	1,719,573,384	1,506,471,990	1,232,079,083	1,408,436,254
营业税金及附加	18,537,964	11,454,157	11,307,654	8,221,912
销售费用	84,388,263	76,519,898	54,230,960	50,116,106
管理费用	82,727,808	54,939,627	67,125,159	49,418,263
财务费用	87,847,261	60,809,119	72,352,923	36,417,176
资产减值损失(收益)	(364)	-		
加:投资收益(损失以“-”号填列)	6,404,481	6,404,481	159,319	341,172
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	113,393,466	90,609,151	73,239,495	56,017,047
加:营业外收入	14,071,661	10,152,386	15,682,178	7,244,994

减：营业外支出	1,057,361	451,550	1,459,620	938,231
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,407,766	100,309,987	87,462,053	62,323,810
减：所得税费用	38,152,964	23,490,346	26,609,525	16,643,986
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,254,802	76,819,641	60,852,528	45,679,824
归属于母公司所有者的净利润	86,523,914	76,819,641	60,602,712	45,679,824
少数股东损益	1,730,888	-	249,816	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	-	0.06	-
（二）稀释每股收益	0.09	-	0.06	-

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：单秋娟

会计机构负责人：仪修斌

现金流量表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	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	2,171,969,461	1,778,977,904	1,718,637,653	1,699,362,724
收到的税费返还	56,922,418	56,922,418	27,050,138	27,050,138
收到其他与经营活动有关的现金	800,550	25,476	15,682,178	7,244,994
经营活动现金流入小计	2,229,692,429	1,835,925,798	1,761,369,969	1,733,657,856
购买商品、接受劳务支付的现金	1,320,694,173	1,127,453,337	1,192,625,865	1,359,747,172
支付给职工以及为职工支付的现金	241,493,169	198,919,565	192,222,125	142,241,356
支付的各项税费	84,418,211	29,826,224	101,890,492	65,431,826
支付其他与经营活动有关的现金	129,825,045	74,586,832	79,686,152	205,271,196
经营活动现金流出小计	1,776,430,598	1,430,785,958	1,566,424,634	1,772,691,550
经营活动产生的现金流量净额	453,261,831	405,139,840	194,945,335	(39,033,694)
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金		5,351,089		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,938,464	10,455,774	1,056,618	440,842
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	20,938,464	15,806,863	1,056,618	440,842
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,656,046	61,735,332	217,071,243	21,739,523
投资支付的现金	30,257,862	30,266,654	57,198,419	148,639,513
投资活动现金流出小计	159,913,908	92,001,986	274,269,662	170,379,036

投资活动产生的现金流量净额	(138,975,444)	(76,195,123)	(273,213,044)	(169,938,194)
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	2,956,442,595	2,955,419,827	2,721,141,370	2,721,141,370
收到其他与筹资活动有关的现金			69,169,056	81,823,536
筹资活动现金流入小计	2,956,442,595	2,955,419,827	2,790,310,426	2,802,964,906
偿还债务支付的现金	3,083,614,377	3,083,614,377	2,774,425,112	2,774,425,112
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,391,544	48,167,981	67,086,255	29,194,015
支付其他与筹资活动有关的现金	17,984,049	12,488,424		
筹资活动现金流出小计	3,191,989,970	3,144,270,782	2,841,511,367	2,803,619,127
筹资活动产生的现金流量净额	-235,547,375	-188,850,955	(51,200,941)	(654,221)
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	78,739,012	140,093,762	(129,468,650)	(209,626,109)
加：期初现金及现金等价物余额	163,350,543	70,793,729	451,337,678	424,860,369
六、期末现金及现金等价物余额	242,089,555	210,887,491	321,869,028	215,234,260

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：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

2010 年 1-6 月

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	1,337,157,908	-	88,086,550	166,649,444	-247,072	10,076,116	2,540,205,924
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	938,482,978	1,337,157,908	-	88,086,550	166,649,444	-247,072	10,076,116	2,540,205,924
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		89,842	-		86,523,914	194,921	1,730,888	88,539,565
（一）净利润					86,523,914		1,730,888	88,254,802
（二）其他综合收益						194,921		194,921
上述（一）和（二）小计					86,523,914	194,921	1,730,888	88,449,723

(三)所有者投入和减少资本		89,842						89,842
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		89,842						89,842
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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.本期使用								
四、本期期末余额	938,482,978	1,337,247,750	-	88,086,550	253,173,358	-52,151	11,807,004	2,628,745,489

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

2010年1-6月

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	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	-	77,120,391	182,258,813		16,249,131	2,550,785,156
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他		13,600,000			-304,126			13,295,874
二、本年年初余额	938,482,978	1,350,273,843	-	77,120,391	181,954,687		16,249,131	2,564,081,030

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-13,115,935	-	10,966,159	-15,305,243	-247,072	-6,173,015	-23,875,106
（一）净利润					108,157,729		-1,085,217	107,072,512
（二）其他综合收益						-247,072		-247,072
上述（一）和（二）小计					108,157,729	-247,072	-1,085,217	106,825,440
（三）所有者投入和减少资本		-13,115,935			121,144		-1,765,825	-14,760,616
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			121,144		-1,765,825	-14,760,616
（四）利润分配				10,966,159	-123,584,116		-3,321,973	-115,939,930
1.提取盈余公积				10,966,159	-10,966,159			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配					-112,617,957		-3,321,973	-115,939,930
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			2,371,526					2,371,526
2.本期使用			2,371,526					2,371,526
四、本期期末余额	938,482,978	1,337,157,908	-	88,086,550	166,649,444	-247,072	10,076,116	2,540,205,924

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

2010年1-6月

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	1,333,529,230	88,086,550	151,261,496	2,511,360,254
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	938,482,978	1,333,529,230	88,086,550	151,261,496	2,511,360,254
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				76,819,641	76,819,641
（一）净利润				76,819,641	76,819,641
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				76,819,641	76,819,641
（三）所有者投入和减少资本					
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					
（四）利润分配					
1.提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
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.本期使用					
四、本期期末余额	938,482,978	1,333,529,230	88,086,550	228,081,137	2,588,179,895

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

2010年1-6月

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	938,482,978	1,321,137,058	77,120,391	165,184,026	2,501,924,453
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	938,482,978	1,321,137,058	77,120,391	165,184,026	2,501,924,453
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,392,172	10,966,159	-13,922,530	9,435,801
（一）净利润				109,661,586	109,661,586
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				109,661,586	109,661,586
（三）所有者投入和减少资本		75,452			75,452
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		75,452			75,452
（四）利润分配			10,966,159	-123,584,116	-112,617,957
1.提取盈余公积			10,966,159	-10,966,159	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配				-112,617,957	-112,617,957
4.其他					
（五）所有者权益内部结转		12,316,720			12,316,720
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			12,316,720
（六）专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
四、本期期末余额	938,482,978	1,333,529,230	88,086,550	151,261,496	2,511,360,254

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

会计报表附注

2010 年 1-6 月

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。

于2007年12月31日,本公司的总股本为625,655,319元。于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。于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(22)。

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、化工农药产品的生产销售以及房地产的开发销售。

本财务报表由本公司董事会于2010年8月16日批准报出。

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2010年1-6月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2010年6月30日的合并及公司财务状况以及2010年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(2) 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币为人民币。香港子公司的记账本位币为港币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

(3) 计量属性

除特别说明采用公允价值、可变现净值、现值等计量属性之外，一般采用历史成本计量。

(4) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

在编制合并财务报表时，香港子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。未分配利润项目以折算后股东权益变动表中该项目的金额列示。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，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，在现金流量表中单独列示。

(5) 现金

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。

(6) 应收款项

应收款项是包括应收账款和其他应收款等。本集团对外销售产品形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

本集团向金融机构转让/贴现附有追索权的应收账款及应收票据，由于与所贴现的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。

(7) 存货

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。

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。

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。

本集团的存货盘存制度除房地产为实地盘存制外，其余均为永续盘存制。

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。

(8) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资、本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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。

(a) 子公司

子公司是指本集团能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。对子公司投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的分配利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(b) 合营企业和联营企业

合营企业是指本集团与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 其他长期股权投资

本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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。

(9) 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠地计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输工具	5年	5%	19%
办公设备	5年	5%	19%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(10) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(11) 无形资产

无形资产包括土地使用权、计算机软件、商标使用费和技术特许权等，以成本计量。

(a) 土地使用权

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、商标使用费和技术特许权等

计算机软件、商标使用费和技术特许权等按受益年限平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(12) 商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉。

(13) 长期待摊费用

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。

(14) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(15) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(16) 借款

借款按其公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

(17) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的情况外，确认为负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产，当暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认为资产。

(19) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售产品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(a) 销售商品

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。

(b) 利息收入

利息收入按照时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

(20) 经营租赁

实质上并未转移与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(21) 股利分配

现金股利和股票股利于股东大会批准的当期，确认为负债或转为股本。

(22) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积。资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(23) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

五 税项

(1) 主要税种及税率

本公司及子公司于本报告期内适用和实际企业所得税率列示如下：

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	应税销售额	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。

全资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”）、博莱国际工贸有限公司（以下简称“博莱工贸”）设立于中国香港，适用所得税税率为 17.5%。

六、子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例（%）	是否合并报表
高密市孚日自来水有限公司（以下简称“孚日自来水”）	山东高密市	工业	1000	生产经营工业和生活用水	1000	100	是
泰来家纺有限公司	香港	商贸	200 万港币	经营家用纺织品和针织品	102 万港币	51	是
高密市绿洲化工有限公司（以下简称“绿洲化工”）	山东高密市	工业	3500	生产经营农药和化工系列产品	2492	71.2	是
高密市孚日建材有限公司	山东高密市	工业	1000	生产经营建筑用砖	1000	100	是
高密双山家纺有限公司（以下简称“双山家纺”）	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	60	是
济南孚日大家纺销售有限公司（以下简称“济南大家纺”）	山东济南市	商业	50	销售家用纺织品和针织品	50	100	是
上海孚日家纺有限公司（以下简称“上海家纺”）	上海市	商业	300	设计和销售家用纺织品和针织品	300	100	是
山东孚日光伏科技有限公司	山东高密市	工业	52400	经营太阳能光伏电池组件	52400	100	是
高密市孚日装饰织物有限公司（以下简称“孚日织物”）	山东高密市	工业	3000	生产销售台布、装饰布、床上用品	3000	100	是
高密孚日物流有限公司（以下简称“孚日物流”）	山东高密市	物流	500	货物仓储；代理报关、报检手续	500	100	是
高密市孚日地产有限公司	山东高密市	房地产	1360	房地产开发销售、物业管理	1334	100	是
山东高密高源热电有限公司	山东高密市	其他	6507	以自有资产进行投资、货物进出口	6310	100	是
高密万仁热电有限公司	山东高密市	工业	4293	生产和销售蒸汽及电力	4293	100(间接持有)	是
博莱国际工贸有限公司	香港	商业	1 万港币	家纺类产品的批发与零售业务	1 万港币	100	是

本公司对子公司持有的表决权比例与持有的权益比例一致。

七 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2010年6月30日	2009年12月31日
现金	3,297,573	2,713,432
银行存款	200,317,455	160,700,178
其他货币资金	312,227,451	255,705,809
	<u>515,842,479</u>	<u>419,119,419</u>

其他货币资金主要为质押贷款保证金存款以及信用证保证金存款。

货币资金中包括以下外币余额：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	6,961,380	6.7909	47,274,035	2,497,872	6.8282	17,055,970
欧元	162,881	8.2710	1,347,189	1,297	9.7971	12,707
港元	304,018	0.8724	265,225	243,022	0.8805	213,981
			<u>48,886,449</u>			<u>17,282,658</u>

(2) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款

	2009年 12月31日			2010年 6月30日
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			456,841,102
		本期增加	本期减少	
减：坏账准备	1,037,600	-	330	1,037,270
	<u>336,140,280</u>			<u>455,803,832</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	446,340,222	97.70%	363,793	325,027,582	96.40%	270,286
一至二年	9,434,232	2.07%	485,393	11,584,605	3.44%	579,230
二至三年	920,521	0.20%	41,957	419,566	0.12%	41,957
三至四年	146,127	0.03%	146,127	146,127	0.04%	146,127
	<u>456,841,102</u>	<u>100%</u>	<u>1,037,270</u>	<u>337,177,880</u>	<u>100%</u>	<u>1,037,600</u>

于2010年6月30日，本集团的应收账款均为其它不重大的应收款项(2009年12月31日：同2010年6月30日)。

于2010年6月30日，应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款(2009年12月31日：无)。

注：单项金额重大的应收账款为占应收账款期末余额10%以上的款项。

应收账款中包括以下外币余额：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	53,273,563	6.7909	361,775,439	36,135,501	6.8282	246,740,428
欧元	2,346	8.2710	19,404	175,098	9.7971	1,715,453
			<u>361,794,843</u>			<u>248,455,881</u>

(b) 其他应收款

	2009年 12月31日	2010年 6月30日
单项金额重大的其他应收款	<u>20,281,971</u>	<u>62,087,518</u>
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	<u>5,739,482</u>	<u>19,054,806</u>
		本期增加 本期减少
减：坏账准备	<u>90,980</u>	<u>34</u>
	<u>25,930,473</u>	<u>81,051,378</u>

单项金额重大的其他应收款为占其他应收款期末余额 10%以上的款项。

其他应收款及相应的坏账准备分析如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	70,369,117	86.72%	1,589	25,009,127	96.11%	24,598
一到二年	10,457,889	12.89%	57,825	697,008	2.68%	34,850
二到三年	315,318	0.39%	31,532	315,318	1.21%	31,532
	81,142,324	100%	90,946	26,021,453	100%	90,980

于 2010 年 6 月 30 日，本公司其他应收款包括单项金额重大和其他不重大两类。

于 2010 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(3) 预付款项

预付款项按账龄列示

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	126,683,500	100%	212,109,480	99.99%
一至二年	-	-	20,010	0.01%
合计	126,683,500	100%	212,129,490	100%

于 2010 年 6 月 30 日，预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项(2009 年 12 月 31 日：无)。

于 2010 年 6 月 30 日，无账龄超过一年的预付款项(2009 年 12 月 31 日：无)。

预付款项中包括以下外币余额：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	31,148	6.7909	211,523	1,925,612	6.8282	13,148,464
欧元	5,100	8.2710	42,182	625,751	9.7971	6,130,545

港币	255,885	0.8724	223,234	284,749	0.8805	250,721
日元	2,520,000	0.0767	193,284			
			<u>670,223</u>			<u>19,529,730</u>

(4) 存货

	账面余额	期末数跌价准备	账面价值
原材料	456,163,758		456,163,758
在产品	400,591,461		400,591,461
产成品	399,088,230	626,196	398,462,034
周转材料	4,822,552		4,822,552
开发成本	87,053,420		87,053,420
	<u>1,347,719,421</u>	<u>626,196</u>	<u>1,347,093,225</u>

	账面余额	期初数跌价准备	账面价值
原材料	404,361,903		404,361,903
在产品	431,713,090		431,713,090
产成品	383,808,813	626,196	383,182,617
周转材料	4,360,138		4,360,138
开发成本	70,968,185		70,968,185
	<u>1,295,212,129</u>	<u>626,196</u>	<u>1,294,585,933</u>

注：本公司存货跌价准备根据成本与可变现净值孰低计提。

(5) 长期股权投资

	2010年6月30日	2009年12月31日
合营企业(a)	84,882,175	52,185,330
联营企业(b)	1,130,749	1,000,613
其他长期股权投资(c)	64,813,163	60,977,801
	<u>150,826,087</u>	<u>114,163,744</u>

本集团不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制。

于2010年6月30日，本集团无需对长期股权投资计提减值准备(2009年12月31日：无)。

(a) 合营企业

公司名称	注册资本	持有权益比例		业务性质及经营范围	注册地
		直接	间接		
埃孚光伏	1750万欧元	50%	-	晶硅太阳能电池的设计、生产和销售	山东省高密市

本公司与德国 Aleo Solar AG 在山东省高密市合资设立埃孚光伏，埃孚光伏注册资本为 1,750 万欧元，本公司与 Aleo Solar AG 分别认缴注册资本 875 万欧元，各占其注册资本的 50%，出资已全部到位。根据埃孚光伏的公司章程，本公司与 Aleo Solar AG 共同控制埃孚光伏，各持有表决权比例 50%，因此本公司将其列为合营企业。

于 2010 年 6 月 30 日，合营企业资产总额、负债总额及 2010 年 1-6 月合营企业营业收入和净利润列示如下：

	2010年6月30日		2010年1-6月	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润
埃孚光伏	<u>255,927,869</u>	<u>86,163,520</u>	<u>211,348,796</u>	<u>12,548,689</u>

对合营企业投资列示如下：

	初始投资成本	2009年		按权益法调整的净损益	2010年6月30日
		12月31日	追加投资		
埃孚光伏	53,264,800	<u>52,185,330</u>	<u>26,422,500</u>	<u>6,274,345</u>	<u>84,882,175</u>

(b) 联营企业

公司名称	注册资本	持有权益比例		业务性质及经营范围	注册地
		直接	间接		
玉龙孚日家纺	18万美元	40%	-	生产加工家纺系列产品	山东省高密市

本公司与谷一马先生、玉井哲也先生在山东省高密市合资设立高密玉龙孚日家纺有限公司（以下简称“玉龙孚日”），玉龙孚日注册资本为18万美元，本公司以货币出资折合7.2万美元，占注册资本的40%，持有表决权比例40%，因此本公司将其列为联营企业。

于 2010 年 6 月 30 日，联营企业资产总额、负债总额及 2010 年 1-6 月联营企业营业收入和净利润列示如下：

	2010 年 6 月 30 日		2010 年 1-6 月	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润
玉龙孚日	<u>3,176,004</u>	<u>349,130</u>	<u>1,944,187</u>	<u>325,342</u>

对联营企业投资列示如下：

	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	追加投资	按权益法调整的 净损益	2010 年 6 月 30 日
玉龙孚日	7.2 万美元	<u>1,000,613</u>	-	<u>130,136</u>	<u>1,130,749</u>

(c) 其他长期股权投资

2010 年 1 月 5 日，本公司对德国 Johanna 公司增资 392,019.5 欧元，截止 2010 年 6 月 30 日，本公司共出资 6,784,039 欧元（合人民币 6,481.31 万元）持有德国 Johanna 股权共 3,063,050 股，占其股本的 12.35%。因本公司对该公司暂不具有控制、共同控制或重大影响，并且该公司股权目前在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，故本公司将该项长期股权投资按照成本法核算。

(6) 固定资产

	房屋及 建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
原价					
2009 年 12 月 31 日	1,640,814,934	3,358,570,114	41,418,313	47,137,625	5,087,940,986
在建工程转入	15,793,402	2,013,140	-	-	17,806,542
本期增加	4,384,507	44,142,768	1,889,104	3,700,903	54,117,282
本期减少	11,213,540	9,047,213	1,167,950	183,315	21,612,018
2010 年 6 月 30 日	<u>1,649,779,303</u>	<u>3,395,678,809</u>	<u>42,139,467</u>	<u>50,655,213</u>	<u>5,138,252,792</u>
累计折旧					
2009 年 12 月 31 日	304,356,117	1,426,750,235	24,055,806	25,818,212	1,780,980,370
本期计提	41,597,940	155,757,141	2,892,424	4,267,861	204,515,366
本期减少	4,004,853	7,833,132	954,061	172,983	12,965,029
2010 年 6 月 30 日	<u>341,949,204</u>	<u>1,574,674,244</u>	<u>25,994,169</u>	<u>29,913,090</u>	<u>1,972,530,707</u>
净值					
2009 年 12 月 31 日	1,336,458,817	1,931,819,879	17,362,507	21,319,413	3,306,960,616
2010 年 6 月 30 日	<u>1,307,830,099</u>	<u>1,821,004,565</u>	<u>16,145,298</u>	<u>20,742,123</u>	<u>3,165,722,085</u>

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无需计提固定资产减值准备(2009 年 12 月 31 日：无)。

于 2010 年 6 月 30 日，本公司无融资租入固定资产(2009 年 12 月 31 日：无)。

(7) 工程物资

	<u>2010 年 6 月 30 日</u>	<u>2009 年 12 月 31 日</u>
预付大型光伏设备款	80,276,158	196,258,893
其他专用设备	1,333,271	4,648,796
	<u>81,609,429</u>	<u>200,907,689</u>

七 合并财务报表项目附注(续)

(8) 在建工程

工程名称	预算数	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	2010 年 6 月 30 日	资金投入 来源	工程投入占预 算的比例
孚日工业园基建工程	41,802 万	1,914,498	30,596,343	16,253,536	411	16,256,894	自筹、借贷 及募集资金	92%
孚日光伏项目	107,070 万	613,635,449	151,658,588	1,858,000	-	763,436,037	自筹	90%
大型设备	4,000 万	4,055,600	7,462,016	5,034,488	923,287	5,559,841	自筹	70%
供热管网改造	3,000 万		19,561,130	155,140	5,992,557	13,413,433	自筹	65%
		<u>619,605,547</u>	<u>209,278,077</u>	<u>23,301,164</u>	<u>6,916,255</u>	<u>798,666,205</u>		
其中：借款费用资本化金额		41,124,087	4,526,767	580,932	-	45,069,922		

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无需计提在建工程减值准备(2009 年 12 月 31 日：无)。

于 2010 年 6 月 30 日，用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率 6%(2009 年度：7.1%)。

(9) 无形资产

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	242,690,714	3,942,123	3,537,530	243,095,307
土地使用权(a)	239,389,245	3,790,001	3,537,530	239,641,716
计算机软件	1,996,824	11,248	-	2,008,072
商标使用费	1,304,645	140,874	-	1,445,519
二、累计摊销合计	22,123,629	2,784,851	339,033	24,569,447
土地使用权	20,688,729	2,233,598	339,033	22,583,294
计算机软件	956,070	174,219	-	1,130,289
商标使用费	478,830	377,034	-	855,864
三、无形资产账面净值合计	220,567,085	1,157,272	3,198,497	218,525,860
土地使用权	218,700,516	1,556,403	3,198,497	217,058,422
计算机软件	1,040,754	-162,971	-	877,783
商标使用费	825,815	-236,160	-	589,655
四、减值准备合计	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	220,567,085	1,157,272	3,198,497	218,525,860
土地使用权	218,700,516	1,556,403	3,198,497	217,058,422
计算机软件	1,040,754	-162,971	-	877,783
商标使用费	825,815	-236,160	-	589,655

本期摊销额2,445,818元。

于2010年6月30日，本集团无需计提无形资产减值准备(2009年12月31日：无)。

(a) 本期转出土地使用权3,537,530元，主要是高源热电出售土地使用权1,737,530元，本公司出售土地使用权1,800,000元。

(10) 商誉

	2010年6月30日	2009年12月31日
绿洲化工(a)	11,377,454	11,377,454
高源热电(b)	6,436,043	6,436,043
	17,813,497	17,813,497

- (a) 于2005年度, 本公司出资355万元向绿洲化工原部分个人投资者购买其持有的绿洲化工的股权, 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的70%股权(相应的净资产为13,122,546元), 差额11,377,454元账列商誉。
- (b) 2009年5月本公司受让高源热电100%股权, 支付股权转让款63,100,300元, 高源热电相应的可辨认净资产公允价值为56,664,257元, 差额6,436,043元确认为商誉。

(11) 长期待摊费用

	2009年 12月31日	本期增加	本期摊销	2010年 6月30日
广告品牌策划费	10,602,055	-	1,209,500	9,392,555
装修费	2,025,703	-	1,084,262	941,441
	12,627,758	-	2,293,762	10,333,996

(12) 2010年1-6月资产减值准备明细表

金额单位: 人民币元

项 目	2009年 12月31日		本期增加		本期转回		2010年 6月30日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	1,128,580	277,241	-	-	364	-	1,128,216	277,241
其中: 应收账款	1,037,600	221,385	-	-	330	-	1,037,270	221,385
其他应收款	90,980	55,856	-	-	34	-	90,946	55,856
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	626,196	-	-	-	-	-	626,196	-
其中: 库存商品	626,196	-	-	-	-	-	626,196	-
原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-

其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商权权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-

(13) 短期借款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
担保借款		
— 抵押	1,312,000,000	1,463,644,794
— 质押	279,432,628	411,795,473
— 保证	1,256,000,000	1,137,600,000
信用借款	6,485,310	58,049,454
	<u>2,853,917,938</u>	<u>3,071,089,721</u>

本集团保证借款担保单位列示如下：

担保单位	2010 年 6 月 30 日 借款金额	2009 年 12 月 31 日 借款金额
山东海化集团	196,000,000	445,000,000
高密市国有资产经营投资公司	350,000,000	602,600,000
高密市国有资产管理有限公司	230,000,000	-
山东晟绮针织有限公司	60,000,000	30,000,000
孚日控股(附注九(3))	420,000,000	60,000,000
	<u>1,256,000,000</u>	<u>1,137,600,000</u>

(14) 应付账款

于 2010 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项 (2009 年 12 月 31 日：无)。

应付账款中包括以下外币余额：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	46,493,808	6.7909	315,734,801	21,684,975	6.8282	148,069,343
欧元	14,500	8.2710	119,930	109,940	9.7971	1,077,093
日元	232,080,000	0.0767	17,800,536	495,000	0.0757	37,472
			<u>333,655,267</u>			<u>149,183,908</u>

(15) 预收款项

于2010年6月30日,本集团预收款项中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项(2009年12月31日:无)。

于2010年6月30日,本集团无账龄超过一年的预收款项(2009年12月31日:无)。

(16) 应付职工薪酬

	2009年 12月31日	本期增加	本期减少	2010年 6月30日
工资、奖金、津贴 和补贴	44,858,756	237,019,936	213,721,005	68,157,687
职工福利	-	155,127	155,127	-
社会保险费	-	21,999,433	21,999,433	-
	<u>44,858,756</u>	<u>259,174,496</u>	<u>235,875,565</u>	<u>68,157,687</u>

(17) 应交税费

	2010年6月30日	2009年12月31日
增值税	-98,387,179	-82,834,882
营业税	1,205	-731,568
所得税	14,990,739	329,764
土地增值税	-5,385	-158,397
印花税	147,176	89,034
城市维护建设税	766,356	-155,592
房产税	1,817,955	790,841
土地使用税	1,150,348	-157,636
个人所得税	403,568	346,168
教育费附加	307,677	-114,588
河道管理费	-	660
地方教育附加	102,559	20,887
	<u>-78,704,981</u>	<u>-82,575,309</u>

(18) 应付股利

	2010年6月30日	2009年12月31日
应付泰来家纺少数股东股利	-	3,322,051
	-	3,322,051

(19) 其他应付款

	2010年6月30日	2009年12月31日
一年以内	61,692,347	45,201,047
一到二年	2,033,623	346,039
二到三年	111,393	-
三年以上	791,709	12,000
	64,629,072	45,559,086

于2010年6月30日，其他应付款中应付高密市政管理局管网共建拨款3,166万元。

(20) 长期借款

	2010年6月30日	2009年12月31日
担保借款		
—抵押	523,000,000	433,000,000
—保证	150,000,000	150,000,000
	673,000,000	583,000,000

本集团担保借款担保单位列示如下：

担保单位	2010年6月30日 借款金额	2009年12月31日 借款金额
高密市国有资产管理有限公司	100,000,000	100,000,000
高密市国有资产经营投资公司	50,000,000	50,000,000
	150,000,000	150,000,000

长期借款按贷款银行列示如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
中国银行高密支行	200,000,000	200,000,000
中国进出口银行	200,000,000	200,000,000

建设银行高密支行	200,000,000	110,000,000
华夏银行济南分行	50,000,000	50,000,000
华夏银行青岛福州南路支行	23,000,000	23,000,000
	<u>673,000,000</u>	<u>583,000,000</u>

(21) 递延所得税资产

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异
抵消内部未实 现利润	<u>4,286,060</u>	<u>17,144,240</u>	<u>2,897,983</u>	<u>348,398</u>

(22) 股本

	2009年12月31日	本期增减变动	2010年6月30日
有限售条件股份			
境内法人持有股	191,666,169	-	191,666,169
境内自然人持有股	398,701,609	-43,187,700	355,513,909
有限售条件股份合计	<u>590,367,778</u>	<u>-43,187,700</u>	<u>547,180,078</u>
无限售条件股份			
境内上市的人民币普通股	348,115,200	43,187,700	391,302,900
无限售条件股份合计	<u>348,115,200</u>	<u>43,187,700</u>	<u>391,302,900</u>
股份总额	<u>938,482,978</u>	-	<u>938,482,978</u>

(23) 资本公积

	2009年 12月31日	本期增减变动	2010年 6月30日
股本溢价	1,281,841,428	-	1,281,841,428
其他资本公积	55,316,480	89,842	55,406,322
	<u>1,337,157,908</u>	<u>89,842</u>	<u>1,337,247,750</u>

(24) 盈余公积

	2009年	2010年
--	-------	-------

	12月31日	本期提取	6月30日
法定盈余公积金	88,086,550	-	88,086,550

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。

(25) 营业收入和营业成本

	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入(a)	1,999,711,432	1,484,559,478
其他业务收入(b)	100,351,869	25,616,477
	<u>2,100,063,301</u>	<u>1,510,175,955</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
毛巾系列产品	1,429,799,329	1,116,479,095	1,107,584,534	861,875,579
装饰布系列产品	272,080,898	266,904,372	210,147,268	208,070,552
化工农药产品	98,805,346	82,283,815	63,217,968	58,145,276
其他	199,025,859	159,076,384	103,609,708	82,762,039
	<u>1,999,711,432</u>	<u>1,624,743,666</u>	<u>1,484,559,478</u>	<u>1,210,853,446</u>

本集团前五名客户销售的收入总额为 31,139 万元，占本集团全部销售收入的 15%(2009年1-6月：26,235万元，占17%)。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	86,213,186	83,083,523	19,316,290	15,764,956
销售废料及其他	14,138,683	11,746,195	6,300,187	5,460,681
	<u>100,351,869</u>	<u>94,829,718</u>	<u>25,616,477</u>	<u>21,225,637</u>

(26) 营业税金及附加

2010年1-6月	2009年1-6月
-----------	-----------

营业税	2,414,795	73,197
城市维护建设税	8,942,407	7,143,449
教育费附加	4,141,255	4,084,750
其他	3,039,507	6,258
	<u>18,537,964</u>	<u>11,307,654</u>

(27) 财务费用

	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
借款利息	93,817,978	68,958,040
利息收入	(10,040,604)	(8,834,270)
汇兑净损益	3,079,033	5,631,607
银行手续费	90,680	5,740,902
其他	900,174	856,644
	<u>87,847,261</u>	<u>72,352,923</u>

(28) 投资收益

	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
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	6,404,481	159,319
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
	<u>6,404,481</u>	<u>159,319</u>

(29) 营业外收入及营业外支出**(a) 营业外收入**

	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
政府补助	4,000	13,640,000
处置固定资产利得	4,140,047	216,515
出售无形资产收入	9,906,284	-
其他	21,330	1,825,663
	<u>14,071,661</u>	<u>15,682,178</u>

(b) 营业外支出

	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
处置固定资产损失	946,769	705,538
罚没支出	10,000	400,000
资产盘亏损失	3,957	-
捐赠支出	9,000	124,600
其他	87,635	229,482

<u>1,057,361</u>	<u>1,459,620</u>
------------------	------------------

(30) 所得税费用

	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
当期所得税	39,541,041	24,960,314
递延所得税	(1,388,077)	1,649,211
	<u>38,152,964</u>	<u>26,609,525</u>

(31) 每股收益**(a) 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
归属于母公司普通股股东的合并净利润	86,523,914	60,602,712
发行在外普通股的加权平均数	<u>938,482,978</u>	<u>938,482,978</u>
基本每股收益	<u>0.09</u>	<u>0.06</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以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。

(32) 现金流量表附注**(a) 将净利润调节为经营活动现金流量**

	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
净利润	86,523,914	60,602,712
加：少数股东损益	1,730,888	249,816
固定资产折旧	204,505,229	185,786,159
无形资产摊销	2,445,817	2,413,164
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(12,332,502)	990,094
财务费用	83,967,649	60,108,341
投资收益	(6,404,481)	(159,319)

递延所得税资产减少(增加)	(1,388,077)	1,649,214
存货的减少(增加)	(52,507,292)	84,801,486
经营性应收项目的减少(增加)	(78,837,119)	(124,597,003)
经营性应付项目的增加(减少)	225,557,805	(76,899,329)
经营活动产生的现金流量净额	<u>453,261,831</u>	<u>194,945,335</u>

(b) 现金净变动情况

	2010年1-6月	2009年1-6月
现金的年末余额	242,089,555	321,869,028
减：现金的年初余额	163,350,543	(451,337,678)
现金净增加/(减少)额	<u>78,739,012</u>	<u>(129,468,650)</u>

八 母公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款

	2009年 12月31日			2010年 6月30日
单项金额重大的应收账款	<u>35,676,266</u>			-
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	<u>221,384,269</u>			<u>352,573,671</u>
		本期增加	本期减少	
减：坏账准备	<u>221,385</u>	-	-	<u>221,385</u>
	<u>256,839,150</u>			<u>352,352,286</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
一年以内	352,573,671	100%	221,385	257,060,535	100%	221,385
一到二年	-		-	-		-
	<u>352,573,671</u>	<u>100%</u>	<u>221,385</u>	<u>257,060,535</u>	<u>100%</u>	<u>221,385</u>

于2010年6月30日，本公司的应收账款均为其它不重大的应收款项(2009年12月31日：单项金额重大的应收账款3,567万元，占应收账款期末余额13.8%)。

注：单项金额重大的应收账款为占应收账款期末余额10%以上的款项。

(b) 其他应收款

	2009 年 12 月 31 日		2010 年 6 月 30 日
单项金额重大的其他应收款	1,557,695,425		1,516,989,871
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	392,573,846		390,871,012
		本期增加	本期减少
减：坏账准备	55,856	-	-
	1,950,213,415		1,907,805,027

其他应收款及相应的坏账准备分析如下：

	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
一年以内	1,897,473,447	99.46%	-	1,822,798,270	93.46%	23,335
一到二年	10,387,436	0.54%	55,856	127,471,001	6.54%	32,521
	1,907,860,883	100%	55,856	1,950,269,271	100%	55,856

于 2010 年 6 月 30 日，其他应收款余额中包含应收子公司的款项总计为 185,498.43 万元(2009 年 12 月 31 日：192,628.38 万元)。

注：单项金额重大的其他应收款为其他应收款余额占其他应收款期末余额 10%以上的应收款项。

(2) 长期股权投资

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
子公司(a)	674,129,204	674,120,412
合营企业(b)	84,882,175	52,185,330
联营企业(b)	1,130,749	1,000,613
其他长期股权投资(b)	64,813,163	60,977,801
	824,955,291	788,284,156

本公司不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制。

(a) 子公司

报告期内，本公司无新设立公司和注销子公司的情形。

	初始投资 成本	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
孚日自来水	10,000,000	10,000,000			10,000,000
泰来家纺	1,081,461	1,081,461			1,081,461
孚日建材	10,000,000	10,000,000			10,000,000
绿洲化工	25,061,188	25,061,188			25,061,188
双山家纺	459,044	459,044			459,044
济南大家纺	500,000	500,000			500,000
上海家纺	3,000,000	3,000,000			3,000,000
孚日光伏	524,000,000	524,000,000			524,000,000
孚日装饰织物	30,000,000	30,000,000			30,000,000
孚日物流	5,000,000	5,000,000			5,000,000
孚日地产	13,295,873	13,295,873			13,295,873
高源热电	63,100,300	63,100,300			63,100,300
博莱工贸(c)	-	-	8,792	-	8,792
		<u>685,497,866</u>	<u>8,792</u>	<u>-</u>	<u>685,506,658</u>

(b) 投资于合营企业和联营企业及其他长期股权投资详见附注七(5)。

(c) 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, 本公司于 2009 年度在香港设立博莱工贸, 并办理完毕注册登记手续。博莱工贸注册资本为 1 万港币, 本公司于本报告期内完成出资。

(3) 营业收入和营业成本

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	1,576,807,866	1,227,631,883
其他业务收入	217,591,595	380,653,703
	<u>1,794,399,461</u>	<u>1,608,285,586</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
毛巾系列产品	1,397,194,041	1,117,310,172	1,100,849,986	907,683,920
装饰布系列产品	175,541,503	171,808,949	125,228,050	122,973,683
其他	4,072,322	3,481,392	1,553,847	1,931,472
	<u>1,576,807,866</u>	<u>1,292,600,513</u>	<u>1,227,631,883</u>	<u>1,032,589,075</u>

于 2010 年 1-6 月, 本公司前五名客户销售的收入总额为 41,536 万元, 占本公司全部销售收入的 23%(2009 年 1-6 月: 26,235 万元, 占 16%)。

(4) 投资收益

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按权益法享有或分担的被投		
资公司净损益的份额	6,404,481	159,319
子公司股利分配	-	-
长期股权投资处置收益	-	181,853
	6,404,481	341,172

九 关联方关系及其交易**(1) 控股公司和子公司**

(a) 子公司的基本情况详见附注六。

(b) 本公司控股股东为山东孚日控股股份有限公司，注册地为山东高密，注册资本 8500 万元，主营业务为以自有资产进行投资；房地产开发、商品房销售；物业管理。目前孚日控股对本公司的持股比例为 20.42%，表决权比例亦为 20.42%。

本公司董事长孙日贵先生通过直接持有本公司 10.57%的股份和持有本公司控股股东 27.79%的股份实际控制本公司。

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司关系
埃孚光伏	合营企业
玉龙孚日	联营企业
孚日电机	与本公司同受控股股东控制
高源化工	与本公司同受控股股东控制
孚日物业	与本公司同受控股股东控制
高密市日升毛巾厂	该企业投资人孙艳为本公司董事长之妹

(3) 关联交易**(a) 定价政策**

本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。

(b) 购买商品

	2010年1-6月	2009年1-6月
孚日电机	205,337	-
高源化工	576,479	736,165
	<u>781,816</u>	<u>736,165</u>

2010年1-6月本公司向关联方采购，占对外采购总额的0.13%(2009年1-6月：0.05%)。

(c) 销售商品

	2010年1-6月	2009年1-6月
埃孚光伏	709,458	356,479
玉龙孚日	115,514	5,019,017
高源化工	4,854,617	1,869,728
孚日电机	26,024	280,229
高密市日升毛巾厂	70,591	28,596
	<u>5,776,204</u>	<u>7,554,049</u>

2010年1-6月本集团向关联方销售电力、蒸汽、碱等商品，占销售总额的0.28%(2009年1-6月：2.94%)。

(d) 支付加工费、维修费

	2010年1-6月	2009年1-6月
玉龙孚日	1,944,187	1,506,530
孚日电机	2,294,294	2,189,632
高密市日升毛巾厂	2,414,898	2,063,487
	<u>6,653,379</u>	<u>5,759,649</u>

2009年1-6月，本集团向关联方支付该类加工费、维修费占支付总额的1.04%(2009年1-6月：3.89%)。

(e) 接受关联方担保

于2010年6月30日，孚日控股为本集团420,000,000元的短期借款提供担保(2009年12月31日：60,000,000元)(附注七(13))。

(4) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
高源化工	657,640	10,642
玉龙孚日	-	1,461
高密市日升毛巾厂	-	109
埃孚光伏	131,319	-
	<u>788,959</u>	<u>12,212</u>

于 2010 年 6 月 30 日，本集团应收关联方款项占应收款项总额 0.17%(2009 年 12 月 31 日：0.004%)。

(b) 应付账款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
高密市日升毛巾厂	1,545,312	1,354,455
高源化工	-	36,000.00
孚日电机	409,712	-
	<u>1,955,024</u>	<u>1,390,455</u>

于 2010 年 6 月 30 日，本集团应付关联方款项占应付款项总额 0.27%(2009 年 12 月 31 日：0.26%)。

十 承诺事项

资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
机器设备	194,189,329	10,255,490
房屋、建筑物	-	27,266,554
对埃孚光伏后续投资(325 万欧元)	-	31,840,575
对约翰纳后续投资(39.2 万欧元)	-	3,840,659
孚日光伏项目管理费	59,140,000	81,880,000
	<u>253,329,329</u>	<u>155,083,278</u>

十一 或有事项

经本公司第三届董事会第十一次会议及 2008 年度股东大会审议通过，本公司可以为高密市国有资产投资经营公司提供总额不超过 3 亿元的担保，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司为高密市国有资产投资经营公司银行借款提供担保合计为人民币 8000 万元。

十二 扣除非经常性损益后的净利润

	2010年1-6月	2009年1-6月
净利润	86,523,914	60,602,712
加(减): 非经常性损益项目		
— 处置固定资产的净损失(收益)	(13,099,561)	489,023
— 政府补助	(4,000)	(13,640,000)
— 其他营业外收支	89,261	(1,071,581)
	(13,014,300)	(14,222,558)
非经常性损益的所得税影响数	3,253,575	1,533,140
扣除非经常性损益后的净利润	76,763,189	47,913,294

十三 补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

期间	财务指标	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2010年				
1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.09	0.09
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.08	0.08
2009年				
1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	2.38%	0.06	0.06
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.05	0.05

上述财务指标的计算方法:

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下:

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0}$$

其中: P 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; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 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_j 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; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减

变动； M_k 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。

基本每股收益(EPS)的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

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。

(二) 会计报表数据变动项目分析

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，且占公司报表日资产总额 5%(含 5%)或报告期利润总额 10%(含 10%)以上的项目分析如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日	变动金额	增减幅度	注释
应收账款	455,803,832	336,140,280	119,663,551	36%	(a)
预付款项	126,683,500	212,129,490	-85,445,990	-40%	(b)
其他应收款	81,051,379	25,930,473	55,120,905	213%	(c)
长期股权投资	150,826,087	114,163,744	36,662,343	32%	(d)
工程物资	81,609,429	200,907,689	-119,298,260	-59%	(e)
应付账款	719,083,923	525,868,017	193,215,905	37%	(f)
预收款项	38,829,322	55,923,783	-17,094,461	-31%	(g)
应付职工薪酬	68,157,687	44,858,756	23,298,931	52%	(h)
其他应付款	64,629,072	45,559,086	19,069,987	42%	(i)
其他业务收入	100,351,869	25,616,477	74,735,392	292%	(j)
销售费用	84,388,263	54,230,960	30,157,304	56%	(k)
投资收益	6,404,481	159,319	6,245,162	3920%	(l)

注释：

(a) 应收账款较年初增长 36%，主要是由于公司开拓市场，扩大销售渠道所致。

(b) 预付账款减少，主要是由于预付材料发票已入账结算所致。

- (c) 其他应收款增加 5,512 万元，主要是因为预付土地出让金 2,527 万元，孚日光伏进口设备预付潍坊海关税金保证金 2,052 万元，出口退税增加 280 万元。
- (d) 长期股权投资增加 3,666 万元，主要是因为本期投资埃孚光伏 2,642 万元，投资约翰纳 383 万元，确认埃孚光伏投资收益 627 万元，确认玉龙投资收益 13 万元。
- (e) 工程物资较期初减少 59%，主要是因为孚日光伏将工程物资转入在建工程所致。
- (f) 应付账款较期初增加 19,321 万元，主要是因为公司本期大量采购棉花所致。
- (g) 预收账款较期初减少 31%，主要是因为期初预收货款已结算，期末预收货款减少所致。
- (h) 应付职工薪酬较期初增加 52%，主要是因为劳动力成本上升，工资福利待遇提高，同时预提半年奖金所致。
- (i) 其他应付款较期初增加 1,906 万元，主要是因为本期预提运费、广告费 1,178 万元，城区管网改造工程中高密市政管理局拨款 420 万元。
- (j) 其他业务收入较去年同期增加 292%，主要是因为本期销售原材料增加。
- (k) 销售费用较去年同期增加 56%，主要是因为随着销售收入的增加而增加了运费、广告费、装修费等费用。
- (l) 投资收益较去年同期增加 624 万元，主要是因为埃孚光伏利润的增加，公司确认投资收益 627 万元。

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有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

二〇一〇年八月十六日