

# 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 年年度报告



证券简称：孚日股份

证券代码：002083

二〇一二年四月

## 重 要 提 示

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

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

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

中瑞岳华会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长孙日贵先生、主管会计工作负责人吴明凤女士及会计机构负责人张萌先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	释 义	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	5
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节	公司治理结构	16
第七节	股东大会情况简介	23
第八节	董事会报告	24
第九节	监事会报告	40
第十节	重要事项	42
第十一节	财务报告	47
第十二节	备查文件	134

## 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，原本公司全资子公司（已注销）
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	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	furigufen@126.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：furigufen@126.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 8-9 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本报告期主要财务数据

单位（人民币）：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入（元）	4,611,209,629.24	4,249,582,398.18	8.51%	3,228,250,967.63
营业利润（元）	116,984,203.35	240,432,151.29	-51.34%	129,117,994.84
利润总额（元）	183,627,242.01	255,666,574.79	-28.18%	155,678,184.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	134,893,574.01	182,749,919.76	-26.19%	108,157,728.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	97,348,993.70	164,579,982.23	-40.85%	87,743,094.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	464,928,326.68	828,351,081.18	-43.87%	341,747,653.46
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额（元）	7,395,444,658.99	7,183,549,308.08	2.95%	6,794,714,109.38
负债总额（元）	4,540,846,814.63	4,469,036,169.29	1.61%	4,254,508,185.31
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,849,824,097.41	2,713,047,463.71	5.04%	2,530,129,807.87
总股本（股）	938,482,978.00	938,482,978.00	0.00%	938,482,978.00

#### 二、主要财务指标

单位（人民币）：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.18	-44.44%	0.09
加权平均净资产收益率（%）	4.85%	6.97%	-2.12%	4.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.50%	6.28%	-2.78%	3.45%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.50	0.88	-43.18%	0.36
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.04	2.89	5.19%	2.70

资产负债率 (%)	61.40%	62.21%	-0.81%	62.61%
-----------	--------	--------	--------	--------

单位 (人民币): 元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,089,783.70		12,780,496.27	8,712,873.70
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	33,108,801.76		3,320,687.30	17,455,800.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,823,522.82		10,636,705.02	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,530,120.67		-866,760.07	-706,649.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,246.00		-	1,500,000.00
所得税影响额	-7,945,161.30		-7,701,190.99	-6,530,842.84
少数股东权益影响额	-		-	-16,546.76
合计	37,544,580.31		18,169,937.53	20,414,634.57

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	504,691,986	53.78%				-304,261,317	-304,261,317	200,430,669	21.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	377,227,712	40.20%				-334,027,665	-334,027,665	43,200,047	4.60%
其中：境内非国有法人持股	191,666,169	20.42%				-191,666,169	-191,666,169		
境内自然人持股	185,561,543	19.77%				-142,361,496	-142,361,496	43,200,047	4.60%
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%				29,766,348	29,766,348	157,230,622	16.75%
二、无限售条件股份	433,790,992	46.22%				304,261,317	304,261,317	738,052,309	78.64%
1、人民币普通股	433,790,992	46.22%				304,261,317	304,261,317	738,052,309	78.64%
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%

#### 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东孚日控股股份有限公司	191,666,169	191,666,169	-	-	首发承诺及自愿继续锁定	2011-11-25
孙日贵	99,173,796	24,793,449	-	74,380,347	高管股份	2011-11-25
单秋娟	33,295,837	16,123,943	-	17,171,894	离任高管股份	-
孙勇	25,016,485	-	-	25,016,485	高管股份	-

秦丽华	18,235,984	10,617,992	-	7,617,992	离任高管股份	-
杨宝坤	17,201,065	8,600,532	-	8,600,533	离任高管股份	-
王培凤	10,920,177	2,730,044	-	8,190,133	离任高管股份	-
颜棠	10,038,760	2,509,690	-	7,529,070	高管股份	-
李爱红	4,532,229	2,696,114	-	1,836,115	离任高管股份	-
门雅静	4,246,734	2,513,367	-	1,733,367	离任高管股份	-
吴明凤	3,318,878	827,470	-	2,491,408	高管股份	-
王进刚	658,125	219,375	-	438,750	离任高管股份	-
李中尉	-	-	703,379	703,379	新任高管股份	-
傅培林	-	-	219,300	219,300	新任高管股份	-
綦宗忠	-	-	177,075	177,075	新任高管股份	-
曾军红	-	-	529,340	529,340	新任高管股份	-
于从海	-	-	440,859	440,859	新任高管股份	-
张坤	-	-	154,575	154,575	新任高管股份	-
张武先等 54 名 自然人	86,387,747	43,187,700	-	43,200,047	首发承诺及自 愿继续锁定	4,318.77 万股为 2011 年 6 月 30 日解除限售，剩 余股份将于 2012 年 6 月 30 日解除限售
合计	504,691,986	306,485,845	2,224,528	200,430,669	-	-

## （二）证券发行与上市情况

### 1、到报告期末为止的前 3 年历次证券发行情况

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

### 2、报告期内公司股份总数及结构变动情况

根据持有公司有限售条件股份的部分自然人股东于公司首次公开发行前和 2009 年 11 月 17 日所作出的承诺，其所持有的本公司股份 43,187,700 股于 2011 年 6 月 30 日起上市流通；公司控股股东孚日控股持有有限限售股 191,666,169 股和公司实际控制人孙日贵先生持有的 99,173,796 股于 2011 年 11 月 25 日起上市流

通；由于董事长股份解禁、董监事高管换届等原因导致高管股份增加 29,766,348 股。

除上述股份结构变动情况外，报告期内公司股份总数未发生变动，仍为 938,482,978 股。

### 3、公司无内部职工股。

#### 二、股东和实际控制人情况

##### （一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	105,393	本年度报告公布日前一个月末股东总数	103,790		
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	21.42%	201,058,617	-	106,246,267
孙日贵	境内自然人	10.57%	99,173,796	74,380,347	-
单秋娟	境内自然人	3.63%	34,063,788	17,171,894	-
孙勇	境内自然人	3.19%	29,906,485	25,016,485	-
杨宝坤	境内自然人	1.70%	15,964,671	8,600,533	-
秦丽华	境内自然人	1.61%	15,136,374	7,617,992	-
张武先	境内自然人	1.11%	10,373,157	5,186,757	-
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	1.07%	10,000,000	-	-
颜棠	境内自然人	0.89%	8,308,760	7,529,070	-
王培凤	境内自然人	0.87%	8,190,133	8,190,133	-
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		
山东孚日控股股份有限公司	201,058,617		人民币普通股		
孙日贵	24,793,449		人民币普通股		
单秋娟	16,891,894		人民币普通股		
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	10,000,000		人民币普通股		
秦丽华	7,518,382		人民币普通股		
杨宝坤	7,364,138		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	5,878,426		人民币普通股		
张武先	5,186,400		人民币普通股		

孙勇	4,890,000	人民币普通股
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	4,002,281	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、颜棠、王培凤、张武先均为山东孚日控股股份有限公司的股东，中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金和中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金均属于易方达基金管理有限公司，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

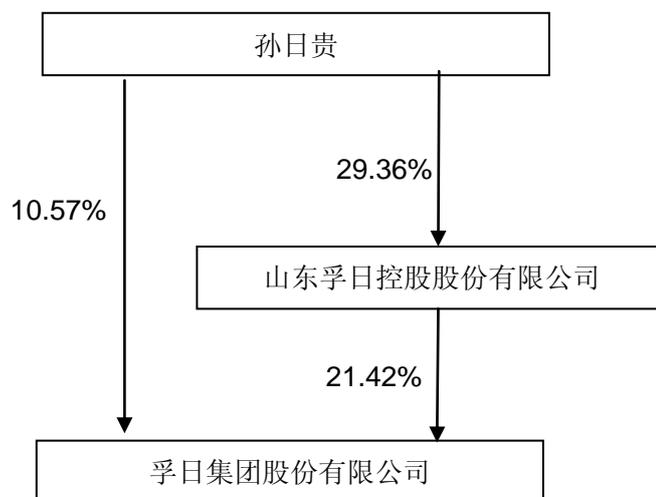
是否取得其他国家或地区居留权：否

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



(三) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙日贵	董事长	男	56	2011-03-28	2014-03-28	99,173,796	99,173,796	-	23.10	否
孙勇	董事、总经理	男	44	2011-03-28	2014-03-28	33,355,313	29,906,485	减持	16.90	否
吴明凤	董事、财务总监	女	50	2011-03-28	2014-03-28	3,318,878	2,935,158	减持	11.60	否
颜棠	董事	男	45	2011-03-28	2014-03-28	10,038,760	8,308,760	减持	11.20	否
王培凤	原董事	女	47	2011-03-28	2011-11-25	10,920,177	8,190,133	减持	8.10	否
傅培林	董事	男	47	2011-03-28	2014-03-28	877,600	877,600	-	10.90	否
李中尉	董事	男	46	2011-03-28	2014-03-28	2,813,686	2,813,686	-	10.60	否
郑建彪	独立董事	男	47	2011-03-28	2014-03-28	-	-	-	8.00	否
盛杰民	独立董事	男	70	2011-03-28	2014-03-28	-	-	-	8.00	否
林存吉	独立董事	男	54	2011-03-28	2014-03-28	-	-	-	8.00	否
李质仙	原独立董事	男	54	2011-03-28	2011-11-25	-	-	-	8.00	否
綦宗忠	监事会主席	男	39	2011-03-28	2014-03-28	538,900	528,900	减持	9.20	否
曾军红	监事	女	44	2011-03-28	2014-03-28	2,117,442	2,117,442	-	8.80	否
于从海	监事	男	39	2011-03-28	2014-03-28	1,523,764	1,523,764	-	9.00	否
张坤	监事	男	38	2011-03-28	2014-03-28	498,900	498,900	-	8.90	否
王岩	监事	男	33	2011-03-28	2014-03-28	-	-	-	38.30	否
单秋娟	原董事	女	57	2008-01-24	2011-03-28	43,259,376	34,063,788	减持	17.00	否
秦丽华	原董事	女	55	2008-01-24	2011-03-28	20,314,645	15,136,374	减持	4.10	否
杨宝坤	原董事	男	54	2008-01-24	2011-03-28	22,934,754	15,964,671	减持	17.00	否
李爱红	原监事	女	47	2008-01-24	2011-03-28	4,532,229	3,266,540	减持	8.40	否
门雅静	原监事	女	44	2008-01-24	2011-03-28	4,246,734	3,463,367	减持	9.20	否
王进刚	原董秘	男	41	2008-01-24	2011-03-28	877,550	498,200	减持	2.80	否
合计	-	-	-	-	-	261,342,504	229,267,564	-	257.10	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、**孙日贵**先生：历任公司董事长、总经理、党委书记，2011 年 3 月当选公司第四届董事会董事长。现任山东孚日控股股份有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

2、**孙勇**先生：历任公司董事、副总经理，2005 年 10 月至今任公司总经

理、2011 年 3 月当选公司第四届董事会董事。现任上海孚日家纺有限公司董事长、孚日集团平度家纺有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

3、**颜 棠**先生：历任公司技术科科长、毛巾一厂厂长、毛巾三公司经理、家纺公司副总经理，2011 年 3 月当选公司第四届董事会董事。现任高密孚日物流有限公司董事长、高密双山家纺有限公司董事长、泰来家纺有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

4、**吴明凤**女士：历任公司党委副书记、第一届董事会秘书，监事会主席。2011 年 3 月当选公司第四届董事会董事。现任公司财务总监、埃孚光伏制造有限公司董事，无在其他单位任职或兼职情况。

5、**傅培林**先生：历任孚日集团热电公司总经理、孚日地产、孚日建材公司总经理。2011 年 3 月当选公司第四届董事会董事。现任山东高密高源热电有限公司董事长、高密市孚日建材有限公司董事长、高密市孚日地产有限公司董事长，无在其他单位任职或兼职情况。

6、**李中尉**先生：历任本公司设备管理部经理、热电公司副经理、工业园区主任、副总工程师，2011 年 3 月当选公司第四届董事会董事。现任本公司总工程师。无在其他单位任职或兼职情况。

7、**盛杰民**先生：2011 年 3 月当选公司第四届董事会独立董事。现任北京大学法学院教授、博士生导师、经济法研究所所长。兼任北京大成律师事务所律师，兼任华夏银行、华鲁恒升、湘电股份、同力水泥独立董事。

8、**郑建彪**先生：2011 年 3 月当选公司第四届董事会独立董事。1998 年至今任京都天华会计师事务所董事合伙人。兼任全国工商联并购公会常务理事，兼任津滨发展、沃华医药、中体产业独立董事。

9、**林存吉**先生：2011 年 3 月当选公司第四届董事会独立董事。现任山东省知识经济促进会会长、美国环保协会西尔环境教育济南培训中心主任、山东世通商展中心董事长，兼任欧洲-中国经济技术合作基金会副会长、中国国际民间组织合作促进会理事、山东省工商业联合会常委、山东省水利工程局名誉局长。

10、**綦宗忠**先生：历任本公司企管办科员、团委书记、办公室主任。2011 年 3 月当选公司第四届监事会主席。现任公司纪委书记、工会主席、团委书记。无在其他单位任职或兼职情况。

11、**曾军红女士**：历任高密市合成纤维厂翻译、高密市高密镇经委经贸科翻译，1994 年起至今历任本公司进出口公司业务部经理、欧洲贸易公司总经理。2011 年 3 月当选公司第四届监事会监事。现任毛巾二公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

12、**于从海先生**：历任本公司进出口公司业务员、部门经理、美洲贸易公司总经理。2011 年 3 月当选公司第四届监事会监事。现任毛巾三公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

13、**张坤先生**：历任本公司进出口公司业务员、部门经理、亚洲贸易公司副总经理、总经理。2011 年 3 月当选公司第四届监事会职工代表监事。现任毛巾一公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

14、**王岩先生**：2007 年 7 月至今任山东孚日光伏科技有限公司总经理。2011 年 3 月当选公司第四届监事会职工代表监事。现任山东孚日光伏科技有限公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

### （三）年度报酬情况

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

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

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

### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举，吴明凤、傅培林、李中尉被选举为第四届董事会董事，原董事单秋娟、秦丽华、杨宝坤因年龄原因离任。原董事王培凤、独立董事李质仙因个人原因辞去董事职务。綦宗忠、于从海、曾军红被选举为第四届监事会监事，张坤、王岩被选举为职工监事。原监事李爱红、门雅静因个人原因不再担任监事职务。

## 二、员工情况

### (一) 员工数量及构成情况

1、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司的在职职工总数为 20,333 人。

### 2、员工构成情况

专业结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
研发人员	435	2.14%	本科及以上	843	4.15%
销售人员	608	2.99%	大 专	1,458	7.17%
管理人员	2,792	13.73%	高中及中专	4,906	24.13%
生产人员	16,498	81.14%	初中及以下	13,126	64.55%
合 计	20,333	100.00%	合 计	20,333	100.00%

### (二) 公司需承担费用的离退休职工人数

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需要承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

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

#### （一）关于股东和股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

事会负责。

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （六）关于相关利益者

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

#### （七）关于信息披露与透明度

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

### 二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

#### （一）总体情况

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

报告期内，董事参加董事会出席情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙日贵	董事长	7	7	0	0	0	否
孙勇	董事	7	7	0	0	0	否
吴明凤	董事	5	5	0	0	0	否
颜棠	董事	7	7	0	0	0	否
傅培林	董事	5	5	0	0	0	否
李中尉	董事	5	5	0	0	0	否
郑建彪	独立董事	7	1	6	0	0	否
盛杰民	独立董事	7	2	5	0	0	否
林存吉	独立董事	7	1	6	0	0	否

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、发表独立意见的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他有关事项提出异议。2011年度，独立董事就公司相关事项发表独立意见情况如下：

2011年1月19日，在公司第三届董事会第二十二次会议上，发表了关于同意公司子公司出售资产的独立意见。

2011年3月5日，在公司第三届董事会第二十三次会议上，就公司2010年度报告相关事项发表了独立意见。

2011年3月28日，在公司第四届董事会第一次会议上，发表了关于公司聘任高管人员的独立意见。

2011年8月23日，在公司第四届董事会第三次会议上，对公司2011年上半年度关联方资金占用及对外担保情况发表了独立意见。

### 2、保护投资者权益方面所做的其他工作

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，本人认真听取公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解、掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，到公司实地考察，仔细审阅相关资料，并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真

实情况。

### 3、其他工作情况

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

### 三、与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

### 四、内部控制情况

#### (一) 内部控制建设概况

公司按照有关规章制度制定了《内部审计管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《远期外汇交易内控管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列公司内部控制制度，在充分考虑企业的内

部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，从制度上保证了公司的法人治理结构符合新《公司法》、《证券法》和其他新修订的相关法律、法规的规定，逐步形成完善的内部控制管理体系。

## （二）公司内部控制规范的建立健全情况

1、公司设立审计部，现有专职内部审计人员 19 名，向董事会审计委员会报告工作，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。该部主要负责对公司及子公司的财务审计、物价审计、日常审计和专项审计等工作。审计部在公司审计委员会的监督与指导下，本年度对公司物价采购、成本费用、经济效益以及内部控制和规章制度的执行等情况进行了审计，并对公司内部审计体系进行了补充和完善，针对管理过程中发现的问题和不足，提出了加强管理和规范工作的建议，为提高企业整体管理水平起到了促进作用。

## 2、2011 年内部控制相关情况披露表

2011 年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否已建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： （1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度建立和实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，	是	

请说明内部控制存在的重大缺陷		
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	保荐机构持续监督期已结束。
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会全年共召开 4 次会议，审议了审计部提交的 2011 年工作计划，按季召开会议审议内审工作报告、定期报告及工作计划等。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部每月进行工作总结，提出下月计划，按季向审计委员会报告工作进展情况，发现问题及时提出整改意见。	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	审计部按照相关规定要求，及时对重要的对外投资、对外担保、关联交易和信息披露事务管理等事项进行审计。	
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无	
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是	
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2011 年内部审计工作总结和 2012 年度审计工作计划。	
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》的规定。	
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司重大设备和物资采购招标、对公司存货进行监盘、对应收	

	账款及时收回的监督和客户对账等。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

### 3、董事会关于内部控制的自我评价

公司的内部控制是根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规及部门规章建立的，并在 2011 年得到了进一步的完善和健全，各项内部控制均得到了充分有效的实施。董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

随着国家法律法规体系的逐步完善，内部控制环境的变化以及公司持续快速的发展，公司将结合自身情况及时进行内部控制体系的完善和补充，提高公司经营管理水平和风险防范能力，保障公司经营目标、发展战略的实现。

### 4、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，公司独立董事就董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告发表意见如下：

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

### 四、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 1 次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。

具体召开情况如下：

公司于 2011 年 3 月 28 日召开了 2010 年度股东大会，该次会议审议通过了以下议案：

- 1、二〇一〇年度董事会工作报告
- 2、二〇一〇年度监事会工作报告
- 3、2010 年年度报告及其摘要
- 4、2010 年度财务报告
- 5、2010 年度利润分配方案
- 6、关于申请银行授信额度的议案
- 7、关于发行中期票据的议案
- 8、关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案
- 9、关于修订<重大经营与投资决策管理制度>的议案
- 10、关于修改公司章程的议案
- 11、关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案
- 12、关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案
- 13、关于提名公司第四届监事会监事候选人的议案

内容详见 2011 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《孚日集团股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告》。

## 第八节 董事会报告

### 一、董事会讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2011 年，世界经济复苏步伐放缓，发达国家主权债务危机严重，除德国之外失业率居高不下，并且通胀压力逐步显现；新兴市场经济体通胀持续高企；我国政府相继出台一系列紧缩性的宏观调控政策，在国内外各种叠加因素的影响下，特别是棉花价格大起大落、暴涨暴跌，主销市场消费需求持续低迷，使公司遇到了前所未有的经营压力。面对严峻形势，公司全体员工坚定信心、积极应对，不断深化机制改革，推进产业结构调整，优化多元市场架构，加快市场和品牌运作，较好的完成了各项经营目标，企业继续保持持续健康快速发展势头。报告期内公司共实现营业收入 46 亿元，同比增长 8.5%，实现净利润 1.38 亿元，同比下降 26%，下降的主要原因是光伏项目相关资产计提资产减值准备 5500 万元。

2011 年，受供需紧张、美元指数震荡等多种因素影响，棉价如“过山车”剧烈波动，先是持续高位运行，后又直线下跌，导致国际市场上的客户下单极为谨慎，使企业组织生产的难度显著增加。对此，公司不断整合内部资源，优化市场结构，通过加大向经济效益好、开发潜力大的日本市场转移力度，深入挖掘客户潜力，提高服务水平，大力发展以产品设计为纽带、直接向客户推荐产品、直接与终端客户进行贸易的合作伙伴，实现了日本市场在地震、海啸等不利情况下的快速发展，全年完成出口同比增长了 36%，在 2011 年中国向日本出口下降 5% 的大环境下，显示出企业更加明显的竞争优势。同时，在欧美市场，公司以巩固和提升大客户为主，通过缩短中间流通环节，加强与客户直接合作，以及大力开拓俄罗斯、澳大利亚、中东等新兴市场，缓解了主导市场下滑的压力，确保了企业订单稳步增长和满负荷生产。

2011 年，公司在国内市场依托综合资源优势，全面强化品牌运作，正式启动上海孚日家纺科技有限公司这一全新运营平台，推进“孚日”品牌流程再造和渠道升级，使产品结构日趋丰富，品牌风格加快成型，品牌竞争力明显提升。“洁玉”品牌充分发挥立体化的营销优势，进一步加快终端建设，扩大销售网络覆盖，强化产品创新，提高物流配送效率，促进了国内市场高速发展，在国内毛巾行业

已建立起较强的领先优势。截至目前，“洁玉”品牌拥有遍布全国各地的经销网点，已成为国内毛巾行业主流销售渠道的主导品牌。

## 2、光伏产业经营情况

2011 年，光伏行业发生深刻变化，产业发展遭遇到前所未有的危机。面对陡转急下的外部环境，公司坚持培育战略新兴产业不动摇，积极推进产业结构调整，加快光伏项目建设，确保了光伏业务稳定发展。CIS 薄膜太阳能电池项目，第一条 30MW 生产线已于 9 月份顺利投产，产品成品率、平均功率、良品率不断提高，组件最高光电转化效率达到 11.4%，进入世界先进行列，并得到国际权威机构认可，取得了欧洲 TUV 认证。公司自主建设的城北棉纺车间 3MW 屋顶电站项目，成功入选 2011 年第一批金太阳示范工程项目，获得了国家 2400 万元的专项资金支持，起到了良好的示范效应。

晶体硅太阳能电池项目面对不利形势，积极调整，强化管理，降低成本，提高质量，同时，按计划推进三期扩建项目，加快设备安装调试工作，顺利实现了晶体硅太阳能电池 100MW 产能。经过几年的努力，埃孚光伏公司的技术能力、综合管理水平显著提高，尤其产品质量已得到欧洲市场的充分认可。2011 年度埃孚光伏实现营业收入 5.3 亿元，同比增长 53%，实现净利润 15.7 万元。

## 3、公司主营业务及其经营情况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
纺织行业	393,496.02	326,180.69	17.11%	11.68%	13.55%	-1.36%
其他行业	54,695.54	43,463.14	20.54%	-2.23%	-0.65%	-1.26%
主营业务分产品情况						
毛巾系列产品	335,682.39	277,071.44	17.46%	13.84%	18.74%	-3.40%
装饰布系列产品	57,813.63	49,109.25	15.06%	0.56%	-8.92%	8.85%
其他	54,695.55	43,463.14	20.54%	-2.23%	-0.65%	-1.26%

### (2) 主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
----	--------	----------------

外销	292,259.20	11.37%
内销	155,932.38	6.90%

### (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	65,142.65 万元	占采购总额比重	7.58%
前五名销售客户销售额合计	71,162.85 万元	占销售总额比重	15.43%

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

#### 4、报告期公司资产构成、期间费用等同比发生重大变动的情况说明

##### (1) 资产负债表项目：

①交易性金融资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 3,408,000.00 元，比期初数减少 58.43%，其主要原因是上期的交易性金融资产出售，本期购买的较少。

②应收票据 2011 年 12 月 31 日期末数为 1,250,000.00 元，比期初数减少 93.85%，主要原因是本期较少使用银行承兑汇票进行结算，且前期的票据已到期。

③预付账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 95,308,698.51 元，比期初数减少 37.47%，主要是本期预付货款结算及时。

④其他应收款 2011 年 12 月 31 日期末数为 45,989,323.05 元，比期初数增加 33.18%，主要是其他应收土地款增加。

⑤存货 2011 年 12 月 31 日期末数为 1,917,187,140.25 元，比期初数增加 26.03%，主要是原材料价格上涨及房地产开发成本增加。

⑥长期股权投资 2011 年 12 月 31 日期末数为 98,196,562.71 元，比期初数减少 35.98%，主要系对博世光伏的投资提取了减值准备。

⑦其他流动资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 2,389,204.38 元，比期初数减少 59.24%，主要原因是地产公司预缴税金减少。

⑧在建工程 2011 年 12 月 31 日期末数为 160,121,218.16 元，比期初数减少 82.46%，主要原因是在建光伏项目本年转固定资产。

⑨商誉期末数为 6,436,043.28 元，比期初数减少 63.87%，主要原因是绿洲化工商誉转出。

⑩长期待摊费用期末数 4,444,381.88 元，比期初减少 44.72%，属于正常摊销。

⑪递延所得税资产期末数为 19,454,392.45 元，比期初数增加 558.47%，主要为内部交易毛利增加及长期投资减值损失相关递延所得税资产影响。

⑫其他非流动资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 128,295,334.61 元，比期初数增加 100%，主要是售后租回形成的递延收益。

⑬交易性金融负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 3,843,000.00 元，比期初数增加 24.37%，主要是博莱工贸本期交易性金融负债增加。

⑭预收账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 60,076,616.76 元，比期初数减少 29.61%，主要是交货及时。

⑮应交税费 2011 年 12 月 31 日期末数为-111,308,664.44 元，较期初数增加 38,225,570.79 元，主要是进项税额留抵较上期减少。

⑯应付股利 2011 年 12 月 31 日期末数为 0，比期初数减少 100%，减少原因泰来家纺上期股利支付完毕。

⑰其他应付款 2011 年 12 月 31 日期末数为 19,869,460.02 元，比期初减少 23.57%，减少原因热电公司 2010 年的管网项目结束，与政府分别确认产权，暂估工程户减少 1041 万元。

⑱一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 624,811,500.00 元，比期初增加 128.87%，增加原因长期借款转入。

⑲其他流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 11,885,292.35 元，比期初增加 88.36%，增加原因预提费用增加。

⑳长期借款 2011 年 12 月 31 日期末数为 301,100,000.00 元，比期初减少 48.72%，减少原因长期借款转入一年内到期的非流动负债。

㉑长期应付款 2011 年 12 月 31 日期末数为 148,797,646.66 元，比期初增

加 3,186.67%，增加原因固定资产售后租回业务。

22 递延所得税负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 852,000.00 元，比期初减少 56.46%，减少原因调整万仁热电递延所得税负债。

23 其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 27,000,000.00 元，比期初增加 170.00%，增加原因万仁热电 BT 项目政府拨款。

24 专项储备 2011 年 12 月 31 日期末数为 0，比期初减少 100%，减少原因绿洲化工处置后专项储备转出。

## (2) 利润表项目：

① 资产减值损失 2011 年度发生额 54,892,261.07 元，较 2010 年增加 32222.27%，增加原因计提长期股权投资减值。

② 公允价值变动收益 2011 年度发生数 -5,543,000.00 元，较 2010 年减少 208.51%，减少原因以公允价值计量的交易性金融资产处置。

③ 投资收益 2011 年度发生数 7,954,973.87 元，较 2010 年减少 45.08%，减少原因处置绿洲的商誉损失。

④ 营业外收入 2011 年度发生数 85,855,113.32 元，较 2010 年增加 306.12%，增加原因绿洲处置资产收益及政府补助增加。

⑤ 营业外支出 2011 年度发生数 19,212,074.66 元，较 2010 年增加 225.31%，增加原因绿洲处置资产损失。

## (3) 现金流量表项目：

① 收到的税费返还 2011 年度发生数为 226,254,474.82 元，较去年增幅 123.09%，主要原因是出口退税增加。

② 收到的其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 75,018,126.96 元，较去年增幅 332.30%，主要是补贴收入增加。

③ 购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年度发生数为 3,933,637,064.47 元，较去年增幅 30.59%，主要原因是原材料价格上升。

④ 支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年度发生数为 656,249,443.33 元，较去年增加 20.09%，主要原因是工资成本增加。

⑤ 取得投资收益收到的现金 2011 年度发生数为 481,586.96 元，较去年减少 91.29%，主要原因是本年交易性金融资产取得的收益未收现。

⑥处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本年度较 2010 年增加 599.76%，系处置资产增加。

⑦取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 7,606,208,022.60 元，比 2010 年增加 32.23%，主要原因是借款增加。

⑧偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 7,494,703,156.04 元，比 2010 年增加 28.96%，系还款增加。

⑨分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年度比 2010 年度增加 20.54%，主要原因系银行贷款利率提高导致偿付的利息增加。

⑩支付的其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 0 元，比去年减少 100.00%，主要原因是上期金额为支付绿洲化工 28.80%的少数股权转让款，而本期没有类似业务的发生。

## 6、其他与公司经营相关的重要信息

### (1) 主要资产、设备情况

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

### (2) 订单情况

公司的主营产品主要采取订单式销售，报告期内公司订单充足，一直保持满负荷生产的状态。公司抓住棉价大幅波动的影响，中小企业经营困难，订单向大型优势企业集聚的有利时机，充分发挥长期以来所形成的良好信誉及品牌影响，不断扩大市场份额，公司订单量和销售价格均比去年有所增长。

### (3) 产品、存货情况

公司所属棉纺织行业，主要原材料是棉花、棉纱。从降低原材料成本的角度出发，在适当考虑资金成本的情况下，公司一般在新棉上市期间或经公司管理层判断棉花价格处于较低价位时，大量采购棉花，储备原材料。另外，公司拥有完整的产业链，具有良好的产业配套优势，拥有自备发电厂，煤炭是其重要的原材料，为保证公司生产所需的能源供应，公司会根据煤炭市场价格的变化，在其价

格较低的情况下，大量采购煤炭。因公司产业链较长，主营产品订单有小批量、多品种的特点，生产周期较长，所以，公司存货占总资产的比例一直较高。存货中原材料、在产品、产成品一般各占存货的比例为 25%至 30%左右，相对比较均衡。公司主营产品主要采取订单式销售，故一般不存在产品积压或滞销的情况。

经公司管理层判断，于报告期末公司存货可变现净值均高于存货成本，故本期未计提存货跌价准备。

#### （4）技术创新、研发情况

公司坚持以客户为中心，突出品牌设计理念，不断推出符合市场导向、品牌定位和消费需求的优质产品，有效支撑了国内外的市场和品牌运作。尤其是孚日品牌，围绕毛巾小家居、床品、布艺新的产品框架，推动花色、性能全面升级，产品开发百花齐放，品种日新月异，企业自主创新能力和产品的原创性大为改观。在国际市场上，以岛村等主要客户为牵引，不断提高自主设计能力，进军中高端市场，提高了订单附加值。目前，公司新研发产品转化率已超过 70%，成为拓展市场的有力武器。同时，积极加强与高等院校、科研机构的合作，引导创新要素向企业集聚，使企业联合创新能力明显增强，一批新技术、新产品、新专利荣获了国家和省市重要荣誉，填补了国内空白，达到了国际领先水平，大大提高了企业形象。

在申报专利项目方面，2011 年公司新申报专利 12 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 6 项。同时，公司自主研发的“一种毛巾茶染工艺”荣获国家发明专利授权；“一种毛巾制造工艺”获得美国发明专利授权，这是公司首个国际发明专利。截至目前，公司共拥有专利 28 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 20 项。

### 7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### （1）主要子公司情况

##### ①山东高密高源热电有限公司

该公司成立于 1993 年 8 月 17 日，注册资本 6,507 万元人民币，本公司持有其 100%的股权。该公司经营范围主要是以自有资产进行投资；货物进出口等业务，并通过持有万仁热电 100%的股权，为本公司及其他子公司的生产经营提供蒸汽和电力。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司（包括其全资子公司万仁热电）

资产总额 76,193.31 万元，净资产 18,176.94 万元，2011 年度实现营业收入 71,822.60 万元，净利润 1,801.21 万元。

②高密梦圆家居有限公司

该公司成立于 2009 年 2 月 3 日，注册资本 21,800 万元人民币，本公司持有其 100%的股权。该公司主营生产销售台布、装饰布、床上用品；货物及技术进出口业务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 49,953.30 万元，净资产 18,639.45 万元，2011 年度实现营业收入 121,975.70 万元，净利润 2,541.69 万元。

③高密市孚日地产有限公司

该公司成立于 2006 年 4 月 26 日，注册资本 1360 万元，本公司持有其 100%的股权。该公司主营房地产开发销售及相关物业管；以自有资产进行项目投资；园林工程；销售建筑材料（油漆等易燃易爆及危险化学品除外）。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 36,728.55 万元，净资产 2,321.91 万元，2011 年度实现营业收入 10,002.18 万元，净利润 469.94 万元。

④山东孚日光伏科技有限公司

该公司成立于 2008 年 1 月 29 日，注册资本 52,400 万元人民币，本公司持有其 100%的股权，主要经营太阳能光伏电池组件及其他太阳能光电产品的研发、生产、销售及售后服务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 67,573.17 万元，净资产 46,608.50 万元，该公司 2011 年度尚未进行大批量生产。

⑤高密市孚日建材有限公司

该公司成立于 2005 年 6 月 13 日，注册资本 1,000 万元人民币，本公司持有其 100%的股权，主要经营生产销售粉煤灰砖、蒸压加气混凝土砌块，主要利用万仁热电公司的生产废渣废料生产建筑用砖。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 10,818.92 万元，净资产 927.07 万元，2011 年度实现营业收入 9,643.62 万元，净利润-26.16 万元。

⑥高密市孚日自来水有限公司

该公司成立于 2003 年 3 月 31 日，注册资本 1,000 万元人民币，本公司持有其 100%的股权。该公司主营生产销售生活用水、生产用水，主要为本公司提供生产及生活用水。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 6,448.67 万元，净

资产 936.67 万元，2011 年度实现营业收入 2,911.79 万元，净利润 160.09 万元。

#### ⑦泰来家纺有限公司

该公司成立于 2003 年 12 月，注册资本 200 万港元，本公司持有该公司 51% 的股权。该公司注册于香港，主要经营家用纺织品和针织品。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 6013.62 万元，净资产 890.01 万元，2011 年度实现营业收入 25,383.90 万元，净利润 659.61 万元。

### (2) 主要参股公司

①埃孚光伏制造有限公司成立于 2008 年 7 月，注册资本 1750 万欧元，本公司持有该公司 50% 的股权，该公司主要生产、销售太阳能电池组件。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 28,890.80 万元，净资产 17,482.67 万元，2011 年度实现营业收入 53,076.42 万元，净利润 15.68 万元。

②高密玉龙孚日家纺有限公司成立于 2004 年 11 月，注册资本 18 万美元，目前本公司持有该公司 40% 的股权。该公司主要生产加工服装、巾被、床上用品、装饰布、工艺品、针织品等家居系列产品，并为本公司出口日本的产品提供检针服务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额 274.04 万元，净资产 242.31 万元，2011 年度实现营业收入 414.79 万元，净利润 55.32 万元。

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

2012 年国际国内经济发展的不确定因素仍然较多，目前全球经济形势还没有明显好转迹象，作为国际市场消费主体的日、欧、美等发达经济体复苏乏力，制约了发达经济体对我国纺织产品的需求，导致行业总体出口下滑，外销市场的竞争更加激烈。同时，国内日益增长的物价指数和通胀压力也给企业开拓国内市场、提升竞争力造成了不小的阻碍。尽管当前形势依然严峻，但在各国“救市”政策以及产业结构调整推动下，国际市场会缓慢复苏，国内市场会持续增长，这将为行业发展提供长期重要支撑。

#### 2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度经营计划

2012 年，是公司加快转型升级、推进多元发展的关键之年。当前，全球经济形势依然复杂，虽然发达国家经济受债务危机影响增长缓慢，但发展中国家仍保持快速增长，尤其我国“十二五”规划进入加速期，扩大内需和结构性减税政策

不断完善，对实体经济支持力度不断加大，长期向好的发展趋势没有改变，科技创新和产业升级正孕育新的突破；公司多年形成的发展能量蓄势待发，新的竞争优势正在形成。

在国际市场上，按照“深耕日本市场、巩固欧美市场、发展多元化市场”的总体思路，以高附加值产品为主导，突出效益优先的原则，深入推进“向优势市场转移”发展战略，积极占领主流市场，销售主流产品，参与高端竞争，创造主流品牌，推动国际业务架构持续优化。**在日本市场**，将在稳固已有市场份额的基础上，坚持深耕细作，加快向纵深方向拓展，以更具特色的产品、更加主动的服务，深入挖掘大客户潜力，开发更多“岛村式”客户，进一步扩大高端客户群，拓宽高价值增长区间，提升产品溢价力。同时，借助毛巾产品的市场和品牌优势，大力拓展床品市场，实现家纺营销的整体突破。**在欧美市场**，以培育中高档市场为目标，加强与高端客户合作，优化客户结构，丰富产品品种，不断提升优质订单比重；同时加快增长方式转变，积极借鉴引进“岛村模式”，加强与客户的战略合作，深入拓展市场空间，增创新的竞争优势。**在新兴市场**，将充分发挥主销市场的辐射作用，加大新兴市场开拓力度，加快培育澳大利亚、东南亚、中东以及“金砖四国”等新兴国家和地区，提高新兴市场业务比重，确保国际业务稳定持续增长。

在国内市场，品牌建设是公司未来四年的一项全局性战略任务，是公司优化家纺产业全球市场结构、推动产业升级的根本途径。面对当前“群雄并起、诸侯割据，强者恒强、弱者淘汰”的市场格局，公司将从“生命线”的高度充分认识品牌运作的重要性，加快将企业资源优势转化为内销优势，以做日本产品的质量管控体系，以产销一体化的机制优势，推进国内业务跨越式增长，力争十二五末整个国内市场销售收入达到 30 亿元，内销比例占到家纺主业总销售额的 40%，使品牌经济成为企业发展的新支柱，推动企业从生产制造商向品牌运营商转变。

**“孚日”品牌**，作为代表企业形象的高端品牌，将按照“快中求稳”的原则，既要按照全新的品牌运营理念，加快流程再造，建设高效运营体系，提高供应链反应速度和效率，推进多元化的加盟体系，实现多种渠道齐头发展，全力提高销售业绩；又要认真学习借鉴成功企业的经验教训，稳扎稳打，步步为营，有效规避各种市场风险。**“洁玉”品牌**，将依托公司毛巾四厂的新建产能，抓住当前市场

进行深度调整的有利时机，实施强力的市场开拓策略，拓展多元营销渠道，积极抢占市场空间，推动业务持续高速增长。

光伏产业当前正步入大调整期。虽然产业规模仍将保持稳步扩大，产业对外依赖度逐步下降，但由于市场供需失衡严重，外加美国“双反”调查重压，企业竞争将愈加激烈，行业发展面临严峻挑战。在这种形势下，公司将以 CIS 薄膜太阳能电池项目为主导，加快技术研发，优化工艺流程，降低生产成本，集中有限资源进行重点突破，努力提高组件转换效率，形成领先于行业的技术竞争优势，为项目未来市场化、产业化、规模化发展打好基础。

2012 年公司的经营目标是：销售收入增长幅度争取保持在 10%左右，力争完成 50 亿元。上述经营目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

### 3、为实现未来发展战略所需的资金情况

2012 年度，公司将根据生产经营及投资项目需求，利用公司自有资金以及良好的银行信贷信誉优势，以及通过银行间交易市场发现中期票据、短期融资券等产品筹措发展所需的资金。

### 4、可能对公司未来发展战略和经营目标实现产生不利影响的风险因素

(1) 汇率风险：随着美国量化宽松货币政策的实施，特别是 2011 年人民币的持续升值，汇率风险在不断增大。据国内外经济机构预测，2012 年人民币继续升值的可能性较大。

公司采取的应对措施：一是提高产品利润率，在高附加值和产品创新上下功夫，减少汇兑损失；二是不断提高产品质量，增加产品的技术含量，提高产品单价，增厚产品的利润；三是通过财务手段，如贸易融资、远期外汇交易等方式尽量规避汇率风险。此外，公司正积极拓展国内市场，培育自有品牌，通过多元化市场的建立和自有品牌的形成，减少对国外市场的依赖。

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

(3) 原材料价格波动风险：公司生产所需的主要原材料为棉花，而棉花价

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

## 二、报告期内的投资情况

### （一）报告期内无募集资金投资使用情况

公司于 2007 年底公开增发募集的资金已于 2009 年 12 月底使用完毕，报告期内无募集资金投资情况。

### （二）报告期内无重大非募集资金投资情况

## 三、董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

1、公司于 2011 年 1 月 19 日在公司会议室召开了第三届董事会第二十二次会议，该次会议审议通过了《关于同意子公司出售资产的议案》。

该次会议决议公告及相关事项公告于 2011 年 1 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

2、公司于 2011 年 3 月 5 日在公司会议室召开了第三届董事会第二十三次会议，该次会议审议通过了《二〇一〇年度总经理工作报告》、《二〇一〇年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度财务报告》、《2010 年度利润分配方案》、《关于申请银行授信额度的议案》、《关于发行中期票据的议案》、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》、《内部控制自我评价报告》、《商品期货套期保值业务内控管理制度》、《关于开展棉花期货套期保值业务的议案》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案》、《关于修订<重大经营与投资决策管理制度>的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于召开 2011 年度股东大会的议案》。

该次会议决议公告及相关事项公告于 2011 年 3 月 8 日刊登在《中国证券报》、

《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

3、公司于 2011 年 3 月 28 日在公司会议室召开了第四届董事会第一次会议，该次会议审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于确定董事会战略委员会委员的议案》、《关于确定董事会审计委员会委员的议案》、《关于确定董事会提名委员会委员的议案》、《关于确定董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于聘任公司审计部经理的议案》。

该次会议决议公告于 2011 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

4、公司于 2011 年 4 月 22 日在公司会议室召开了第四届董事会第二次会议，该次会议审议通过了《2011 年第一季度报告》。

《2011 年第一季度报告》于 2011 年 4 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

5、公司于 2011 年 8 月 23 日在公司会议室召开了第四届董事会第三次会议，该次会议审议通过了《二〇一一年半年度报告》。

《二〇一一年半年度报告》于 2011 年 8 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

6、公司于 2011 年 9 月 28 日在公司会议室召开了第四届董事会第四次会议，该次会议审议通过了《孚日集团股份有限公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》。

该次会议决议公告及相关事项公告于 2011 年 9 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

7、公司于 2011 年 10 月 26 日在公司会议室召开了第四届董事会第五次会议，该次会议审议通过了《2011 年第三季度报告》、《关于公司以融资租赁方式进行融资的议案》。

该次会议决议公告及相关事项公告于 2011 年 10 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为：基于公

司长远发展的考量，本年度不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。报告期内公司未进行利润分配及公积金转增股本。

### （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

#### 1、报告期内董事会审计委员会的会议情况及决议内容

公司董事会审计委员会 2011 年度共召开四次会议：

（1）2011 年 3 月 5 日，第三届董事会审计委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告》、《内部控制自我评价报告》、《2010 年度财务报告及审计报告》、《2010 年度内部审计工作报告》、《2011 年度内部审计工作计划》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案》。

（2）2011 年 4 月 22 日，第四届董事会审计委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《2011 年度第一季度报告》。

（3）2011 年 8 月 23 日，第四届董事会审计委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《二〇一一年半年度报告》。

（4）2011 年 10 月 26 日，第四届董事会审计委员会召开 2011 年第三次会议，审议通过了《2011 年第三季度报告》。

#### 2、年报工作情况

##### （1）确定年度审计工作计划

公司管理层结合公司运作的基本情况，于 2012 年 2 月 18 日与中瑞岳华会计师事务所进行沟通，初步确定了公司 2011 年度审计工作计划。2012 年 2 月 22 日，公司董事会审计委员会向独立董事提交了书面的审计工作计划。

##### （2）对财务报表的审核及发表意见

公司董事会审计委员会于 2012 年 2 月 22 日对公司 2011 年度会计报表进行了初步审核并发表如下意见：公司编制的财务会计报表符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计基本合理，基本反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果和现金流量情况，同意提交给从事公司 2011 年度会计报表审计工作的会计师事务所进行初审。

公司董事会审计委员会于 2012 年 4 月 1 日再次对公司 2011 年度会计报表进行了审阅并发表如下意见：公司 2011 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果和现

现金流量情况，同意以此财务报表为基础制作公司 2011 年度报告及年度报告摘要并提交董事会审核。同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2011 年度报告。

### (3) 对会计师事务所的督促情况

会计师事务所进场后，公司董事会审计委员会分别于 3 月 8 日、4 月 1 日两次到审计现场与会计师进行沟通和督促，在接到会计师事务所对公司年度会计报表的初审意见后，组织召开独立董事与会计师事务所见面会，并对会计报表涉及项目做出相应的完善。

### (4) 审计委员会对 2011 年财务会计报表、聘任会计师事务所等事项的表决情况

公司董事会审计委员会于 2012 年 4 月 15 日召开 2012 年第一次会议，审议通过了《会计师事务所 2011 年度审计工作的总结报告》、《内部控制自我评价报告》、《2011 年度财务报告及审计报告》、《2011 年度内部审计工作报告》、《2012 年度内部审计工作计划》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案》、《2012 年第一季度报告》。

### (四) 董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会对公司 2011 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，出具了审核意见，认为：公司完成了 2011 年度的业绩考核指标，并能严格执行公司相关薪酬管理制度。公司 2011 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬属实。

## 四、2011 年度利润分配方案

根据公司 2011 年度财务状况和经营成果，经中瑞岳华会计师事务所审计确定本公司（母公司）2011 年度净利润 114,295,118.06 元，按有关法律法规和公司章程的规定，按照年度净利润的 10%提取法定盈余公积金 11,429,511.81 元后，确定本公司 2011 年度可供分配的利润为 415,281,891.27 元。经董事会审议后确定本公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 938,482,978 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本。本次共分配利润 56,308,978.68 元，分配完成后，剩余未分

配利润为 358,972,912.59 元。

公司最近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	182,749,919.76	0.00%	312,416,285.00
2009 年	0.00	108,157,728.82	0.00%	151,261,496.62
2008 年	112,617,957.36	123,000,932.21	91.56%	165,184,027.00
最近三年累计现金分红金额占 最近年均净利润的比例 (%)				81.63%

#### 五、内幕信息知情人管理制度执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，公司根据法律、法规及监管部门的要求，于 2010 年 4 月制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第三届董事会第十七次会议审议通过。报告期内，公司严格按照上述制度和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及披露临时公告等涉及公司内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所报备。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

#### 六、其他需要披露的事项

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

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，监事会共举行了 5 次会议。

(一) 2011 年 3 月 5 日，召开第三届监事会第十七次会议，审议通过了《二〇一〇年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度财务报告》、《2010 年度利润分配方案》、《内部控制自我评价报告》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案》、《关于提名公司第四届监事会监事候选人的议案》。

(二) 2011 年 3 月 28 日，召开第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。

(三) 2011 年 4 月 22 日，召开第四届监事会第二次会议，审议通过了《2011 年第一季度报告》。

(四) 2011 年 8 月 23 日，召开第四届监事会第三次会议，审议通过了《2011 年半年度报告》。

(五) 2011 年 10 月 26 日，召开第四届监事会第四次会议，审议通过了《2011 年第三季度报告》。

### 二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

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

#### (二) 检查公司财务的情况

公司 2011 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

#### (三) 公司最近一次募集资金实际投入情况

截至 2009 年 12 月底，公司已将前次募集资金全部使用完毕。本报告期内，

无募集资金投入情况发生。

#### （四）公司收购、出售资产情况

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

#### （五）公司关联交易情况

报告期内，公司涉及的关联交易事项公平合理，无损害上市公司利益的情况。

#### （六）对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了认真的核查，我们认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

## 第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

三、报告期内公司收购及出售资产、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，本次交易所涉及的资产总额为 16,637 万元，出售资产所产生的损益为 2,766 万元，所涉及的资产产权全部过户、债权债务全部转移后，公司于 2011 年 10 月将绿洲化工予以注销。

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

四、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、销售电力、蒸汽

公司下属子公司万仁热电向孚日控股的子公司销售电力、蒸汽，该关联交易经本公司第三届董事会第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 775.65 万元，占同类交易金额的比例为 1.12%。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 520.41 万元，占同类交易金额的比例

为 32%。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 168.34 万元，占同类交易金额的比例为 1.27%。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 654 万元，占当期全部委托加工金额的比例为 3.29%。

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。

## 五、重大合同及其履行情况

### (一) 担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	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						2.85%		
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）独立董事对公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见如下：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《公司章程》的有关规定，作为公司的独立董事，我们对公司累计和 2011 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 12 月 31 日违规对外担保情况；报告期内的各项担保均已按照公司章程及其它相关制度的规定履行了法律程序。

2、截至 2011 年 12 月 31 日，公司对外担保总额为 8110 万元，占公司 2011 年 12 月 31 日经审计净资产的比例为 2.85%，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、公司的控股股东及其他关联方未占用公司的资金。

(三) 报告期内公司无托管、承包、租赁及委托理财事项。

(四) 本报告期内无其他重大合同。

## 六、承诺事项履行情况

(一) 第一大股东关于上市后限制股份转让的承诺

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

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

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

在报告期内，孚日控股严格履行上述承诺，其所持有的股份于 2011 年 11 月 25 日解除限售。

(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，其所持有的股份于 2011 年 11 月 25 日解除限售。

#### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中瑞岳华会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的薪酬为 80 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。

#### 八、公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人处罚及整改情况

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

#### 九、其他重大事项

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，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 9 月底，孚日控股通过二级市场增持本公司股份共 9,392,448 股，占公司总股本的 1%。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。

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 4257 号

孚日集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的孚日集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了孚日集团股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及孚日集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：

赵艳美

中国注册会计师：

王宗佩

2012 年 4 月 15 日

## 合并及公司资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	七、1	459,470,797.92	332,084,623.77	437,738,410.80	360,084,817.13
交易性金融资产	七、2	3,408,000.00	3,408,000.00	8,198,000.00	8,198,000.00
应收票据	七、3	1,250,000.00	900,000.00	20,337,182.84	19,937,182.84
应收账款	七、4,十四、1	333,297,450.84	282,494,497.83	391,736,111.63	320,954,438.09
预付款项	七、6	95,308,698.51	29,347,890.30	152,417,478.78	33,917,138.71
应收股利			4,548,027.00		10,284,828.30
其他应收款	七、5,十四、2	45,807,078.60	1,449,084,311.51	34,147,562.74	1,944,673,437.95
存货	七、7	1,917,187,140.25	1,289,315,925.73	1,521,177,732.33	1,053,206,640.36
其他流动资产	七、8	2,389,204.38		5,862,027.58	
流动资产合计		2,858,118,370.50	3,391,183,276.14	2,571,614,506.70	3,751,256,483.38
非流动资产：					
长期股权投资	七、9,十四、3	98,196,562.71	1,035,742,032.70	153,377,697.36	1,035,749,701.55
投资性房地产	七、10	9,706,257.68		10,166,085.36	
固定资产	七、11	3,726,816,952.35	2,242,702,193.83	3,160,863,038.26	1,827,499,543.62
在建工程	七、12	160,121,218.16	71,936,571.96	913,028,394.55	81,610,111.40
工程物资	七、13	75,703,543.54		85,170,914.59	
无形资产	七、14	308,151,601.83	209,975,538.70	260,520,444.14	188,085,791.70
商誉	七、15	6,436,043.28		17,813,497.49	
长期待摊费用	七、16	4,444,381.88	4,444,381.88	8,040,234.77	8,040,234.77
递延所得税资产	七、17	19,454,392.45	13,841,839.35	2,954,494.86	90,184.29
其他非流动资产	七、19	128,295,334.61	128,295,334.61		
非流动资产合计		4,537,326,288.49	3,706,937,893.03	4,611,934,801.38	3,141,075,567.33
资产总计		7,395,444,658.99	7,098,121,169.17	7,183,549,308.08	6,892,332,050.71
流动负债：					
短期借款	七、21	2,629,638,150.51	2,629,003,150.51	2,734,496,135.55	2,734,496,135.55
交易性金融负债	七、22	3,843,000.00		3,090,000.00	
应付账款	七、23	754,258,579.81	545,458,762.98	820,540,991.33	538,889,973.74
预收款项	七、24	60,076,616.76	15,174,794.85	85,351,862.62	20,484,087.97
应付职工薪酬	七、25	70,023,232.96	54,010,131.41	61,589,619.57	46,269,844.89
应交税费	七、26	-111,308,664.44	-46,817,054.44	-149,534,235.23	8,668,715.38
应付股利					
其他应付款	七、27	19,869,460.02	14,541,620.58	25,997,402.73	9,668,376.92
一年内到期的非流动负债	七、28	624,811,500.00	624,811,500.00	273,000,000.00	250,000,000.00
其他流动负债	七、29	11,885,292.35	11,885,292.35	6,309,786.05	6,309,786.05
流动负债合计		4,063,097,167.97	3,848,068,198.24	3,865,428,075.32	3,614,786,920.50
非流动负债：					

长期借款	七、30	301,100,000.00	300,000,000.00	587,124,000.00	587,124,000.00
长期应付款	七、31	148,797,646.66	144,484,722.66	4,527,310.21	
递延所得税负债	七、17	852,000.00	852,000.00	1,956,783.76	
其他非流动负债	七、32	27,000,000.00		10,000,000.00	
非流动负债合计		477,749,646.66	445,336,722.66	603,608,093.97	587,124,000.00
负债合计		4,540,846,814.63	4,293,404,920.90	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）	七、33	938,482,978.00	938,482,978.00	938,482,978.00	938,482,978.00
资本公积	七、34	1,339,263,169.78	1,333,529,229.72	1,337,306,386.02	1,333,529,229.72
专项储备	七、35			2,286.39	
盈余公积	七、36	117,422,149.28	117,422,149.28	105,992,637.49	105,992,637.49
未分配利润	七、37	455,079,300.95	415,281,891.27	331,615,238.73	312,416,285.00
外币报表折算差额		-423,500.60		-352,062.92	
归属于母公司所有者权益合计		2,849,824,097.41	2,804,716,248.27	2,713,047,463.71	2,690,421,130.21
少数股东权益		4,773,746.95		1,465,675.08	
所有者权益合计		2,854,597,844.36	2,804,716,248.27	2,714,513,138.79	2,690,421,130.21
负债和所有者权益总计		7,395,444,658.99	7,098,121,169.17	7,183,549,308.08	6,892,332,050.71

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

## 合并及公司利润表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	七、38,十四、4	4,611,209,629.24	4,414,609,908.13	4,249,582,398.18	3,735,584,777.24
其中：营业收入	七、38,十四、4	4,611,209,629.24	4,414,609,908.13	4,249,582,398.18	3,735,584,777.24
二、营业总成本	七、38	4,496,637,399.76	4,313,881,314.94	4,028,743,043.46	3,528,380,695.29
其中：营业成本	七、38,十四、4	3,815,319,430.69	3,808,539,502.76	3,454,721,701.64	3,125,396,440.23
营业税金及附加	七、39	36,043,825.88	20,783,345.19	35,349,234.24	20,898,521.38
销售费用	七、40	174,596,613.03	138,103,232.93	175,367,726.37	154,843,186.74
管理费用	七、41	195,244,160.72	132,056,624.64	178,117,725.08	117,472,852.43
财务费用	七、42	220,541,108.37	159,391,989.19	185,016,828.15	109,686,197.72
资产减值损失	七、45	54,892,261.07	55,006,620.23	169,827.98	83,496.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、43	-5,543,000.00	-4,790,000.00	5,108,000.00	8,198,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、44,十四、5	7,954,973.87	39,156,161.99	14,484,796.57	7,004,031.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				8,956,091.55	8,956,091.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,984,203.35	135,094,755.18	240,432,151.29	222,406,113.50

加：营业外收入	七、46	85,855,113.32	18,617,013.17	21,140,267.51	12,994,381.82
减：营业外支出	七、47	19,212,074.66	4,877,424.03	5,905,844.01	3,352,304.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		183,627,242.01	148,834,344.32	255,666,574.79	232,048,191.19
减：所得税费用	七、48	45,425,596.13	34,539,226.26	68,696,440.38	52,987,315.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,201,645.88	114,295,118.06	186,970,134.41	179,060,875.97
归属于母公司所有者的净利润		134,893,574.01	114,295,118.06	182,749,919.76	179,060,875.97
少数股东损益		3,308,071.87		4,220,214.65	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	七、49	0.14		0.19	
（二）稀释每股收益	七、49	0.14		0.19	
七、其他综合收益	七、50	-71,437.68		-104,991.27	
八、综合收益总额		138,130,208.20	114,295,118.06	186,865,143.14	179,060,875.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		134,822,136.33	114,295,118.06	182,644,928.49	179,060,875.97
归属于少数股东的综合收益总额		3,308,071.87		4,220,214.65	

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

## 合并及公司现金流量表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		5,163,227,826.39	4,651,452,741.10	4,693,902,743.88	3,838,740,280.24
收到的税费返还		226,254,474.82	226,254,474.82	101,419,153.26	101,419,153.26
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	75,018,126.96	323,374,872.97	17,353,172.21	6,507,492.34
经营活动现金流入小计		5,464,500,428.17	5,201,082,088.89	4,812,675,069.35	3,946,666,925.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,933,637,064.47	4,024,251,325.91	3,012,144,479.09	2,705,561,223.01
支付给职工以及为职工支付的现金		656,249,443.33	496,278,604.87	546,595,703.71	439,364,527.93
支付的各项税费		177,853,796.73	84,809,072.32	217,087,435.43	69,970,510.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	231,831,796.96	170,908,234.46	208,496,369.94	158,406,233.42
经营活动现金流出小计		4,999,572,101.49	4,776,247,237.56	3,984,323,988.17	3,373,302,494.36
经营活动产生的现金流量净额		464,928,326.68	424,834,851.33	828,351,081.18	573,364,431.48
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			53,060,515.45		
取得投资收益收到的现金		481,586.96	5,992,866.26	5,528,705.02	5,298,849.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164,663,899.32	149,445.21	23,531,444.12	11,840,636.60
收到其他与投资活动有关的现金	七、51	19,039,951.61	19,722,522.89	18,922,449.47	104,642,722.78
投资活动现金流入小计		184,185,437.89	78,925,349.81	47,982,598.61	121,782,208.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		499,421,187.07	384,008,385.93	560,446,757.01	337,637,744.16
投资支付的现金		5,135.95	47,000,000.00	30,257,861.98	95,925,189.55

支付其他与投资活动有关的现金	七、51				6,796,295.00
投资活动现金流出小计		499,426,323.02	431,008,385.93	590,704,618.99	440,359,228.71
投资活动产生的现金流量净额		-315,240,885.13	-352,083,036.12	-542,722,020.38	-318,577,020.33
三、筹资活动产生的现金流量：					
取得借款收到的现金		7,606,208,022.60	7,554,473,022.60	5,752,149,818.17	5,752,149,818.17
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	108,538,488.64	108,538,488.64	111,350,488.00	70,160,187.81
筹资活动现金流入小计		7,714,746,511.24	7,663,011,511.24	5,863,500,306.17	5,822,310,005.98
偿还债务支付的现金		7,494,917,542.25	7,421,703,156.04	5,811,619,404.16	5,709,061,242.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,442,336.36	233,521,875.13	198,643,047.29	188,082,675.76
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51			8,865,346.00	
筹资活动现金流出小计		7,734,359,878.61	7,655,225,031.17	6,019,127,797.45	5,897,143,917.76
筹资活动产生的现金流量净额		-19,613,367.37	7,786,480.07	-155,627,491.28	-74,833,911.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		164,712.94			
五、现金及现金等价物净增加额	七、52,十四、6	130,238,787.12	80,538,295.28	130,001,569.52	179,953,499.37
加：期初现金及现金等价物余额	七、52,十四、6	293,432,910.80	250,747,228.49	163,431,341.28	70,793,729.12
六、期末现金及现金等价物余额	七、52,十四、6	423,671,697.92	331,285,523.77	293,432,910.80	250,747,228.49

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：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 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	938,482,978.00	1,337,306,386.02	2,286.39	105,992,637.47	331,615,238.75	-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	938,482,978.00	1,337,306,386.02	2,286.39	105,992,637.47	331,615,238.75	-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）		1,956,783.76	-2,286.39	11,429,511.81	123,464,062.20	-71,437.68	3,308,071.87	140,084,705.57
（一）净利润					134,893,574.01		3,308,071.87	138,201,645.88
（二）其他综合收益						-71,437.68		-71,437.68
上述（一）和（二）					134,893,574.01	-71,437.68	3,308,071.87	138,130,208.20

小计								
(三) 所有者投入和减少资本		1,956,783.76						1,956,783.76
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		1,956,783.76						1,956,783.76
(四) 利润分配				11,429,511.81	-11,429,511.81			
1.提取盈余公积				11,429,511.81	-11,429,511.81			
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			556,869.00					556,869.00
2.本期使用			559,155.39					559,155.39
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,339,263,169.78		117,422,149.28	455,079,300.95	-423,500.60	4,773,746.95	2,854,597,844.36

## 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 年度

单位:(人民币)元

项目	上年同期金额							
----	--------	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	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		88,086,549.88	166,649,443.16	-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		88,086,549.88	166,649,443.16	-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
四、本期期末余额	938,482,978	1,337,306,386.02	2,286.39	105,992,637.47	331,615,238.75	-352,062.92	1,465,675.08	2,714,513,138.79

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：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 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	938,482,978.00	1,333,529,229.72	105,992,637.47	312,416,285.02	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	105,992,637.47	312,416,285.02	2,690,421,130.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			11,429,511.81	102,865,606.25	114,295,118.06
（一）净利润				114,295,118.06	114,295,118.06
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				114,295,118.06	114,295,118.06
（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			11,429,511.81	-11,429,511.81	
1.提取盈余公积			11,429,511.81	-11,429,511.81	

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					
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,333,529,229.72	117,422,149.28	415,281,891.27	2,804,716,248.27

### 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 年度

单位：（人民币）元

项目	上期金额				
	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	88,086,549.88	151,261,496.64	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	88,086,549.88	151,261,496.64	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					
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,333,529,229.72	105,992,637.47	312,416,285.02	2,690,421,130.21

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

## 孚日集团股份有限公司 2011年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

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

2007年12月31日, 本公司的总股本为625,655,319元。2008年3月25日, 本公司2007年度股东大会审议通过2007年度利润分配及资本公积转增股本方案, 即按2007年12月31日总股本625,655,319股为基数, 向全体股东每10股派发1.6元现金红利(含税)及以资本公积转增5股。2008年12月31日, 本公司总股本为938,482,978元, 业经普华永道中天会计师事务所有限公司出具普华永道中天验字(2008)第058号验资报告予以验证。截至2011年12月31日, 本公司累计发行股本总数938,482,978股, 详见附注七、33。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月15日决议批准报出。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

### 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 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、主要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对

被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策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。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

### 6、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

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

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活

跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债

债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损

益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本集团将金额为应收款项年末余额的 10%及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
各账龄段	对于单项金额小于应收款项余额 10% 的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
应收子公司款项	本公司所属子公司

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
各账龄段	根据应收款项账龄及坏账准备计提比例确定减值损失，计提坏账准备。
应收子公司款项	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.1	0.1
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3 年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

### （3）坏账准备的转回

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

## 9、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、开发成本等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用；发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度除房地产为实地盘存制外，其余均为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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、固定资产

### (1) 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。

### (2) 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：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	3-5	5	31.7-19.00

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。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很

可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集

因于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 19、收入

### （1）商品销售收入

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时，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，确认商品销售收入的实现。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。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、政府补助

政府补助是指本集团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。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预

期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

### 24、职工薪酬

本集团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。

本集团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、住房公积金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，如果本集团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，同时本集团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。本集团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）。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

无。

## 26、前期会计差错更正

无。

## 27、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

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

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### (6) 折旧和摊销

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

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项

的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴（香港子公司按16.5%计缴）。
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

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

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	金额单位：人民币万元	
									年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
高密市孚日自来水有限公司（以下简称“孚日自来水”）	全资	山东高密市	工业	1000	生产经营工业和生活用水	有限责任公司	葛孝新	74896198-7	1000	无
泰来家纺有限公司（以下简称“泰来家纺”）	控股	香港	商贸	200万港币	经营家用纺织品和针织品	有限责任公司	颜棠	无	102万港币	无

高密市孚日建材有限公司(以下简称“孚日建材”)	全资	山东高密市	工业	1000	生产经营建筑用砖	有限责任公司	傅培林	78077469-8	1000	无
高密双山家纺有限公司(以下简称“双山家纺”)	控股	山东高密市	工业	10万美元	生产销售家用纺织品和针织品	有限责任公司	颜棠	79390276-7	6万美元	无
济南孚日大家纺销售有限公司(以下简称“济南大家纺”)	全资	山东济南市	商业	50	销售家用纺织品和针织品	有限责任公司	孙忠爱	67725246-1	50	无
上海孚日家纺科技有限公司(以下简称“上海科技”)	全资	上海市	商业	3000	设计和销售家用纺织品和针织品	有限责任公司	孙勇	67930007-6	3000	无
山东孚日光伏科技有限公司(以下简称“孚日光伏”)	全资	山东高密市	工业	52400	经营太阳能光伏电池组件	有限责任公司	杨宝坤	67220506-8	52400	无
高密梦圆家居有限公司(以下简称“梦圆家居”)	全资	山东高密市	工业	21800	生产销售台布、装饰布、床上用品	有限责任公司	孙勇	68481293-0	21800	无
高密孚日物流有限公司(以下简称“孚日物流”)	全资	山东高密市	物流	500	货物仓储;代理报关、报检手续	有限责任公司	颜棠	68825854-3	500	无
高密市孚日地产有限公司(以下简称“孚日地产”)	全资	山东高密市	房地产	1360	房地产开发销售、物业管理	有限责任公司	傅培林	78846942-8	1334	无
山东高密高源热电有限公司(以下简称“高源热电”)	全资	山东高密市	其他	6507	以自有资产进行投资、货物进出口	有限责任公司	傅培林	16585094-3	6310	无
高密万仁热电有限公司(以下简称“万仁热电”)	全资	山东高密市	工业	4293	生产和销售蒸汽及电力	有限责任公司	吴世荣	61358123-1	4293	无
博莱国际工贸有限公司(以下简称“博莱工贸”)	全资	香港	贸易	8792元	家纺类产品的批发与零售	有限责任公司	徐义敏	无	8792元	无
孚日集团平度家纺有限公司(以下简称“平度家纺”)	全资	山东平度市	工业	1000	生产销售家用纺织品和针织品	有限责任公司	孙勇	56856844-0	1000	无
孚日集团胶州家纺有限公司(以下简称“胶州家纺”)	全资	山东胶州市	工业	1000	销售家用纺织品和针织品	有限责任公司	张坤	57208200-5	1000	无

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释

高密市孚日自来水有限公司(以下简称“孚日自来水”)	100	100	是		无	无
泰来家纺有限公司(以下简称“泰来家纺”)	51	51	是	439.60 万元	无	无
高密市孚日建材有限公司(以下简称“孚日建材”)	100	100	是		无	无
高密双山家纺有限公司(以下简称“双山家纺”)	60	60	是	37.77 万元	无	无
济南孚日大家纺销售有限公司(以下简称“济南大家纺”)	100	100	是		无	无
上海孚日家纺科技有限公司(以下简称“上海科技”)	100	100	是		无	无
山东孚日光伏科技有限公司(以下简称“孚日光伏”)	100	100	是		无	无
高密梦圆家居有限公司(以下简称“梦圆家居”)	100	100	是		无	无
高密孚日物流有限公司(以下简称“孚日物流”)	100	100	是		无	无
高密市孚日地产有限公司(以下简称“孚日地产”)	100	100	是		无	无
山东高密高源热电有限公司(以下简称“高源热电”)	100	100	是		无	无
高密万仁热电有限公司(以下简称“万仁热电”)	100	100	是		无	无
博莱国际工贸有限公司(以下简称“博莱工贸”)	100	100	是		无	无
孚日集团平度家纺有限公司(以下简称“平度家纺”)	100	100	是		无	无
孚日集团胶州家纺有限公司(以下简称“胶州家纺”)	100	100	是		无	无

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 公司本期将在山东省平度市及山东省胶州市注册登记的全资子公司孚日集团平度家纺有限公司、孚日集团胶州家纺有限公司纳入合并范围。

(2) 2011年10月，公司完成了全资子公司高密市绿洲化工有限公司的注销手续。高密市绿洲化工有限公司注册资本3500万元。公司本期不再将其纳入合并范围。

## 3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
孚日集团平度家纺有限公司	9,990,132.74	-9,867.26
孚日集团胶州家纺有限公司	9,993,904.36	-6,095.64

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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
高密市绿洲化工有限公司		27,662,356.08

注：高密市绿洲化工有限公司本年终止经营，生产性资产整体出售，从而不再纳入合并范围（附注六、2）。

#### 4、本年发生的吸收合并

无。

#### 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011年12月31日	2011年1月1日
泰来家纺有限公司	1港元 = 0.8107人民币	1港元 = 0.8509人民币

项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011年度	2010年度
泰来家纺有限公司	1港元 = 0.8308人民币	1港元 = 0.86569人民币

### 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2011年1月1日，年末指2011年12月31日，上年指2010年度，本年指2011年度。

#### 1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币	—	—	3,507,379.91	—	—	1,717,967.97
-美元	966.09	6.3009	6,087.22	650.71	6.6227	4,309.46
-欧元	107.30	8.1625	875.87	120	8.8065	1,056.76
-港币	4,131.29	0.8107	3,349.24	4,361.70	0.8509	3,711.50
-泰国铢	1,201.21	0.1991	239.16	1,180.00	0.2212	261.06
-英镑	36.97	9.7116	359.05	37.1	10.2182	379.07
银行存款：						
-人民币	—	—	375,755,730.74	—	—	252,882,065.77
-美元	5,236,103.71	6.3009	32,992,165.85	5,538,708.60	6.6227	36,681,206.01
-欧元	13,298.30	8.1625	108,547.36	926.55	8.8065	8,184.08
-港币	5,686,717.63	0.8107	4,610,221.98	294,982.71	0.8509	251,009.65
-泰国铢	4,072.23	0.1991	810.78	4,000.40	0.2212	885.06
-英镑	401.59	9.7116	3,900.07	402.93	10.2182	4,117.24

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
其他货币资 金:						
-人民币	—	—	41,978,215.35	—	—	146,151,168.53
-美元	79,816.43	6.3009	502,915.34	4,845.25	6.6227	32,088.64
合 计			<u>459,470,797.92</u>			<u>437,738,410.80</u>

注：于 2011 年 12 月 31 日，本集团的所有权受到限制的其他货币资金 35,799,100.00 元（2010 年 12 月 31 日：144,305,500.00 元），系信用证保证金。

## 2、交易性金融资产

### （1）交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	3,408,000.00	8,198,000.00
合 计	<u>3,408,000.00</u>	<u>8,198,000.00</u>

（2）本报告期末不存在变现有限制的交易性金融资产。

### （3）交易性金融资产说明

项 目	本期末	
	资产	负债
远期外汇合同	3,408,000.00	

远期外汇合同的账面金额与其公允价值相同。以上涉及衍生金融工具的交易是与 AAA 信用评级的中国建设银行高密支行进行的。

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,250,000.00	20,337,182.84
商业承兑汇票		
合 计	<u>1,250,000.00</u>	<u>20,337,182.84</u>

于 2011 年，本集团累计向银行贴现商业承兑汇票人民币 130,000,000 元（2010 年：人民币 0 元）。根据贴现协议，银行放弃将向本集团的追索权，截至 2011 年 12 月 31 日上述已贴现票据全部到期。发生的贴现费用为人民币 2,691,156.12 元（2010 年：人民币 0 元）。

（2）本报告期末不存在质押票据情况。

（3）本报告期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

（4）年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
山西德仁物贸有限公司	2011.07.14	2012.01.23	1,000,000.00	是	
山东宏泰化纤有限公司	2011.07.14	2012.01.01	1,000,000.00	是	
山东亚太森博浆纸有限公司	2011.08.03	2012.02.15	1,392,720.99	是	
山东宗鑫钢结构集团有限公司	2011.12.02	2012.06.02	500,000.00	是	
潍坊市金盾轮胎有限公司	2011.08.12	2012.02.12	500,000.00	是	
合计			4,392,720.99		

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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				
各账龄段	333,744,879.81	100.00	447,428.97	0.13
组合小计	333,744,879.81	100.00	447,428.97	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	333,744,879.81	100.00	447,428.97	0.13

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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				
各账龄段	392,650,780.22	100.00	914,668.59	0.23
组合小计	392,650,780.22	100.00	914,668.59	0.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	392,650,780.22	100.00	914,668.59	0.23

##### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	331,999,521.42	99.48	387,412,170.60	98.67
1 至 2 年	647,882.81	0.19	3,895,084.08	0.99
2 至 3 年	1,068,719.38	0.32	1,040,161.74	0.26
3 年以上	28,756.20	0.01	303,363.80	0.08
合计	333,744,879.81	100.00	392,650,780.22	100.00

### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	331,999,521.42	99.48	279,406.69	387,412,170.60	98.67	345,198.69
1 至 2 年	647,882.81	0.19	32,394.14	3,895,084.08	0.99	192,691.96
2 至 3 年	1,068,719.38	0.32	106,871.94	1,040,161.74	0.26	73,414.14
3 年以上	28,756.20	0.01	28,756.20	303,363.80	0.08	303,363.80
合计	333,744,879.81	100.00	447,428.97	392,650,780.22	100.00	914,668.59

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

### (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	公司销售客户	37,008,673.12	1 年以内	11.09
第二名	公司销售客户	23,948,538.91	1 年以内	7.18
第三名	公司销售客户	8,537,831.21	1 年以内	2.56
第四名	公司销售客户	8,438,857.87	1 年以内	2.53
第五名	公司销售客户	8,432,676.69	1 年以内	2.53
合计		86,366,577.80		25.89

### (6) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(7) 本期不存在根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况。

### (8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	41,716,340.14	6.3009	262,850,487.59	37,026,577.19	6.6227	245,215,912.77

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
应收子公司款项				
各账龄段	45,989,323.05	100.00	182,244.45	0.40
组合小计	45,989,323.05	100.00	182,244.45	0.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	45,989,323.05	100.00	182,244.45	0.40

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
应收子公司款项				
各账龄段	34,531,302.25	100.00	383,739.51	1.11
组合小计	34,531,302.25	100.00	383,739.51	1.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	34,531,302.25	100.00	383,739.51	1.11

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,109,687.90	95.91	33,491,513.49	96.99
1 至 2 年	1,605,635.15	3.49	249,628.30	0.72
2 至 3 年	240,000.00	0.52	485,531.86	1.41
3 年以上	34,000.00	0.08	304,628.60	0.88
合计	45,989,323.05	100.00	34,531,302.25	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	44,109,687.90	95.91	43,962.70	33,491,513.49	96.99	31,575.42

1至2年	1,605,635.15	3.49	80,281.75	249,628.30	0.72	2,906.39
2至3年	240,000.00	0.52	24,000.00	485,531.86	1.41	45,400.00
3年以上	34,000.00	0.08	34,000.00	304,628.60	0.88	303,857.70
合计	45,989,323.05	100.00	182,244.45	34,531,302.25	100.00	383,739.51

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
第一名	土地款	22,208,300.00	1年以内	48.29
第二名	应收出口退税	5,008,549.95	1年以内	10.89
第三名	代垫职工款项	1,403,904.49	1年以内	3.05
第四名	职工借款	832,400.00	1年以内	1.81
第五名	业务单位	708,681.06	1年以内	1.54
合计		30,161,835.50		65.58

(6) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(7) 本期不存在根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的其他应收款情况。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	95,025,574.76	99.70	152,268,863.41	99.90
1至2年	283,123.75	0.30	148,615.37	0.10
2至3年				
3年以上				
合计	95,308,698.51	100.00	152,417,478.78	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	公司供应商	8,078,700.00	1年以内	预付货款
第二名	公司供应商	4,100,469.39	1年以内	预付货款
第三名	公司供应商	4,054,683.39	1年以内	预付货款
第四名	公司供应商	1,294,254.11	1年以内	预付货款
第五名	公司供应商	1,187,864.00	1年以内	预付货款

合 计	18,715,970.89
-----	---------------

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

(4) 无以外币标示的较大金额预付款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	494,254,959.73		494,254,959.73
产成品	536,036,315.40		536,036,315.40
在产品	579,731,494.89		579,731,494.89
周转材料	4,724,431.30		4,724,431.30
开发成本	302,439,938.93		302,439,938.93
合 计	1,917,187,140.25		1,917,187,140.25

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	365,109,065.34		365,109,065.34
产成品	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
合 计	1,521,188,995.33	11,263.00	1,521,177,732.33

注：于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 256,662,850.00 元的原材料棉花用于借款质押。

### (2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
产成品	11,263.00			11,263.00	
合 计	11,263.00			11,263.00	

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 11,291,967.00 元，系全资子公司高密市孚日地产有限公司开发成本利息资本化余额。

### (4) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
孚日名仁居	2010.03	已竣工	9491 万元	59,690,536.73	

孚日锦绣花园	2010.09	2012.12	25012 万元	60,025,977.37	121,191,601.85
孚日惠达公寓	2010.10	2012.06	27200 万元	12,524,319.33	145,821,883.08
孚日新居二期	2008.12	2014.05	14000 万元	4,288,042.39	34,722,650.00
孚日罗家庄	2011.01	2015.06	15000 万元	218,124.00	231,216.00
孚日·宜安居	2012.10	2014.10	18000 万元		472,588.00
合计				136,746,999.82	302,439,938.93

## 8、其他流动资产

项 目	性质 (或内容)	年末数	年初数
预缴的税款	预缴税费	2,389,204.38	5,862,027.58
合计		2,389,204.38	5,862,027.58

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	87,334,967.55	78,380.88		87,413,348.43
对联营企业投资	1,229,566.78	221,276.97	481,586.96	969,256.79
其他股权投资	64,813,163.03			64,813,163.03
减: 长期股权投资减值准备		54,999,205.54		54,999,205.54
合计	153,377,697.36	-54,699,547.69	481,586.96	98,196,562.71

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
埃孚光伏制造有限公司	权益法	53,264,800.00	87,334,967.55	78,380.88	87,413,348.43
高密玉龙孚日家纺有限公司	权益法	597,600.00	1,229,566.78	-260,309.99	969,256.79
博世太阳能科技有限公司	成本法	60,977,801.05	64,813,163.03	-54,999,205.54	9,813,957.49
合计			153,377,697.36	-55,181,134.65	98,196,562.71

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
埃孚光伏制造有限公司	50.00	50.00				
高密玉龙孚日家纺有限公司	40.00	40.00				221,276.97
博世太阳能	6.40	6.40		54,999,205.54	54,999,205.54	

科技有限公  
司

合 计	54,999,205.54	54,999,205.54	221,276.97
-----	---------------	---------------	------------

(3) 本报告期末不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(4) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
埃孚光伏制造 有限公司	中外合资	山东高密	孙日贵	工业	1,750 万欧 元	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总 额	本年营业收入 总额	本年净利润	关联 关系	组织机构 代码
埃孚光伏制造 有限公司	28,890.80 万元	11,408.13 万元	17,482.67 万元	53,076.42 万元	15.68 万元	合营 公司	67682239- 7

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
高密玉龙孚日 家纺有限公司	中外合资	山东高密	谷一马	工业	18 万美元	40.00	40.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产 总额	本年营业收入 总额	本年净利润	关联 关系	组织机构 代码
高密玉龙孚日 家纺有限公司	274.04 万元	31.73 万元	242.31 万元	414.79 万元	55.32 万元	联营 公司	76870923 -6

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
博世太阳能科技有限公司		54,999,205.54		54,999,205.54
合计		54,999,205.54		54,999,205.54

注：博世太阳能科技有限公司由于欧债危机及原材料晶体硅价格下滑等原因，亏损严重，于 2011 年 12 月 31 日，本集团对持有的博世太阳能科技有限公司长期股权投资计提减值准备 54,999,205.54 元。

## 10、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	10,166,085.36	459,827.68	9,706,257.68
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产			
减：投资性房地产减值准备			
合计	10,166,085.36	459,827.68	9,706,257.68

## (2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	11,708,815.15			11,708,815.15
房屋、建筑物	11,708,815.15			11,708,815.15
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	1,542,729.79	459,827.68		2,002,557.47
房屋、建筑物	1,542,729.79	459,827.68		2,002,557.47
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	10,166,085.36			9,706,257.68
房屋、建筑物	10,166,085.36			9,706,257.68
土地使用权				

注：①本年折旧和摊销额 459,827.68 元。

② 投资性房地产本期不存在减值。

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	5,335,405,696.33	1,514,312,209.19	691,506,057.37	6,158,211,848.15
其中：房屋及建筑物	1,687,892,438.64	199,868,827.62	141,092,080.52	1,746,669,185.74
机器设备	3,544,216,960.13	1,280,225,864.68	533,825,479.46	4,290,617,345.35
运输工具	48,915,905.12	13,095,725.05	14,311,846.16	47,699,784.01
电子设备及其他	54,380,392.44	21,121,791.84	2,276,651.23	73,225,533.05
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	2,174,542,658.07	454,400,807.31	197,548,569.58	2,431,394,895.80
其中：房屋及建筑物	381,227,597.05	80,945,124.12	32,773,243.04	429,399,478.13
机器设备	1,733,065,154.73	347,983,358.31	159,149,078.69	1,921,899,434.35
运输工具	29,357,152.77	7,350,399.83	4,219,517.93	32,488,034.67
电子设备及其他	30,892,753.52	18,121,925.05	1,406,729.92	47,607,948.65
三、账面净值合计	3,160,863,038.26			3,726,816,952.35
其中：房屋及建筑物	1,306,664,841.59			1,317,269,707.61

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	1,811,151,805.40			2,368,717,911.00
运输工具	19,558,752.35			15,211,749.34
电子设备及其他	23,487,638.92			25,617,584.40
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、账面价值合计	3,160,863,038.26			3,726,816,952.35
其中：房屋及建筑物	1,306,664,841.59			1,317,269,707.61
机器设备	1,811,151,805.40			2,368,717,911.00
运输工具	19,558,752.35			15,211,749.34
电子设备及其他	23,487,638.92			25,617,584.40

注：①本年折旧额为 454,400,807.31 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 947,150,067.18 元。②本年度子公司万仁热电新增固定资产-供热管网 6500 万元所有权属高密市政府，万仁热电具有使用管理维护权。

#### (2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 581,899,182.84 元(原值 1,170,749,744.98 元)的房屋、建筑物及设备(2010 年 12 月 31 日：账面价值 841,802,628.19 元、原值 1,600,893,257.43 元)用于借款的抵押物。

#### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	年末数	年初数
一、账面原值		
机器设备	202,400,000.00	
合计	202,400,000.00	
二、累计折旧		
机器设备	4,049,078.42	
合计	4,049,078.42	
三、账面净值		
机器设备	198,350,921.58	
合计	198,350,921.58	
四、减值准备		
机器设备		
合计		
五、账面价值		
机器设备	198,350,921.58	

项 目	年末数	年初数
合计	198,350,921.58	

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
城南热电	正在办理相关手续	2012年12月	32,388,618.02
工业园房产	正在办理相关手续	2012年12月	161,056,847.98
立体仓库	正在办理相关手续	2012年12月	20,386,458.46
加工厂	正在办理相关手续	2012年12月	31,330,714.06
合 计			245,162,638.52

## 12、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园基建	127,231,347.40		127,231,347.40	81,610,111.40		81,610,111.40
光伏项目	31,164,786.48		31,164,786.48	828,754,050.68		828,754,050.68
大型设备	1,725,084.28		1,725,084.28	2,664,232.47		2,664,232.47
合 计	160,121,218.16		160,121,218.16	913,028,394.55		913,028,394.55

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	其他减少数	年末数
大型设备	2000	2,664,232.47	6,464,064.58	7,403,212.77		1,725,084.28
光伏项目	125,480	828,754,050.68	11,261,960.58	775,936,034.25	32,915,190.53	31,164,786.48
工业园基建	46,302	81,610,111.40	209,432,056.16	163,810,820.16		127,231,347.40
合 计		913,028,394.55	227,158,081.32	947,150,067.18	32,915,190.53	160,121,218.16

(续)

工程名称	利息资本 化累计金 额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占 预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
大型设备	340,017.91	135,909.55	6.40	97.00	97.00%	自筹、金融 机构贷
光伏项目	58,309,155.31	4,442,037.82	6.40	97.52	97.52%	自筹、金融 机构贷款
工业园基建	33,259,487.37	7,259,488.27	6.40	84.46	84.46%	自筹、金融 机构贷款
合 计		11,837,435.64				

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度 (%)	备注
-----	----------	----

孚日光伏项目	该项目已达到转固状态并于 2011 年 6 月转固， 在建工程余额为部分扩散炉设备安装。	工程进度以转固金额占总 投入比例进行估计
孚日工业园基建 工程	84.46	工程进度以转固金额占总 投入比例进行估计

### 13、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用设备	85,170,914.59	1,105,000.00	10,572,371.05	75,703,543.54
合 计	85,170,914.59	1,105,000.00	10,572,371.05	75,703,543.54

### 14、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	287,803,633.56	97,431,131.88	42,774,133.81	342,460,631.63
土地使用权	284,261,637.83	63,439,731.60	42,774,133.81	304,927,235.62
计算机软件	2,058,346.39	847,796.80		2,906,143.19
商标使用费	1,483,649.34	33,143,603.48		34,627,252.82
二、累计折耗合计	27,283,189.42	8,534,274.39	1,508,434.01	34,309,029.80
土地使用权	24,997,311.75	5,887,001.53	1,508,434.01	29,375,879.27
计算机软件	1,317,369.71	474,691.82		1,792,061.53
商标使用费	968,507.96	2,172,581.04		3,141,089.00
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				
四、账面价值合计	260,520,444.14			308,151,601.83
土地使用权	259,264,326.08			275,551,356.35
计算机软件	740,976.68			1,114,081.66
商标使用费	515,141.38			31,486,163.82

注：

① 本年摊销金额为 8,534,274.39 元。

② 于 2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 77,249,214.09 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 127,373,677.82 元）无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 77,249,214.09 元的土地使用权为抵押，取得银行借款。

### 15、商誉

#### (1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形 成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
绿洲化工	11,377,454.21			11,377,454.21	

高源热电	6,436,043.28			6,436,043.28
合计	17,813,497.49		11,377,454.21	6,436,043.28

注：①2005年度本公司出资355万元购买绿洲化工的部分股权，同时本公司对该公司增资2,095万元，本公司累计取得绿洲化工70%的股权（相应的净资产为13,122,546元），差额11,377,454.21元确认为商誉。2011年10月，绿洲化工注销，商誉本期予以核销记入投资收益。

②2009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56,664,256.72元，差额6,436,043.28元确认为商誉。

## （2）商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

## 16、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
广告品牌策划费	6,725,435.54	660,000.00	3,572,187.22		3,813,248.32	
装修费	1,314,799.23		683,665.67		631,133.56	
合计	8,040,234.77	660,000.00	4,255,852.89		4,444,381.88	

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	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	13,845,347.20	55,381,388.78	121,464.32	485,857.28
抵销内部未实现利润	5,609,045.25	22,436,181.00	2,833,030.54	11,332,122.16
合计	19,454,392.45	77,817,569.78	2,954,494.86	11,817,979.44

### （2）已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
其他公允价值变动	852,000.00	3,408,000.00	1,956,783.76	7,827,135.04
合计	852,000.00	3,408,000.00	1,956,783.76	7,827,135.04

## 18、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	1,298,408.10	114,609.36	221,553.83	561,790.21	629,673.42
二、存货跌价准备	11,263.00			11,263.00	

项 目	年初数	本年减少		年末数
		本年计提	转回数 转销数	
三、长期股权投资减值准备		54,999,205.54		54,999,205.54
合 计	1,309,671.10	55,113,814.90	221,553.83 573,053.21	55,628,878.96

## 19、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
售后租回未实现损益	售后租回未实现损益	98,295,334.61	
预付租金	售后回租预付融资租赁款	30,000,000.00	
合 计		128,295,334.61	

注：递延收益系 2011 年度售后回租固定资产业务产生。

## 20、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：		
其他货币资金	35,799,100.00	信用证保证金
无形资产-土地	77,249,214.09	借款抵押
房屋建筑物	361,576,038.64	借款抵押
机器设备	220,323,144.20	借款抵押
存货-原材料	256,662,850.00	借款质押
合 计	951,610,346.93	

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	120,635,000.00	91,459,979.91
抵押借款	1,142,800,000.00	1,190,000,000.00
保证借款	894,969,778.72	1,126,000,000.00
信用借款	471,233,371.79	327,036,155.64
合 计	2,629,638,150.51	2,734,496,135.55

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、20。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、20。

## 22、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	3,843,000.00	3,090,000.00
合 计	3,843,000.00	3,090,000.00

## 23、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
1年以内	744,347,600.67	794,174,266.24
1至2年	5,154,062.86	19,871,070.12
2至3年	867,046.61	5,291,869.67
3年以上	3,889,869.67	1,203,785.30
合计	754,258,579.81	820,540,991.33

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
高密市永利建筑有限公司	1,690,362.95	应付工程款尾款	否
奇正网印工业公司(设备)	1,475,616.72	应付设备款尾款	否
合计	3,165,979.67		

## 24、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1年以内	58,703,880.98	84,644,607.41
1至2年	1,111,745.26	473,530.51
2至3年	260,990.52	30,260.78
3年以上		203,463.92
合计	60,076,616.76	85,351,862.62

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
其他	266,274.53	客户余款
合计	266,274.53	

## 25、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,188,800.57	588,534,853.70	580,461,086.31	68,262,567.96
二、职工福利费		7,396,197.57	7,396,197.57	
三、社会保险费		67,549,289.45	67,549,289.45	
其中:1.医疗保险费		11,907,854.45	11,907,854.45	

2.基本养老保险费		42,319,346.67	42,319,346.67	
3.年金缴费		20,668.00	20,668.00	
4.失业保险费		4,188,421.98	4,188,421.98	
5.生育保险费		6,377,308.73	6,377,308.73	
6.其他		2,735,689.62	2,735,689.62	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		120,522.00	120,522.00	
六、非货币性福利	265,770.00	3,798,846.25	2,303,951.25	1,760,665.00
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、独生子女父母一次性养老补助	1,135,049.00		1,135,049.00	
合计	61,589,619.57	667,399,708.97	658,966,095.58	70,023,232.96

注：①应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

② 至 2012 年 2 月，期末计提工资 68,262,567.96 元已发放完毕，非货币性福利 1,760,665.00 元已发放完毕。

③ 本年为职工提供的各项非货币性福利主要为春节等发放的本公司产品。

## 26、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-141,864,755.03	-173,089,797.28
营业税		2,910,536.02
所得税	20,922,809.46	18,834,310.17
土地增值税		614,581.44
印花税	352,455.59	337,602.88
城市维护建设税	1,709,554.48	-643,968.64
房产税	2,729,844.22	734,399.65
土地使用税	2,864,880.23	376,145.87
个人所得税	115,155.07	732,852.04
教育费附加	732,845.06	-300,870.21
地方教育附加	607,440.65	-45,912.04
其他	521,105.83	5,884.87
合计	-111,308,664.44	-149,534,235.23

## 27、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	19,445,455.40	23,926,765.01

1至2年	267,020.36	1,825,451.24
2至3年	55,584.26	233,186.48
3年以上	101,400.00	12,000.00
合计	19,869,460.02	25,997,402.73

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
其他往来: 离退休工资	5,437,143.31	应付离退休职工工资
其他往来: 废品押金	1,308,388.00	废品押金
合计	6,745,531.31	

## 28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款(附注七、30)	567,124,000.00	273,000,000.00
1年内到期的长期应付款(附注七、31)	57,687,500.00	
合计	624,811,500.00	273,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	400,000,000.00	123,000,000.00
保证借款	167,124,000.00	150,000,000.00
信用借款		
合计	567,124,000.00	273,000,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币 金额
五矿国际 信托	2010-12-24	2012-6-23	5.60	人民币		167,124,000.00		
高密中行	2009-9-15	2012-9-14	6.65	人民币		108,000,000.00		
高密建行	2010-1-5	2012-1-4	6.65	人民币		90,000,000.00		
高密建行	2009-7-17	2012-7-16	6.65	人民币		50,000,000.00		
高密中行	2009-9-11	2012-9-10	6.65	人民币		50,000,000.00		
合计						465,124,000.00		

(3) 1年内到期的长期应付款(金额前五名明细)

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
建信金融 租赁股份 有限公司	4年		6.90		57,687,500.00	售后回租固 定资产业务
合计					57,687,500.00	

## 29、其他流动负债

项目	内容	年末数	年初数
预提水费	水费	2,885,292.35	2,944,786.05
预提利息	利息	7,950,000.00	1,090,000.00
预提审计费	审计费、广告费等	1,050,000.00	2,275,000.00
合计		11,885,292.35	6,309,786.05

## 30、长期借款

### (1) 长期借款的分类

项目	年末数	年初数
抵押借款	601,100,000.00	523,000,000.00
保证借款	267,124,000.00	317,124,000.00
信用借款	-	20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款(附注七、 28)	567,124,000.00	273,000,000.00
合计	301,100,000.00	587,124,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、20。

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
中国进出口 银行青岛分 行	2011-6-30	2013-6-30	4.51	人 民 币		184,000,000.00		
五矿国际信 托有限公司	2010-12-24	2012-6-23	5.60	人 民 币		167,124,000.00		167,124,000.00
中国银行股 份有限公司 高密支行	2009-9-15	2012-9-14	6.65	人 民 币		108,000,000.00		108,000,000.00
中国进出口 银行青岛分 行	2011-10-28	2013-10-28	4.51	人 民 币		100,000,000.00		

中国建设银行股份有限公司高密支行	2010-1-5	2012-1-4	6.65	人民币	90,000,000.00	90,000,000.00
合计					649,124,000.00	365,124,000.00

### 31、长期应付款

#### (1) 长期应付款分类列示

项目	年末数	年初数
Excel Wise Holdings Ltd.	4,312,924.00	4,527,310.21
应付融资租赁租金	202,172,222.66	
减：一年内到期部分（附注七、28）	57,687,500.00	
合计	148,797,646.66	4,527,310.21

#### (2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	4年		6.90		202,172,222.66	售后回租业务
合计					202,172,222.66	

#### (3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
建信金融租赁股份有限公司		202,172,222.66		
合计		202,172,222.66		

### 32、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	27,000,000.00	10,000,000.00
合计		27,000,000.00	10,000,000.00

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	27,000,000.00	10,000,000.00
孚日光伏薄膜太阳能电池项目	9,000,000.00	10,000,000.00
高源热电城区供热管网项目	18,000,000.00	
合计	27,000,000.00	10,000,000.00

### 33、股本

项目	年初数	本年增减变动 (+、-)	年末数
----	-----	--------------	-----

	金额	比例	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	金额	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	504,691,986.00	53.78				-304,261,317.00	-304,261,317.00	200,430,669.00	21.36
其中：境内法人持股	191,666,169.00	20.42				-191,666,169.00	-191,666,169.00		
境内自然人持股	313,025,817.00	33.36				-112,595,148.00	-112,595,148.00	200,430,669.00	21.36
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	504,691,986.00	53.78				-304,261,317.00	-304,261,317.00	200,430,669.00	21.36
<b>二、无限售条件股份</b>									
1.人民币普通股	433,790,992.00	46.22				304,261,317.00	304,261,317.00	738,052,309.00	78.64
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	433,790,992.00	46.22				304,261,317.00	304,261,317.00	738,052,309.00	78.64
三、股份总数	938,482,978.00	100.00						938,482,978.00	100.00

### 34、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年 减少	年末数
资本溢价	1,281,841,428.70			1,281,841,428.70
其中：投资者投入的资本	1,281,841,428.70			1,281,841,428.70
可转换公司债券行使 转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成 的差额				
其他（如：控股股东捐 赠及豁免债务形成的资本公积）				

其他综合收益			
其他资本公积	55,464,957.32	1,956,783.76	57,421,741.08
其中：可转换公司债券拆分的权益部分			
以权益结算的股份支付权益工具公允价值			
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余			
原制度资本公积转入	26,998,495.00	1,956,783.76	28,955,278.76
合 计	1,337,306,386.02	1,956,783.76	1,339,263,169.78

注：本期增加资本公积 1,956,783.76 元，主要由以下原因形成：万仁热电将以前年度计提的递延所得税负债转回 1,956,783.76 元；

### 35、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
绿洲化工农药高危行业	2,286.39	556,869.00	559,155.39	
合 计	2,286.39	556,869.00	559,155.39	

### 36、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	105,992,637.47	11,429,511.81		117,422,149.28
合 计	105,992,637.47	11,429,511.81		117,422,149.28

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金 11,429,511.81 元。

### 37、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	331,615,238.75	166,649,443.16	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	331,615,238.75	166,649,443.16	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	134,893,574.01	182,749,919.76	
盈余公积弥补亏损			

其他转入		121,963.42	
减：提取法定盈余公积	11,429,511.81	17,906,087.59	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	455,079,300.95	331,615,238.75	

### (2) 利润分配情况的说明

根据 2012 年 4 月 15 日经本公司董事会审议通过的《2011 年度利润分配方案》，本公司拟向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.60 元，按照已发行股份数 938,482,978 股计算，共计 56,308,978.68 元。本议案尚需公司 2011 年度股东大会批准。

### (3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

全资子公司高密市孚日地产有限公司于 2011 年度提取盈余公积 469,943.84 元，子公司双山家纺于 2011 年度提取盈余公积 15,516.92 元。

## 38、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	4,481,915,734.67	4,082,959,881.66
其他业务收入	129,293,894.57	166,622,516.52
营业收入合计	4,611,209,629.24	4,249,582,398.18
主营业务成本	3,696,438,335.97	3,310,181,155.14
其他业务成本	118,881,094.72	144,540,546.50
营业成本合计	3,815,319,430.69	3,454,721,701.64

### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家纺行业	3,934,960,237.23	3,261,806,909.71	3,523,519,023.29	2,872,691,362.10
其他行业	546,955,497.44	434,631,426.26	559,440,858.37	437,489,793.04
小计	4,481,915,734.67	3,696,438,335.97	4,082,959,881.66	3,310,181,155.14
减：内部抵销数				
合计	4,481,915,734.67	3,696,438,335.97	4,082,959,881.66	3,310,181,155.14

### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
毛巾系列	3,356,823,928.72	2,770,714,400.64	2,948,611,787.09	2,333,475,241.55

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰布系列	578,136,308.51	491,092,509.07	574,907,236.20	539,216,120.55
其他	546,955,497.44	434,631,426.26	559,440,858.37	437,489,793.04
小计	4,481,915,734.67	3,696,438,335.97	4,082,959,881.66	3,310,181,155.14
减：内部抵销数				
合计	4,481,915,734.67	3,696,438,335.97	4,082,959,881.66	3,310,181,155.14

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	2,922,591,981.27	2,424,495,051.38	2,624,269,422.76	2,125,720,138.24
内销	1,559,323,753.40	1,271,943,284.59	1,458,690,458.90	1,184,461,016.90
小计	4,481,915,734.67	3,696,438,335.97	4,082,959,881.66	3,310,181,155.14
减：内部抵销数				
合计	4,481,915,734.67	3,696,438,335.97	4,082,959,881.66	3,310,181,155.14

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	711,628,515.88	15.43
2010年	588,430,027.52	13.85

## 39、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	5,310,656.90	3,565,502.15
城市维护建设税	15,174,046.46	19,197,568.41
教育费附加	10,665,914.97	10,885,778.5
其他	4,893,207.55	1,700,385.18
合计	36,043,825.88	35,349,234.24

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 40、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资福利费	41,801,175.99	37,853,034.35
广告费	16,742,228.34	32,072,902.92
运费	56,479,515.52	54,867,856.47
佣金	14,199,229.80	11,537,157.36

办公费、通讯费	11,658,578.35	12,070,910.68
促销服务费	5,374,331.93	7,231,966.10
装修费	4,506,951.06	6,290,623.05
商展费	2,563,307.80	2,930,553.49
检验费	2,742,773.16	3,307,521.46
保险费	2,383,948.77	2,041,586.83
差旅费	3,738,410.84	2,200,570.21
其他	12,406,161.47	2,963,043.45
合计	174,596,613.03	175,367,726.37

#### 41、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资福利费	57,114,186.10	54,193,110.33
折旧	32,338,954.71	30,686,404.43
三项保险金	15,674,243.96	12,822,919.68
土地使用税	11,951,170.93	12,810,487.28
燃油费(汽车费用)	6,008,236.74	10,174,240.16
福利	1,045,465.37	3,496,258.03
房产税	11,134,337.14	9,604,001.39
保险费	6,725,223.21	2,233,590.73
无形资产摊销	8,536,514.56	5,436,697.41
办公费	10,938,702.88	7,512,870.86
印花税	2,684,383.92	2,586,802.57
其他	31,092,741.20	26,560,342.21
合计	195,244,160.72	178,117,725.08

#### 42、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	239,442,336.36	203,885,673.52
减：利息收入	18,038,027.84	22,846,728.17
减：利息资本化金额	23,129,402.64	13,367,182.83
汇兑损益	307,410.49	4,031,218.18
减：汇兑损益资本化金额		
其他	21,958,792.00	13,313,847.45
合计	220,541,108.37	185,016,828.15

#### 43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	-4,790,000.00	8,198,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,790,000.00	8,198,000.00

交易性金融负债	-753,000.00	-3,090,000.00
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	-5,543,000.00	5,108,000.00

#### 44、投资收益

##### (1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
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	299,657.85	8,956,091.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,377,454.21	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,032,770.23	5,528,705.02
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	7,954,973.87	14,484,796.57

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
玉龙孚日	221,276.97	228,953.84	本期实现盈利
埃孚光伏	78,380.88	8,727,137.71	本期利润增加
合 计	299,657.85	8,956,091.55	

##### (3) 其他投资收益情况

本报告期，公司因处置交易性金融资产确认投资收益 19,032,770.23 元；子公司绿洲化工注销产生投资收益-11,377,454.21 元。

#### 45、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-106,944.47	169,827.98
长期股权投资减值损失	54,999,205.54	
合 计	54,892,261.07	169,827.98

#### 46、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金 额

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	27,584,558.87	17,308,061.95	15,539,154.83
其中：固定资产处置利得	27,584,558.87	2,844,438.22	15,539,154.83
无形资产处置利得		14,463,623.73	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	55,708,162.60	3,320,687.30	33,108,801.76
其他	2,562,391.85	511,518.26	1,507,782.86
合 计	85,855,113.32	21,140,267.51	50,155,739.45

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
财政社保补贴		2,290,687.30	据潍政发【2008】15号、鲁财社【2009】16号文申请的招用就业困难人员社保补贴
管道规划补贴		1,000,000.00	高密市夏庄镇人民政府管道补贴
清洁生产审核奖励		30,000.00	高密市人民政府市长办公会议纪要【2010】第2号
技术中心创新能力建设	500,000.00		潍财指【2010】627号
毛巾公共检测平台	2,000,000.00		鲁财企指【2010】94号
创新营销模式	100,000.00		潍财指【2010】341号
出口信用保险补贴	320,000.00		潍财指【2010】505号
储备应急体系建设资金	20,000.00		潍财指【2010】295号
外经贸工作特别贡献奖	100,000.00		潍财指【2010】144号
投资贴息	367,900.00		鲁财企指【2009】147号
进口贴息	1,783,900.00		潍财指【2010】89号
扶持外经贸发展政策	83,000.00		潍财指【2010】208号
投资贴息	570,300.00		潍财指【2010】512号
重点污染源监控	42,000.00		潍财指【2008】405号
重点污染源监控	42,000.00		潍财指【2010】519号
山东省07年春日本大阪展	33,300.00		潍财指【2008】206号
出口信用保险补贴	427,000.00		潍财指【2009】435号
孚日集团俄罗斯办事处网络销售项目	200,000.00		潍财指【2009】444号
家纺产品质量指标测试平台	200,000.00		潍财指【2009】445号
潍坊市市长质量奖	60,000.00		潍财指【2010】123号
市节能突出贡献企业	200,000.00		潍财指【2011】273号
技术创新奖	100,000.00		潍财指【2011】292号
法兰克福展及信保补贴	90,000.00		潍财指【2011】188号

项目	本年发生数	上年发生数	说明
污水深度处理	1,000,000.00		潍财指【2011】319号
出口信用保险补贴	304,000.00		潍财指【2011】366号
纺织品公共检验检测技术平台	1,500,000.00		潍财指【2011】400号
投资贴息	916,700.00		潍财指【2011】570号
重点污染源监控	7,000.00		潍财指【2011】482号
进口贴息	137,000.00		潍财指【2011】511号
社保补贴	2,218,598.76		鲁财社【2011】55号
退城进园补贴	4,002,700.00		高政函【2010】43号、高政发【2010】1号
财政补贴(递延收益)	1,000,000.00		鲁发改投资【2010】1673号
收到信息专业专项基金	5,376,200.00		潍财指【2011】511号
收到进口设备贴息	676,900.00		潍财指【2010】317号
供热补贴	22,599,360.84		高政函(2011)443号
重点污染源自动监控系统	56,000.00		潍财指(2011)482号
重点污染源自动监控系统	16,333.00		潍财指(2008)405号
重点污染源自动监控系统	21,000.00		潍财指(2009)303号
重点污染源自动监控系统	21,000.00		潍财指(2010)519号
节能技术改造奖励资金	1,380,000.00		潍财指(2010)257号
扶持基金	37,000.00		扶持资金
职工安置费	7,198,970.00		高密市人民政府专题会议【2011】第1号
合计	55,708,162.60	3,320,687.30	

#### 47、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,449,371.13	4,527,565.68	13,449,371.13
其中：固定资产处置损失	11,235,688.92	4,527,565.68	11,235,688.92
无形资产处置损失	2,213,682.21		2,213,682.21
债务重组损失			-
非货币性资产交换损失			-
对外捐赠支出	1,724,800.00	253,000.00	1,724,800.00
非常损失		760,129.74	-
其他	4,037,903.53	365,148.59	4,037,903.53
合计	19,212,074.66	5,905,844.01	19,212,074.66

#### 48、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,073,493.72	68,752,951.63

项目	本年发生数	上年发生数
递延所得税调整	-15,647,897.59	-56,511.25
合计	45,425,596.13	68,752,951.63

#### 49、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

##### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.10	0.18	0.18

##### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

##### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	134,893,574.01	182,749,919.76
其中：归属于持续经营的净利润	134,893,574.01	182,749,919.76
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	97,348,993.70	164,579,982.23

其中：归属于持续经营的净利润	97,348,993.70	164,579,982.23
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	134,893,574.01	182,749,919.76
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	134,893,574.01	182,749,919.76
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	938,482,978.00	938,482,978.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	938,482,978.00	938,482,978.00

## 50、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	-71,437.68	-104,991.27
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-71,437.68	-104,991.27
⑤其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响  
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额

小 计

合 计

-71,437.68

-104,991.27

## 51、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
罚款收入	61,771.90	60,532.00
政府补助	54,708,162.60	13,320,687.30
违约金收入	156,704.64	
其他	20,091,487.82	3,971,952.91
合计	75,018,126.96	17,353,172.21

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
运杂费	57,243,427.18	55,156,580.79
广告费	16,742,228.34	16,777,916.68
办公费	22,597,281.23	16,274,551.16
银行手续费	20,511,278.86	13,319,796.51
销售佣金	14,199,229.80	9,598,571.05
保险费	9,194,269.44	4,577,629.34
燃油费	5,410,057.50	9,335,464.11
差旅费	3,738,410.84	3,668,696.88
评估审计费	1,130,800.00	1,390,340.00
检验费	2,891,316.06	3,032,933.30
维修费	273,911.67	1,409,277.98
宣传费	1,393,160.88	3,135,071.32
装修费	5,095,830.06	6,268,511.66
租赁费	4,258,003.28	3,185,199.55
其他	67,152,591.82	61,365,829.61
合计	231,831,796.96	208,496,369.94

### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
保证金利息收入	19,039,951.61	18,922,449.47
合计	19,039,951.61	18,922,449.47

### (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收回受限制保证金净额	108,538,488.64	111,350,488.00

项目	本年发生数	上年发生数
合计	108,538,488.64	111,350,488.00
<b>(5) 支付其他与筹资活动有关的现金</b>		
项目	本年发生数	上年发生数
支付绿洲 28.8%的少数股权转让款		8,865,346.00
合计		8,865,346.00

## 52、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	138,201,645.88	186,970,134.41
加: 资产减值准备	54,892,261.07	169,827.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	454,860,634.99	413,015,211.39
无形资产摊销	8,534,274.39	5,636,051.16
长期待摊费用摊销	4,255,852.89	4,587,523.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-15,107,846.76	-15,714,651.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	972,659.02	2,934,155.54
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,543,000.00	-5,108,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	216,620,344.21	174,260,223.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,954,973.87	-14,484,796.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,499,897.59	-56,511.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	852,000.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-396,009,407.92	-197,711,078.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	115,117,438.90	-11,096,748.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-99,349,658.53	284,949,741.16
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>464,928,326.68</b>	<b>828,351,081.18</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	423,671,697.92	293,432,910.80
减: 现金的年初余额	293,432,910.80	163,431,341.28
加: 现金等价物的年末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	130,238,787.12	130,001,569.52
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	年末数	年初数
① 现金	423,671,697.92	293,432,910.80
其中：库存现金	3,518,290.45	1,727,685.82
可随时用于支付的银行存款	413,471,376.78	289,827,467.81
可随时用于支付的其他货币资金	6,682,030.69	1,877,757.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③ 年末现金及现金等价物余额	423,671,697.92	293,432,910.80

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、资产证券化业务的会计处理

本报告期末公司无资产证券化业务。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
孚日控股	母公司	股份有限公司	山东高密	孙日贵	其他

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
孚日控股	25000 万元	21.42	21.42	孙日贵	79038385-0

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资(4)。

### 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
高密市孚日物业管理有限公司	与本公司同受控股股东控制	69541675-7

山东孚日电机有限公司（以下简称“孚日电机”）	与本公司同受控股股东控制	68174393-3
山东高密高源化工有限公司（以下简称“高源化工”）	与本公司同受控股股东控制	16584655-7
高密市日升毛巾厂（以下简称“日升毛巾”）	该企业投资人孙艳为本公司董事长之妹	不适用

## 5、关联方交易情况

### （1）关联方交易

#### ①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
玉龙孚日	加工费	市场价格	2,286,852.53	1.15	3,591,321.63	2.28
高源化工	染化料	市场价格	1,683,401.71	1.27	1,667,316.24	1.21
孚日电机	维修费	市场价格	5,204,101.71	32.49	4,751,190.16	39.09
孚日电机	设备	市场价格	4,976,615.38	1.27	131,411.97	0.07
日升毛巾	加工费	市场价格	6,539,957.63	3.29	5,473,385.26	3.48

#### ②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
埃孚光伏	毛巾租赁费等	市场价格	1,689,400.98	0.24	1,289,072.16	0.18
高源化工	电、汽	市场价格	6,414,706.71	0.91	6,226,612.01	2.03
高源化工	毛巾	市场价格	28,759.83			
高源化工	液碱等	市场价格			3,752,711.27	1.84
孚日电机	水、电、汽、毛巾等	市场价格	1,341,820.71	0.21	176,992.92	0.00
日升毛巾	水、电、汽、毛巾等	市场价格	373,316.42	0.03	193,938.52	0.00
玉龙孚日	加工费	市场价格	49,167.18	2.74		
玉龙孚日	水、汽	市场价格	164,090.23	0.05	99,959.47	0.01
玉龙孚日	毛巾等	市场价格	118,592.38		1,811,190.4	0.04
孚日电机	设备	市场价格	870,079.20	1.12		

### （2）关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	167.70 万元	167.60 万元
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	2	2
15 ~ 20 万元	1	1

10~15万元	4	4
10万元以下	5	5

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
日升毛巾			9,217.04	9.22
合计			9,217.04	9.22

### (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款:				
日升毛巾	1,614,978.87		1,717,249.27	
合计	1,614,978.87		1,717,249.27	
其他应付款:				
玉龙孚日	1,765,311.70		2,713,029.09	
合计	1,765,311.70		2,713,029.09	

## 十、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保方	担保发生额(人民币万元)	贷款银行	起始日	到期日	备注
高密市国资委经营投资有限公司	8,000.00	恒丰银行青岛分行	2009.10.28	2012.10.28	项目贷款
山东孚日光伏科技有限公司	110.00	中国进出口银行青岛分行	2011.2.21	2015.12.31	项目贷款
合计	8,110.00				

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本承诺

项目	人民币元	
	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	42,805,281.91	65,428,250.00
- 大额发包合同	38,393,059.60	38,072,400.00
- 对外投资承诺		
合计	81,198,341.51	103,500,650.00

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止, 本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

项 目	人民币元	
	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第 1 年	2,731,648.33	1,829,092.00
资产负债表日后第 2 年	1,079,448.33	773,252.00
资产负债表日后第 3 年	1,021,115.00	773,252.00
以后年度	1,361,486.67	
合 计	6,193,698.33	3,375,596.00

### (3) 其他承诺事项

本公司为购买原材料开立若干远期。截至 2011 年 12 月 31 日止, 该远期信用证项下尚未到期的金额为 459,493,422.66 元(2010 年 12 月 31 日为 679,064,654.80 元)。

## 2、前期承诺履行情况

### (1) 资本性支出承诺事项

项 目	金 额	前期承诺履行情况
购建长期资产承诺	65,428,250.00	已履行
大额发包合同	38,072,400.00	已履行
合 计	103,500,650.00	

### (2) 经营租赁承诺事项

期 限	2010 年 12 月 31 日	前期承诺履行情况
1 年以内	1,829,092.00	已履行
1 至 2 年	773,252.00	已履行
2 至 3 年	773,252.00	已履行
3 年以上		
合计	3,375,596.00	

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
投资成立子公司	2012 年 1 月孚日集团出自 100 万元成立孚日集团高密阡家家纺有限公司		筹建
发行债券	中国银行间市场交易商协会同意接受公司 6 亿中期票据注册		未发行
发行短期融资券	公司第四届董事会第六次会议审议通过拟发行 5 亿元短期融资券的议案		尚需股东大会批准

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 4 月 15 日经本公司董事会审议通过的《2011 年度利润分配方案》，本公司拟向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.60 元，按照已发行股份数

938,482,978 股计算，共计 56,308,978.68 元。本议案尚需公司 2011 年度股东大会批准。

### 十三、其他重要事项说明

#### 1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

#### 2、租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、11、(3)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	57,687,500.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	57,687,500.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	57,687,500.00
3 年以上	57,687,500.00
合 计	230,750,000.00

(3) 未确认融资费用的余额，以及分摊未确认融资费用所采用的方法。

租赁期限：自起租日起算，共计 4 年 (48 个月)；

起租日：出租人根据转让合同的规定向承租人支付首笔设备转让价款之日。

租赁利率计算方式：中国人民银行公布的 3-5 年期人民币贷款基准利率 (“基准利率”)。

租金：租赁成本不超过 200,000,000.00 (大写：人民币贰亿元整)。租赁成本以出租人认可并实际支付给承租人的设备转让价款为准。

租金支付期间：共计 16 期。

担保人：本租约项下承担全额连带保证责任的担保人为高密市国有资产经营投资有限公司。

#### 3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产	8,198,000.00	-4,790,000.00			3,408,000.00
衍生金融资产	8,198,000.00	-4,790,000.00			3,408,000.00
金融资产小计	8,198,000.00	-4,790,000.00			3,408,000.00
金融负债	3,090,000.00	753,000.00			3,843,000.00
衍生金融资产	3,090,000.00	753,000.00			3,843,000.00
金融负债小计	3,090,000.00	753,000.00			3,843,000.00

## 4、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司流动负债总额高于流动资产总额，本公司需要偿还的短期借款较多。鉴于本公司在偿还银行借款方面有良好的信用记录，管理层确信在银行借款到期时，本公司能够延长借款期限或获得新的银行借款。又因本公司对当地经济发展起到一定的影响，管理层认为能够得到政府和相关金融机构的持续支持。自 2011 年下半年以来，公司所采购的大宗原材料棉花、煤炭库存价格持续降低，预计产品成本将持续下降，而销售价格则保持相对稳定，管理层预计本公司 2012 年度的盈利及营运资金状况将得到改善，将采取进一步措施增加营运资金和现金净流入，主要包括：在稳定出口市场的同时，进一步拓展国内市场；减少所有不必要的资本性支出，且公司已获准在银行间交易市场发行 6 亿元中期票据。

2011 年 9 月，本公司投资的 CIS 薄膜太阳能电池 30MW 生产线正式投产，产品取得了欧洲 TUV 认证；2011 年度公司尚未进行批量生产。截至 2011 年 12 月 31 日，该生产线及相关资产账面价值约 87417 万元。

## 十四、公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	38,431,456.70	13.59		
各账龄段	244,307,348.48	86.41	244,307.35	0.10
组合小计	282,738,805.18	100.00	244,307.35	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	282,738,805.18	100.00	244,307.35	0.10

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	11.35		
各账龄段	284,775,442.45	88.65	285,594.86	0.10
组合小计	321,240,032.95	100.00	285,594.86	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	321,240,032.95	100.00	285,594.86	0.10

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	282,738,805.18	100.00	321,240,032.95	100.00
合计	282,738,805.18	100.00	321,240,032.95	100.00

## (3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	244,307,348.48	100.00	244,307.35	284,775,442.45	100.00	285,594.86
合计	244,307,348.48	100.00	244,307.35	284,775,442.45	100.00	285,594.86

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

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	子公司	37,983,514.40	1 年以内	13.43
第二名	子公司	37,008,673.12	1 年以内	13.09
第三名	子公司	23,948,538.91	1 年以内	8.47
第四名	子公司	8,537,831.21	1 年以内	3.02
第五名	子公司	8,438,857.87	1 年以内	2.98
合计		115,917,415.51		40.99

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
泰来家纺	子公司	37,983,514.40	13.43
济南孚日	子公司	447,942.30	0.16
合计		38,431,456.70	13.59

## (7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	39,427,510.48	6.3009	248,428,800.78	37,026,577.19	6.6227	245,215,912.76

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他应收子公司款项	1,417,014,618.12	97.78		
各账龄段	32,193,537.87	2.22	123,844.48	0.38
组合小计	1,449,208,155.99	100.00	123,844.48	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,449,208,155.99	100.00	123,844.48	0.01

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他应收子公司款项	1,914,482,597.01	98.44		
各账龄段	30,265,983.22	1.56	75,142.28	0.25
组合小计	1,944,748,580.23	100.00	75,142.28	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,944,748,580.23	100.00	75,142.28	0.00

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,227,192.04	97.00	1,362,392,429.15	70.06
1 至 2 年	692,345.83	2.15	575,148,316.60	29.57
2 至 3 年	240,000.00	0.75	7,207,834.48	0.37
3 年以上	34,000.00	0.10		
合计	32,193,537.87	100.00	1,944,748,580.23	100.00

## (3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	31,227,192.04	97.00	31,227.19	1,362,392,429.15	70.06	29,807.28
1至2年	692,345.83	2.15	34,617.29	575,148,316.60	29.57	535.00
2至3年	240,000.00	0.75	24,000.00	7,207,834.48	0.37	44,800.00
3至4年	34,000.00	0.10	34,000.00			
合计	32,193,537.87	100.00	123,844.48	1,944,748,580.23	100.00	75,142.28

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
第一名	子公司	471,077,391.05	一年以内	32.51
第二名	子公司	283,388,494.38	一年以内	19.55
第三名	子公司	269,910,980.44	一年以内	18.62
第四名	子公司	202,710,361.14	一年以内	13.99
第五名	子公司	83,733,962.06	一年以内	5.78
合计		1,310,821,189.07		90.45

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额比例 (%)
高密万仁热电有限公司	子公司	471,077,391.05	32.51
高密市孚日地产有限公司	子公司	283,388,494.38	19.55
高密梦圆家居有限公司	子公司	269,910,980.44	18.62
山东孚日光伏科技有限公司	子公司	202,710,361.14	13.99
高密市孚日建材有限公司	子公司	83,733,962.06	5.78
上海孚日家纺科技有限公司	子公司	54,267,378.34	3.74
高密市孚日自来水有限公司	子公司	49,426,192.63	3.41
孚日集团平度家纺有限公司	子公司	2,481,558.08	0.17
博莱国际工贸有限公司	子公司	18,300.00	0.00
合计		1,417,014,618.12	97.78

(7) 本报告期公司无其他应收款外币情况。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	882,372,004.19	89,100,000.00	33,926,534.20	937,545,469.99
对合营企业投资	87,334,967.55	78,380.88		87,413,348.43

对联营企业投资	1,229,566.78	221,276.97	481,586.96	969,256.79
其他股权投资	64,813,163.03			64,813,163.03
减：长期股权投资减值准备		54,999,205.54		54,999,205.54
合计	<u>1,035,749,701.55</u>	<u>34,400,452.31</u>	<u>34,408,121.16</u>	<u>1,035,742,032.70</u>

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
孚日自来水	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
香港泰来家纺	成本法	1,081,460.80	1,081,460.80		1,081,460.80
绿洲化工	成本法	33,926,534.20	33,926,534.20	-33,926,534.20	
孚日光伏	成本法	524,000,000.00	524,000,000.00	42,100,000.00	566,100,000.00
济南大家纺	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
上海科技	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	27,000,000.00	30,000,000.00
双山家纺	成本法	459,044.00	459,044.00		459,044.00
梦圆家居	成本法	218,000,000.00	218,000,000.00		218,000,000.00
孚日地产	成本法	13,295,873.19	13,295,873.19		13,295,873.19
孚日物流	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
高源热电	成本法	63,100,300.00	63,100,300.00		63,100,300.00
孚日建材	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
博莱工贸	成本法	8,792.00	8,792.00		8,792.00
平度家纺	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
胶州家纺	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
埃孚光伏	权益法	79,687,300.00	87,334,967.55	78,380.88	87,413,348.43
玉龙孚日	权益法	53,264,800.00	1,229,566.78	-260,309.99	969,256.79
博世光伏	权益法	597,600.00	64,813,163.03	-54,999,205.54	9,813,957.49
合计			<u>1,035,749,701.55</u>	<u>-7,668.85</u>	<u>1,035,742,032.70</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
孚日自来水	100	100				
泰来家纺	51	51				5,511,279.30
绿洲化工						
孚日光伏	100	100				
济南大家纺	100	100				
上海科技	100	100				
双山家纺	60	60				
梦圆家居	100	100				

孚日地产	100	100		
孚日物流	100	100		
高源热电	100	100		
孚日建材	100	100		
博莱工贸	100	100		
平度家纺	100	100		
胶州家纺	100	100		
埃孚光伏	50.00	50.00		
玉龙孚日	40.00	40.00		221,276.97
博世光伏	6.40	6.40	54,999,205.54	
合计			54,999,205.54	5,732,556.27

(3) 本集团无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
博世光伏		54,999,205.54		54,999,205.54
合计		54,999,205.54		54,999,205.54

注：①本年度新投资成立胶州家纺和平度家纺两个子公司，均取得其 100.00% 的股权；

②本年度公司对上海科技（原“上海家纺”）以货币 27,000,000.00 元增加投资；上述增资业经上海为众永光会计师事务所出具沪为众永光会验（2011）第 2093 号验资报告予以验证；

③高密市绿洲化工有限公司本年终止经营，生产性资产整体出售；

④本年度公司对博世太阳能科技有限公司计提减值准备 54,999,205.54 元。

#### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,752,955,742.68	3,250,350,379.24
其他业务收入	661,654,165.45	485,234,398.00
营业收入合计	4,414,609,908.13	3,735,584,777.24
主营业务成本	3,157,126,388.83	2,655,890,481.37
其他业务成本	651,413,113.93	469,505,958.86
营业成本合计	3,808,539,502.76	3,125,396,440.23

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	3,752,955,742.68	3,157,126,388.83	3,250,350,379.24	2,655,890,481.37
合计	3,752,955,742.68	3,157,126,388.83	3,250,350,379.24	2,655,890,481.37

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
毛巾系列	3,342,583,826.92	2,773,458,751.12	2,888,662,967.48	2,301,325,928.45
装饰布系列	410,371,915.76	383,667,637.71	361,687,411.76	354,564,552.92
合计	3,752,955,742.68	3,157,126,388.83	3,250,350,379.24	2,655,890,481.37

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	2,869,395,306.99	2,390,058,342.25	2,624,269,422.76	2,125,720,138.23
内销	883,560,435.69	767,068,046.58	626,080,956.48	530,170,343.14
合计	3,752,955,742.68	3,157,126,388.83	3,250,350,379.24	2,655,890,481.37

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	711,628,515.88	16.12
2010年	588,430,027.52	15.75

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,844,235.00
权益法核算的长期股权投资收益	299,657.85	8,956,091.55
处置长期股权投资产生的投资收益	19,133,981.25	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,722,522.89	-6,796,295.00
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	39,156,161.99	7,004,031.55

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
泰来家纺		4,844,235.00
<b>合 计</b>		<b>4,844,235.00</b>

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
高密玉龙孚日家纺有限公司	221,276.97	228,953.84	本期盈利
埃伏光伏制造有限公司	78,380.88	8,727,137.71	本期盈利
<b>合 计</b>	<b>299,657.85</b>	<b>8,956,091.55</b>	

## 6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	114,295,118.06	179,060,875.97
加: 资产减值准备	55,006,620.23	83,496.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,725,776.98	244,787,267.20
无形资产摊销	4,500,043.75	4,448,518.86
长期待摊费用摊销	4,255,852.89	4,587,523.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,064,237.00	-10,366,889.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	946,525.54	2,934,155.54
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,790,000.00	-8,198,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	152,123,803.75	108,444,782.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-39,156,161.99	-7,004,031.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,751,655.06	-20,874.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	852,000.00	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-236,109,285.37	-181,256,277.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	140,845,595.97	64,291,324.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,553,620.42	171,572,559.82
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>424,834,851.33</b>	<b>573,364,431.48</b>

## (2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## (3) 现金及现金等价物净变动情况:

现金的年末余额	331,285,523.77	250,747,228.49
减: 现金的年初余额	250,747,228.49	70,793,729.12
加: 现金等价物的年末余额		-

项目	本年数	上年数
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	80,538,295.28	179,953,499.37

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	2,089,783.70	12,780,496.27
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，，但与企业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	33,108,801.76	3,320,687.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,823,522.82	10,636,705.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,530,120.67	-866,760.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,246.00	-
<b>小 计</b>	<b>45,489,741.61</b>	<b>25,871,128.52</b>
所得税影响额	7,945,161.30	7,701,190.99
少数股东权益影响额（税后）	-	-
<b>合 计</b>	<b>37,544,580.31</b>	<b>18,169,937.53</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释

性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.14	0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.50%	0.10	0.10

注：(1) 归属于公司普通股股东的净利润的加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$  =  $134,893,574.01 / (2,713,047,463.71 + 134,893,574.01 / 2)$  = 4.85%

扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润的加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$  =  $97,348,993.70 / (2,713,047,463.71 + 97,348,993.70 / 2)$  = 3.50%

其中： $P_0$  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； $E_0$  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； $M_0$  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。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

## 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

①交易性金融资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 3,408,000.00 元，比期初数减少 58.43%，其主要原因是上期的交易性金融资产出售，本期购买的较少。

②应收票据 2011 年 12 月 31 日期末数为 1,250,000.00 元，比期初数减少 93.85%，主要原因是本期较少使用银行承兑汇票进行结算，且前期的票据已到期。

③预付账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 95,308,698.51 元，比期初数减少 37.47%，主要是本期预付货款结算及时。

④其他应收款 2011 年 12 月 31 日期末数为 45,989,323.05 元，比期初数增加 33.18%，主要是其他应收土地款增加。

⑤存货 2011 年 12 月 31 日期末数为 1,917,187,140.25 元，比期初数增加 26.03%，主要是原材料价格上涨及房地产开发成本增加。

⑥长期股权投资 2011 年 12 月 31 日期末数为 98,196,562.71 元，比期初数减少 35.98%，主要系对博世光伏的投资提取了减值准备。

⑦其他流动资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 2,389,204.38 元，比期初数减少 59.24%，主要原因是地产公司预缴税金减少。

⑧在建工程 2011 年 12 月 31 日期末数为 160,121,218.16 元，比期初数减少 82.46%，主要原因是在建光伏项目本年转固定资产。

⑨商誉期末数为 6,436,043.28 元，比期初数减少 63.87%，主要原因是绿洲化工商誉转出。

⑩长期待摊费用期末数 4,444,381.88 元，比期初减少 44.72%，属于正常摊销。

⑪递延所得税资产期末数为 19,454,392.45 元，比期初数增加 558.47%，主要为内部交易毛利增加及长期投资减值损失相关递延所得税资产影响。

⑫其他非流动资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 128,295,334.61 元，比期初数增加 100%，主要是售后租回形成的递延收益。

⑬交易性金融负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 3,843,000.00 元，比期初数增加 24.37%，主要是博莱工贸本期交易性金融负债减少。

⑭预收账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 60,076,616.76 元，比期初数减少 29.61%，主要是交货及时。

⑮应交税费 2011 年 12 月 31 日期末数为-111,308,664.44 元，较期初数增加 38,225,570.79 元，主要是进项税额留底较上期增加。

⑯应付股利 2011 年 12 月 31 日期末数为 0，比期初数减少 100%，减少原因泰来公司上期股利支付完毕。

⑰其他应付款 2011 年 12 月 31 日期末数为 19,869,460.02 元，比期初减少 23.57%，减少原因热电公司 2010 年的管网项目结束，与政府分别确认产权，暂估工程户减少 1041 万元。

⑱一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 624,811,500.00 元，比期初增加 128.87%，增加原因长期借款转入。

⑲其他流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 11,885,292.35 元，比期初增加 88.36%，增加原因预提费用增加。

⑳长期借款 2011 年 12 月 31 日期末数为 301,100,000.00 元，比期初减少

48.72%，减少原因长期借款转入一年内到期的非流动负债。

①长期应付款 2011 年 12 月 31 日期末数为 148,797,646.66 元，比期初增加 3,186.67%，增加原因固定资产售后租回业务。

②递延所得税负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 852,000.00 元，比期初减少 56.46%，减少原因调整万仁热电递延所得税负债。

③其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 27,000,000.00 元，比期初增加 170.00%，增加原因万仁热电 BT 项目政府拨款。

④专项储备 2011 年 12 月 31 日期末数为 0，比期初减少 100%，减少原因绿洲化工处置后专项储备转出。

## (2) 利润表项目：

①资产减值损失 2011 年度发生额 54,892,261.07 元，较 2010 年增加 32222.27%，增加原因计提长期股权投资减值。

②公允价值变动收益 2011 年度发生数-5,543,000.00 元，较 2010 年减少 208.51%，减少原因以公允价值计量的交易性金融资产处置。

③投资收益 2011 年度发生数 7,954,973.87 元，较 2010 年减少 45.08%，减少原因处置绿洲的商誉损失。

④营业外收入 2011 年度发生数 85,855,113.32 元，较 2010 年增加 306.12%，增加原因绿洲处置资产收益。

⑤营业外支出 2011 年度发生数 19,212,074.66 元，较 2010 年增加 225.31%，增加原因绿洲处置资产损失。

## (3) 现金流量表项目：

①收到的税费返还 2011 年度发生数为 226,254,474.82 元，较去年增幅 123.09%，主要原因是出口退税增加。

②收到的其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 75,018,126.96 元，较去年增幅 332.30%，主要是补贴收入增加。

③购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年度发生数为 3,934,738,745.21 元，较去年增幅 30.59%，主要原因是原材料价格上升。

④支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年度发生数为 656,249,443.33 元，较去年增加 20.09%，主要原因是工资成本增加。

⑤取得投资收益收到的现金 2011 年度发生数为 481,586.96 元，较去年减少 91.29%，主要原因是本年交易性金融资产取得的收益未收现。

⑥处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本年度较 2010 年增加 599.76%，系处置资产增加。

⑦取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 7,606,208,022.60 元，比 2010 年增加 32.23%，主要原因是借款增加。

⑧偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 7,494,703,156.04 元，比 2010 年增加 28.96%，系还款增加。

⑨分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年度比 2010 年度增加 20.54%，主要原因系银行贷款利率提高导致偿付的利息增加。

⑩支付的其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 0 元，比去年减少 100.00%，主要原因是上期金额为支付绿洲化工 28.80%的少数股权转让款，而本期没有类似业务的发生。

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

孚日集团股份有限公司

法定代表人：孙日贵

二〇一二年四月十五日