

# 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)

## 2011 年半年度报告



证券简称：孚日股份

证券代码：002083

二〇一一年八月

## 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。

公司独立董事李质仙因工作原因没有参加本次董事会，亦没有委托其他独立董事代理表决。其他董事均参加了本次董事会的表决。

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吴明凤女士及会计机构负责人张萌先生声明：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	11
第五节	董事会报告	12
第六节	重要事项	16
第七节	财务报告	21
第八节	备查文件	68

## 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
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
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。
CIS 薄膜太阳电池组件	即铜铟镓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（拟任）	证券事务代表
姓名	吴明凤	彭仕强
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	furigufen@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

#### 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（元）	7,841,146,280.80	7,183,549,308.08	9.15%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,828,785,674.10	2,713,047,463.71	4.27%
股本（股）	938,482,978.00	938,482,978.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.01	2.89	4.15%
	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（元）	2,319,362,940.15	2,100,063,301.00	10.44%
营业利润（元）	127,482,130.45	113,393,466.00	12.42%
利润总额（元）	155,918,355.01	126,407,766.00	23.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,898,312.26	86,523,914.00	33.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	94,571,143.84	76,763,189.00	23.20%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
加权平均净资产收益率（%）	4.18%	3.36%	0.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.41%	2.98%	0.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-194,739,131.49	453,261,831.00	-142.96%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.21	0.48	-143.75%

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	16,924,820.86
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	13,632,970.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,121,566.30
所得税影响额	-7,109,056.14
合 计	21,327,168.42

### 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	504,691,986	53.78%				-9,442,128	-9,442,128	495,249,858	52.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	377,227,712	40.20%						377,227,712	40.20%
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	185,561,543	19.77%						185,561,543	19.77%
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	127,464,274	13.58%				-9,442,128	-9,442,128	118,022,146	12.57%
二、无限售条件股份	433,790,992	46.22%				9,442,128	9,442,128	443,233,120	47.23%
1、人民币普通股	433,790,992	46.22%				9,442,128	9,442,128	443,233,120	47.23%
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%				-	-	938,482,978	100.00%

##### (二) 股份变动原因

报告期内，公司董事会和监事会进行了换届选举，导致公司的高管股份发生变动。

## 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	111,260				
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	21.20%	198,968,617	191,666,169	191,738,800
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	3.66%	34,343,788	34,343,788	0
孙勇	境内自然人	3.19%	29,906,485	25,016,485	0
杨宝坤	境内自然人	1.83%	17,201,065	17,201,065	0
秦丽华	境内自然人	1.62%	15,235,984	15,235,984	0
王培凤	境内自然人	1.11%	10,400,177	8,190,133	0
张武先	境内自然人	1.11%	10,373,157	10,373,157	0
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.03%	9,700,000	0	0
颜棠	境内自然人	1.00%	9,378,760	7,529,070	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	9,700,000		人民币普通股		
山东孚日控股股份有限公司	7,302,448		人民币普通股		
孙勇	4,890,000		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	4,614,809		人民币普通股		
王培凤	2,210,044		人民币普通股		
沈永林	1,967,298		人民币普通股		
颜棠	1,849,690		人民币普通股		
中国农业银行－东吴中证新兴产业指数证券投资基金	1,634,983		人民币普通股		
海通－中行－富通银行	1,592,676		人民币普通股		
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	1,509,856		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、杨宝坤、秦丽华、王培凤、张武先、颜棠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

## 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：25000 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

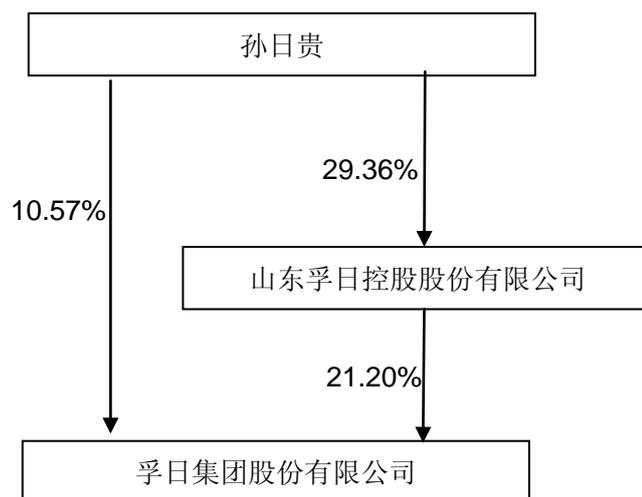
是否取得其他国家或地区居留权：否

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，2011年3月当选公司第四届董事会董事长。

## 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



## 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

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	-
孙 勇	董事、总经理	33,355,313	-	3,448,828	29,906,485	减持
吴明凤	董事、财务总监	3,318,878	-	370,000	2,948,878	减持
王培凤	董事	10,920,177	-	520,000	10,400,177	减持
颜 棠	董事	10,038,760	-	660,000	9,378,760	减持
傅培林	董事	877,600	-	-	877,600	-
李中尉	董事	2,813,686	-	-	2,813,686	-
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	-	-	-	-	-
綦宗忠	监事会主席	538,900	-	10,000	528,900	减持
曾军红	监事	2,117,442	-	-	2,117,442	-
于从海	监事	1,523,764	-	-	1,523,764	-
张 坤	监事	498,900	-	-	498,900	-
王 岩	监事	-	-	-	-	-
单秋娟	原董事	43,259,376	-	8,915,588	34,343,788	减持
杨宝坤	原董事	22,934,754	-	5,733,689	17,201,065	减持
秦丽华	原董事	20,314,645	-	5,078,661	15,235,984	减持
王进刚	原董事会秘书	877,500	-	-	877,500	-
李爱红	原监事	4,532,229	-	860,000	3,672,229	减持
门雅静	原监事	4,246,734	-	780,000	3,466,734	减持
合 计	-	261,342,454	-	26,376,766	234,965,688	-

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司于 2011 年 3 月 28 日召开了 2010 年度股东大会，审议并通过了《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于提名公司第四届监事会监事候选人的议案》，分别选举孙日贵先生、孙勇先生、颜棠先生、吴明凤女士、王培凤女士、傅培林先生、李中尉先生担任公司第四届董事会非独立董事；选举綦宗忠先生、曾军红女士和于从海先生为公司第四届监事会成员，并与公司职工代表大会选举的职工代表监事张坤先生和王岩先生共同组成公司第四届监事会。

## 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

2011 年是“十二五”开局之年，国际国内经济发展的不确定因素仍然较多，纺织业面临着更多的困难和挑战。一方面欧美发达国家和地区经济增长乏力，全球纺织品消耗量不会显著增加，原材料价格高位剧烈波动，亦将影响纺织品的成本，从而波及企业利润，同时劳动力成本的快速上升，也将逐步减弱纺织行业低成本优势，形成新的竞争优势迫在眉睫；另一方面亚洲经济在中国的主导拉动下快速复苏，强大的内需及人们消费的增加，亦是纺织行业的一大商机。面对新的机遇和挑战，公司积极推进产业结构调整和发展方式转变，加快家纺产业品牌和市场运作，实现经济稳步提升。2011 年上半年公司实现营业收入 23 亿元，同比增长 10.44%，实现净利润 1.15 亿元，同比增长 33.95%。

上半年公司家纺产业的工作重点，就是继续落实全球贸易战略的基础上，加快实施“向优势市场转移”和“进军中高端市场”的发展战略，进一步优化多元化市场布局，推进品牌建设，加快技术创新，推动家纺产业由价值链中低端向价值链高端转移，巩固和提高在全球家纺市场的优势地位。针对国际市场，公司将进一步发挥产销一体化的机制优势，在稳定现有市场份额的基础上，重点向优势市场、优势客户倾斜，在生产、质量、交期等方面给予重点支持，以争取更高价值的市场订单，不断扩大中高端市场份额，提升公司在全球家纺产业价值链中的地位。

日本市场是本公司经营时间最长的市场，公司充分把握日本中高端市场存在很大发展空间的实际情况，加强与终端客户对接，加快高档次、高附加值产品的研发设计，积极开拓日本中高端市场，通过这一发展战略的有效实施，公司在日本市场已经占据高市场份额的情况下，不仅实现了产品价格与棉花价格同步跟进，也实现了出口量快速增长，客户相对稳定，本报告期实现销售收入 5.01 亿元，同比增长 46.9%。针对美洲市场需求相对低迷的情况，公司加强与客户的主动联系，通过利用各种渠道获取终端零售市场的最新需求信息，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 7.28 亿元，同比增加约 1.07%，其中毛巾系列产品销售额 6.43 亿，同比增长 5.4%。欧洲市

场上，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，同时积极进军欧洲中高端市场。上半年实现销售收入 2.45 亿元，同比增长约 24.83%，其中毛巾系列产品实现销售收入 2.22 亿元，同比增长约 19.3%。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 3553 万元，同比增长 25.5%。

受“扩内需”政策激励及消费升级趋势影响，上半年国内家纺市场继续保持快速发展态势。为尽快建立起公司在国内市场上的领先地位，把加快内贸发展作为一项战略任务，加强内部协调，整合更多资源，积极支持国内市场开拓。内贸公司在巩固一二线城市竞争优势的基础上，开展全国范围内促销活动，加快营销渠道建设，强化三四线城市布局，加速超市、专卖店销售网络拓展，积极进军电子商务，同时延伸品牌内涵，深化绿色、健康的产品设计理念，不断以高速度、高质量的研发设计推出新产品，引领市场消费需求、促进价格调整，使公司市场主导地位进一步确立。报告期内，国内市场保持了 40% 的增长幅度，孚日品牌影响力和竞争力得到快速提升。

## 2、光伏产业经营情况

为了确保 CIS 薄膜太阳能电池项目早日投产，孚日光伏克服工作多、时间紧、任务重和技术难度大等诸多困难，加快对引进技术和设备的消化、吸收和再创新。经过不懈努力和持续技术攻关，第一条 30MW 生产线联动测试和工艺调试工作得以顺利推进，电池效率和组件质量稳步提高。2011 年 2 月 22 日，孚日光伏携新试制的 BIPV 光伏构件产品和增透组件产品亮相第五届 SNEC 国际太阳能光伏大会暨展览会，引起业内的极大关注。展会后接到了大量客户询盘，部分客户已确定采购意向。目前，公司自主试制的电池组件最大功率已经突破 66W，光电转换效率平均达到 10.5%，远高于目前市场上的同类产品，在行业内占据了有利位置，为大批量生产奠定了基础。

TUV 南德意志集团于 2011 年 8 月 18 日签发了持有人为孚日光伏科技有限公司的薄膜光伏组件产品的认证证书，这意味着孚日光伏生产的 CIS 薄膜光伏产品获得了进入欧盟市场的最重要通行证，有利于国际市场的迅速开拓。

晶体硅太阳能电池项目在硅片等原材料价格轮番上涨，市场供应紧张的形势下，埃孚光伏加强与德方协商，积极理顺产品价格关系，拓宽原材料供应渠道，

规范内部管理，严控产品质量，不断提高技术创新水平，确保了现有产能有效运转。在晶体硅项目建设方面，目前要积极拓展供应渠道，加大原材料储备力度，持续提高产品质量，确保现有产能满负荷运转。全力抓好晶体硅第三期扩产工程，加快人员组织、设备安装等各项工作，确保到 2011 年 8 月份实现 100MW 产能。同时要抓住德国博世公司加快光伏产业全球布局的机遇，积极开展与其合作，实现埃孚光伏产能较快扩张。报告期内埃孚光伏实现营业收入 3.16 亿元。

## 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	202,558.59	160,014.87	21.00%	19.02%	15.67%	2.29%
化工农药	1,526.72	1,240.97	18.72%	-84.55%	-84.92%	2.00%
其他	27,850.98	25,162.47	9.65%	39.94%	58.18%	-10.42%
主营业务分产品情况						
毛巾系列产品	173,442.69	135,061.93	22.13%	21.31%	20.97%	0.22%
装饰布系列产品	29,115.90	24,952.94	14.30%	7.01%	-6.51%	12.40%
化工农药产品	1,526.72	1,240.97	18.72%	-84.55%	-84.92%	2.00%
其他	27,850.98	25,162.47	9.65%	39.94%	58.18%	-10.42%

报告期内公司家纺产品随着市场的回暖，营业收入比去年同期有较大幅度的增长。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。

### 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	123,747.71	17.38%
美洲	72,842.43	1.07%
欧洲	24,524.25	24.83%

大洋洲	3,553.02	25.50%
-----	----------	--------

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 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 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%			
2011 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：	0.00%	~~	30.00%
	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 0%-30%之间。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	131,768,864.00		
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势态。			

## 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 4 次董事会、3 次监事会及 2010 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、2010 年度利润分配方案执行情况

基于公司长远发展的考量，2010 年度未进行利润分配，亦未进行资本公积转增股本。

三、公司 2011 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、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项简要情况。

于 2011 年 1 月 19 日，公司将全资子公司绿洲化工生产经营性资产整体出售给高密建滔化工有限公司。

除此之外，报告期内公司无其他收购及出售资产、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二十三次会议审议通过，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 355.80 万元，占同类交易金额的比例为 1.05%。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、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二十三次会议审议通过，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 295.33 万元，占同类交易金额的比例为 31.10%。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。

## 3、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二十三次会议审议通过，年度合同金额约为 300 万元。报告期内共发生此类交易金额为 85.21 万元，占同类交易金额的比例为 1.29%。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。

## 4、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 302.87 万元，占当期全部委托加工金额的比例为 2.70%。

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、出售等关联交易情形。

## 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)			30,000		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)
山东孚日光伏科技有限公司	2009-5-20、 临 2009-024	140,000	2009-05-20	110	保证担保	-	否	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)			110
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)			110
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)			110
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			170,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			8,110
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					2.87%			
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 2011 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 2011 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 2011 年 6 月 30 日，公司对外担保总额为 8110 万元，占公司 2011 年 6 月 30 日未经审计净资产的比例为 2.87%。其中对高密市国有资产经营投资有限公司（简称“国资经营公司”）提供的担保为 8000 万元，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；于 2011 年 2 月，公司对全资子公司孚日光伏 110 万元的银行贷款进行了担保。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、公司之控股子公司无对外担保情况。

4、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。

5、公司的控股股东期末占用公司资金余额为 115.44 万元，分别为控股股东全资子公司高源化工和孚日电机使用公司万仁热电的电和汽 58.96 万元、56.48 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的一个月内，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。

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。

### 十一、报告期内公司其他重大事项。

本公司实际控制人孙日贵先生及一致行动人山东孚日控股股份有限公司基于对目前资本市场形势的认识及对本公司未来长期发展前景的信心，拟通过增持股份分享公司持续增长的收益，并通过增持股份进一步增强对本公司的控制权。截止 2011 年 6 月底，孚日控股通过二级市场增持本公司股份共 7,302,448 股，占公司总股本的 0.78%。根据增持计划，孙日贵先生及一致行动人孚日控股拟自第一次增持事实发生之日起 12 个月内增持不超过本公司总股份的 2%，未设定其他实施条件。

除此之外，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

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	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	705,377,854.95	634,387,258.76	437,738,410.80	360,084,817.13
交易性金融资产			8,198,000.00	8,198,000.00
应收票据	17,403,750.71	13,423,090.66	20,337,182.84	19,937,182.84
应收账款	332,590,259.54	263,696,748.03	391,736,111.63	320,954,438.09
预付款项	322,448,188.58	274,843,639.88	152,417,478.78	33,917,138.71
应收股利		4,665,276.00		10,284,828.30
其他应收款	52,991,323.20	1,868,790,998.54	34,147,562.74	1,944,673,437.95
存货	1,903,605,757.78	1,326,993,718.09	1,521,177,732.33	1,053,206,640.36
待处理财产	27,853,382.21	27,853,382.21		
其他流动资产			5,862,027.58	
流动资产合计	3,362,270,516.97	4,414,654,112.17	2,571,614,506.70	3,751,256,483.38
非流动资产：				
长期股权投资	152,240,476.70	1,054,612,480.89	153,377,697.36	1,035,749,701.55
投资性房地产	10,043,033.66		10,166,085.36	
固定资产	3,761,620,317.58	1,846,193,936.25	3,160,863,038.26	1,827,499,543.62
在建工程	171,043,498.59	126,752,612.54	913,028,394.55	81,610,111.40
工程物资	83,914,810.84		85,170,914.59	
无形资产	272,929,161.05	170,658,896.93	260,520,444.14	188,085,791.70
商誉	17,813,497.49		17,813,497.49	
长期待摊费用	6,316,473.06	6,316,473.06	8,040,234.77	8,040,234.77
递延所得税资产	2,954,494.86	90,184.29	2,954,494.86	90,184.29
非流动资产合计	4,478,875,763.83	3,204,624,583.96	4,611,934,801.38	3,141,075,567.33
资产总计	7,841,146,280.80	7,619,278,696.13	7,183,549,308.08	6,892,332,050.71
流动负债：				
短期借款	3,457,197,749.05	3,407,197,749.05	2,734,496,135.55	2,734,496,135.55
交易性金融负债			3,090,000.00	
应付账款	711,065,121.47	514,466,749.84	820,540,991.33	538,889,973.74
预收款项	114,949,735.12	17,862,169.15	85,351,862.62	20,484,087.97
应付职工薪酬	52,758,973.07	39,672,891.89	61,589,619.57	46,269,844.89

应交税费	-142,359,881.94	5,965,692.04	-149,534,235.23	8,668,715.38
应付股利			4,586,512.70	
其他应付款	31,671,690.85	83,706,083.39	25,997,402.73	9,668,376.92
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00	273,000,000.00	250,000,000.00
其他流动负债	15,417,691.39	15,417,691.39	6,309,786.05	6,309,786.05
流动负债合计	4,330,701,079.01	4,174,289,026.75	3,865,428,075.32	3,614,786,920.50
非流动负债：				
长期借款	662,224,000.00	661,124,000.00	587,124,000.00	587,124,000.00
长期应付款	4,424,218.40		4,527,310.21	
递延所得税负债	1,956,783.76		1,956,783.76	
其他非流动负债	10,000,000.00		10,000,000.00	
非流动负债合计	678,605,002.16	661,124,000.00	603,608,093.97	587,124,000.00
负债合计	5,009,306,081.17	4,835,413,026.75	4,469,036,169.29	4,201,910,920.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	938,482,978.00	938,482,978.00	938,482,978.00	938,482,978.00
资本公积	1,337,306,386.02	1,333,529,229.72	1,337,306,386.02	1,333,529,229.72
专项储备			2,286.39	
盈余公积	105,992,637.49	105,992,637.49	105,992,637.49	105,992,637.49
未分配利润	447,513,550.99	405,860,824.17	331,615,238.73	312,416,285.00
外币报表折算差额	-509,878.40		-352,062.92	
归属于母公司所有者权益合计	2,828,785,674.10	2,783,865,669.38	2,713,047,463.71	2,690,421,130.21
少数股东权益	3,054,525.53		1,465,675.08	
所有者权益合计	2,831,840,199.63	2,783,865,669.38	2,714,513,138.79	2,690,421,130.21
负债和所有者权益总计	7,841,146,280.80	7,619,278,696.13	7,183,549,308.08	6,892,332,050.71

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

## 利润表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,319,362,940.15	2,244,925,796.28	2,100,063,301.00	1,794,399,461.00
其中：营业收入	2,319,362,940.15	2,244,925,796.28	2,100,063,301.00	1,794,399,461.00
二、营业总成本	2,191,726,511.85	2,119,238,268.65	1,993,074,316.00	1,710,194,791.00
其中：营业成本	1,864,183,136.66	1,873,275,611.28	1,719,573,384.00	1,506,471,990.00

营业税金及附加	12,518,845.96	9,275,118.55	18,537,964.00	11,454,157.00
销售费用	93,808,892.84	79,680,640.78	84,388,263.00	76,519,898.00
管理费用	95,554,065.27	63,247,006.88	82,727,808.00	54,939,627.00
财务费用	125,661,571.12	93,759,891.16	87,847,261.00	60,809,119.00
资产减值损失			-364.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,108,000.00	-8,198,000.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,953,702.15	6,309,702.22	6,404,481.00	6,404,481.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,137,220.66	-1,137,220.66	6,404,481.00	6,404,481.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,482,130.45	123,799,229.85	113,393,466.00	90,609,151.00
加：营业外收入	42,079,939.53	6,105,531.13	14,071,661.00	10,152,386.00
减：营业外支出	13,643,714.97	2,200,301.86	1,057,361.00	451,550.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	155,918,355.01	127,704,459.12	126,407,766.00	100,309,987.00
减：所得税费用	38,431,192.30	34,259,919.95	38,152,964.00	23,490,346.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	117,487,162.71	93,444,539.17	88,254,802.00	76,819,641.00
归属于母公司所有者的净利润	115,898,312.26	93,444,539.17	86,523,914.00	76,819,641.00
少数股东损益	1,588,850.45		1,730,888.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12		0.09	
（二）稀释每股收益	0.12		0.09	
七、其他综合收益	-157,815.48		194,921.00	
八、综合收益总额	117,329,347.23	93,444,539.17	88,449,723.00	76,819,641.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,740,496.78	93,444,539.17	86,718,835.00	76,819,641.00
归属于少数股东的综合收益总额	1,588,850.45		1,730,888.00	

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

## 现金流量表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	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	2,708,700,084.97	2,411,268,214.78	2,171,969,461.00	1,778,977,904.00
收到的税费返还	105,846,205.89	105,846,205.89	56,922,418.00	56,922,418.00
收到其他与经营活动有关的现金	18,095,631.98	179,643,451.82	800,550.00	25,476.00
经营活动现金流入小计	2,832,641,922.84	2,696,757,872.49	2,229,692,429.00	1,835,925,798.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,408,216,111.97	2,321,424,087.96	1,320,694,173.00	1,127,453,337.00
支付给职工以及为职工支付的现金	337,697,211.52	254,772,819.30	241,493,169.00	198,919,565.00
支付的各项税费	106,113,248.47	45,256,855.61	84,418,211.00	29,826,224.00
支付其他与经营活动有关的现金	175,354,482.37	126,835,749.38	129,825,045.00	74,586,832.00
经营活动现金流出小计	3,027,381,054.33	2,748,289,512.25	1,776,430,598.00	1,430,785,958.00
经营活动产生的现金流量净额	-194,739,131.49	-51,531,639.76	453,261,831.00	405,139,840.00
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金		5,619,552.30		5,351,089.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	157,160,739.08	5,887,170.29	20,938,464.00	10,455,774.00
收到其他与投资活动有关的现金	6,090,922.81	7,446,923.00		
投资活动现金流入小计	163,251,661.89	18,953,645.59	20,938,464.00	15,806,863.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,489,240.40	173,683,016.02	129,656,046.00	61,735,332.00
投资支付的现金		20,000,000.00	30,257,862.00	30,266,654.00
投资活动现金流出小计	193,489,240.40	193,683,016.02	159,913,908.00	92,001,986.00
投资活动产生的现金流量净额	-30,237,578.51	-174,729,370.43	-138,975,444.00	-76,195,123.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	4,340,990,747.01	4,289,890,747.01	2,956,442,595.00	2,955,419,827.00
收到其他与筹资活动有关的现金	32,980,400.00	32,980,400.00		
筹资活动现金流入小计	4,373,971,147.01	4,322,871,147.01	2,956,442,595.00	2,955,419,827.00
偿还债务支付的现金	3,726,189,133.51	3,703,189,133.51	3,083,614,377.00	3,083,614,377.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,185,459.35	86,138,161.68	90,391,544.00	48,167,981.00
支付其他与筹资活动有关的现金			17,984,049.00	12,488,424.00
筹资活动现金流出小计	3,848,374,592.86	3,789,327,295.19	3,191,989,970.00	3,144,270,782.00
筹资活动产生的现金流量净额	525,596,554.15	533,543,851.82	-235,547,375.00	-188,850,955.00
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	300,619,844.15	307,282,841.63	78,739,012.00	140,093,762.00
加：期初现金及现金等价物余额	293,432,910.80	250,779,317.13	163,350,543.00	70,793,729.00
六、期末现金及现金等价物余额	594,052,754.95	558,062,158.76	242,089,555.00	210,887,491.00

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

## 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

2011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	1,337,306,386.02	2,286.39	105,992,637.49	331,615,238.73	-352,062.92	1,465,675.08	2,714,513,138.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	938,482,978	1,337,306,386.02	2,286.39	105,992,637.49	331,615,238.73	-352,062.92	1,465,675.08	2,714,513,138.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-2,286.39		115,898,312.26	-157,815.48	1,588,850.45	117,327,060.84
（一）净利润					115,898,312.26		1,588,850.45	117,487,162.71
（二）其他综合收益						-157,815.48		-157,815.48
上述（一）和（二）小计					115,898,312.26	-157,815.48	1,588,850.45	117,329,347.23
（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			-2,286.39					-2,286.39
1.本期提取								
2.本期使用			2,286.39					2,286.39
(七) 其他								
四、本期期末余额	938,482,978	1,337,306,386.02	-	105,992,637.49	447,513,550.99	-509,878.40	3,054,525.53	2,831,840,199.63

## 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

2011 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	上年金额							
	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	1,337,157,908.48		88,086,549.90	166,649,443.14	-247,071.65	10,076,116.20	2,540,205,924.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		148,477.54	2,286.39	17,906,087.59	164,965,795.59	-104,991.27	-8,610,441.12	174,307,214.72
(一) 净利润					182,749,919.76		4,220,214.65	186,970,134.41
(二)其他综合收益						-104,991.27		-104,991.27
上述(一)和(二)小计					182,749,919.76	-104,991.27	4,220,214.65	186,865,143.14
(三)所有者投入和减少资本		148,477.54			121,963.42		-8,314,660.77	-8,044,219.81
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		148,477.54			121,963.42		-8,314,660.77	-8,044,219.81
(四) 利润分配				17,906,087.59	-17,906,087.59		-4,515,995.00	-4,515,995.00
1.提取盈余公积				17,906,087.59	-17,906,087.59			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-4,515,995.00	-4,515,995.00

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			2,286.39					2,286.39
1.本期提取			2,715,326.24					2,715,326.24
2.本期使用			2,713,039.85					2,713,039.85
(七) 其他								
四、本期期末余额	938,482,978	1,337,306,386.02	2,286.39	105,992,637.49	331,615,238.73	-352,062.92	1,465,675.08	2,714,513,138.79

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

### 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

2011 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	938,482,978.00	1,333,529,229.72	105,992,637.49	312,416,285.00	2,690,421,130.21
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	1,333,529,229.72	105,992,637.49	312,416,285.00	2,690,421,130.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				93,444,539.17	93,444,539.17
（一）净利润				93,444,539.17	93,444,539.17
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				93,444,539.17	93,444,539.17
（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					
(七) 其他					
四、本期末余额	938,482,978.00	1,333,529,229.72	105,992,637.49	405,860,824.17	2,783,865,669.38

### 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

2011 年 1-6 月

单位:(人民币)元

项目	上年金额				
	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	1,333,529,229.72	88,086,549.90	151,261,496.62	2,511,360,254.24
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	1,333,529,229.72	88,086,549.90	151,261,496.62	2,511,360,254.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			17,906,087.59	161,154,788.38	179,060,875.97
(一) 净利润				179,060,875.97	179,060,875.97
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				179,060,875.97	179,060,875.97
(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			17,906,087.59	-17,906,087.59	
1.提取盈余公积			17,906,087.59	-17,906,087.59	
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					
(七) 其他					
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,333,529,229.72	105,992,637.49	312,416,285.00	2,690,421,130.21

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

## 会计报表附注

2011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。截止2011年6月30日,本公司累计发行股本总数938,482,978股,详见附注七(22)。

公司注册地为山东省高密市,企业法人营业执照注册号:370000228016476。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。

本公司经营范围为:生产销售毛巾系列产品、纺织品、针织品、床上用品、服装工业品,经营本企业自产产品及技术的进出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械装备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外),经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司的母公司和最终母公司为山东孚日控股股份有限公司,注册地山东省高密市。

本财务报表由本公司董事会于2011年8月23日批准报出。

### 二 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 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 重要会计政策和会计估计

#### (1) 会计年度

本集团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。本集团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

#### 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	5%	3.17-4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
电子设备及其他	3-5 年	5%	31.7-19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

#### (12) 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。

### (13) 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。

### (14) 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。

### (15) 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。

### (16) 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。

### (17) 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。

#### (18) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

#### (19) 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。

#### (20) 收入确认

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，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。

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。

(a) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(b) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(21) 维修基金、质量保证金核算方法

根据《山东省住宅专项维修基金管理试行规定》，业主按照所拥有物业建筑面积交纳住宅专项维修资金，缴费标准为每平方米建筑面积 24 元，专项用于住宅共用部位、共用设施设备保修期满后的维修和更新、改造。该项资金由高密市物业管理办公室代为管理，公司代扣代缴，收到时列应付款；质量保证金为公司在支付建安工程结算款时按合同确定比例进行的质量保证扣款，在“应付账款”科目下分单位核算，质量保证期满，如未发生工程质量问题，将其退还。

(22) 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。

(23) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (24) 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。

## (25) 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：

(a) 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	16.5%、25%

### (b) 土地增值税

商业网点房屋暂按预收房款的 2%、住宅暂按预收房款的 1%预交。

### (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 16.5%。

## 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	102 万港币	51	是

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
				和针织品			
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	3500	100	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	21800	生产销售台布、装饰布、床上用品	21800	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
孚日集团平度家纺有限公司	山东平度市	工业	1000	销售毛巾、纺织品、针织品等	1000	100	是
孚日集团胶州家纺有限公司	山东胶州市	工业	1000	销售毛巾、纺织品、针织品等	1000	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

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
现金	871,891.11	1,727,685.82
银行存款	574,577,120.07	289,827,467.81
其他货币资金	129,928,843.77	146,183,257.17
	<u>705,377,854.95</u>	<u>437,738,410.80</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：

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	7,115,612.47	6.4716	46,049,397.66	5,544,204.56	6.6227	36,717,603.54
欧元	16,629.45	9.3612	155,671.61	1,046.55	8.8065	9,216.44
港元	-	-	-	299,344.41	0.8509	254,712.16
			<u>46,205,069.27</u>			<u>36,981,532.14</u>

## (2) 应收账款及其他应收款

## (a) 应收账款

	2010 年 12 月 31 日		2011 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	-		-
各账龄段	<u>392,650,780.22</u>		<u>333,287,446.54</u>
		本期增加	本期减少
减：坏账准备	914,668.59	-	697,187.00
	<u>391,736,111.63</u>		<u>332,590,259.54</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	331,191,111.63	99.37	537,341.43	387,412,170.60	98.67	345,198.69
一至二年	1,132,086.25	0.34	93,718.97	3,895,084.08	0.99	192,691.96
二至三年	898,122.06	0.27	0.00	1,040,161.74	0.26	73,414.14
三至四年	66,126.60	0.02	66,126.60	303,363.80	0.08	303,363.80
	<u>333,287,446.54</u>	<u>100.00</u>	<u>697,187.00</u>	<u>392,650,780.22</u>	<u>100.00</u>	<u>914,668.59</u>

于 2011 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(2010 年 12 月 31 日: 同 2011 年 6 月 30 日)。

于 2011 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(2010 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:

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	33,755,819.34	6.4716	218,454,160.44	37,026,577.19	6.6227	245,215,912.76
			<u>218,454,160.44</u>			<u>245,215,912.76</u>

## (b) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日
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	<u>34,531,302.25</u>	<u>53,067,809.10</u>
	本期增加	本期减少
减: 坏账准备	<u>383,739.51</u>	<u>76,485.90</u>
	<u>34,147,562.74</u>	<u>52,991,323.20</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:

	2011 年 6 月 30 日	2010 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	52,585,522.80	99.09	40,368.67	33,491,513.49	96.99	31,575.42
一到二年	209,286.30	0.39	10,590.17	249,628.30	0.72	2,906.39
二到三年	273,000.00	0.51	25,527.06	485,531.86	1.41	45,400.00
三年以上	-	-	-	304,628.60	0.88	303,857.70
	<u>53,067,809.10</u>	<u>100.00</u>	<u>76,485.90</u>	<u>34,531,302.25</u>	<u>100.00</u>	<u>383,739.51</u>

于 2011 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 2011 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

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	319,652,983.08	99.13	152,268,863.41	99.90
一至二年	2,795,205.50	0.87	148,615.37	0.10
合计	<u>322,448,188.58</u>	<u>100.00</u>	<u>152,417,478.78</u>	<u>100.00</u>

于 2011 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(2010 年 12 月 31 日：无)。

### (4) 存货

	账面余额	期末数跌价准备	账面价值
原材料	646,091,103.48		646,091,103.48
在产品	498,872,693.66		498,872,693.66
库存商品	473,412,771.93	11,263.00	473,401,508.93
周转材料	6,261,892.40		6,261,892.40
开发成本	278,978,559.31		278,978,559.31
	<u>1,903,617,020.78</u>	<u>11,263.00</u>	<u>1,903,605,757.78</u>
	账面余额	期初数跌价准备	账面价值

原材料	365,109,065.34		365,109,065.34
库存商品	384,428,392.40	11,263.00	384,417,129.40
在产品	629,387,771.99		629,387,771.99
周转材料	5,516,765.78		5,516,765.78
开发成本	136,746,999.82		136,746,999.82
	1,521,188,995.33	11,263.00	1,521,177,732.33

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

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合营企业(a)	86,051,096.29	87,334,967.55
联营企业(b)	1,376,217.38	1,229,566.78
其他长期股权投资(c)	64,813,163.03	64,813,163.03
	152,240,476.70	153,377,697.36

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 2011 年 6 月 30 日，本集团无需对长期股权投资计提减值准备(2010 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%	-	晶体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 2011 年 6 月 30 日，合营企业资产总额、负债总额及 2011 年 1-6 月合营企业营业收入和净利润列示如下：

2011 年 6 月 30 日		2011 年 1-6 月	
资产总额	负债总额	营业收入	净利润

埃孚光伏	263,812,295.55	91,710,102.99	316,422,249.16	-2,567,742.52
------	----------------	---------------	----------------	---------------

对合营企业投资列示如下：

	初始投资成本	2010年 12月31日	追加投资	按权益法 调整的净损益	2011年 6月30日
埃孚光伏	53,264,800	87,334,967.55	-	-1,283,871.26	86,051,096.29

## (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2011年6月30日，联营企业资产总额、负债总额及2011年1-6月联营企业营业收入和净利润列示如下：

	2011年6月30日		2011年1-6月	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润
玉龙孚日	3,787,485.41	346,941.95	2,138,771.50	366,626.52

对联营企业投资列示如下：

	初始投资成本	2010年 12月31日	追加投资	按权益法调整的 净损益	2011年 6月30日
玉龙孚日	7.2 万美元	1,229,566.78	-	146,650.60	1,376,217.38

## (c) 其他长期股权投资

截止2011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6.39%。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		电子设备及其他		合计
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	
原价					
2010 年 12 月 31 日	1,687,892,438.64	3,544,216,960.13	48,915,905.12	54,380,392.44	5,335,405,696.33
在建工程转入	30,756,102.99	758,032,759.53	-	426,428.56	789,215,291.08
本期增加	7,044,703.79	136,051,452.04	2,189,729.39	3,009,179.70	148,295,064.92
本期减少	72,263,119.93	156,829,996.58	1,892,143.16	10,304,039.37	241,289,299.04
2011 年 6 月 30 日	1,653,430,125.49	4,281,471,175.12	49,213,491.35	47,511,961.33	6,031,626,753.29
累计折旧					
2010 年 12 月 31 日	381,227,597.05	1,733,065,154.73	29,357,152.77	30,892,753.52	2,174,542,658.07
本期计提	38,998,025.79	160,467,853.06	3,316,720.28	4,632,820.66	207,415,419.79
本期减少	21,049,273.26	81,336,733.69	1,706,557.52	7,859,077.68	111,951,642.15
2011 年 6 月 30 日	399,176,349.58	1,812,196,274.10	30,967,315.53	27,666,496.50	2,270,006,435.71
净值					
2010 年 12 月 31 日	1,306,664,841.59	1,811,151,805.40	19,558,752.35	23,487,638.92	3,160,863,038.26
2011 年 6 月 30 日	1,254,253,775.91	2,469,274,901.02	18,246,175.82	19,845,464.83	3,761,620,317.58

于 2011 年 6 月 30 日，本集团无需计提固定资产减值准备(2010 年 12 月 31 日：无)。本期由在建工程转入固定资产原价为 789,215,291.08 元。

于 2011 年 6 月 30 日，本公司无融资租入固定资产(2010 年 12 月 31 日：无)。

## (7) 工程物资

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
其他专用设备	83,914,810.84	85,170,914.59
	83,914,810.84	85,170,914.59

## 七 合并财务报表项目附注(续)

## (8) 在建工程

工程名称	预算数	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	2011 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	46,302 万	81,610,111.40	80,210,569.86	11,800,497.75	11,565,592.03	138,454,591.48	自筹、借贷 及募集资金	96%
孚日光伏项目	125,480 万	828,754,050.68	8,670,240.63	774,396,034.25	32,915,190.53	30,113,066.53	自筹	96%
大型设备	不适用	2,664,232.47	4,903,531.56	3,018,759.08	2,073,164.37	2,475,840.58	自筹	-
		<u>913,028,394.55</u>	<u>93,784,342.05</u>	<u>789,215,291.08</u>	<u>46,553,946.93</u>	<u>171,043,498.59</u>		
其中：借款费用资本化金额		53,351,003.57	6,949,783.30	55,679,157.85	-	4,621,629.02		

于 2011 年 6 月 30 日，本集团无需计提在建工程减值准备(2010 年 12 月 31 日：无)。

于 2011 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%(2010 年度：6%)。

## (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	287,803,633.56	52,357,078.60	37,297,722.40	302,862,989.76
土地使用权	284,261,637.83	18,891,612.74	37,297,722.40	265,855,528.17
计算机软件	2,058,346.39	483,104.11	0.00	2,541,450.50
商标使用费	1,483,649.34	64,971.22	0.00	1,548,620.56
专利权	-	32,917,390.53	0.00	32,917,390.53
二、累计摊销合计	27,283,189.42	3,442,035.41	791,396.12	29,933,828.71
土地使用权	24,997,311.75	2,860,019.92	791,396.12	27,065,935.55
计算机软件	1,317,369.71	168,725.63	0.00	1,486,095.34
商标使用费	968,507.96	131,128.27	0.00	1,099,636.23
专利权	-	282,161.59	0.00	282,161.59
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-
商标使用费	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
四、账面价值合计	260,520,444.14	48,915,043.19	36,506,326.28	272,929,161.05
土地使用权	259,264,326.08	16,031,592.82	36,506,326.28	238,789,592.62
计算机软件	740,976.68	314,378.48	0.00	1,055,355.16
商标使用费	515,141.38	-66,157.05	0.00	448,984.33
专利权	-	32,635,228.94	0.00	32,635,228.94

本期摊销额3,442,035.41元。

于2011年6月30日，本集团无需计提无形资产减值准备(2010年12月31日：无)。

## (10) 商誉

	2011年6月30日	2010年12月31日
绿洲化工(a)	11,377,454.21	11,377,454.21
高源热电(b)	6,436,043.28	6,436,043.28
	17,813,497.49	17,813,497.49

- (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

	2010年 12月31日	本期增加	本期摊销	2011年 6月30日
广告品牌策划费	6,725,435.54	660,000.00	2,028,310.01	5,357,125.53
装修费	1,314,799.23	-	355,451.70	959,347.53
	8,040,234.77	660,000.00	2,383,761.71	6,316,473.06

## (12) 2011年1-6月资产减值准备明细表

金额单位: 人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,298,408.10			524,735.20	773,672.90
二、存货跌价准备	11,263.00			-	11,263.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,309,671.10			524,735.20	784,935.90

## (13) 短期借款

	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	323,692,185.99	91,459,979.91
抵押借款	1,169,800,000.00	1,190,000,000.00
保证借款	1,417,393,116.36	1,126,000,000.00
信用借款	546,312,446.70	327,036,155.64
	3,457,197,749.05	2,734,496,135.55

本集团保证借款担保单位列示如下：

担保单位	2011年6月30日 借款金额	2010年12月31日 借款金额
山东海化集团	-	50,000,000.00
高密市国有资产经营投资公司	270,000,000.00	271,000,000.00
高密市国有资产管理有限责任公司	40,000,000.00	80,000,000.00
山东晟绮针织有限公司	-	15,000,000.00
孚日电机	87,000,000.00	-
孚日控股	1,020,393,116.36	710,000,000.00
	1,417,393,116.36	1,126,000,000.00

## (14) 应付账款

于2011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(2010年12月31日：无)。

应付账款中包括以下外币余额：

	2011年6月30日			2010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	42,837,520.33	6.4716	277,227,296.57	44,538,650.47	6.6227	294,966,120.47

欧元	2,536,665.00	9.3612	23,746,228.40	1,068,906.25	8.8065	9,413,322.89
日元	227,070,000.00	0.0802	<u>18,211,014.00</u>	419,496,000.00	0.0813	<u>34,105,024.80</u>
			<u>319,184,538.97</u>			<u>338,484,468.16</u>

## (15) 预收款项

于2011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(2010年12月31日:无)。

## (16) 应付职工薪酬

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
工资、奖金、津贴 和补贴	60,188,800.57	315,046,766.52	322,476,594.02	52,758,973.07
职工福利	1,400,819.00	5,938,943.76	7,339,762.76	-
社会保险费	-	6,776,011.72	6,776,011.72	-
其他	-	199,015.23	199,015.23	-
	<u>61,589,619.57</u>	<u>327,960,737.23</u>	<u>336,791,383.73</u>	<u>52,758,973.07</u>

## (17) 应交税费

	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-151,910,007.32	-173,089,797.28
营业税	-4,029,035.50	2,910,536.02
所得税	14,540,545.40	18,834,310.17
土地增值税	-1,721,496.22	614,581.44
印花税	159,964.50	337,602.88
城市维护建设税	-2,691,518.43	-643,968.64
房产税	1,089,328.68	734,399.65
土地使用税	2,436,356.71	376,145.87
个人所得税	1,523,703.06	732,852.04
教育费附加	-1,158,302.51	-300,870.21
地方教育附加	-599,957.50	-45,912.04
其他	537.19	5,884.87
	<u>-142,359,881.94</u>	<u>-149,534,235.23</u>

## (18) 应付股利

	2011年6月30日	2010年12月31日
应付泰来家纺少数股东股利	-	4,586,512.70

-	4,586,512.70
---	--------------

## (19) 其他应付款

	2011年6月30日	2010年12月31日
一年以内	29,391,496.48	23,926,765.01
一到二年	2,237,194.37	1,825,451.24
二到三年	43,000.00	233,186.48
三年以上	-	12,000.00
	<u>31,671,690.85</u>	<u>25,997,402.73</u>

## (20) 长期借款

	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款	495,100,000.00	400,000,000.00
保证借款	167,124,000.00	167,124,000.00
信用借款	-	20,000,000.00
	<u>662,224,000.00</u>	<u>587,124,000.00</u>

本集团担保借款担保单位列示如下：

担保单位	2011年6月30日 借款金额	2010年12月31日 借款金额
高密市国有资产经营投资公司	167,124,000.00	167,124,000.00
	<u>167,124,000.00</u>	<u>167,124,000.00</u>

长期借款按贷款银行列示如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
五矿国际信托有限公司	167,124,000.00	167,124,000.00
中国银行高密支行	200,000,000.00	200,000,000.00
建设银行高密支行	110,000,000.00	200,000,000.00
招商银行潍坊分行	-	20,000,000.00
进出口银行青岛分行	185,100,000.00	-
	<u>662,224,000.00</u>	<u>587,124,000.00</u>

## (21) 递延所得税资产

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	递延 所得税资产	可抵扣暂时性 差异及可抵扣 亏损	递延 所得税资产	可抵扣暂时 性差异及可 抵扣亏损
资产减值准备	121,464.32	485,857.28	121,464.32	485,857.28
抵消内部未实 现利润	2,833,030.54	11,332,122.16	2,954,494.86	11,817,979.44
合计	<u>2,954,494.86</u>	<u>11,817,979.44</u>	<u>2,954,494.86</u>	<u>11,817,979.44</u>

## (22) 股本

	2010年12月31日	本期增减变动	2011年6月30日
有限售条件股份			
境内法人持有股	191,666,169.00	-	191,666,169.00
境内自然人持有股	313,025,817.00	-9,442,128.00	303,583,689.00
有限售条件股份合计	<u>504,691,986.00</u>	<u>-9,442,128.00</u>	<u>495,249,858.00</u>
无限售条件股份			
境内上市的人民币普通股	433,790,992.00	9,442,128.00	443,233,120.00
无限售条件股份合计	<u>433,790,992.00</u>	<u>9,442,128.00</u>	<u>443,233,120.00</u>
股份总额	<u>938,482,978.00</u>	<u>-</u>	<u>938,482,978.00</u>

## (23) 资本公积

	2010年 12月31日	本期增减变动	2011年 6月30日
股本溢价	1,281,841,428.70	-	1,281,841,428.70
其他资本公积	55,464,957.32	-	55,464,957.32
	<u>1,337,306,386.02</u>	<u>-</u>	<u>1,337,306,386.02</u>

## (24) 盈余公积

	2010年 12月31日	本期提取	2011年 6月30日
法定盈余公积金	<u>105,992,637.49</u>	<u>-</u>	<u>105,992,637.49</u>

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

	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入(a)	2,246,674,188.30	1,999,711,432
其他业务收入(b)	72,688,751.85	100,351,869
	<u>2,319,362,940.15</u>	<u>2,100,063,301</u>

### (a) 主营业务收入和主营业务成本

	2011年1-6月		2010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	1,734,426,850.58	1,350,619,303.59	1,429,799,329	1,116,479,095
装饰布系列产品	291,158,971.35	249,529,441.75	272,080,898	266,904,372
化工农药产品	15,267,289.24	12,409,725.97	98,805,346	82,283,815
其他	205,821,077.13	184,138,645.50	199,025,859	159,076,384
	<u>2,246,674,188.30</u>	<u>1,796,697,116.81</u>	<u>1,999,711,432</u>	<u>1,624,743,666</u>

本集团前五名客户销售的收入总额为 45,648.00 万元，占本集团全部销售收入的 19.68%(2010年1-6月：31,139.00 万元，占 15%)。

### (b) 其他业务收入和其他业务成本

	2011年1-6月		2010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	45,469,588.45	41,842,813.83	86,213,186	83,083,523
销售废料及其他	27,219,163.40	25,643,206.02	14,138,683	11,746,195
	<u>72,688,751.85</u>	<u>67,486,019.85</u>	<u>100,351,869</u>	<u>94,829,718</u>

## (26) 营业税金及附加

	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	209,798.40	2,414,795
城市维护建设税	6,449,939.48	8,942,407
教育费附加	4,659,108.08	4,141,255
其他	1,200,000.00	3,039,507
	<u>12,518,845.96</u>	<u>18,537,964</u>

## (27) 财务费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
借款利息	118,937,888.01	93,817,978
利息收入	-6,769,647.58	-10,040,604
汇兑净损益	1,841,179.76	3,079,033
银行手续费	10,902,422.20	90,680
其他	749,728.74	900,174
	<u>125,661,571.13</u>	<u>87,847,261</u>

## (28) 投资收益

	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,137,220.66	6,404,481
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,167,999.93	-
其他	1,922,922.88	-
	<u>4,953,702.15</u>	<u>6,404,481</u>

## (29) 营业外收入及营业外支出

## (a) 营业外收入

	2011年1-6月	2010年1-6月
政府补助	13,632,970.00	4,000
处置固定资产利得	26,996,570.36	4,140,047
出售无形资产收入	-	9,906,284
盘盈利得	2,874.72	-
其他	1,447,524.45	21,330
	<u>42,079,939.53</u>	<u>14,071,661</u>

## (b) 营业外支出

	2011年1-6月	2010年1-6月
处置固定资产损失	10,071,749.50	946,769
罚没支出	-	10,000
资产盘亏损失	2,681.12	3,957
捐赠支出	1,554,800.00	9,000
其他	2,014,484.35	87,635
	<u>13,643,714.97</u>	<u>1,057,361</u>

## (30) 所得税费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税	38,431,192.30	39,541,041
递延所得税	-	-1,388,077
	<u>38,431,192.30</u>	<u>38,152,964</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：

	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	115,898,312.26	86,523,914
发行在外普通股的加权平均数	<u>938,482,978.00</u>	<u>938,482,978</u>
基本每股收益	<u>0.12</u>	<u>0.09</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**

	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	115,898,312.26	86,523,914
加：少数股东损益	-	1,730,888
固定资产折旧	207,491,856.99	204,505,229
无形资产摊销	2,963,842.57	2,445,817
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	-18,711,928.43	-12,332,502
财务费用	118,858,946.65	83,967,649
投资收益	154,297.85	-6,404,481
递延所得税资产减少(增加)	-	-1,388,077
存货的减少(增加)	-382,428,025.45	-52,507,292
经营性应收项目的减少(增加)	-140,558,998.73	-78,837,119
经营性应付项目的增加(减少)	-98,407,435.20	225,557,805
经营活动产生的现金流量净额	<u>-194,739,131.49</u>	<u>453,261,831</u>

## (b) 现金净变动情况

	2011年1-6月	2010年1-6月
现金的年末余额	594,052,754.95	242,089,555
减：现金的年初余额	293,432,910.80	163,350,543
现金净增加/(减少)额	300,619,844.15	78,739,012

## 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

	2010年 12月31日			2011年 6月30日
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				-
按组合计提坏账准备的应收账款：				-
应收子公司款项	36,464,590.50			27,287,825.37
各账龄段	284,775,442.45			236,694,517.52
组合小计：	321,240,032.95			263,982,342.89
		本期增加	本期减少	
减：坏账准备	285,594.86	-	-	285,594.86
	320,954,438.09			263,696,748.03

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2011年6月30日			2010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	263,982,342.89	100%	285,594.86	321,240,032.95	100%	285,594.86
一到二年	-		-	-		-
	263,982,342.89	100%	285,594.86	321,240,032.95	100%	285,594.86

于2011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(2010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。

## (b) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日			2011 年 6 月 30 日
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
应收子公司款项	1,914,482,597.01			1,820,623,873.50
各账龄段	30,265,983.22			48,242,267.32
组合小计:	1,944,748,580.23			1,868,866,140.82
		本期增加	本期减少	
减: 坏账准备	75,142.28	-	-	75,142.28
	<u>1,944,673,437.95</u>			<u>1,868,790,998.54</u>

其他应收款及相应的坏账准备分析如下:

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	1,234,131,448.20	66.04%	39,025.05	1,362,392,429.15	70.06	29,807.28
一到二年	634,461,692.62	33.95%	10,590.17	575,148,316.60	29.57	535.00
二到三年	273,000.00	0.01%	25,527.06	7,207,834.48	0.37	44,800.00
	<u>1,868,866,140.82</u>	100%	<u>75,142.28</u>	<u>1,944,748,580.23</u>	100%	<u>75,142.28</u>

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

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
子公司(a)	902,372,004.19	882,372,004.19
合营企业(b)	86,051,096.29	87,334,967.55
联营企业(b)	1,376,217.38	1,229,566.78
其他长期股权投资(b)	64,813,163.03	64,813,163.03
	<u>1,054,612,480.89</u>	<u>1,035,749,701.55</u>

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, 本公司新设立 2 家全资子公司, 无注销子公司的情形。

	初始投资 成本	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
孚日自来水	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00

香港泰来家纺	1,081,460.80	1,081,460.80			1,081,460.80
绿洲化工	25,061,188.20	33,926,534.20			33,926,534.20
孚日光伏	524,000,000.00	524,000,000.00			524,000,000.00
济南大家纺	500,000.00	500,000.00			500,000.00
上海家纺	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
双山家纺	459,044.00	459,044.00			459,044.00
孚日装饰织物	30,000,000.00	218,000,000.00			218,000,000.00
孚日地产	13,295,873.19	13,295,873.19			13,295,873.19
孚日物流	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
高源热电	63,100,300.00	63,100,300.00			63,100,300.00
孚日建材	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
博莱工贸	8,792.00	8,792.00			8,792.00
平度家纺	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
胶州家纺	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
埃孚光伏	53,264,800.00	87,334,967.55	-	1,283,871.26	86,051,096.29
玉龙孚日	597,600.00	1,229,566.78	146,650.60	-	1,376,217.38
约翰纳	60,977,801.05	64,813,163.03			64,813,163.03
		<u>1,035,749,701.55</u>	<u>20,146,650.60</u>	<u>1,283,871.26</u>	<u>1,054,612,480.89</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)。

### (3) 营业收入和营业成本

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	1,889,437,991.44	1,576,807,866
其他业务收入	355,487,804.84	217,591,595
	<u>2,244,925,796.28</u>	<u>1,794,399,461</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2011 年 1-6 月		2010 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	1,699,120,315.41	1,343,351,000.10	1,397,194,041	1,117,310,172
装饰布系列产品	190,300,966.90	185,312,013.14	175,541,503	171,808,949
其他	16,709.13	20,932.65	4,072,322	3,481,392
	<u>1,889,437,991.44</u>	<u>1,528,683,945.89</u>	<u>1,576,807,866</u>	<u>1,292,600,513</u>

于 2011 年 1-6 月, 本公司前五名客户销售的收入总额为 51,388.26 万元, 占本公司全部销售收入的 22.89%(2010 年 1-6 月: 41,536 万元, 占 23%)。

### (4) 投资收益

	2011 年 1-6 月	2010 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	-1,137,220.66	6,404,481
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,167,999.93	-
其他	3,278,922.95	-
	<u>6,309,702.22</u>	<u>6,404,481</u>

## 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25000万元，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21.20%，表决权比例亦为21.20%。

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29.36%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

	2011年1-6月	2010年1-6月
孚日电机	2,708,224.89	205,337
高源化工	852,102.56	576,479

3,560,327.45

781,816

2011年1-6月本公司向关联方采购，占对外采购总额的0.17%(2010年1-6月：0.13%)。

## (c) 销售商品

	2011年1-6月	2010年1-6月
埃孚光伏	757,432.20	709,458
玉龙孚日	157,494.67	115,514
高源化工	3,478,818.26	4,854,617
孚日电机	1,479,223.25	26,024
高密市日升毛巾厂	119,292.67	70,591
	5,992,261.05	5,776,204

2011年1-6月本集团向关联方销售电力、蒸汽等商品，占销售总额的0.26%(2010年1-6月：0.28%)。

## (d) 支付加工费、维修费

	2011年1-6月	2010年1-6月
玉龙孚日	1,333,174.55	1,944,187
孚日电机	2,953,397.35	2,294,294
高密市日升毛巾厂	3,028,692.27	2,414,898
	7,315,264.17	6,653,379

2011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6.02%(2010年1-6月：1.04%)。

## (e) 接受关联方担保

于2011年6月30日，孚日控股为本集团1,020,393,116.36元的短期借款提供担保(2010年12月31日：710,000,000.00元)(附注七(13))。

## (4) 关联方应收应付款项

## (a) 应收账款

	2011年6月30日	2010年12月31日
高源化工	589,579.20	-
孚日电机	564,859.57	-

高密市日升毛巾厂	741.75	9,217.04
埃孚光伏	120,066.22	-
	<u>1,275,246.74</u>	<u>9,217.04</u>

于 2011 年 6 月 30 日，本集团应收关联方款项占应收款项总额 0.38%(2010 年 12 月 31 日：0.002%)。

(b) 应付账款

	<u>2011 年 6 月 30 日</u>	<u>2010 年 12 月 31 日</u>
高密市日升毛巾厂	1,627,784.87	1,717,249.27
高源化工	60,000.00	-
	<u>1,687,784.87</u>	<u>1,717,249.27</u>

于 2011 年 6 月 30 日，本集团应付关联方款项占应付款项总额 0.24%(2010 年 12 月 31 日：0.21%)。

(c) 其他应付款

	<u>2011 年 6 月 30 日</u>	<u>2010 年 12 月 31 日</u>
玉龙孚日	1,886,393.52	2,713,029.09
	<u>1,886,393.52</u>	<u>2,713,029.09</u>

于 2011 年 6 月 30 日，本集团应付关联方款项占应付款项总额 5.96%(2010 年 12 月 31 日：10.44%)。

## 十 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 2011 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。

## 十一 扣除非经常性损益后的净利润

	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
净利润	115,898,312.26	86,523,914
加(减)：非经常性损益项目		
— 处置固定资产的净损失(收益)	-16,924,820.86	-13,099,561
— 政府补助	-13,632,970.00	-4,000

— 其他营业外收支	2,121,566.30	89,261
	-28,436,224.56	-13,014,300
非经常性损益的所得税影响数	7,109,056.14	3,253,575
扣除非经常性损益后的净利润	94,571,143.84	76,763,189

## 十二 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
2011年				
1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	4.18%	0.12	0.12
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.10	0.10
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

#### 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；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。

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<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  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：

资产负债表项目	2011年6月30日	2010年12月31日	变动金额	增减幅度	注释
货币资金	705,377,854.95	437,738,410.80	267,639,444.15	61.14%	a
预付帐款	322,448,188.58	152,417,478.78	170,030,709.80	111.56%	b
其它应收款	52,991,323.20	34,147,562.74	18,843,760.46	55.18%	c
在建工程	171,043,498.59	913,028,394.55	-741,984,895.96	-81.27%	d
预收帐款	114,949,735.12	85,351,862.62	29,597,872.50	34.68%	e
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	273,000,000.00	-183,000,000.00	-67.03%	f
其他流动负债	15,417,691.39	6,309,786.05	9,107,905.34	144.35%	g
利润表项目	2011年6月30日	2010年6月30日	变动金额	增减幅度	注释
营业税金及附加	12,518,845.96	18,537,964.00	-6,019,118.04	-32.47%	h
财务费用	125,661,571.12	87,847,261.00	37,814,310.12	43.05%	i
营业外收入	42,079,939.53	14,071,661.00	28,008,278.53	199.04%	j
营业外支出	13,643,714.97	1,057,361.00	12,586,353.97	1190.36%	k
归属于母公司所有者的净利润	115,898,312.26	86,523,914.00	29,374,398.26	33.95%	l

注释：

### (1) 资产负债表项目：

- a、货币资金较年初增加 61.14%，主要是销售收入增加及回收货款及时所致。
- b、预付帐款较年初增加 111.56%，主要是因为预付原材料款增加所致。
- c、其他应收款增加 55.18%，主要是因为本公司应收出口退税增加所致。
- d、在建工程较年初减少 81.27%，主要是孚日光伏在建工程转固定资产所致。
- e、预收帐款较期初增加 34.68%，主要是孚日地产预收房款增加所致。

f、一年内到期的非流动负债较年初减少**67.03%**，主要是已经偿还部分非流动负债所致。

g、其他流动负债较期初增加**144.35%**，主要是计提的运费、利息增加所致。

(2) 利润表项目：

h、营业税金及附加较去年同期减少**32.47%**，主要是因为增值税实现比去年减少相应的营业税金及附加减少所致。

i、财务费用较去年同期增加**43.05%**，主要是因为融资利息增加所致。

j、营业外收入较去年同期增加**199.04%**，主要是因为出售绿洲化工资产及政府补贴增加所致。

k、营业外支出较去年同期增加**1190.36%**，主要是处置陈旧设备增加所致。

l、归属于母公司所有者的净利润较去年同期增加**33.95%**，主要是销售收入增加导致利润增加。

## 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

二〇一一年八月二十三日