



孚日集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙日贵、主管会计工作负责人吴明凤及会计机构负责人张萌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2012 年度报告

| | |
|--------------------------|-----|
| 一、重要提示、目录和释义..... | 6 |
| 二、公司简介 | 8 |
| 三、会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 四、董事会报告 | 10 |
| 五、重要事项 | 220 |
| 六、股份变动及股东情况..... | 262 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 26 |
| 八、公司治理 | 29 |
| 九、内部控制 | 353 |
| 十、财务报告 | 35 |
| 十一、备查文件目录..... | 114 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------------|---|--|
| 孚日股份、公司、本公司、孚日集团、本集团 | 指 | 指孚日集团股份有限公司 |
| 孚日控股 | 指 | 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 | 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 | 指埃孚光伏制造有限公司，本公司参股公司 |
| 高源热电 | 指 | 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 | 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 | 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 | 指高密市孚日自来水有限公司，本公司全资子公司 |
| 高源化工 | 指 | 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 | 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 | 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 | 指包括卫生用毛巾类产品（如方巾、毛巾、枕巾、浴巾、毛巾被等）、功能用毛巾类产品（如宾馆套巾、茶巾、擦背巾、擦车巾等）及服装用毛巾类产品（浴衣、睡衣等）在内的系列家用纺织品 |
| 装饰布系列产品 | 指 | 主要包括床上用纺织品（床单、床罩、被套等）、窗帘制品（各种窗帘、浴帘等）、厨房用纺织品（桌布、餐巾、围兜、清洁巾等）和手帕、流苏、饰边、信插、衣物袋、储藏袋、布艺沙发、各类靠垫等。 |

重大风险提示

可能存在汇率、市场、原材料价格波动等风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“董事会报告”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-----------------------|------|--------|
| 股票简称 | 孚日股份 | 股票代码 | 002083 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 孚日集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 孚日股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SUNVIM GROUP CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SUNVIM | | |
| 公司的法定代表人 | 孙日贵 | | |
| 注册地址 | 潍坊高密市孚日街 1 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 261500 | | |
| 办公地址 | 山东省高密市孚日街 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 261500 | | |
| 公司网址 | www.sunvim.com | | |
| 电子信箱 | furigufen@126.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 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 |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 山东省高密市孚日街 1 号二楼证券部 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-------------------------|------------|
| 首次注册 | 1999 年 08 月 11 日 | 高密市工商行政管理局 | 370000228016476 | 鲁税潍字 370785165840155 | 16584015-5 |
| 报告期末注册 | 2008 年 05 月 26 日 | 山东省工商行政管理局 | 370000228016476 | 鲁税潍字 370785165840155 | 16584015-5 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层 |
| 签字会计师姓名 | 赵艳美 王宗佩 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元） | 4,470,021,875.40 | 4,611,209,629.24 | -3.06% | 4,249,582,398.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 11,164,863.70 | 134,893,574.01 | -91.72% | 182,749,919.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -88,145,007.45 | 97,348,993.70 | -190.55% | 164,579,982.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 779,028,527.22 | 464,928,326.68 | 67.56% | 828,351,081.18 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.01 | 0.14 | -92.86% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.01 | 0.14 | -92.86% | 0.19 |
| 净资产收益率（%） | 0.4% | 4.85% | -4.45% | 6.97% |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末 |
| 总资产（元） | 6,926,140,003.08 | 7,395,444,658.99 | -6.35% | 7,183,549,308.08 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 2,806,805,764.27 | 2,849,824,097.41 | -1.51% | 2,713,047,463.71 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 说明 |
|---|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 5,720,805.84 | 2,089,783.70 | 12,780,496.27 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 108,983,589.65 | 33,108,801.76 | 3,320,687.30 | |
| 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 | 2,942,957.94 | 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 | 2,150,420.79 | -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 | | |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|----|
| 所得税影响额 | 20,487,903.07 | 7,945,161.30 | 7,701,190.99 | |
| 合计 | 99,309,871.15 | 37,544,580.31 | 18,169,937.53 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年度，全球经济危机的不利影响全面显现，欧洲陷入严重的债务危机，美国与日本经济持续疲软，国内经济增速放缓，生产成本刚性上涨，市场竞争日趋激烈，纺织行业运行形势异常严峻。对此，公司积极应对各种困难挑战，通过加快市场运作，加强成本控制，提高运行效率，企业继续保持持续健康发展态势。报告期内，公司共实现营业收入44.7亿元，实现净利润1600万元，同比下降幅度较大，下降的主要原因是光伏项目相关资产计提了总额约为2.3亿元的资产减值损失及其他费用。

二、主营业务分析

1、概述

公司一直专注于毛巾系列产品、床上用品和其他家纺产品的研发设计、生产供应、品牌推广和营销渠道建设，报告期公司的利润构成和利润来源未发生重大变动。在外部环境不利的情况下，公司全体干部员工团结一致，迎难而上，合力攻坚，使主导产业竞争力不断提升，市场地位进一步提高，公司继续保持平稳健康发展的态势。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

在报告期内，在国际市场上，公司围绕“深耕日本市场、巩固欧美市场、发展多元化市场”和“进军中高端市场”的发展战略，挖掘客户潜力，拓展市场空间，确保了日欧美主销市场地位不断巩固。其中，在日本市场，公司克服了市场低迷、中日政治关系不稳定等一系列困难，在产品销量持平、价格不断下降的情况下，对日本市场出口 1.5 亿美元，并且客户结构持续优化，培育出多家年销售额近千万美元、占据中高端业务的优质客户群；在欧洲市场，通过加强与客户沟通，加快产品开发，提高服务水平，维持了大客户的稳定，获得了 HM 金牌供应商和黑玛“全球最佳供应商”称号，全年出口 9800 万美元，继续占据市场主导地位；美国市场回暖步伐不断加快，客户订单较为充足，名牌产品业务增长较多，专业市场占有率不断扩大，全年出口 2.2 亿美元，同比增长 10%，再创历史新高。在新兴市场，俄罗斯、澳大利亚、中东、南非等区域市场业务增长近 30%，有效缓解了主销市场出口压力，促进了国际市场稳定增长。

同时，在国内市场，公司通过优化营销渠道，完善品牌运作架构，内销市场的支撑作用明显增强。“洁玉”品牌深耕渠道，抢占终端，进一步开拓了国内市场，新增销售网点近2000个，形成了批发市场、商场超市、电子商务和礼品团购等多层次、立体化的营销网络，销售业务同比增长20%以上；“孚日”品牌直营与团购渠道发展势头良好，为下一步业务扩张打下了基础。报告期内公司的发展战略和经营计划得到了较好的实施和执行。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内公司主营业务收入439143.84万元，与上年同期相比减少了2.02%；其他业务收入7858.35万元，与上年同期相比减少了39.22%。主营业务收入的减少主要原因是人民币升值，虽然外销美元收入有所增长，

但折算成人民币收入同比下降。其他业务收入主要是销售材料、废品减少。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|----------|-----|--------|--------|----------|
| 毛巾系列 (吨) | 销售量 | 59,877 | 57,227 | 4.63% |
| | 生产量 | 56,842 | 56,887 | -0.08% |
| | 库存量 | 8,529 | 8,969 | -4.91% |
| 床品系列 (吨) | 销售量 | 12,178 | 12,309 | -1.06% |
| | 生产量 | 13,166 | 13,154 | 0.09% |
| | 库存量 | 2,534 | 1,413 | 79.33% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

装饰布系列库存大是因为在 2013 年初期发货的销售合同准备的备坯和成品。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元) | 548,518,727.68 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 12.27% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额 (元) | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|------|----------------|---------------|
| 1 | 第一名 | 132,542,949.60 | 2.97% |
| 2 | 第二名 | 119,407,448.44 | 2.67% |
| 3 | 第三名 | 107,206,603.26 | 2.4% |
| 4 | 第四名 | 104,238,961.15 | 2.33% |
| 5 | 第五名 | 85,122,765.23 | 1.9% |
| 合计 | —— | 548,518,727.68 | 12.27% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|------|----|--------|--------|----------|
|------|----|--------|--------|----------|

| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
|------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------|
| 家纺行业 | 原材料 | 1,877,790,140.00 | 57.6% | 2,016,636,367.00 | 61.83% | -6.89% |
| 家纺行业 | 辅助材料 | 254,911,734.00 | 7.82% | 242,455,109.00 | 7.43% | 5.14% |
| 家纺行业 | 水电汽 | 284,349,071.00 | 8.72% | 248,179,311.00 | 7.61% | 14.57% |
| 家纺行业 | 职工薪酬 | 385,634,244.00 | 11.83% | 350,440,130.00 | 10.74% | 10.04% |
| 家纺行业 | 折旧 | 233,987,818.00 | 7.18% | 213,899,405.00 | 6.56% | 9.39% |
| 家纺行业 | 其他 | 223,362,611.00 | 6.85% | 190,196,588.00 | 5.83% | 17.44% |
| 家纺行业 | 合计 | 3,260,035,618.00 | 100% | 3,261,806,910.00 | 100% | -0.05% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
|-------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 毛巾系列 | 原材料 | 1,550,211,689.00 | 56.7% | 1,701,011,211.00 | 61.39% | -8.87% |
| 毛巾系列 | 辅助材料 | 211,827,304.00 | 7.75% | 204,984,751.00 | 7.4% | 3.33% |
| 毛巾系列 | 水电汽 | 243,421,492.00 | 8.9% | 212,084,012.00 | 7.65% | 14.78% |
| 毛巾系列 | 职工薪酬 | 350,019,885.00 | 12.8% | 320,729,033.00 | 11.58% | 9.13% |
| 毛巾系列 | 折旧 | 192,060,723.00 | 7.02% | 171,910,996.00 | 6.2% | 11.72% |
| 毛巾系列 | 其他 | 186,433,098.00 | 6.82% | 159,994,398.00 | 5.77% | 16.52% |
| 毛巾系列 | 合计 | 2,733,974,191.00 | 100% | 2,770,714,401.00 | 100% | -1.33% |
| 装饰布系列 | 原材料 | 327,578,450.00 | 62.27% | 315,625,156.00 | 64.27% | 3.79% |
| 装饰布系列 | 辅助材料 | 43,084,430.00 | 8.19% | 37,470,359.00 | 7.63% | 14.98% |
| 装饰布系列 | 水电汽 | 40,927,579.00 | 7.78% | 36,095,299.00 | 7.35% | 13.39% |
| 装饰布系列 | 职工薪酬 | 35,614,359.00 | 6.77% | 29,711,097.00 | 6.05% | 19.87% |
| 装饰布系列 | 折旧 | 41,927,096.00 | 7.97% | 41,988,410.00 | 8.55% | -0.15% |
| 装饰布系列 | 其他 | 36,929,512.00 | 7.02% | 30,202,189.00 | 6.15% | 22.27% |
| 装饰布系列 | 合计 | 526,061,427.00 | 100% | 491,092,509.00 | 100% | 7.12% |

说明

无

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,009,829,675.11 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 20.91% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-------|------------------|--------------|
| 1 | 第一名 | 307,751,057.18 | 6.37% |
| 2 | 第二名 | 296,129,055.72 | 6.13% |
| 3 | 第三名 | 254,272,062.76 | 5.26% |
| 4 | 第四名 | 80,891,929.30 | 1.67% |
| 5 | 第五名 | 70,785,570.15 | 1.47% |
| 合计 | —— | 1,009,829,675.11 | 20.91% |

4、费用

管理费用2012年度发生数为258,754,630.23元，比上年数增加32.53%，其主要原因是公司光伏项目设备的折旧计入管理费用。

5、研发支出

公司的研发支出主要集中在新产品设计和新材料开发项目，报告期投入的研发支出共计13,420万元，与上年同期相比有所增加，占全年营业收入的比例为3%。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减（%） |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 5,308,407,778.68 | 5,464,500,428.17 | -2.86% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,529,379,251.46 | 4,999,572,101.49 | -9.4% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 779,028,527.22 | 464,928,326.68 | 67.56% |
| 投资活动现金流入小计 | 87,625,531.78 | 184,185,437.89 | -52.43% |
| 投资活动现金流出小计 | 156,669,870.11 | 499,426,323.02 | -68.63% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,044,338.33 | -315,240,885.13 | -78.1% |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,650,820,914.38 | 7,714,746,511.24 | -26.75% |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,348,178,799.13 | 7,734,359,878.61 | -17.92% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -697,357,884.75 | -19,613,367.37 | 3,455.52% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,628,289.27 | 130,238,787.12 | -90.3% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加67.56%，主要是本期购买商品支付的现金减少及支付的其他与经营活动有关的现金减少。

2、投资活动现金流入同比减少52.43%，投资活动现金流出同比减少68.63%，投资活动产生的现金流量净额减少78.1%，主要是处置非流动资产收回的现金减少、购建非流动资产支付的现金减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加3455.52%，主要是本年借款减少，偿付的债务利息减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

本年度公司经营活动产生的现金流量净额为 7.79 亿元，远超过本年度实现的净利润 1600 万元，主要原因是：本年度计提资产减值准备约为 1.78 亿元，计提固定资产折旧约为 4.92 亿元，支付的财务费用 2.11 亿元在筹资活动现金流量部分列支，其他与经营活动有关的现金收支净额约为-1.18 亿元。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 家纺行业 | 3,911,448,479.89 | 3,260,035,617.70 | 16.65% | -0.60% | -0.05% | -0.45% |
| 其他行业 | 479,989,872.64 | 421,503,740.57 | 12.18% | -12.24% | -3.02% | -8.35% |
| 分产品 | | | | | | |
| 毛巾系列 | 3,322,746,473.01 | 2,733,974,190.91 | 17.72% | -1.02% | -1.33% | 0.26% |
| 装饰布系列 | 588,702,006.88 | 526,061,426.79 | 10.64% | 1.83% | 7.12% | -4.42% |
| 其他 | 479,989,872.64 | 421,503,740.57 | 12.18% | -12.24% | -3.02% | -8.35% |
| 分地区 | | | | | | |
| 外销 | 2,877,636,399.52 | 2,436,126,211.39 | 15.34% | -1.54% | 0.48% | -1.7% |
| 内销 | 1,513,801,953.01 | 1,245,413,146.88 | 17.73% | -2.92% | -2.09% | -0.7% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年末 | | 2011 年末 | | 比重增减(%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 货币资金 | 526,808,051.40 | 7.61% | 459,470,797.92 | 6.21% | 1.4% | |
| 应收账款 | 344,938,979.91 | 4.98% | 333,297,450.84 | 4.51% | 0.47% | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 存货 | 1,932,190,578.59 | 27.9% | 1,917,187,140.25 | 25.92% | 1.98% | |
| 投资性房地产 | 5,768,590.40 | 0.08% | 9,706,257.68 | 0.13% | -0.05% | |
| 长期股权投资 | 44,565,685.12 | 0.64% | 98,196,562.71 | 1.33% | -0.69% | |
| 固定资产 | 3,311,703,135.95 | 47.81% | 3,726,816,952.35 | 50.39% | -2.58% | |
| 在建工程 | 88,796,784.18 | 1.28% | 160,121,218.16 | 2.17% | -0.89% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年 | | 2011 年 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|------------------|---------------|------------------|-----------|-------------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 短期借款 | 2,108,624,552.09 | 30.44% | 2,629,638,150.51 | 35.56% | -5.12% | |
| 长期借款 | 219,728,073.20 | 3.17% | 301,100,000.00 | 4.07% | -0.9% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计 公允价值变动 | 本期计提的减 值 | 本期购买金额 | 本期出售金 额 | 期末数 |
|--------------|--------------|----------------|-------------------|-------------|--------|------------|------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 2.衍生金融资 产 | 3,408,000.00 | -3,408,000.00 | | | | | |
| 金融资产小计 | 3,408,000.00 | -3,408,000.00 | | | | | |
| 上述合计 | 3,408,000.00 | -3,408,000.00 | | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 3,843,000.00 | -3,843,000.00 | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、世界一流的生产技术装备

多年来，公司充分利用自身积累，先后开展了以引进无梭织机为重点的大规模技术改造，不断增加生产设备，实现滚动发展，促进了产业装备持续升级，使棉纺、织造、印染、整理等主要工序的技术装备全部达到了国际先进水平，实现了织造工序的无梭化生产。截止目前，公司已拥有高速无梭织机达到1300多台（套），织机无梭化率达到100%，拥有多条特宽幅后处理长车生产线、数码印花机等众多行业领先的技术装备。公司已发展成为世界生产规模最大、技术装备水平最高的家纺企业，为优化全球市场结构，发展中高端客户，加快市场和品牌运作提供了“硬件”保障。

2、垂直一体化的完备产业链

经过多年的快速发展，公司相继组建了毛巾、床上用品、装饰布艺、纱线以及配套热电厂、自来水厂

等产业群，形成了从产品研发设计、纺纱、织造、印染、整理、包装到全球贸易的世界家纺产业最完整的生产链。垂直一体化的生产运营模式，不仅降低了原材料采购成本以及各环节衔接过程中的材料损耗，而且能使公司在市场竞争中更有效的避免原材料和产品价格的波动风险，其利润空间能得到最大保障，在行业的领先地位不断巩固。

3、强大的产品研发设计能力

近年来，公司每年开发新品种1000多个，自主研发的30项新产品技术通过了省级以上鉴定，其中，“高档功能家纺产品的开发与清洁生产”、“多层立体结构家纺类产品的设计与开发”、“功能性巾被家纺产品研发及产业化”、“巾被织物连续轧染及整理技术”四项成果分获全国纺织行业科学技术最高奖项——“中国纺织工业协会科学技术奖”二、三等奖。研发的“竹棉三股弱捻浴巾”被国家科技部、商务部、国家质检总局、国家环保总局联合授予“国家重点新产品”称号；“棉竹丝高档无捻套巾”、“内嵌毛圈式毛巾及其制造工艺”被分别列入2010年、2012年国家火炬计划项目。截至目前，公司主持和参加制定了6项国家行业标准，41项核心技术获得国家专利。2009年经中国家用纺织品协会批准，中国家纺行业开发应用推广基地正式在公司设立。目前，公司新品转化率达到80%以上，支撑了企业全球市场与品牌运作，并逐步向产业链高附加值环节迈进。

六、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产（元） | 净资产（元） | 营业收入（元） | 营业利润（元） | 净利润（元） |
|--------------|------|------|---------|-----------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 山东高密高源热电有限公司 | 子公司 | 热电联产 | 电力、蒸汽 | 6,507 万元 | 676,549,999.87 | 149,850,667.32 | 739,600,571.99 | 32,072,154.10 | 38,081,277.32 |
| 高密梦圆家居有限公司 | 子公司 | 纺织 | 销售 | 21,800 万元 | 483,741,767.05 | 189,955,421.88 | 1,164,668,010.25 | 4,533,467.92 | 3,560,952.97 |
| 高密市孚日地产有限公司 | 子公司 | 房地产 | 销售 | 1,360 万元 | 571,174,142.57 | 33,190,860.86 | 79,327,837.98 | 13,482,352.80 | 9,971,718.85 |
| 山东孚日光伏科技有限公司 | 子公司 | 新能源 | 销售 | 52,400 万元 | 461,343,854.75 | 436,349,396.91 | 70,577,238.66 | -30,751,503.95 | -29,735,563.10 |
| 高密市孚日自来水有限公司 | 子公司 | 自来水 | 销售 | 1,000 万元 | 59,100,236.55 | 9,470,038.05 | 29,202,592.80 | 129,030.52 | 103,386.50 |
| 泰来家纺有限公司 | 子公司 | 纺织 | 销售 | 200 万港币 | 34,696,290.10 | 12,312,943.06 | 263,423,777.51 | 11,749,023.63 | 9,861,635.08 |
| 高密玉龙孚日家纺有限公司 | 参股公司 | 纺织 | 销售 | 18 万美元 | 2,961,035.09 | 2,602,286.98 | 4,154,030.74 | 258,975.84 | 179,144.95 |

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 孚日集团高密阡家家纺有限公司 | 设立新公司 | 设立 | 较小 |
| 高密市孚日建材有限公司 | 出售亏损公司 | 出售 | 较小 |

七、公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势及市场竞争格局

未来时期，一方面，家纺行业将面临着市场竞争日趋激烈，贸易保护主义抬头，要素成本持续上涨，原材料价格大幅波动，人民币升值，以及环保节能约束加强等各种不利因素的影响，行业发展的压力是持续的、长期的。另一方面，从国际上看，世界经济将在调整中逐步恢复增长，经济全球一体化趋势不断深化，新兴经济体需求潜力进一步释放，以及随科技进步和经济发展，消费者更加注重环保、多种功能性，新材料、新技术、新产品市场潜力巨大，行业发展将保持良好的发展机遇。从国内来看，“十二五”时期依然是中国经济发展重要战略机遇期，在此大环境下，持续增长的内需动力将给行业持续、健康发展带来有利条件。随着国内经济增长，居民可支配收入的增加，家纺产品作为居民改善生活水平的重要消费物质，其增长空间巨大。综合分析，国际国内环境有利于行业继续保持稳定持续发展，机遇和挑战并存，机遇大于挑战。

2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度经营计划

2013年，是公司加快推进产业转型升级的重要一年。当前，全球经济形势依然严峻，国际上虽然欧盟和日本受经济危机影响短期内难以全面改善，但美国经济正稳步好转，新兴市场发展迅速；我国“十二五”规划进入加速期以及党的十八大胜利召开，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，公司积极采取多元、灵活的贸易方式，实施新的市场战略，全力开拓国际市场，实现全球贸易新突破。**一是开发中高端市场战略**。目前，公司已具备了进军中高端市场的技术和能力，下一步要在巩固现有市场份额、保持生产满负荷运转的前提下，加快市场优化调整，提升高附加值订单比重，逐步壮大优质客户群，提高主销市场整体盈利水平。**二是开拓新兴市场战略**。把澳大利亚、中东、南美、南非、中东欧等新兴市场作为主攻方向，根据各个市场的不同特点，配备专业团队，加大开拓力度，扩大市场覆盖面，使新兴市场成为拉升国际业务发展的新引擎，力争今年新兴市场销售增长30%以上。**三是毛巾带动床品战略**。充分发挥公司在全球毛巾市场上的品牌、质量、信誉等综合优势，以毛巾产品带动床品销售，形成毛巾业务与床品业务紧密结合、互相促进的良好局面，力争床品出口额增长15%以上。**四是借助外协扩张战略**。借助公司的市场和品牌优势，加快培育和发展外协企业，形成一批紧密型或半紧密型的外协企业群，扩大市场份额，进一步提高公司的竞争力。在此基础上，公司将走出去寻找新商机，积极参加国内外行业知名展览会、家居等关联产业展览会，充分利用一切有利的渠道资源，展示产品，提供服务，提高形象，挖掘新客户，开发新领域。

在国内市场上，抢抓各种发展机遇，强化品牌运作，力争2013年销售收入增长20%以上，品牌竞争力再上一个新台阶。“孚日”品牌，坚持高端定位，进一步完善品牌发展规划，加大新产品开发力度，实现“整体家纺”新概念的稳步落地；加强营销渠道的维护管理，优化经销商结构，调整市场布局，进一步提升营销网络质量；进一步搞好市场调研，在广告设计、市场推广、品牌包装等方面加强规范与整合，突出“孚日”品牌的高端形象，提升品牌的美誉度。“洁玉”品牌，作为面向大众消费的中端品牌，围绕扩大市场领先优势，进一步完善营销网络，加强营销策划，以重点区域市场为带动，加快向三四线城市以及县级城市布局，快速抢占市场终端，全面掌握市场主动权。同时，加快“洁玉”床品业务发展，集中资源，发挥优势，重点突破一线省会城市，稳步增加终端网点，力争实现床品业务的新突破。另外，加强电子商务工作，积

极探索应用网络营销模式，以专属的品牌、产品、设计、服务，实现线上、线下的高效互动发展。

稳步推进光伏项目建设。孚日光伏公司将坚持创新、高端、差别化发展之路，通过联合投资、技术合作等方式，与外界进行深度高效合作，以促进生产工艺不断优化，组件转换率不断提高，运营成本不断下降，为未来发展打好基础

2013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48亿元。上述经营目标并不代表公司对2013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

2013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行中期票据、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2012年人民币的持续升值，汇率风险在不断扩大。据国内外经济机构预测，2013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。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、本期新设成立子公司一家，具体如下孚日集团高密阡家家纺有限公司成立于2012年1月10日，注册资本为100万元，实收资本为100万元，本公司持有该公司100%的股权。

2、2012年9月30日，公司将全资子公司高密市孚日建材有限公司100%股权转让与山东孚日控股股份有限公司，转让价格1000万元，故从转让之日起不再将其纳入合并范围。

3、2012年12月公司决定合并原全资子公司济南孚日大家纺，承接其全部资产（含债权）、债务，注销其法人资格。2012年12月，相关法定变更登记及备案等手续已完成。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

经2012年8月27日召开的公司第四届董事会第九次会议和2012年12月13日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，以章程修订案的形式对利润分配政策特别是现金分红政策进行了修订，修订后的利润分配政策对现金分红标准和分红比例进行了明确的规定，符合公司章程及审议程序的规定，并且要求由独立董事发表意见。根据修订后的利润分配政策，在讨论现金分红具体方案时，要充分与股东尤其是中小股东进行沟通和交流，充分听取他们的意见，充分考虑了保护中小投资者的合法权益。整个利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

经过修订后的利润分配政策生效后，将会在本年度及后续年度的利润分配中得到严格的执行。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年利润分配方案：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，将截止到2010年末前滚存的未分配利润暂时用于补充流动资金。

2011年利润分配方案：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，共计派发56,308,978.68元。

2012年度利润分配预案为：由于2012年度实现的净利润较少，基于公司长远发展的考量，本年度不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本，该预案符合《公司法》、《证券法》和相关规范性文件的要求、以及《公司章程》中对于分红的相关规定。将截止到2012年末前滚存的未分配利润暂时用于补充流动资金。

公司近三年现金分红情况表

单位：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（%） |
|--------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0.00 | 11,164,863.70 | 0% |
| 2011 年 | 56,308,978.68 | 134,893,574.01 | 41.74% |
| 2010 年 | 0.00 | 182,749,919.76 | 0% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|--|-------------------------------|
| 由于2012年度实现的净利润较少，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 | 将截止到2012年末前滚存的未分配利润暂时用于补充流动资金 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、出售资产情况

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售产生的损益(万元) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|--------|------------|----------|----------------------------|-------------|----------------------------|-----------------------------------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------|
| Robert Bosch GmbH | 股权 | 2012年9月 | 450 | 0 | 2,703.43 | 68.26% | 按照博世公司收购其他公司持有的博世太阳能公司股权的定价为参考依据。 | 否 | | 是 | 是 | 2012年10月23日 | 临2012-030 |
| 孚日控股 | 孚日建材股权 | 2012年9月30日 | 1,000 | -2,312.49 | 0 | 0% | 原始出资额 | 是 | 与本公司同受控股股东控制 | 是 | 是 | | 无 |

出售资产情况概述

鉴于本公司参股的德国Bosch Solar CISTech GmbH公司（以下简称“博世太阳能”）在2011年度及2012年上半年亏损金额较大，经公司董事长批准，本公司将所持有的博世太阳能6.4%的股权出售给Robert Bosch GmbH（以下称“博世公司”），售价为450万欧元。

三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|----------------|----------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬(万元) | 90 |

| | |
|-------------------|---------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 赵艳美、王宗佩 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

四、其他重大事项的说明

公司董事会根据对公司股权价值的判断，决定使用经营过程中的富余资金回购部分社会公众股份予以注销，以提升公司股权价值，积极回报投资者。本次回购将有利于维护公司资本市场形象，保护广大投资者的利益，并进一步增强投资者对公司的信心。详情请参阅2012年12月26日披露的公司公告：临2012-048。

五、公司发行公司债券的情况

1、公司2012年度第一期中期票据发行规模3亿元，于2012年5月22日到账，扣除承销费和手续费后到账金额299,082,000.00元，期限3年。

2、公司2012年度第一期短期融资券发行规模2.5亿元，于2012年9月14日到账，发行票面利率为5.6%，期限365天，单位面值100元人民币，发行对象为全国银行间债券市场机构投资者（国家法律、法规禁止的投资者除外）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 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 | 200,430,669 | 21.36% | | | | -85,351,595 | -85,351,595 | 115,079,074 | 12.26% |
| 3、其他内资持股 | 43,200,047 | 4.6% | | | | -43,200,047 | -43,200,047 | | |
| 境内自然人持股 | 43,200,047 | 4.6% | | | | -43,200,047 | -43,200,047 | | |
| 5、高管股份 | 157,230,622 | 16.75% | | | | -42,151,548 | -42,151,548 | 115,079,074 | 12.26% |
| 二、无限售条件股份 | 738,052,309 | 78.64% | | | | 85,351,595 | 85,351,595 | 823,403,904 | 87.74% |
| 1、人民币普通股 | 738,052,309 | 78.64% | | | | 85,351,595 | 85,351,595 | 823,403,904 | 87.74% |
| 三、股份总数 | 938,482,978 | 100% | | | | | | 938,482,978 | 100% |

股份变动的原因

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43,200,047股于2012年7月27日起上市流通；报告期内由于部分高管减持股份等原因导致高管股份减少42,151,548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。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

无

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

为增加孚日控股的持股比例以及增强孚日控股的融资能力，孙日贵先生将所持有的本公司股票1876万股转让给孚日控股，转让价格为3.3元/股，转让方式为大宗交易。转让完成后，孙日贵先生将转让股票所得价款，扣除个人所得税后，全部无息转借给孚日控股，借款期限为长期，主要用于孚日控股的生产经营，详情见公司公告：临2012-036。

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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43,200,047股于2012年7月27日起上市流通；报告期内由于部分高管减持股份等原因导致高管股份减少42,151,548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。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期股东总数 | 101,764 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 96,757 | | | | | |
|-----------------------------------|---|-----------------------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 山东孚日控股股份有限公司 | 境内非国有法人 | 23.42% | 219,818,617 | | | 219,818,617 | 质押 | 105,000,000 |
| 孙日贵 | 境内自然人 | 8.57% | 80,413,796 | | 74,380,347 | 6,033,449 | | |
| 单秋娟 | 境内自然人 | 2.73% | 25,598,528 | | | 25,598,528 | | |
| 孙勇 | 境内自然人 | 2.39% | 22,429,864 | | 22,429,864 | 0 | | |
| 杨宝坤 | 境内自然人 | 1.57% | 14,721,071 | | | 14,721,071 | | |
| 张武先 | 境内自然人 | 1.11% | 10,373,157 | | | 10,373,157 | | |
| 秦丽华 | 境内自然人 | 1.06% | 9,936,909 | | | 9,936,909 | | |
| 吕希耀 | 境内自然人 | 0.76% | 7,104,876 | | | 7,104,876 | | |
| 颜棠 | 境内自然人 | 0.66% | 6,231,570 | | 6,231,570 | 0 | | |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金 | 其他 | 0.57% | 5,305,641 | | | 5,305,641 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) | 无 | | | | | | | |
| 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、张武先、吕希耀均为山东孚日控股股份有限公司的股东，上述股东与中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金皆无关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 年末持有无限售条件股份数量 (注 4) | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 山东孚日控股股份有限公司 | 219,818,617 | 人民币普通股 | 219,818,617 | | | | | |
| 单秋娟 | 25,598,528 | 人民币普通股 | 25,598,528 | | | | | |
| 杨宝坤 | 14,721,071 | 人民币普通股 | 14,721,071 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 张武先 | 10,373,157 | 人民币普通股 | 10,373,157 |
| 秦丽华 | 9,936,909 | 人民币普通股 | 9,936,909 |
| 吕希耀 | 7,104,876 | 人民币普通股 | 7,104,876 |
| 孙日贵 | 6,033,449 | 人民币普通股 | 6,033,449 |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金 | 5,305,641 | 人民币普通股 | 5,305,641 |
| 门雅静 | 3,330,000 | 人民币普通股 | 3,330,000 |
| 郭丙州 | 3,272,587 | 人民币普通股 | 3,272,587 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 孙日贵、单秋娟、杨宝坤、秦丽华、张武先、吕希耀、门雅静、郭丙州均为山东孚日控股股份有限公司的股东，上述股东与中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金皆无关联关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 | | |

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|------------|----------|-----------------|
| 山东孚日控股股份有限公司 | 孙日贵 | 2006 年 06 月 26 日 | 79038385-0 | 25000 万元 | 以自有资产进行投资；物业管理。 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等 | 不适用 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | | |

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

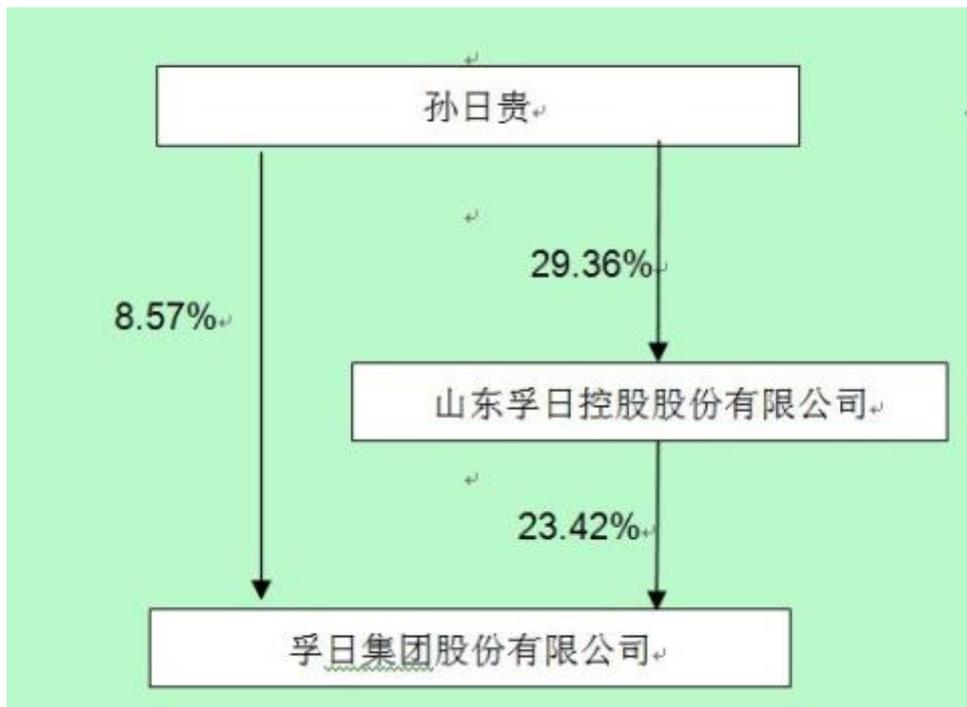
自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 孙日贵 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 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。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持股 份数量(股) | 期末持股数 (股) |
|-----|----------------|------|----|----|------------|------------|--------------|---------------------|-----------------|--------------|
| 孙日贵 | 董事长 | 现任 | 男 | 57 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 99,173,796 | | 18,760,000 | 80,413,796 |
| 孙勇 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 29,906,485 | | 7,476,621 | 22,429,864 |
| 吴明凤 | 董事、总经理、财务总监、董秘 | 现任 | 女 | 51 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 2,935,158 | | 720,000 | 2,215,158 |
| 颜棠 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 8,308,760 | | 2,077,190 | 6,231,570 |
| 傅培林 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 877,600 | | | 877,600 |
| 李中尉 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 2,813,686 | | 700,000 | 2,113,686 |
| 郑建彪 | 原独立董事 | 离任 | 男 | 48 | 2011-03-28 | 2012-05-16 | | | | |
| 盛杰民 | 独立董事 | 现任 | 男 | 71 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | | | | |
| 林存吉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | | | | |
| 王贡勇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 40 | 2012-05-16 | 2014-03-28 | | | | |
| 綦宗忠 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 40 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 528,900 | | | 528,900 |
| 曾军红 | 原监事 | 离任 | 女 | 45 | 2011-03-28 | 2012-05-16 | 2,117,442 | | 1,058,721 | 1,058,721 |
| 于从海 | 监事 | 现任 | 男 | 40 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 1,523,764 | | | 1,523,764 |
| 张坤 | 监事 | 现任 | 男 | 39 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | 498,900 | | | 498,900 |
| 王岩 | 监事 | 现任 | 男 | 34 | 2011-03-28 | 2014-03-28 | | | | |
| 秦波 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2012-05-16 | 2014-03-28 | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 148,684,491 | 0 | 30,792,532 | 117,891,959 |

二、任职情况

公司现任董事、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，2011年3月当选公司第四届董事会董事。现任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。现任公司总经理、财务总监、董事会秘书，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、**王贡勇**先生：2012年5月当选公司第四届董事会独立董事。现为信永中和会计师事务所合伙人，兼任利源铝业公司独立董事。

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、**蔡宗忠**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、**秦波**先生：2012年5月当选公司第四届监事会监事。历任化工公司党支部副书记、集团物价审计部经理、纪委副书记、化工公司总经理等职。现任公司办公室主任、纪委书记。

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。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的应付报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际获得报酬 |
|-----|-----|----|----|------|--------------|--------------|------------|
| 孙日贵 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | 27.1 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|-------------|----|----|----|-------|---|---|
| 孙勇 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 18.1 | 0 | 0 |
| 吴明凤 | 总经理、董秘、财务总监 | 女 | 51 | 现任 | 13.2 | 0 | 0 |
| 颜棠 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | 14.4 | 0 | 0 |
| 傅培林 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 12.7 | 0 | 0 |
| 李中尉 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 13.4 | 0 | 0 |
| 郑建彪 | 独立董事 | 男 | 48 | 离任 | 8 | 0 | 0 |
| 盛杰民 | 独立董事 | 男 | 71 | 现任 | 8 | 0 | 0 |
| 林存吉 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 8 | 0 | 0 |
| 王贡勇 | 独立董事 | 男 | 40 | 现任 | 8 | 0 | 0 |
| 綦宗忠 | 监事会主席 | 男 | 40 | 现任 | 13.1 | 0 | 0 |
| 曾军红 | 监事 | 女 | 45 | 离任 | 11 | 0 | 0 |
| 于从海 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | 11.4 | 0 | 0 |
| 张坤 | 监事 | 男 | 39 | 现任 | 10.3 | 0 | 0 |
| 王岩 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 38.4 | 0 | 0 |
| 秦波 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 11.5 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 226.6 | 0 | 0 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 曾军红 | 监事 | 离职 | 2012年05月16日 | 工作原因 |
| 孙勇 | 总经理 | 离职 | 2012年10月22日 | 个人原因 |

五、公司员工情况

(一) 员工数量及构成情况

1、截至2012年12月31日，本公司的在职职工总数为18,989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 | 349 | 1.84% | 本科及以上 | 571 | 3.01% |
| 销售人员 | 384 | 2.02% | 大专 | 1,220 | 6.42% |
| 管理人员 | 2,430 | 12.80% | 高中及中专 | 3,860 | 20.33% |
| 生产人员 | 15,826 | 83.34% | 初中及以下 | 13,338 | 70.24% |
| 合计 | 18,989 | 100.00% | 合计 | 18,989 | 100.00% |

(二) 公司需承担费用的离退休职工人数

截止2012年12月31日，公司无需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及公司《章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等内幕信息管理制度。报告期内，公司严格执行了内幕信息管理制度，由专人负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，按照《内幕信息知情人管理制度》严格控制知情人范围，在内幕信息公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等环节中，如实、完整记录内幕信息知情人名单并向深圳证券交易所报备，并按规定要求所有内幕信息知情人签署承诺函。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|---|------------------------|------------------|--|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 05 月 16 日 | 《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年年度报告及其摘要》、《2011 年度财务报告》、《2011 年度利润分配方案》、《关于申请银行授信额度的议案》、《关于发行短期融资券的议案》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第四届监事会监事候选人的议案》 | 采取现场投票方式进行表决，审议通过了有关议案 | 2012 年 05 月 17 日 | 公告编号：临 2012-015，《2011 年度股东大会决议公告》刊登于《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 ） |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|--|---------------------------------|------------------|--|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 12 月 13 日 | 《关于公司回购部分社会公众股份的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《孚日集团股份有限公司分红管理制度》、《公司未来三年（2012 年-2014 年）股东分红回报规划》 | 采取现场投票和网络投票相结合的方式进行表决，审议通过了有关议案 | 2012 年 12 月 14 日 | 公告编号：临 2012-046，《2012 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《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 ） |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|-------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 盛杰民 | 6 | 2 | 4 | | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|---|---|---|--|---|
| 林存吉 | 6 | 1 | 5 | | 否 |
| 王贡勇 | 4 | 0 | 4 | | 否 |
| 郑建彪 | 2 | 1 | 1 | | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | 1 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，审议了高管人员2012年的薪酬和绩效考核情况。

2、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格履行《董事会审计委员会议事规则》及《董事会审计委员会年报审计工作规程》规定的职责，共召开3次会议，审议了公司定期报告、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。在2012年度审计工作过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。同时，审阅了审计机构出具的审计报告，并对审计机构2012年度审计工作进行了评价和总结。

3、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会共召开1次会议，根据公司目前的发展状况对公司未来规划、业务转型、企业文化修订等问题进行了探讨并提出了较好的建议，同时，董事们还参与公司年度战略研讨会，与经营管理层一起讨论确定2013年主要经营工作重点，特别对公司经营部门的组织架构做出了重要调整。

4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开2次会议，审议了提名独立董事候选人、审计部经理和聘任总经理的议案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引以及公司内部管理层对内部控制的要求，在全公司开展组织内控建设和自我评价。以源头治理和过程控制为核心，以防范风险和提高效率为重点，对现有管理制度、机构设置、职责分工和业务流程进行全面的梳理，发现存在的缺陷并进行修正，力求建立运行有效的内部控制体系，保证资产安全、保证公司经营管理合法合规，促进公司发展战略的顺利实现。

1、建立健全制度

公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计管理制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理方面：为使公司规范运作，公司建立并实施了一整套有关采购、生产、营销、人力资源、财务等方面的经营管理制度，建立了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、GB/T28001-2001 职业安全健康管理体系等管理体系。公司将日常生产经营与先进的管理制度相结合，定期对各项工作进行检查、分析和持续改进，保持生产经营管理的先进性，并依此推动公司各项经营业绩的稳步增长。会计系统方面：按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《会计人员岗位责任制度》、《应收账款管理办法》等，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

2、控制措施

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

交易授权控制：对日常的生产经营活动采用一般授权，对重大交易、投资则采用特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门负责人，根据资金审批权限逐级审批；重大事项由董事会或股东大会批准。

责任分工控制：对各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

凭证与记录控制：制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，制作了统一的单据格式，对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。

资产接触与记录使用控制：设立档案室，确定专人保管会计记录和重要业务记录；确定存货和固定资产的保管人或使用人为安全责任人，实行每年一次定期盘点和抽查相结合的方式的控制。

电脑系统控制：采用 ERP 管理系统和会计电算化核算系统，对人员分工和权限、系统组织和管理、系统设备安全、系统维护、文件资料保管、数据及程序、网络及系统安全等重要方面进行控制。

内部稽核控制：设立审计部，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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 2012 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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|---------------------------------|--|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2013 年 04 月 23 日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | 《孚日集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

本报告期，会计师事务所未出具内部控制审计报告，不适用。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第三届董事会第十七次会议于 2010 年 4 月 17 日制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大差错的认定及处理程序、重大差错的责任追究做出了明确规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 |
| 审计报告文号 | 中瑞岳华审字[2013]第 6611 号 |

审计报告正文

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2012年12月31日的合并及公司的资产负债表,2012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2012年12月31日的合并财务状况以及2012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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（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
2013年4月20日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 526,808,051.40 | 459,470,797.92 |
| 交易性金融资产 | | 3,408,000.00 |
| 应收票据 | 17,813,784.43 | 1,250,000.00 |
| 应收账款 | 344,938,979.91 | 333,297,450.84 |
| 预付款项 | 90,806,458.98 | 95,308,698.51 |
| 其他应收款 | 82,130,600.10 | 45,807,078.60 |
| 存货 | 1,932,190,578.59 | 1,917,187,140.25 |
| 其他流动资产 | 1,540,213.00 | 2,389,204.38 |
| 流动资产合计 | 2,996,228,666.41 | 2,858,118,370.50 |
| 非流动资产： | | |
| 长期股权投资 | 44,565,685.12 | 98,196,562.71 |
| 投资性房地产 | 5,768,590.40 | 9,706,257.68 |
| 固定资产 | 3,311,703,135.95 | 3,726,816,952.35 |
| 在建工程 | 88,796,784.18 | 160,121,218.16 |
| 工程物资 | 11,371.06 | 75,703,543.54 |
| 无形资产 | 320,928,498.05 | 308,151,601.83 |
| 商誉 | 6,436,043.28 | 6,436,043.28 |
| 长期待摊费用 | 2,913,220.09 | 4,444,381.88 |
| 递延所得税资产 | 32,553,554.02 | 19,454,392.45 |
| 其他非流动资产 | 116,234,454.52 | 128,295,334.61 |
| 非流动资产合计 | 3,929,911,336.67 | 4,537,326,288.49 |
| 资产总计 | 6,926,140,003.08 | 7,395,444,658.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,108,624,552.09 | 2,629,638,150.51 |
| 交易性金融负债 | | 3,843,000.00 |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 593,620,419.29 | 754,258,579.81 |
| 预收款项 | 44,058,234.37 | 60,076,616.76 |
| 应付职工薪酬 | 73,058,253.06 | 70,023,232.96 |
| 应交税费 | -18,374,891.17 | -111,308,664.44 |
| 其他应付款 | 21,751,042.32 | 19,869,460.02 |
| 一年内到期的非流动负债 | 357,242,108.00 | 624,811,500.00 |
| 其他流动负债 | 256,639,984.46 | 11,885,292.35 |
| 流动负债合计 | 3,436,619,702.42 | 4,063,097,167.97 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 219,728,073.20 | 301,100,000.00 |
| 应付债券 | 313,472,916.68 | |
| 长期应付款 | 103,674,306.34 | 148,797,646.66 |
| 递延所得税负债 | | 852,000.00 |
| 其他非流动负债 | 39,410,000.00 | 27,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 676,285,296.22 | 477,749,646.66 |
| 负债合计 | 4,112,904,998.64 | 4,540,846,814.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 938,482,978.00 | 938,482,978.00 |
| 资本公积 | 1,349,263,169.78 | 1,339,263,169.78 |
| 减：库存股 | 7,911,055.09 | |
| 盈余公积 | 123,228,857.27 | 117,422,149.28 |
| 未分配利润 | 404,128,477.98 | 455,079,300.95 |
| 外币报表折算差额 | -386,663.67 | -423,500.60 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,806,805,764.27 | 2,849,824,097.41 |
| 少数股东权益 | 6,429,240.17 | 4,773,746.95 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,813,235,004.44 | 2,854,597,844.36 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 6,926,140,003.08 | 7,395,444,658.99 |

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

2、母公司资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 474,402,138.04 | 332,084,623.77 |
| 交易性金融资产 | | 3,408,000.00 |
| 应收票据 | 15,913,784.43 | 900,000.00 |
| 应收账款 | 293,361,501.29 | 282,494,497.83 |
| 预付款项 | 35,706,580.03 | 29,347,890.30 |
| 应收股利 | | 4,548,027.00 |
| 其他应收款 | 1,270,552,893.24 | 1,449,084,311.51 |
| 存货 | 1,076,246,921.96 | 1,289,315,925.73 |
| 流动资产合计 | 3,166,183,818.99 | 3,391,183,276.14 |
| 非流动资产： | | |
| 长期股权投资 | 972,611,155.11 | 1,035,742,032.70 |
| 固定资产 | 1,999,752,093.44 | 2,242,702,193.83 |
| 在建工程 | 85,954,892.85 | 71,936,571.96 |
| 无形资产 | 238,254,645.34 | 209,975,538.70 |
| 长期待摊费用 | 2,913,220.09 | 4,444,381.88 |
| 递延所得税资产 | 29,629,582.62 | 13,841,839.35 |
| 其他非流动资产 | 116,234,454.52 | 128,295,334.61 |
| 非流动资产合计 | 3,445,350,043.97 | 3,706,937,893.03 |
| 资产总计 | 6,611,533,862.96 | 7,098,121,169.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,108,624,552.09 | 2,629,003,150.51 |
| 应付账款 | 348,988,181.87 | 545,458,762.98 |
| 预收款项 | 10,955,541.35 | 15,174,794.85 |
| 应付职工薪酬 | 56,466,091.23 | 54,010,131.41 |
| 应交税费 | 15,954,040.09 | -46,817,054.44 |
| 其他应付款 | 10,418,495.27 | 14,541,620.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | 357,242,108.00 | 624,811,500.00 |
| 其他流动负债 | 256,639,984.46 | 11,885,292.35 |
| 流动负债合计 | 3,165,288,994.36 | 3,848,068,198.24 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 219,728,073.20 | 300,000,000.00 |
| 应付债券 | 313,472,916.68 | |
| 长期应付款 | 99,360,584.34 | 144,484,722.66 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | 852,000.00 |
| 其他非流动负债 | 15,120,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 647,681,574.22 | 445,336,722.66 |
| 负债合计 | 3,812,970,568.58 | 4,293,404,920.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 938,482,978.00 | 938,482,978.00 |
| 资本公积 | 1,333,529,229.72 | 1,333,529,229.72 |
| 减：库存股 | 7,911,055.09 | |
| 盈余公积 | 123,228,857.27 | 117,422,149.28 |
| 未分配利润 | 411,233,284.48 | 415,281,891.27 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,798,563,294.38 | 2,804,716,248.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 6,611,533,862.96 | 7,098,121,169.17 |

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

3、合并利润表

编制单位：孚日集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,470,021,875.40 | 4,611,209,629.24 |
| 其中：营业收入 | 4,470,021,875.40 | 4,611,209,629.24 |
| 二、营业总成本 | 4,602,714,171.01 | 4,496,637,399.76 |
| 其中：营业成本 | 3,755,941,416.49 | 3,815,319,430.69 |
| 营业税金及附加 | 41,505,569.53 | 36,043,825.88 |
| 销售费用 | 150,651,743.06 | 174,596,613.03 |
| 管理费用 | 258,754,630.23 | 195,244,160.72 |
| 财务费用 | 217,290,054.01 | 220,541,108.37 |
| 资产减值损失 | 178,570,757.69 | 54,892,261.07 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 435,000.00 | -5,543,000.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 39,257,687.92 | 7,954,973.87 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -92,999,607.69 | 116,984,203.35 |
| 加：营业外收入 | 136,679,743.26 | 85,855,113.32 |

| | | |
|---------------------|---------------|----------------|
| 减：营业外支出 | 4,078,131.59 | 19,212,074.66 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 2,631,856.04 | 13,449,371.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 39,602,003.98 | 183,627,242.01 |
| 减：所得税费用 | 23,603,703.06 | 45,425,596.13 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 15,998,300.92 | 138,201,645.88 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,164,863.70 | 134,893,574.01 |
| 少数股东损益 | 4,833,437.22 | 3,308,071.87 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.01 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | 0.01 | 0.14 |
| 七、其他综合收益 | 36,836.93 | -71,437.68 |
| 八、综合收益总额 | 16,035,137.85 | 138,130,208.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 11,201,700.63 | 134,822,136.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,833,437.22 | 3,308,071.87 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

4、母公司利润表

编制单位：孚日集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 4,238,511,941.51 | 4,414,609,908.13 |
| 减：营业成本 | 3,749,964,578.62 | 3,808,539,502.76 |
| 营业税金及附加 | 23,088,993.29 | 20,783,345.19 |
| 销售费用 | 97,693,103.41 | 138,103,232.93 |
| 管理费用 | 213,444,816.51 | 132,056,624.64 |
| 财务费用 | 168,320,363.07 | 159,391,989.19 |
| 资产减值损失 | 141,961,419.61 | 55,006,620.23 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -3,408,000.00 | -4,790,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 106,088,674.36 | 39,156,161.99 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -53,280,658.64 | 135,094,755.18 |
| 加：营业外收入 | 116,679,494.98 | 18,617,013.17 |
| 减：营业外支出 | 2,102,523.13 | 4,877,424.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,280,288.99 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 61,296,313.21 | 148,834,344.32 |
| 减：所得税费用 | 3,229,233.33 | 34,539,226.26 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 58,067,079.88 | 114,295,118.06 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.06 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益 | 0.06 | 0.12 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 58,067,079.88 | 114,295,118.06 |

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

5、合并现金流量表

编制单位：孚日集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 5,034,272,112.49 | 5,163,227,826.39 |
| 收到的税费返还 | 139,817,068.79 | 226,254,474.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 134,318,597.40 | 75,018,126.96 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,308,407,778.68 | 5,464,500,428.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,497,002,072.91 | 3,933,637,064.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 706,111,409.51 | 656,249,443.33 |
| 支付的各项税费 | 157,624,334.59 | 177,853,796.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 168,641,434.45 | 231,831,796.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,529,379,251.46 | 4,999,572,101.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 779,028,527.22 | 464,928,326.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 46,848,250.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 10,693,449.14 | 481,586.96 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,738,008.08 | 164,663,899.32 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 8,345,824.56 | 19,039,951.61 |
| 投资活动现金流入小计 | 87,625,531.78 | 184,185,437.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 156,660,930.96 | 499,421,187.07 |
| 投资支付的现金 | 8,939.15 | 5,135.95 |
| 投资活动现金流出小计 | 156,669,870.11 | 499,426,323.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,044,338.33 | -315,240,885.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 取得借款收到的现金 | 5,315,021,814.38 | 7,606,208,022.60 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 35,799,100.00 | 108,538,488.64 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,650,820,914.38 | 7,714,746,511.24 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,988,169,608.78 | 7,494,917,542.25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 261,590,071.05 | 239,442,336.36 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 3,177,944.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 98,419,119.30 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,348,178,799.13 | 7,734,359,878.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -697,357,884.75 | -19,613,367.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,985.13 | 164,712.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 12,628,289.27 | 130,238,787.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 423,671,697.92 | 293,432,910.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 436,299,987.19 | 423,671,697.92 |

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

6、母公司现金流量表

编制单位：孚日集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 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 | 4,434,128,263.06 | 4,651,452,741.10 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | 139,791,957.27 | 226,254,474.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 373,121,555.11 | 323,374,872.97 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,947,041,775.44 | 5,201,082,088.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,316,171,235.57 | 4,024,251,325.91 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 537,997,676.15 | 496,278,604.87 |
| 支付的各项税费 | 77,698,754.66 | 84,809,072.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 132,650,328.27 | 170,908,234.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,064,517,994.65 | 4,776,247,237.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 882,523,780.79 | 424,834,851.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 46,848,250.00 | 53,060,515.45 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 7,855,114.00 | 5,992,866.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19,783,290.57 | 149,445.21 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 13,168,014.76 | 19,722,522.89 |
| 投资活动现金流入小计 | 87,654,669.33 | 78,925,349.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 122,951,983.31 | 384,008,385.93 |
| 投资支付的现金 | 1,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 123,951,983.31 | 431,008,385.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,297,313.98 | -352,083,036.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 取得借款收到的现金 | 5,251,075,559.51 | 7,554,473,022.60 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 799,100.00 | 108,538,488.64 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,551,874,659.51 | 7,663,011,511.24 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,990,314,665.60 | 7,421,703,156.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 256,758,791.45 | 233,521,875.13 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 98,419,119.21 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,345,492,576.26 | 7,655,225,031.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -793,617,916.75 | 7,786,480.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 52,608,550.06 | 80,538,295.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 331,285,523.77 | 250,747,228.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 383,894,073.83 | 331,285,523.77 |

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：孚日集团股份有限公司

本期金额

单位：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 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 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 |
| 二、本年初余额 | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 10,000,000.00 | 7,911,055.09 | | 5,806,707.99 | | -50,950,822.97 | 36,836.93 | 1,655,493.22 | -41,362,839.92 |
| （一）净利润 | | | | | | | 11,164,863.70 | | 4,833,437.22 | 15,998,300.92 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 36,836.93 | | 36,836.93 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 11,164,863.70 | 36,836.93 | 4,833,437.22 | 16,035,137.85 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 10,000,000.00 | 7,911,055.09 | | | | | | | 2,088,944.91 |
| 3. 其他 | | 10,000,000.00 | 7,911,055.09 | | | | | | | 2,088,944.91 |
| （四）利润分配 | | | | | 5,806,707.99 | | -62,115,686.67 | | -3,177,944.00 | -59,486,922.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,806,707.99 | | -5,806,707.99 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -56,308,978.68 | | -3,177,944.00 | -59,486,922.68 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|------------------|--------------|--|----------------|--|----------------|-------------|--------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 938,482,978.00 | 1,349,263,169.78 | 7,911,055.09 | | 123,228,857.27 | | 404,128,477.98 | -386,663.67 | 6,429,240.17 | 2,813,235,004.44 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------------|----------------|--------|----------------|-------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 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 |
| 二、本年初余额 | 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、本期增减变动金额(减少以“一”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)小计 | | | | | | | 134,893,574.01 | -71,437.68 | 3,308,071.87 | 138,130,208.20 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 1,956,783.76 | | | | | | | | 1,956,783.76 |
| 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 | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| (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 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 938,482,978.00 | 1,339,263,169.78 | | 0.00 | 117,422,149.28 | | 455,079,300.95 | -423,500.60 | 4,773,746.95 | 2,854,597,844.36 |

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：孚日集团股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|--------------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 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 | | | 117,422,149.28 | | 415,281,891.27 | 2,804,716,248.27 |
| 二、本年初余额 | 938,482,978.00 | 1,333,529,229.72 | | | 117,422,149.28 | | 415,281,891.27 | 2,804,716,248.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 7,911,055.09 | | 5,806,707.99 | | -4,048,606.79 | -6,152,953.89 |
| （一）净利润 | | | | | | | 58,067,079.88 | 58,067,079.88 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 58,067,079.88 | 58,067,079.88 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | 7,911,055.09 | | | | | -7,911,055.09 |
| 3. 其他 | | | 7,911,055.09 | | | | | -7,911,055.09 |
| （四）利润分配 | | | | | 5,806,707.99 | | -62,115,686.67 | -56,308,978.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,806,707.99 | | -5,806,707.99 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -56,308,978.68 | -56,308,978.68 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|------------------|--------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 938,482,978.00 | 1,333,529,229.72 | 7,911,055.09 | | 123,228,857.27 | | 411,233,284.48 | 2,798,563,294.38 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 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 |
| 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、本期增减变动金额(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 | | | | | | | | |
| (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 | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| (七) 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 |

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

三、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2012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。

本集团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2013年4月20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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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2012年12月31日的财务状况及2012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。

3、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。

4、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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(3) 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

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

11、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) 发出存货的计价方法

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定依据及存货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

盘存制度：

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

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销

12、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

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。

13、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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、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。

(3) 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% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 | 5% | 9.5% |
| 电子设备 | 3-5 | 5% | 9.5% |
| 运输设备 | 5 | 5% | 19% |

(4) 固定资产的减值测试方法、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”。

(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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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”。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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。

19、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。

（1）预计负债的确认标准

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。

（2）预计负债的计量方法

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。

20、回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认提供劳务收入的依据

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。

22、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(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。

(2) 融资租赁会计处理

(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。

(3) 售后租回的会计处理

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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高誉分摊至该资产组，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高誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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。

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----|
| 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 | |
| 营业税 | 应税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

按应纳税所得额的25%计缴（香港子公司按16.5%计缴）。

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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-------|------|----------|-----------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|--------------|----------------------|---|
| 孚日自来水 | 全资 | 山东高密市 | 工业 | 1000 万元 | 生产经营工业和生活用水 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 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 | 1,020,000.00 | | 51% | 51% | 是 | 6,033,342.10 | | |
| 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 | 60,000.00 | | 60% | 60% | 是 | 378,943.70 | | |
| 上海科技 | 全资 | 上海市 | 商业 | 3000 万元 | 设计和销售家用纺织品和针织品 | 30,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 孚日光伏 | 全资 | 山东高密市 | 工业 | 52400 万元 | 经营太阳能光伏电池组件 | 524,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 梦圆家居 | 全资 | 山东高密市 | 工业 | 21800 万元 | 生产销售台布、装饰布、床上用品 | 218,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 孚日物流 | 全资 | 山东高密市 | 物流 | 500 万元 | 货物仓储；代理报关、报检手续 | 5,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 孚日地产 | 全资 | 山东高密市 | 房地产 | 1360 万元 | 房地产开发销售、物业管理 | 13,340,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 高源热电 | 全资 | 山东高密市 | 其他 | 6507 万元 | 以自有资产进行投资、货物进出口 | 63,100,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 万仁热电 | 全资 | 山东高密市 | 工业 | 4293 万元 | 生产和销售蒸汽及电力 | 42,930,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 博莱工贸 | 全资 | 香港 | 贸易 | 8792 元 | 家纺类产品的批发 | 8,792.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|----|-------|----|---------|---------------|---------------|--|------|------|---|--|--|--|
| | | | | | 与零售 | | | | | | | | |
| 平度家纺 | 全资 | 山东平度市 | 工业 | 1000 万元 | 生产销售家用纺织品和针织品 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 胶州家纺 | 全资 | 山东胶州市 | 工业 | 1000 万元 | 生产销售家用纺织品和针织品 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 阡家家纺 | 全资 | 山东高密市 | 工业 | 100 万元 | 加工销售家用纺织品和床品 | 1,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 孚日集团高密阡家家纺有限公司由孚日集团股份出资100万元于2012年1月10日新设成立，持股比例100%，故从成立之日起将其纳入合并范围。

(2) 2012年12月本公司决定合并原全资子公司济南孚日大家纺，承接其全部资产（含债权）、债务，注销其法人资格。2012年12月，相关法定变更登记及备案等手续已完成。

(3) 2012年9月30日，公司将全资子公司高密市孚日建材有限公司100%股权转让与山东孚日控股股份有限公司，转让价格1000万元，故从转让之日起不再将其纳入合并范围。

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期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

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----------------|------------|-------------|
| 孚日集团高密阡家家纺有限公司 | 238,329.73 | -761,670.27 |

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

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|-------------|----------------|----------------|
| 高密市孚日建材有限公司 | -13,854,254.31 | -23,124,932.31 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

4、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 |
|----|---------|
|----|---------|

| | | |
|--------|-----------------|-----------------|
| | 2012年12月31日 | 2012年1月1日 |
| 泰来家纺公司 | 1港币 = 0.8109人民币 | 1港币 = 0.8107人民币 |
| 项目 | 收入、费用现金流量项目 | |
| | 2012年度 | 2011年度 |
| 泰来家纺公司 | 1港币= 0.8084人民币 | 1港币= 0.8308人民币 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|---------|----------------|--------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 784,015.23 | -- | -- | 3,518,290.45 |
| 人民币 | -- | -- | 771,066.42 | -- | -- | 3,507,379.91 |
| -美元 | 1,162.99 | 6.2855 | 7,310.02 | 966.09 | 6.3009 | 6,087.22 |
| -欧元 | 201.07 | 8.3176 | 1,672.46 | 107.30 | 8.1625 | 875.87 |
| -港币 | 4,133.65 | 0.8109 | 3,351.81 | 4,131.29 | 0.8107 | 3,349.24 |
| -泰国铢 | 1,180.00 | 0.2027 | 239.20 | 1,201.21 | 0.1991 | 239.16 |
| -英镑 | 36.94 | 10.1611 | 375.32 | 36.97 | 9.7116 | 359.05 |
| 银行存款： | -- | -- | 421,536,465.73 | -- | -- | 413,471,376.78 |
| 人民币 | -- | -- | 382,965,287.94 | -- | -- | 375,755,730.74 |
| -美元 | 6,096,962.06 | 6.2855 | 38,322,455.01 | 5,236,103.71 | 6.3009 | 32,992,165.85 |
| -欧元 | 1,219.55 | 8.3176 | 10,143.77 | 13,298.30 | 8.1625 | 108,547.36 |
| -日元 | 595.02 | 0.0730 | 43.46 | | | |
| -港币 | 288,151.26 | 0.8109 | 233,647.45 | 5,686,717.63 | 0.8107 | 4,610,221.98 |
| -泰国铢 | 4,000.64 | 0.2027 | 810.93 | 4,072.23 | 0.1991 | 810.78 |
| -英镑 | 401.25 | 10.1611 | 4,077.17 | 401.59 | 9.7116 | 3,900.07 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 104,487,570.44 | -- | -- | 42,481,130.69 |
| 人民币 | -- | -- | 29,516,256.83 | -- | -- | 41,978,215.35 |
| -美元 | 11,927,661.06 | 6.2855 | 74,971,313.61 | 79,816.43 | 6.3009 | 502,915.34 |
| 合计 | -- | -- | 526,808,051.40 | -- | -- | 459,470,797.92 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

于2012年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金90,508,064.21元(2011年12月31日：35,799,100.00)

元), 系信用证保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|--------|--------------|
| 衍生金融资产 | | 3,408,000.00 |
| 合计 | | 3,408,000.00 |

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 17,813,784.43 | 1,250,000.00 |
| 合计 | 17,813,784.43 | 1,250,000.00 |

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|-------|------------|-------|----------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 各账龄 | 345,259,264.42 | 100% | 320,284.51 | 0.09% | 333,744,879.81 | 100% | 447,428.97 | 0.13% |
| 组合小计 | 345,259,264.42 | 100% | 320,284.51 | 0.09% | 333,744,879.81 | 100% | 447,428.97 | 0.13% |
| 合计 | 345,259,264.42 | -- | 320,284.51 | -- | 333,744,879.81 | -- | 447,428.97 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 345,223,793.18 | 99.99% | 318,510.95 | 331,999,521.42 | 99.48% | 279,406.69 |
| 1 至 2 年 | 35,471.24 | 0.01% | 1,773.56 | 647,882.81 | 0.19% | 32,394.14 |
| 2 至 3 年 | | | | 1,068,719.38 | 0.32% | 106,871.94 |
| 3 年以上 | | | | 28,756.20 | 0.01% | 28,756.20 |
| 合计 | 345,259,264.42 | -- | 320,284.51 | 333,744,879.81 | -- | 447,428.97 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名 | 公司销售客户 | 33,533,364.30 | 1 年以内 | 9.71% |
| 第二名 | 公司销售客户 | 19,449,446.04 | 1 年以内 | 5.63% |
| 第三名 | 公司销售客户 | 13,571,842.68 | 1 年以内 | 3.93% |
| 第四名 | 公司销售客户 | 11,127,729.15 | 1 年以内 | 3.22% |
| 第五名 | 公司销售客户 | 10,954,485.05 | 1 年以内 | 3.17% |
| 合计 | -- | 88,636,867.22 | -- | 25.66% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|-----------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 各账龄段 | 88,771,447.57 | 100% | 6,640,847.47 | 7.48% | 45,989,323.05 | 100% | 182,244.45 | 0.4% |
| 组合小计 | 88,771,447.57 | 100% | 6,640,847.47 | 7.48% | 45,989,323.05 | 100% | 182,244.45 | 0.4% |
| 合计 | 88,771,447.57 | -- | 6,640,847.47 | -- | 45,989,323.05 | -- | 182,244.45 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 18,728,383.59 | 21.1% | 18,719.08 | 44,109,687.90 | 95.91% | 43,962.70 |
| 1 年以内小计 | 18,728,383.59 | 21.1% | 18,719.08 | 44,109,687.90 | 95.91% | 43,962.70 |
| 1 至 2 年 | 8,165,560.08 | 9.2% | 408,278.00 | 1,605,635.15 | 3.49% | 80,281.75 |
| 2 至 3 年 | 61,848,503.90 | 69.67% | 6,184,850.39 | 240,000.00 | 0.52% | 24,000.00 |
| 3 年以上 | 29,000.00 | 0.03% | 29,000.00 | 34,000.00 | 0.08% | 34,000.00 |
| 合计 | 88,771,447.57 | -- | 6,640,847.47 | 45,989,323.05 | -- | 182,244.45 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | 业务单位 | 61,022,072.40 | 2 至 3 年 | 68.74% |
| 第二名 | 应收出口退税 | 9,882,526.11 | 1 年以内 | 11.13% |
| 第三名 | 建筑劳务保证金 | 2,498,280.00 | 1 至 2 年 | 2.81% |
| 第四名 | 天然气初装费 | 1,470,840.00 | 1 至 2 年 | 1.66% |
| 第五名 | 物业维修基金 | 1,374,840.00 | 1 至 2 年 | 1.55% |
| 合计 | -- | 76,248,558.51 | -- | 85.89% |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 77,486,306.42 | 85.33% | 95,025,574.76 | 99.7% |
| 1 至 2 年 | 13,252,661.56 | 14.6% | 283,123.75 | 0.3% |
| 2 至 3 年 | 67,491.00 | 0.07% | | |
| 合计 | 90,806,458.98 | -- | 95,308,698.51 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|---------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 8,078,700.00 | 1 至 2 年 | 预付土地款 |
| 第二名 | 非关联方 | 5,246,742.08 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 第三名 | 非关联方 | 4,100,469.39 | 1 至 2 年 | 预付土地款 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,929,411.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,850,000.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合计 | -- | 21,205,322.47 | -- | -- |

(3) 预付款项的说明

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。

无以外币标示的较大金额预付款项。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 429,692,253.05 | | 429,692,253.05 | 494,254,959.73 | | 494,254,959.73 |
| 在产品 | 464,898,891.73 | | 464,898,891.73 | 579,731,494.89 | | 579,731,494.89 |
| 库存商品 | 691,639,148.08 | | 691,639,148.08 | 536,036,315.40 | | 536,036,315.40 |
| 周转材料 | 4,400,976.79 | | 4,400,976.79 | 4,724,431.30 | | 4,724,431.30 |
| 开发成本 | 341,559,308.94 | | 341,559,308.94 | 302,439,938.93 | | 302,439,938.93 |
| 合计 | 1,932,190,578.59 | | 1,932,190,578.59 | 1,917,187,140.25 | | 1,917,187,140.25 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------|--------------|------|--------------|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | | 5,057,497.20 | | 5,057,497.20 | |
| 合计 | | 5,057,497.20 | | 5,057,497.20 | |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 预缴的税款 | 1,540,213.00 | 2,389,204.38 |
| 合计 | 1,540,213.00 | 2,389,204.38 |

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------|------------|-------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 埃孚光伏制造有限公司 | 50% | 50% | 184,913,619.12 | 7,664,078.44 | 177,249,540.68 | 380,146,909.97 | 2,422,843.84 |

| 二、联营企业 | | | | | | | |
|--------------|-----|-----|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 高密玉龙孚日家纺有限公司 | 40% | 40% | 2,961,035.09 | 358,748.11 | 2,602,286.98 | 4,154,030.74 | 179,144.95 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|---------------|--------|
| 埃孚光伏制造有限公司 | 权益法 | 53,264,800.00 | 87,413,348.43 | -43,888,578.08 | 43,524,770.35 | 50% | 50% | | 45,100,000.00 | 45,100,000.00 | |
| 高密玉龙孚日家纺有限公司 | 权益法 | 597,600.00 | 969,256.79 | 71,657.98 | 1,040,914.77 | 40% | 40% | | | | |
| 博世太阳能科技有限公司 | 成本法 | 64,813,163.03 | 9,813,957.49 | -9,813,957.49 | | 6.4% | 6.4% | | | | |
| 合计 | -- | 118,675,563.03 | 98,196,562.71 | -53,630,877.59 | 44,565,685.12 | -- | -- | -- | 45,100,000.00 | 45,100,000.00 | |

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 11,708,815.15 | | 5,529,434.00 | 6,179,381.15 |
| 1.房屋、建筑物 | 11,708,815.15 | | 5,529,434.00 | 6,179,381.15 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 2,002,557.47 | 459,827.88 | 2,051,594.60 | 410,790.75 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,002,557.47 | 459,827.88 | 2,051,594.60 | 410,790.75 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 9,706,257.68 | -459,827.88 | 3,477,839.40 | 5,768,590.40 |

| | | | | |
|----------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 1.房屋、建筑物 | 9,706,257.68 | -459,827.88 | 3,477,839.40 | 5,768,590.40 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 9,706,257.68 | -459,827.88 | 3,477,839.40 | 5,768,590.40 |
| 1.房屋、建筑物 | 9,706,257.68 | -459,827.88 | 3,937,667.28 | 5,768,590.40 |

单位：元

| | |
|----------|------------|
| | 本期 |
| 本期折旧和摊销额 | 459,827.88 |

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 6,158,211,848.15 | 317,017,644.88 | | 179,828,255.19 | 6,295,401,237.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,746,669,185.74 | 71,116,263.87 | | 118,688,358.86 | 1,699,097,090.75 |
| 机器设备 | 4,290,613,065.35 | 241,932,016.99 | | 57,307,611.17 | 4,475,237,471.17 |
| 运输工具 | 47,699,784.01 | 1,581,282.15 | | 2,966,410.00 | 46,314,656.16 |
| 电子设备及其他 | 73,229,813.05 | 2,388,081.87 | | 865,875.16 | 74,752,019.76 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 2,431,394,895.80 | 226,768.96 | 491,528,137.28 | 58,509,126.43 | 2,864,640,675.61 |
| 其中：房屋及建筑物 | 429,369,173.53 | | 84,392,858.81 | 22,154,586.66 | 491,607,445.68 |
| 机器设备 | 1,921,899,433.95 | 226,768.96 | 389,197,104.06 | 33,513,017.66 | 2,277,810,289.31 |
| 运输工具 | 32,518,339.67 | | 6,779,250.87 | 2,087,489.09 | 37,210,101.45 |
| 电子设备及其他 | 47,607,948.65 | | 11,158,923.54 | 754,033.02 | 58,012,839.17 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,726,816,952.35 | -- | | | 3,430,760,562.23 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,317,300,012.21 | -- | | | 1,207,489,645.07 |
| 机器设备 | 2,368,713,631.40 | -- | | | 2,197,427,181.86 |
| 运输工具 | 15,181,444.34 | -- | | | 9,104,554.71 |
| 电子设备及其他 | 25,621,864.40 | -- | | | 16,739,180.59 |
| 四、减值准备合计 | | -- | | | 119,057,426.28 |
| 机器设备 | | -- | | | 119,057,426.28 |
| 电子设备及其他 | | -- | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 3,726,816,952.35 | -- | | | 3,311,703,135.95 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,317,300,012.21 | -- | | | 1,207,489,645.07 |

| | | | |
|---------|------------------|----|------------------|
| 机器设备 | 2,368,713,631.40 | -- | 2,078,369,755.58 |
| 运输工具 | 15,181,444.34 | -- | 9,104,554.71 |
| 电子设备及其他 | 25,621,864.40 | -- | 16,739,180.59 |

本期折旧额 491,528,137.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 227,424,749.82 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 机器设备 | 202,400,000.00 | 28,757,249.20 | 173,642,750.80 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------|-----------|------------|
| 工业园房产 | 土地证未办妥 | 正在办理相关手续 |
| 高密旗舰店 | 正在办理相关手续 | 2013 年 4 月 |
| 外围加工厂 | 占用土地为集体土地 | 无产权证书 |
| 立体仓库 | 土地证未办妥 | 正在办理相关手续 |

固定资产说明

注：①本年折旧额为491,528,137.28元。本年由在建工程转入固定资产原价为227,424,749.82元。②因资产的可收回金额低于其账面价值，本集团于2012年12月31日计提减值119,057,426.28元。④固定资产期末余额中包含子公司万仁热电固定资产-供热管网74,321,068.20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2012年12月31日，账面价值约为1,360,783,413.22（原值2,133,336,770.26元）的房屋、建筑物及设备（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）用于借款的抵押物。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 1#汽轮机 | 2,564,102.56 | | 2,564,102.56 | | | |
| 工业园基建 | 86,232,681.62 | | 86,232,681.62 | 127,231,347.40 | | 127,231,347.40 |
| 光伏项目 | | | | 31,164,786.48 | | 31,164,786.48 |
| 大型设备 | | | | 1,725,084.28 | | 1,725,084.28 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 88,796,784.18 | | 88,796,784.18 | 160,121,218.16 | | 160,121,218.16 |
|----|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|--------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 大型设备 | 2,000,000.00 | 1,725,084.28 | 1,352,560.00 | 3,077,644.28 | | | 100.00 | | | | 自有 | |
| 光伏项目 | 1,254,800,000.00 | 31,164,786.48 | 31,778.55 | 31,196,565.03 | | | 100.00 | | | | 自有 | |
| 工业园基建 | 116,000,000.00 | 127,231,347.40 | 152,510,302.94 | 193,150,540.51 | 358,428.21 | 76.72% | 76.72 | 43,108,351.59 | 9,848,864.22 | 5.81% | 自有、金融机构贷款 | 86,232,681.62 |
| 合计 | 1,370,800,000.00 | 160,121,218.16 | 153,894,641.49 | 227,424,749.82 | 358,428.21 | -- | -- | 43,108,351.59 | 9,848,864.22 | -- | -- | 86,232,681.62 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-------|---------|----------------------|
| 大型设备 | 100.00% | 已竣工并转固 |
| 光伏项目 | 100.00% | 已竣工并转固 |
| 工业园基建 | 76.72% | 工程进度以累计转固金额占投入比例进行估计 |

14、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|----------|---------------|-----------|
| 专用设备 | 75,703,543.54 | 3,800.00 | 75,695,972.48 | 11,371.06 |
| 合计 | 75,703,543.54 | 3,800.00 | 75,695,972.48 | 11,371.06 |

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 342,460,631.63 | 46,331,982.81 | 21,900,190.62 | 366,892,423.82 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 土地使用权 | 304,915,142.31 | 45,588,285.30 | 21,853,161.24 | 328,650,266.37 |
| 计算机软件 | 2,748,036.50 | 672,659.74 | | 3,420,696.24 |
| 商标使用费 | 33,418,730.98 | 56,637.77 | 47,029.38 | 33,428,339.37 |
| 商标权 | 1,378,721.84 | 14,400.00 | | 1,393,121.84 |
| 二、累计摊销合计 | 34,309,029.80 | 11,205,596.76 | 2,243,213.56 | 43,271,413.00 |
| 土地使用权 | 29,799,698.47 | 7,121,305.76 | 2,236,830.85 | 34,684,173.38 |
| 计算机软件 | 1,508,209.34 | 517,205.36 | | 2,025,414.70 |
| 商标使用费 | 2,069,942.95 | 3,345,810.68 | 6,382.71 | 5,409,370.92 |
| 商标权 | 931,179.04 | 221,274.96 | | 1,152,454.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 308,151,601.83 | 35,126,386.05 | 19,656,977.06 | 323,621,010.82 |
| 土地使用权 | 275,115,443.84 | 38,466,979.54 | 19,616,330.39 | 293,966,092.99 |
| 计算机软件 | 1,239,827.16 | 155,454.38 | | 1,395,281.54 |
| 商标使用费 | 31,348,788.03 | -3,289,172.91 | 40,646.67 | 28,018,968.45 |
| 商标权 | 447,542.80 | -206,874.96 | | 240,667.84 |
| 四、减值准备合计 | | 2,692,512.77 | | 2,692,512.77 |
| 土地使用权 | | | | |
| 计算机软件 | | | | |
| 商标使用费 | | 2,692,512.77 | | 2,692,512.77 |
| 商标权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 308,151,601.83 | 32,433,873.28 | 19,656,977.06 | 320,928,498.05 |
| 土地使用权 | 275,115,443.84 | | | 293,966,092.99 |
| 计算机软件 | 1,239,827.16 | | | 1,395,281.54 |
| 商标使用费 | 31,348,788.03 | | | 25,326,455.68 |
| 商标权 | 447,542.80 | | | 240,667.84 |

本期摊销额 11,205,596.76 元。

16、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 高源热电 | 6,436,043.28 | | | 6,436,043.28 | |
| 合计 | 6,436,043.28 | | | 6,436,043.28 | |

说明商誉的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。

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|---------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 广告品牌策划费 | 3,813,248.32 | 932,666.86 | 2,380,675.74 | | 2,365,239.44 | |
| 装修费 | 631,133.56 | 465,810.60 | 548,963.51 | | 547,980.65 | |
| 合计 | 4,444,381.88 | 1,398,477.46 | 2,929,639.25 | | 2,913,220.09 | -- |

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 29,636,035.20 | 13,845,347.20 |
| 抵销内部未实现利润 | 2,917,518.82 | 5,609,045.25 |
| 小计 | 32,553,554.02 | 19,454,392.45 |
| 递延所得税负债： | | |
| 其他公允价值变动 | | 852,000.00 |
| 小计 | | 852,000.00 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|-----|
| 可抵扣暂时性差异 | 55,266,930.26 | |
| 合计 | 55,266,930.26 | |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|----------|---------|--------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 其他公允价值变动 | | 3,408,000.00 |
| 小计 | | 3,408,000.00 |

| 可抵扣差异项目 | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 资产减值准备 | 118,544,140.77 | 55,381,388.78 |
| 抵消内部未实现利润 | 11,670,075.28 | 22,436,181.00 |
| 小计 | 130,214,216.05 | 77,817,569.78 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 32,553,554.02 | 130,214,216.05 | 19,454,392.45 | 77,817,569.78 |
| 递延所得税负债 | | | 852,000.00 | 3,408,000.00 |

19、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|----------------|-----------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 629,673.42 | 6,684,944.14 | 21,622.70 | 331,862.88 | 6,961,131.98 |
| 二、存货跌价准备 | | 5,057,497.20 | | 5,057,497.20 | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 54,999,205.54 | 45,100,000.00 | | 54,999,205.54 | 45,100,000.00 |
| 七、固定资产减值准备 | | 119,057,426.28 | | | 119,057,426.28 |
| 十二、无形资产减值准备 | | 2,692,512.77 | | | 2,692,512.77 |
| 合计 | 55,628,878.96 | 178,592,380.39 | 21,622.70 | 60,388,565.62 | 173,811,071.03 |

资产减值明细情况的说明

- (1) 固定资产减值准备计提情况详见附注七、11。
- (2) 无形资产减值准备计提情况详见附注七、14。
- (3) 存货跌价准备系2012年9月30日处置的全资子公司高密市孚日建材有限公司提取的存货跌价准备。

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 售后回租未实现损益 | 86,234,454.52 | 98,295,334.61 |
| 预付租金 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 116,234,454.52 | 128,295,334.61 |

其他非流动资产的说明

其他非流动资产系2011年度售后回租固定资产业务产生。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 68,287,496.00 | 120,635,000.00 |
| 抵押借款 | 870,000,000.00 | 1,142,800,000.00 |
| 保证借款 | 1,026,816,023.59 | 894,969,778.72 |
| 信用借款 | 143,521,032.50 | 471,233,371.79 |
| 合计 | 2,108,624,552.09 | 2,629,638,150.51 |

22、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------|--------------|
| 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 | | 3,843,000.00 |
| 合计 | | 3,843,000.00 |

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 563,877,312.98 | 744,347,600.67 |
| 1 至 2 年 | 25,275,409.11 | 5,154,062.86 |
| 2 至 3 年 | 2,741,712.17 | 867,046.61 |
| 3 年以上 | 1,725,985.03 | 3,889,869.67 |
| 合计 | 593,620,419.29 | 754,258,579.81 |

(2) 账龄超过一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 |
|-----------------|--------------|--------|----------|
| 济南舜利鑫节能环保工程有限公司 | 1,162,900.00 | 结算尾款 | 否 |

| | | | |
|--------------------|--------------|------|---|
| 潍坊山水水泥有限公司 | 901,709.50 | 结算尾款 | 是 |
| 胜利油田胜利石油化工建设有限责任公司 | 571,790.00 | 结算尾款 | 否 |
| 邵阳纺织机械有限责任公司 | 420,958.45 | 结算尾款 | 是 |
| 合 计 | 3,057,357.95 | | |

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 42,564,908.19 | 58,703,880.98 |
| 1 至 2 年 | 1,226,660.32 | 1,111,745.26 |
| 2 至 3 年 | 94,282.50 | 260,990.52 |
| 3 年以上 | 172,383.36 | |
| 合计 | 44,058,234.37 | 60,076,616.76 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未结转的原因 |
|----------------------|--------------|--------|
| 波斯特 | 394,739.90 | 客户余款 |
| 和隆实业发展有限公司 | 261,539.66 | 客户余款 |
| 李炜娜 | 217,269.89 | 客户余款 |
| KANAMTO-TOKU CO.,LTD | 172,383.36 | 客户余款 |
| 合 计 | 1,045,932.81 | |

25、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 68,262,567.96 | 624,886,882.76 | 623,908,957.66 | 69,240,493.06 |
| 二、职工福利费 | | 9,604,561.87 | 9,604,561.87 | |
| 三、社会保险费 | | 71,722,649.08 | 71,722,649.08 | |
| 其中:1.医疗保险费 | | 14,237,036.89 | 14,237,036.89 | |
| 2.基本养老保险费 | | 45,378,986.31 | 45,378,986.31 | |
| 3.年金缴费 | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 4.失业保险费 | | 4,249,992.52 | 4,249,992.52 | |
| 5.生育保险费 | | 2,259,250.19 | 2,259,250.19 | |
| 6.其他 | | 5,597,383.17 | 5,597,383.17 | |
| 四、住房公积金 | | 28,252.00 | 28,252.00 | |
| 六、其他 | 1,760,665.00 | 7,870,268.90 | 5,813,173.90 | 3,817,760.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 846,988.90 | 846,988.90 | |
| 非货币性福利 | 1,760,665.00 | 7,023,280.00 | 4,966,185.00 | 3,817,760.00 |
| 合计 | 70,023,232.96 | 714,112,614.61 | 711,077,594.51 | 73,058,253.06 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 846,988.90 元，非货币性福利金额 3,817,760.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- ① 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。
- ② 至2013年2月，期末计提工资69,240,493.06元已发放完毕，非货币性福利3,817,760.00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节日发放的本公司产品。

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|-----------------|
| 增值税 | -44,984,953.83 | -141,864,755.03 |
| 营业税 | 12,787.75 | |
| 企业所得税 | 17,304,250.93 | 20,922,809.46 |
| 个人所得税 | 130,248.19 | 115,155.07 |
| 城市维护建设税 | 1,017,804.14 | 1,709,554.48 |
| 教育费附加 | 423,785.32 | 732,845.06 |
| 地方教育费附加 | 305,503.79 | 607,440.65 |
| 印花税 | 458,996.40 | 352,455.59 |
| 房产税 | 2,724,629.95 | 2,729,844.22 |
| 土地使用税 | 4,060,723.32 | 2,864,880.23 |
| 其他 | 171,332.87 | 521,105.83 |
| 合计 | -18,374,891.17 | -111,308,664.44 |

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 20,553,298.72 | 19,445,455.40 |
| 1 至 2 年 | 954,496.10 | 267,020.36 |
| 2 至 3 年 | 166,247.50 | 55,584.26 |
| 3 年以上 | 77,000.00 | 101,400.00 |
| 合计 | 21,751,042.32 | 19,869,460.02 |

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|----------|------------|--------|----------|
| 其他往来-保证金 | 172,200.00 | 出租保证金 | 否 |
| 合 计 | 172,200.00 | | |

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

| 债权人名称 | 年末数 | 性质或内容 |
|-------|--------------|-----------|
| 离退休工资 | 6,040,129.03 | 应付离退休职工工资 |
| 废品押金 | 1,623,500.00 | 废品押金 |
| 合 计 | 7,663,629.03 | |

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 300,000,000.00 | 567,124,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 57,242,108.00 | 57,687,500.00 |
| 合计 | 357,242,108.00 | 624,811,500.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 200,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 167,124,000.00 |
| 合计 | 300,000,000.00 | 567,124,000.00 |

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|-------------|-------------|------|--------|------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 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年06月30日 | 2013年06月28日 | 人民币元 | 4.2% | | 184,000,000.00 | | 184,000,000.00 |
| 中国进出口银行青岛分行 | 2011年07月01日 | 2013年06月28日 | 人民币元 | 4.2% | | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 |
| 中国进出口银行青岛分行 | 2011年10月28日 | 2013年10月28日 | 人民币元 | 4.2% | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 300,000,000.00 | -- | 300,000,000.00 |

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--------------|----|------|--------|------|---------------|------------|
| 建信金融租赁股份有限公司 | 4年 | | 6.4% | | 57,242,108.00 | 售后回租固定资产业务 |

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 预提水费 | 1,398,984.45 | 2,885,292.35 |
| 预提利息 | 4,191,000.01 | 7,950,000.00 |
| 预提审计费 | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 |
| 应付短期融资债券 | 250,000,000.00 | |
| 合计 | 256,639,984.46 | 11,885,292.35 |

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| 质押借款 | 19,728,073.20 | |
| 抵押借款 | 400,000,000.00 | 601,100,000.00 |
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 267,124,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注七、27） | -300,000,000.00 | -567,124,000.00 |
| 合计 | 219,728,073.20 | 301,100,000.00 |

长期借款分类的说明

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。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|-------------|-------------|------|-------|--------------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 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 | 2012年06月29日 | 2014年06月27日 | 人民币元 | 4.2% | | 200,000,000.00 | | |
| 中国进出口银行青岛分行 | 2011年06月30日 | 2013年06月28日 | 人民币元 | 4.2% | | 184,000,000.00 | | 184,000,000.00 |
| 中国进出口银行青岛分行 | 2011年10月28日 | 2013年10月28日 | 人民币元 | 4.2% | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 永隆银行深圳分行 | 2012年03月08日 | 2014年06月08日 | 美元 | 3.34% | 3,138,664.10 | 19,728,073.20 | | |
| 中国进出口银行青岛分行 | 2011年07月01日 | 2013年06月28日 | 人民币元 | 4.2% | | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 519,728,073.20 | -- | 300,000,000.00 |

31、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------|------------|-----|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 孚日集团股份有限公司 2012 年度 第一期中期 票据 | 300,000,000.00 | 2012-05-22 | 3 年 | 300,000,000.00 | | 13,472,916.68 | | 13,472,916.68 | 313,472,916.68 |
|--------------------------------------|----------------|------------|-----|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|

32、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--------------|-----|----------------|--------|---------------|----------------|--------|
| 建信金融租赁股份有限公司 | 4 年 | 202,172,222.66 | 6.4% | 16,812,763.00 | 156,602,692.34 | 售后回租业务 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|-----|----------------|-----|----------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 建信金融租赁股份有限公司 | | 156,602,692.34 | | 202,172,222.66 |
| 合计 | | 156,602,692.34 | | 202,172,222.66 |

33、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 39,410,000.00 | 27,000,000.00 |
| 合计 | 39,410,000.00 | 27,000,000.00 |

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： | | |
| 光伏电站金太阳项目 | 15,120,000.00 | |
| 孚日光伏薄膜太阳电池项目 | 8,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 高源热电城区供热管网项目 | 16,290,000.00 | 18,000,000.00 |
| 合计 | 39,410,000.00 | 27,000,000.00 |

34、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 938,482,978.00 | | | | | | 938,482,978.00 |

35、库存股

库存股情况说明

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------------|-----|--------------|------|--------------|
| 因减少注册资本而收购的本公司股份 | | 7,911,055.09 | | 7,911,055.09 |
| 合计 | | 7,911,055.09 | | 7,911,055.09 |

注：①本集团股份回购的原因：本集团本次股份回购属因减少注册资本的股份回购，目的是提高股权集中度，增强投资者对本集团的信心，有利于本集团长期、稳定的发展。

②库存股成本确定方法：本集团及董事会根据对公司股权价值的判断以及参考股价走势确定库存股成本。在回购股份期内送股、转增股本或现金分红，自股价除权、除息之日起，相应调整回购股份价格上限。

③回购股份的期限自2012年12月14日起至2013年12月13日止，如果在此期限内回购资金使用金额达到最高限额，则回购方案即实施完毕，回购期限自该日起提前届满，届满时冲销股份和资本公积。预计可回购约2400万至3000万股，截至资产负债表日，已回购1,980,696股。

36、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,281,841,428.70 | 10,000,000.00 | | 1,291,841,428.70 |
| 其他资本公积 | 57,421,741.08 | | | 57,421,741.08 |
| 合计 | 1,339,263,169.78 | 10,000,000.00 | | 1,349,263,169.78 |

37、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 117,422,149.28 | 5,806,707.99 | | 123,228,857.27 |
| 合计 | 117,422,149.28 | 5,806,707.99 | | 123,228,857.27 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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。

38、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 455,079,300.95 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 455,079,300.95 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 11,164,863.70 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,806,707.99 | 10% |
| 应付普通股股利 | 56,308,978.68 | |
| 期末未分配利润 | 404,128,477.98 | -- |

利润分配情况的说明

根据2012年5月16日经本公司2011年度股东大会批准的《公司2011年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.06元，按照已发行股份数938,482,978.00股计算，共计56,308,978.68元。

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,391,438,352.53 | 4,481,915,734.67 |
| 其他业务收入 | 78,583,522.87 | 129,293,894.57 |
| 营业成本 | 3,755,941,416.49 | 3,815,319,430.69 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 家纺行业 | 3,911,448,479.89 | 3,260,035,617.70 | 3,934,960,237.23 | 3,261,806,909.71 |
| 其他行业 | 479,989,872.64 | 421,503,740.57 | 546,955,497.44 | 434,631,426.26 |
| 合计 | 4,391,438,352.53 | 3,681,539,358.27 | 4,481,915,734.67 | 3,696,438,335.97 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

| | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 毛巾系列 | 3,322,746,473.01 | 2,733,974,190.91 | 3,356,823,928.72 | 2,770,714,400.64 |
| 装饰布系列 | 588,702,006.88 | 526,061,426.79 | 578,136,308.51 | 491,092,509.07 |
| 其他 | 479,989,872.64 | 421,503,740.57 | 546,955,497.44 | 434,631,426.26 |
| 合计 | 4,391,438,352.53 | 3,681,539,358.27 | 4,481,915,734.67 | 3,696,438,335.97 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 外销 | 2,877,636,399.52 | 2,436,126,211.39 | 2,922,591,981.27 | 2,424,495,051.38 |
| 内销 | 1,513,801,953.01 | 1,245,413,146.88 | 1,559,323,753.40 | 1,271,943,284.59 |
| 合计 | 4,391,438,352.53 | 3,681,539,358.27 | 4,481,915,734.67 | 3,696,438,335.97 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 132,542,949.60 | 2.97% |
| 第二名 | 119,407,448.44 | 2.67% |
| 第三名 | 107,206,603.26 | 2.4% |
| 第四名 | 104,238,961.15 | 2.33% |
| 第五名 | 85,122,765.23 | 1.9% |
| 合计 | 548,518,727.68 | 12.27% |

40、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税 | 6,624,913.73 | 5,310,656.90 | |
| 城市维护建设税 | 18,052,601.22 | 15,174,046.46 | |
| 教育费附加 | 12,738,310.44 | 10,665,914.97 | |
| 水利建设基金 | 2,082,606.73 | | |
| 其他 | 2,007,137.41 | 4,893,207.55 | |
| 合计 | 41,505,569.53 | 36,043,825.88 | -- |

41、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 工资福利费 | 47,005,980.60 | 41,801,175.99 |
| 广告费 | 4,848,513.85 | 16,742,228.34 |
| 运费 | 47,753,784.83 | 56,479,515.52 |
| 佣金 | 9,125,435.19 | 14,199,229.80 |
| 办公费、通讯费 | 9,220,667.23 | 11,658,578.35 |
| 促销服务费 | 2,459,678.44 | 5,374,331.93 |
| 装修费 | 6,613,559.13 | 4,506,951.06 |
| 商展费 | 3,097,170.94 | 2,563,307.80 |
| 检验费 | 2,532,135.46 | 2,742,773.16 |
| 保险费 | 2,021,292.53 | 2,383,948.77 |
| 差旅费 | 3,469,480.11 | 3,738,410.84 |
| 其他 | 12,504,044.75 | 12,406,161.47 |
| 合计 | 150,651,743.06 | 174,596,613.03 |

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资福利费 | 66,405,268.09 | 57,114,186.10 |
| 折旧 | 35,689,072.74 | 32,338,954.71 |
| 三项保险金 | 19,604,656.67 | 15,674,243.96 |
| 土地使用税 | 17,825,322.77 | 11,951,170.93 |
| 燃油费（汽车费用） | 5,720,896.11 | 6,008,236.74 |
| 福利 | 322,340.57 | 1,045,465.37 |
| 房产税 | 11,797,471.10 | 11,134,337.14 |
| 保险费 | 5,070,954.73 | 6,725,223.21 |
| 无形资产摊销 | 7,518,177.73 | 8,536,514.56 |
| 办公费 | 7,987,853.83 | 10,938,702.88 |
| 印花税 | 2,772,355.46 | 2,684,383.92 |
| 其他 | 78,040,260.43 | 31,092,741.20 |
| 合计 | 258,754,630.23 | 195,244,160.72 |

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 234,469,258.63 | 239,442,336.36 |
| 减：利息收入 | -16,515,614.55 | -18,038,027.84 |
| 减：利息资本化金额 | -39,130,020.22 | -23,129,402.64 |
| 汇兑损益 | 16,073,639.22 | 307,410.49 |
| 减：汇兑损益资本化金额 | | |
| 其他 | 22,392,790.93 | 21,958,792.00 |
| 合计 | 217,290,054.01 | 220,541,108.37 |

44、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -3,408,000.00 | -4,790,000.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -3,408,000.00 | -4,790,000.00 |
| 交易性金融负债 | 3,843,000.00 | -753,000.00 |
| 合计 | 435,000.00 | -5,543,000.00 |

45、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,283,079.90 | 299,657.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 35,145,258.82 | -11,377,454.21 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,829,349.20 | 19,032,770.23 |
| 合计 | 39,257,687.92 | 7,954,973.87 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|--------------|------------|--------------|
| 玉龙孚日 | 71,657.98 | 221,276.97 | 本期利润减少 |
| 埃孚光伏 | 1,211,421.92 | 78,380.88 | 本期利润增加 |

| | | | |
|----|--------------|------------|----|
| 合计 | 1,283,079.90 | 299,657.85 | -- |
|----|--------------|------------|----|

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
本集团投资收益汇回不存在重大限制。

46、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 6,663,321.44 | -106,944.47 |
| 二、存货跌价损失 | 5,057,497.20 | |
| 五、长期股权投资减值损失 | 45,100,000.00 | 54,999,205.54 |
| 七、固定资产减值损失 | 119,057,426.28 | |
| 十二、无形资产减值损失 | 2,692,512.77 | |
| 合计 | 178,570,757.69 | 54,892,261.07 |

47、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 8,352,661.88 | 27,584,558.87 | 8,352,661.88 |
| 其中：固定资产处置利得 | 277,372.70 | 27,584,558.87 | 277,372.70 |
| 无形资产处置利得 | 8,075,289.18 | | 8,075,289.18 |
| 政府补助 | 124,730,385.04 | 55,708,162.60 | 108,983,589.65 |
| 其他 | 3,596,696.34 | 2,562,391.85 | 3,596,696.34 |
| 合计 | 136,679,743.26 | 85,855,113.32 | 120,932,947.87 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------|---------------|-------|---------------|
| 社会保险补贴 | 660,282.24 | | 鲁财社【2011】55号 |
| 毕业生就业见习补贴 | 132,000.00 | | 潍人社发【2011】73号 |
| 技术创新 | 46,771,118.41 | | 高财字【2012】44号 |
| 品牌建设 | 10,874,894.27 | | 高财字【2012】44号 |
| 鼓励出口创汇 | 5,483,959.66 | | 高财字【2012】44号 |

| | | | |
|-------------------|---------------|--------------|--------------------------|
| 带动就业 | 37,188,671.60 | | 高财字【2012】44号 |
| 社保补贴款 | 2,639,663.47 | 2,218,598.76 | 潍人社【2012】144号 |
| 污水深度处理及中水回用技改项目资金 | 2,500,000.00 | 1,000,000.00 | 潍财指【2012】195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 |
| 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 |
| 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) | 2,680,000.00 | 1,000,000.00 | 鲁发改投资【2010】1673号 |
| 潍财指【2011】354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 | 15,746,795.39 | 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 | 53,000.00 | 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 | 124,730,385.04 | 55,708,162.60 | -- |

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,631,856.04 | 13,449,371.13 | 2,631,856.04 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,555,705.31 | 11,235,688.92 | 2,555,705.31 |
| 无形资产处置损失 | | 2,213,682.21 | |
| 对外捐赠 | 794,942.00 | 1,724,800.00 | 794,942.00 |
| 其他 | 651,333.55 | 4,037,903.53 | 651,333.55 |
| 在建工程处置损失 | 76,150.73 | | 76,150.73 |
| 合计 | 4,078,131.59 | 19,212,074.66 | 4,078,131.59 |

49、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 37,554,864.63 | 61,073,493.72 |
| 递延所得税调整 | -13,951,161.57 | -15,647,897.59 |
| 合计 | 23,603,703.06 | 45,425,596.13 |

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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 | 0.01 | 0.01 | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.09 | -0.09 | 0.10 | 0.10 |

（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 | 11,164,863.70 | 134,893,574.01 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 11,164,863.70 | 134,893,574.01 |
| 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 | -88,145,007.45 | 97,348,993.70 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | -88,145,007.45 | 97,348,993.70 |
| 归属于终止经营的净利润 | | |

② 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 |

51、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------|------------|
| 4.外币财务报表折算差额 | 36,836.93 | -71,437.68 |
| 小计 | 36,836.93 | -71,437.68 |
| 合计 | 36,836.93 | -71,437.68 |

其他综合收益说明

52、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|----------------|
| 罚款收入 | 26,306.60 |
| 政府补助 | 123,677,385.05 |
| 违约金收入 | |
| 其他(含利息收入) | 10,614,905.75 |
| 合计 | 134,318,597.40 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 运杂费 | 48,692,559.07 |
| 广告费 | 6,374,024.62 |
| 办公费 | 15,063,808.55 |
| 银行手续费 | 22,392,790.93 |
| 销售佣金 | 10,226,205.19 |
| 保险费 | 7,159,635.81 |
| 燃油费 | 5,156,116.77 |
| 差旅费 | 4,896,511.23 |
| 评估审计费 | 1,441,054.00 |
| 检验费 | 3,807,072.60 |
| 维修费 | 88,593.20 |
| 宣传费 | 3,281,239.06 |
| 装修费 | 6,692,220.13 |
| 租赁费 | 3,891,239.47 |
| 其他 | 29,478,363.82 |
| 合计 | 168,641,434.45 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

| | |
|---------|--------------|
| 保证金利息收入 | 8,345,824.56 |
| 合计 | 8,345,824.56 |

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 收回受限保证金净额 | 35,799,100.00 |
| 合计 | 35,799,100.00 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 股份回购支付的现金 | 7,911,055.09 |
| 支付受限制保证金净额 | 90,508,064.21 |
| 合计 | 98,419,119.30 |

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 15,998,300.92 | 138,201,645.88 |
| 加：资产减值准备 | 178,570,757.69 | 54,892,261.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 491,987,965.16 | 454,860,634.99 |
| 无形资产摊销 | 11,205,596.76 | 8,534,274.39 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,929,639.25 | 4,255,852.89 |
| 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） | -7,040,414.11 | -15,107,846.76 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,319,608.27 | 972,659.02 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -435,000.00 | 5,543,000.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 211,414,862.76 | 216,620,344.21 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -39,257,687.92 | -7,954,973.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -13,099,161.57 | -16,499,897.59 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -852,000.00 | 852,000.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,003,438.34 | -396,009,407.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 79,591,349.10 | 115,117,438.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -138,301,850.75 | -99,349,658.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 779,028,527.22 | 464,928,326.68 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 436,299,987.19 | 423,671,697.92 |
| 减：现金的期初余额 | 423,671,697.92 | 293,432,910.80 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,628,289.27 | 130,238,787.12 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 436,299,987.19 | 423,671,697.92 |
| 其中：库存现金 | 784,015.23 | 3,518,290.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 421,536,465.73 | 413,471,376.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 13,979,506.23 | 6,682,030.69 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 436,299,987.19 | 423,671,697.92 |

现金流量表补充资料的说明

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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|--------|------|-------|------|----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 孚日控股 | 控股股东 | 股份有限公司 | 山东高密 | 孙日贵 | 其他 | 25000 万元 | 23.42% | 23.42% | 孙日贵 | 79038385-0 |

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|--------|-------|-------|------|----------|----------|-----------|------------|
| 孚日自来水 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 葛孝新 | 工业 | 1000 万元 | 100% | 100% | 74896198-7 |
| 泰来家纺 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 香港 | 颜棠 | 商贸 | 200 万港币 | 51% | 51% | 无 |
| 双山家纺 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 颜棠 | 工业 | 10 万美元 | 60% | 60% | 79390276-7 |
| 上海科技 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 孙日旭 | 商业 | 3000 万元 | 100% | 100% | 67930007-6 |
| 孚日光伏 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 杨宝坤 | 工业 | 52400 万元 | 100% | 100% | 67220506-8 |
| 梦圆家居 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 李厚勇 | 工业 | 21800 万元 | 100% | 100% | 68481293-0 |
| 孚日物流 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 颜棠 | 物流 | 500 万元 | 100% | 100% | 68825854-3 |
| 孚日地产 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 傅培林 | 房地产 | 1360 万元 | 100% | 100% | 78846942-8 |
| 高源热电 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 傅培林 | 其他 | 6507 万元 | 100% | 100% | 16585094-3 |
| 万仁热电 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 吴世荣 | 工业 | 4293 万元 | 100% | 100% | 61358123-1 |
| 博莱工贸 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 香港 | 徐义敏 | 贸易 | 8792 元 | 100% | 100% | 无 |
| 平度家纺 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东平度市 | 孙勇 | 工业 | 1000 万元 | 100% | 100% | 56856844-0 |
| 胶州家纺 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东胶州市 | 张坤 | 工业 | 1000 万元 | 100% | 100% | 57208200-5 |
| 闾家家纺 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东高密市 | 曾军红 | 工业 | 100 万元 | 100% | 100% | 59030407-0 |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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 (%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|------|-------|------|-----------|-------------|--------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 埃孚光伏 | 中外合资 | 山东高密 | 孙日贵 | 工业 | 1,750 万欧元 | 50% | 50% | 合营企业 | 67682239-7 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 高密玉龙 | 中外合资 | 山东高密 | 谷一马 | 工业 | 18 万美元 | 40% | 40% | 联营企业 | 76870923-6 |

4、本企业的其他关联方情况

| 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 |
| 高密市孚日建材有限公司 (以下简称“孚日建材”) | 与本公司同受控股股东控制 | 78077469-8 |

| | | |
|---------------------------|--------------|------------|
| 高密市惠泽投资有限责任公司（以下简称“惠泽投资”） | 与本公司同受控股股东控制 | 59655300-0 |
|---------------------------|--------------|------------|

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 玉龙孚日 | 加工费 | 市场价格 | 1,930,643.85 | 0.99% | 2,286,852.53 | 1.15% |
| 高源化工 | 染化料 | 市场价格 | 1,614,357.27 | 0.98% | 1,683,401.71 | 1.27% |
| 孚日电机 | 维修费 | 市场价格 | 5,378,358.43 | 31.31% | 5,204,101.71 | 32.49% |
| 孚日电机 | 设备 | 市场价格 | | | 4,976,615.38 | 1.27% |
| 孚日电机 | 其他材料 | 市场价格 | 1,026,525.73 | 0.03% | | |
| 日升毛巾 | 加工费 | 市场价格 | 7,243,894.88 | 3.7% | 6,539,957.63 | 3.29% |
| 埃孚光伏 | 其他材料 | 市场价格 | 10,153.85 | 0% | | |
| 孚日建材 | 其他材料 | 市场价格 | 15,034.19 | 0% | | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 埃孚光伏 | 毛巾租赁费等 | 市场价格 | 2,295,913.92 | 0.04% | 1,689,400.98 | 0.24% |
| 高源化工 | 电、汽 | 市场价格 | 4,962,712.08 | 0.65% | 6,414,706.71 | 0.91% |
| 高源化工 | 毛巾 | 市场价格 | 49,817.96 | 0% | 28,759.83 | |
| 高源化工 | 其他材料等 | 市场价格 | 5,732.65 | 0% | | |
| 孚日电机 | 水、电、汽、毛巾等 | 市场价格 | 1,864,335.46 | 0.03% | 1,341,820.71 | 0.21% |
| 日升毛巾 | 水、电、汽、毛巾等 | 市场价格 | 556,619.22 | 0.03% | 373,316.42 | 0.03% |
| 玉龙孚日 | 加工费 | 市场价格 | 35,470.09 | 0.17% | 49,167.18 | 2.74% |
| 玉龙孚日 | 水、汽 | 市场价格 | 198,715.30 | 0.03% | 164,090.23 | 0.05% |
| 玉龙孚日 | 毛巾等 | 市场价格 | 31,623.93 | 0% | 118,592.38 | |
| 玉龙孚日 | 其他材料等 | 市场价格 | 133,925.09 | 0.01% | | |
| 孚日电机 | 设备 | 市场价格 | | | 870,079.20 | 1.12% |
| 孚日建材 | 毛巾、布等 | 市场价格 | 12,558.98 | 0% | | |

| | | | | | | |
|------|-------|------|------------|-------|--|--|
| 孚日建材 | 其他材料等 | 市场价格 | 570,298.19 | 0.06% | | |
| 孚日建材 | 水、电、汽 | 市场价格 | 966,139.35 | 0.13% | | |

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|------|----------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | 日升毛巾 | 9,378.11 | | | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|------|--------------|--------------|
| 应付账款： | 日升毛巾 | 1,691,372.20 | 1,614,978.87 |
| 其他应付款： | 玉龙孚日 | 114,419.23 | 1,765,311.70 |

九、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

| 项目 | 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 | 98,825,803.17 | 42,805,281.91 |
| - 大额发包合同 | 34,235,114.00 | 38,393,059.6 |
| 合计 | 133,060,917.17 | 81,198,341.51 |

(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：

人民币元

| 项目 | 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 | 875,840.00 | 2,731,648.33 |
| 资产负债表日后第2年 | 875,840.00 | 1,079,448.33 |
| 资产负债表日后第3年 | 875,840.00 | 1,021,115.00 |
| 以后年度 | | 1,361,486.67 |
| 合计 | 2,627,520.00 | 6,193,698.33 |

(3) 其他承诺事项

本公司为购买原材料开立若干远期，截止2012年12月31日止，该远期信用证项下尚未到期的金额为327,024,929.58元（2011年12月31日为459,493,422.66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 | 42,805,281.91 | 已履行 |
| - 大额发包合同 | 38,393,059.6 | 已履行 |
| 合 计 | 81,198,341.51 | |

(2) 经营租赁承诺事项

| 项 目 | 金 额 | 前期承诺履行情况 |
|------|--------------|----------|
| 1年以内 | 2,731,648.33 | 已履行 |
| 1至2年 | 1,079,448.33 | 已履行 |
| 2至3年 | 1,021,115.00 | 已履行 |
| 3年以上 | 1,361,486.67 | 已履行 |
| 合 计 | 6,193,698.33 | |

十、其他重要事项

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) | 52,200,897.45 |
| 1年以上2年以内(含2年) | 52,200,897.45 |
| 2年以上3年以内(含3年) | 52,200,897.44 |
| 合 计 | 156,602,692.34 |

(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。

(4) 以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-----------|------------|
| 1年以内(含1年) | 875,840.00 |

| | |
|---------------|--------------|
| 1年以上2年以内（含2年） | 875,840.00 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 875,840.00 |
| 3年以上 | |
| 合 计 | 2,627,520.00 |

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 3,408,000.00 | -3,408,000.00 | | | |
| 金融资产小计 | 3,408,000.00 | -3,408,000.00 | | | |
| 上述合计 | 3,408,000.00 | -3,408,000.00 | | | 0.00 |
| 金融负债 | 3,843,000.00 | -3,843,000.00 | | | 0.00 |

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 应收子公司款项 | 15,202,132.49 | 5.18% | | | 38,431,456.70 | 13.59% | | |
| 各账龄段 | 278,437,806.61 | 94.82% | 278,437.81 | 0.1% | 244,307,348.48 | 86.41% | 244,307.35 | 0.1% |
| 组合小计 | 293,639,939.10 | 100% | 278,437.81 | 0.1% | 282,738,805.18 | 100% | 244,307.35 | 0.1% |
| 合计 | 293,639,939.10 | -- | 278,437.81 | -- | 282,738,805.18 | -- | 244,307.35 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 278,437,806.61 | 100% | 278,437.81 | 244,307,348.48 | 100% | 244,307.35 |
| 1 年以内小计 | 278,437,806.61 | 100% | 278,437.81 | 244,307,348.48 | 100% | 244,307.35 |
| 合计 | 278,437,806.61 | -- | 278,437.81 | 244,307,348.48 | -- | 244,307.35 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | 非关联方 | 33,533,364.30 | 1 年以内 | 11.42% |
| 第二名 | 非关联方 | 19,449,446.04 | 1 年以内 | 6.62% |
| 第三名 | 合并范围内关联方 | 15,202,132.49 | 1 年以内 | 5.18% |
| 第四名 | 非关联方 | 13,571,842.68 | 1 年以内 | 4.62% |
| 第五名 | 非关联方 | 11,127,729.15 | 1 年以内 | 3.79% |
| 合计 | -- | 92,884,514.66 | -- | 31.63% |

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|----------------|
| 泰来家纺 | 子公司 | 15,202,132.49 | 5.18% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|------------------|---------|--------------|--------|------------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他应收子公司款项 | 1,201,531,305.29 | 94.11 % | | | 1,417,014,618.12 | 97.78 % | | |
| 各账龄段 | 75,241,480.60 | 5.89% | 6,219,892.65 | 8.27% | 32,193,537.87 | 2.22% | 123,844.48 | 0.38% |
| 组合小计 | 1,276,772,785.89 | 100% | 6,219,892.65 | 0.49% | 1,449,208,155.99 | 100% | 123,844.48 | 0.01% |
| 合计 | 1,276,772,785.89 | -- | 6,219,892.65 | -- | 1,449,208,155.99 | -- | 123,844.48 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 13,310,408.20 | 17.69% | 13,310.41 | 31,227,192.04 | 97% | 31,227.19 |
| 1 年以内小计 | 13,310,408.20 | 17.69% | 13,310.41 | 31,227,192.04 | 97% | 31,227.19 |
| 1 至 2 年 | 252,500.00 | 0.34% | 12,625.00 | 692,345.83 | 2.15% | 34,617.29 |
| 2 至 3 年 | 61,649,572.40 | 81.94% | 6,164,957.24 | 240,000.00 | 0.75% | 24,000.00 |
| 3 至 4 年 | | | | 34,000.00 | 0.1% | 34,000.00 |
| 4 至 5 年 | 29,000.00 | 0.03% | 29,000.00 | | | |
| 合计 | 75,241,480.60 | -- | 6,219,892.65 | 32,193,537.87 | -- | 123,844.48 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|----------------------------|----------|------------------|---------|----------------|
| 高密市孚日地产有限公司 | 合并范围内关联方 | 452,980,542.82 | 1 年以内 | 35.48% |
| 高密万仁热电有限公司 | 合并范围内关联方 | 382,364,032.95 | 1 年以内 | 29.95% |
| 高密梦圆家居有限公司 | 合并范围内关联方 | 230,346,298.50 | 1 年以内 | 18.04% |
| 德国 Johanna Solar Solutions | 非关联方 | 61,022,072.40 | 2 至 3 年 | 4.78% |
| 上海孚日家纺科技有限公司 | 合并范围内关联方 | 47,536,985.13 | 1 年以内 | 3.72% |
| 合计 | -- | 1,174,249,931.80 | -- | 91.97% |

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|------------------|----------------|
| 高密市孚日地产有限公司 | 子公司 | 452,980,542.82 | 35.48% |
| 高密万仁热电有限公司 | 子公司 | 382,364,032.95 | 29.95% |
| 高密梦圆家居有限公司 | 子公司 | 230,346,298.50 | 18.04% |
| 上海孚日家纺科技有限公司 | 子公司 | 47,536,985.13 | 3.72% |
| 高密市孚日自来水有限公司 | 子公司 | 44,010,755.50 | 3.45% |
| 山东孚日光伏科技有限公司 | 子公司 | 39,469,985.63 | 3.09% |
| 孚日集团平度家纺有限公司 | 子公司 | 4,779,404.76 | 0.37% |
| 博莱国际工贸有限公司 | 子公司 | 43,300.00 | 0% |
| 合计 | -- | 1,201,531,305.29 | 94.1% |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 孚日自来水 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|-----|------------------|------------------|----------------|----------------|------|------|----|--|---------------|---------------|
| 香港泰来家纺 | 成本法 | 1,081,460.80 | 1,081,460.80 | | 1,081,460.80 | 51% | 51% | | | | |
| 孚日光伏 | 成本法 | 524,000.00 | 566,100.00 | | 566,100.00 | 100% | 100% | | | | |
| 济南大家纺 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | -500,000.00 | | 100% | 100% | | | | |
| 上海科技 | 成本法 | 30,000.00 | 30,000.00 | | 30,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 双山家纺 | 成本法 | 459,044.00 | 459,044.00 | | 459,044.00 | 60% | 60% | | | | |
| 梦圆家居 | 成本法 | 218,000.00 | 218,000.00 | | 218,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 孚日地产 | 成本法 | 13,295.873.19 | 13,295.873.19 | | 13,295.873.19 | 100% | 100% | | | | |
| 孚日物流 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 高源热电 | 成本法 | 63,100.300.00 | 63,100.300.00 | | 63,100.300.00 | 100% | 100% | | | | 70,000.000.00 |
| 孚日建材 | 成本法 | 10,000.000.00 | 10,000.000.00 | -10,000.000.00 | | 100% | 100% | | | | |
| 博莱工贸 | 成本法 | 8,792.00 | 8,792.00 | | 8,792.00 | 100% | 100% | | | | |
| 平度家纺 | 成本法 | 10,000.000.00 | 10,000.000.00 | | 10,000.000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 胶州家纺 | 成本法 | 10,000.000.00 | 10,000.000.00 | | 10,000.000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 阖家家纺 | 成本法 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 埃孚光伏 | 权益法 | 79,687.300.00 | 87,413.348.43 | -43,888.578.08 | 43,524.770.35 | 50% | 50% | | | 45,100.000.00 | |
| 玉龙孚日 | 权益法 | 597,600.00 | 969,256.79 | 71,657.98 | 1,040,914.77 | 40% | 40% | | | | |
| 博世光伏 | 成本法 | 53,264.800.00 | 9,813.957.49 | -9,813.957.49 | | 6.4% | 6.4% | | | | |
| 合计 | -- | 1,029,995,169.99 | 1,035,742,032.70 | -63,130,877.59 | 972,611,155.11 | -- | -- | -- | | 45,100.000.00 | 70,000.000.00 |

长期股权投资的说明

本集团无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,762,727,630.54 | 3,752,955,742.68 |
| 其他业务收入 | 475,784,310.97 | 661,654,165.45 |
| 合计 | 4,238,511,941.51 | 4,414,609,908.13 |
| 营业成本 | 3,749,964,578.62 | 3,808,539,502.76 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 纺织行业 | 3,762,727,630.54 | 3,274,898,930.84 | 3,752,955,742.68 | 3,157,126,388.83 |
| 合计 | 3,762,727,630.54 | 3,274,898,930.84 | 3,752,955,742.68 | 3,157,126,388.83 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 毛巾系列 | 3,341,548,507.24 | 2,852,828,758.89 | 3,342,583,826.92 | 2,773,458,751.12 |
| 装饰布系列 | 421,179,123.30 | 422,070,171.95 | 410,371,915.76 | 383,667,637.71 |
| 合计 | 3,762,727,630.54 | 3,274,898,930.84 | 3,752,955,742.68 | 3,157,126,388.83 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 外销 | 2,826,919,197.70 | 2,407,272,863.29 | 2,869,395,306.99 | 2,390,058,342.25 |
| 内销 | 935,808,432.84 | 867,626,067.55 | 883,560,435.69 | 767,068,046.58 |
| 合计 | 3,762,727,630.54 | 3,274,898,930.84 | 3,752,955,742.68 | 3,157,126,388.83 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 188,009,542.03 | 4.44% |
| 第二名 | 132,542,949.60 | 3.13% |
| 第三名 | 119,407,448.44 | 2.82% |
| 第四名 | 107,206,603.26 | 2.53% |
| 第五名 | 104,238,961.15 | 2.46% |
| 合计 | 651,405,504.49 | 15.37% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 73,307,656.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,283,079.90 | 299,657.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 26,675,748.26 | 19,133,981.25 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,822,190.20 | 19,722,522.89 |
| 合计 | 106,088,674.36 | 39,156,161.99 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|---------------|-------|--------------|
| 泰来家纺 | 3,307,656.00 | | |
| 高源热电 | 70,000,000.00 | | |
| 合计 | 73,307,656.00 | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|--------------|------------|--------------|
| 高密玉龙孚日家纺有限公司 | 71,657.98 | 221,276.97 | 本期利润减少 |
| 埃孚光伏制造有限公司 | 1,211,421.92 | 78,380.88 | 本期利润增加 |

| | | | |
|----|--------------|------------|----|
| 合计 | 1,283,079.90 | 299,657.85 | -- |
|----|--------------|------------|----|

投资收益的说明

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 58,067,079.88 | 114,295,118.06 |
| 加：资产减值准备 | 141,961,419.61 | 55,006,620.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 299,328,896.11 | 249,725,776.98 |
| 无形资产摊销 | 6,313,576.53 | 4,500,043.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,531,161.79 | 4,255,852.89 |
| 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） | -5,472,572.04 | 2,064,237.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,280,288.99 | 946,525.54 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 3,408,000.00 | 4,790,000.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 129,835,309.79 | 152,123,803.75 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -106,088,674.36 | -39,156,161.99 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -15,787,743.27 | -13,751,655.06 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -852,000.00 | 852,000.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 211,880,668.62 | -236,109,285.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 266,407,246.20 | 140,845,595.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -109,288,877.06 | -15,553,620.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 882,523,780.79 | 424,834,851.33 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 383,894,073.83 | 331,285,523.77 |
| 减：现金的期初余额 | 331,285,523.77 | 250,747,228.49 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 52,608,550.06 | 80,538,295.28 |

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.4% | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.12% | -0.09 | -0.09 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 资产负债表项目:

①应收票据2012年12月31日期末数为17,813,784.43元,比期初数增加1325.10%,主要原因是本期收到较多使用银行承兑汇票进行结算的货款。

②其他应收款2012年12月31日期末数为82,130,600.10元,比期初数增加79.3%,主要原因是本期将账龄在2-3年预付款转入到其他应收款所致。

③其他流动资产2012年12月31日期末数为1,540,213.00元,比期初数减少35.53%,主要原因是本期地产公司预缴税金减少。

④长期股权投资2012年12月31日期末数为44,565,685.12元,比期初数减少54.62%,主要系本期转让对博世光伏全部投资以及对埃孚光伏的投资计提减值准备所致。

⑤投资性房地产2012年12月31日期末数为5,768,590.40元,比期初数减少40.57%,主要系万仁热的部分投资性房地产在本期处置。

⑥在建工程2012年12月31日期末数为88,796,784.18元,比期初数减少44.54%,主要原因是在建光伏项目等多个项目本年转固定资产。

⑦长期待摊费用期末数2,913,220.09元,比期初减少34.45%,属于正常摊销。

⑧递延所得税资产期末数为32,553,554.02元,比期初数增加67.33%,主要为资产减值损失相关递延所得税资产影响。

⑨交易性金融负债2012年12月31日期末数为0元,比期初数减少100%,主要是博莱工贸本期交易性金融负债交割完毕。

⑩应交税费2012年12月31日期末数为-18,374,891.17元,较期初数减少92,933,773.27元,主要是进项税额留抵较上期减少。

⑪一年内到期的非流动负债2012年12月31日期末数为357,242,108.00元,比期初减少42.82%,减少原因本期偿还部分长期借款。

⑫其他流动负债2012年12月31日期末数为256,639,984.46元,比期初增加2059.31%,原因系增加了短期应付债券2.5亿元。

⑬长期借款2012年12月31日期末数为219,728,073.2元,比期初减少27.02%,减少原因系长期借款转入一年内到期的非流动负债。

⑭长期应付款2012年12月31日期末数为103,674,306.34元,比期初减少30.33%,减少原因系按合同约定进度偿付融资租赁款。

⑮其他非流动负债2012年12月31日期末数为39,410,000.00元,比期初增加45.96%,增加原因系收到光伏电站项目政府拨款确认为递延收益。

(2) 利润表项目:

①管理费用2012年度发生数为258,754,630.23元,比上年数增加32.53%,其主要原因是集团光伏设备的折旧计入管理费用。

②资产减值损失2012年度发生数178,570,757.69元,比上年数增加225.31%,增加原因计提长期股权投资减值、光伏项目固定资产减值。

③公允价值变动收益2012年度发生数435,000.00元,比上年数增加107.85%,增加原因以公允价值计量的交易性金融资产已完成交易。

④投资收益2012年度发生数39,257,687.92元,比上年增加393.50%,增加原因系转让对博世光伏、孚日建材的投资实现的投资收益及交易性金融资产交易完成实现的收益。

⑤营业外收入2012年度发生数136,679,743.26元,比上年增加59.20%,增加原因系政府补助增加。

⑥营业外支出2012年度发生数4,078,131.59元,比上年减少78.77%,减少原因系公益性捐赠减少及非流动资产处置损失减少。

⑦所得税费用2012年度发生数23,603,703.06元,比上年减少48.04%,减少原因系本年利润大幅下降。

(3) 现金流量表项目:

①收到的税费返还2012年度发生数为139,817,068.79元,比上年减少38.20%,减少原因系本期原材料主要从国外进口,进项税额减少。

②收到的其他与经营活动有关的现金2012年度发生数为134,318,597.40元,比上年增加79.05%,增加原因系收到的政府补助增加。

③支付的其他与经营活动有关的现金2012年度发生数为168,641,434.45元,比上年减少27.26%,减少原因系相关费用支付减少。

④取得投资收益收到的现金2012年度发生数为10,693,449.14元,比上年增加2120.46%,增加原因系转让孚日建材、博世光伏股权收到的投资收益及交易性金融资产交易完成收到的收益。

⑤处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2012年度发生数为21,738,008.08元,比上年减少86.80%,减少原因系处置资产减少。

⑥购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2012年度发生数为156,660,930.96元,比上年减少68.63%,减少原因系购建资产减少。

⑦收到的其他与筹资活动有关的现金2012年度发生数为35,799,100.00元,比上年减少67.02%,减少原因系受限资金收回减少。

⑧取得借款收到的现金2012年度发生数为5,315,021,814.38元,比上年减少30.12%,减少原因系本年借款减少。

⑨偿还债务支付的现金2012年度发生数为5,988,169,608.78元,比上年减少20.10%,减少原因系本年还款减少。

⑩支付的其他与筹资活动有关的现金2012年度发生数为98,419,119.30元,比上年增加100.00%,增加原因系本年支付外币借款保证金。

第十一节 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。