

SUNVIM

孚日集团

孚日集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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(会计主管人员)张萌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	20
五、重要事项.....	20
六、股份变动及股东情况	22
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.....	33
十、财务报告.....	35
十一、备查文件目录	119

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	孚日集团股份有限公司
孚日控股	指	孚日控股集团股份有限公司，本公司控股股东
孚日光伏	指	山东孚日光伏科技有限公司，本公司全资子公司
埃孚光伏	指	埃孚光伏制造有限公司，本公司参股公司
高源热电	指	山东高密高源热电有限公司，本公司全资子公司
万仁热电	指	高密万仁热电有限公司，高源热电之全资子公司
孚日地产	指	高密市孚日地产有限公司，本公司全资子公司
孚日自来水	指	高密市孚日自来水有限公司，本公司全资子公司
高源化工	指	山东高密高源化工有限公司，孚日控股之全资子公司
孚日电机	指	山东孚日电机有限公司，孚日控股之全资子公司
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元
毛巾系列产品、巾被系列产品、毛巾制品	指	包括卫生用毛巾类产品（如方巾、毛巾、枕巾、浴巾、毛巾被等）、功能用毛巾类产品（如宾馆套巾、茶巾、擦背巾、擦车巾等）及服装用毛巾类产品（浴衣、睡衣等）在内的系列家用纺织品
装饰布系列产品	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	瑞华会计师事务所
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 5-11 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	4,442,716,902.71	4,470,021,875.40	-0.61%	4,611,209,629.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,183,749.90	11,164,863.70	707.75%	134,893,574.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,587,966.43	-88,145,007.45		97,348,993.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	988,868,117.76	779,028,527.22	26.94%	464,928,326.68
基本每股收益（元/股）	0.1	0.01	900%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.01	900%	0.14
加权平均净资产收益率（%）	3.16%	0.4%	2.76%	4.85%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	6,941,409,420.14	6,926,140,003.08	0.22%	7,395,444,658.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,785,904,558.94	2,806,805,764.27	-0.74%	2,849,824,097.41

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	90,183,749.90	11,164,863.70	2,785,904,558.94	2,806,805,764.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	90,183,749.90	11,164,863.70	2,785,904,558.94	2,806,805,764.27

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	659,134.80	5,720,805.84	2,089,783.70	
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）	18,778,063.92	108,983,589.65	33,108,801.76	
委托他人投资或管理资产的损益	6,003,287.68			
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,088,585.77	2,150,420.79	-2,530,120.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-2,246.00	
减：所得税影响额	5,756,117.16	20,487,903.07	7,945,161.30	
合计	17,595,783.47	99,309,871.15	37,544,580.31	--

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

2013年度，世界经济缓慢复苏，增长动力不足，虽然国际上主要经济体出现触底回升迹象，但新兴国家经济增速放缓，国际市场需求总体低迷，纺织行业普遍出现旺季不旺现象，订单不足问题突出。国内经济上半年下行压力增大，下半年虽然稳中有升，但新的经济增长动力尚未形成，制造业领域产能严重过剩，各个行业竞争残酷、举步维艰。同时，受棉花市场“双轨制”、国内棉价大幅高于国际棉价、发改委暂停棉花进口配额，以及成本刚性上涨，人民币持续升值，资源环境压力加剧等多种因素影响，企业发展压力始终较大。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44.4亿元，与上年持平，实现净利润9018万元，同比增长708%。

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1.47亿美元，并且客户结构持续优化，千万级美元客户群体不断增多；在欧洲市场，2013年，欧元区经济并没有走出衰退，同时还受着土耳其、巴基斯坦等国家同行业对手激烈的竞争。在这种情况下，公司避免单纯的价格竞争，不断优化产品结构，挖掘高附加值订单，积极开发特色产品，实现了欧洲市场稳定发展，毛巾出口突破8000万美元，市场控制力进一步增强；在美国市场，公司抓住美国经济回升的良好势头，千方百计挖掘新客户和新订单，实现了美国市场的快速发展，毛巾产品出口2亿美元，同比增长12%，创造了单一产品在单一市场出口超过2亿美元的历史纪录；另外床品出口5200万美元，同比增长19%，整个美国市场出口额达到2.52亿美元，已经形成了毛巾、床品“双轮驱动”的增长格局。

在国内市场上，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，加强与大型商场的合作，扩大新品投放，快速抢占终端网点，全年开发销售网点1700多个，使国内可控销售网点达到16000多个，形成了一个覆盖全国的营销网络；“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433,269.99万元，与上年相比减少了1.34%；其他业务收入11,001.70万元，与上年相比增加40%。主营业务收入的减少主要原因是人民币升值，外销美元收入较去年增长5.7%，内销市场略有下降。其他业务收入增加主要是销售材料、废品增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
毛巾系列 (吨)	销售量	59,951	59,877	0.12%
	生产量	57,626	56,842	1.38%
	库存量	7,862	8,529	-7.82%
床品系列 (吨)	销售量	12,508	12,178	2.71%
	生产量	12,267	13,166	-6.83%
	库存量	2,293	2,534	-9.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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)	703,803,623.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	15.84%

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	TY	166,684,632.22	3.77%
2	康克	150,059,816.31	3.39%
3	CHF	146,185,491.35	3.3%
4	TNC	124,436,250.16	2.81%
5	卡萨	116,437,433.76	2.63%
合计	—	703,803,623.80	15.84%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	1,631,616,184.81	54.17%	1,877,790,140.00	57.6%	-13.11%
家纺行业	辅助材料	242,231,596.21	8.04%	254,911,734.00	7.82%	-4.97%
家纺行业	水电气	265,315,590.71	8.81%	284,349,071.00	8.72%	-6.69%
家纺行业	职工薪酬	414,014,144.35	13.75%	385,634,244.00	11.83%	7.36%
家纺行业	折旧	212,724,500.66	7.06%	233,987,818.00	7.18%	-9.09%
家纺行业	其他	245,980,031.10	8.17%	223,362,611.00	6.85%	10.13%
家纺行业	合计	3,011,882,047.84	100%	3,260,035,618.00	100%	-7.61%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	1,320,103,931.21	52.44%	1,550,211,689.00	56.7%	-14.84%
毛巾系列	辅助材料	202,916,241.40	8.06%	211,827,304.00	7.75%	-4.21%
毛巾系列	水电气	225,551,778.83	8.96%	243,421,492.00	8.9%	-7.34%
毛巾系列	职工薪酬	373,227,846.17	14.83%	350,019,885.00	12.8%	6.63%
毛巾系列	折旧	179,075,036.19	7.11%	192,060,723.00	7.02%	-6.76%
毛巾系列	其他	216,437,503.90	8.6%	186,433,098.00	6.82%	16.09%
毛巾系列	合计	2,517,312,337.70	100%	2,733,974,191.00	100%	-7.92%
装饰布系列	原材料	311,512,253.60	62.99%	327,578,450.00	62.27%	-4.9%
装饰布系列	辅助材料	39,315,354.81	7.95%	43,084,430.00	8.19%	-8.75%
装饰布系列	水电气	39,763,811.88	8.04%	40,927,579.00	7.78%	-2.84%
装饰布系列	职工薪酬	40,786,298.18	8.25%	35,614,359.00	6.77%	14.52%
装饰布系列	折旧	33,649,464.47	6.8%	41,927,096.00	7.97%	-19.74%
装饰布系列	其他	29,542,527.20	5.97%	36,929,513.00	7.02%	-20%
装饰布系列	合计	494,569,710.14	100%	526,061,427.00	100%	-5.99%

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	841,793,222.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.39%

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	山东电力集团公司潍坊供电公司	286,399,672.44	7.28%
2	瑞士保罗赖因哈特	209,742,809.41	5.33%
3	百德瑞思贸易公司	133,017,918.44	3.38%
4	丰岛美国公司	121,414,224.76	3.08%
5	路易达孚公司	91,218,597.80	2.32%
合计	——	841,793,222.85	21.39%

4、费用

①财务费用2013年度发生数为149,373,702.34元,比上年数减少31.26%,其主要原因系本年融资结构变化,利率降低,导致利息减少。

②所得税费用2013年度发生数为86,729,465.94元,比上年数增加267.44%,其主要原因系本期盈利增加,相应所得税计提增加。

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12,440万元,与上年同期相比有所下降,占全年营业收入的比例为2.8%。

6、现金流

单位:元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	5,306,372,244.25	5,308,407,778.68	-0.04%
经营活动现金流出小计	4,317,504,126.49	4,529,379,251.46	-4.68%
经营活动产生的现金流量净额	988,868,117.76	779,028,527.22	26.94%
投资活动现金流入小计	191,516,656.71	87,625,531.78	118.56%
投资活动现金流出小计	625,182,487.54	156,669,870.11	299.04%
投资活动产生的现金流量净额	-433,665,830.83	-69,044,338.33	528.1%
筹资活动现金流入小计	3,440,845,920.35	5,650,820,914.38	-39.11%
筹资活动现金流出小计	4,223,491,968.32	6,348,178,799.13	-33.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-782,646,047.97	-697,357,884.75	12.16%
现金及现金等价物净增加额	-227,443,761.04	12,628,289.27	-1,901.07%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动现金流入小计同比增加118.56%，主要是因为收到的与资产相关的政府补助增加所致。

2、投资活动现金流出小计同比增加299.04%，主要是本年度购建固定资产、无形资产及其他资产增加所致。

3、筹资活动现金流入小计同比减少39.11%，主要是贷款同比减少所致。

4、筹资活动现金流出小计同比减少33.47%，主要是偿还贷款减少所致。

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

适用 不适用

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	3,890,033,074.24	3,011,882,047.84	22.57%	-0.55%	-7.61%	5.92%
其他行业	442,666,864.03	336,402,799.96	24.01%	-7.78%	-20.19%	11.82%
分产品						
毛巾系列	3,328,216,226.56	2,517,312,337.70	24.36%	0.16%	-7.92%	6.65%
装饰布系列	561,816,847.68	494,569,710.14	11.97%	-4.57%	-5.99%	1.33%
其他	442,666,864.03	336,402,799.96	24.01%	-7.78%	-20.19%	11.82%
分地区						
外销	2,970,798,596.76	2,372,669,022.75	20.13%	3.24%	-2.6%	4.79%
内销	1,361,901,341.51	975,615,825.05	28.36%	-10.03%	-21.66%	10.63%

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

	2013 年末		2012 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	406,706,526.23	5.86%	526,808,051.40	7.61%	-1.75%	
应收账款	395,849,388.69	5.7%	344,938,979.91	4.98%	0.72%	
存货	2,095,242,873.03	30.18%	1,932,190,578.59	27.9%	2.28%	
投资性房地产	5,571,410.84	0.08%	5,768,590.40	0.08%	0%	
长期股权投资	1,197,657.68	0.02%	44,565,685.12	0.64%	-0.62%	
固定资产	3,063,136,169.85	44.13%	3,311,703,135.95	47.81%	-3.68%	
在建工程	211,953,114.42	3.05%	88,796,784.18	1.28%	1.77%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	1,802,204,987.47	25.96%	2,108,624,552.09	30.44%	-4.48%	
长期借款	500,000,000.00	7.2%	219,728,073.20	3.17%	4.03%	

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，55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、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

新的一年，纺织行业发展环境发生了较大变化，国际竞争加剧、市场需求不旺、各种要素成本上涨等影响行业发展的矛盾和问题日益突出。订单不旺，开工不足，销售不畅，行业经营困难将长期存在，国内纺织行业面临着重新洗牌的巨大压力，目前，国内纺织产业向海外转移、中低档产品加工订单向东南亚转移的速度明显加快。但总体上机遇大于挑战，有利条件多于消极因素。从宏观形势来看，国际主要发达经济体呈现逐步恢复向好的趋势，将加快世界经济的复苏；党的十八届三中全会明确了市场在资源配置中起

决定性作用，棉花市场双轨制政策有望调整，城镇化进程加快推进，经济体制日益完善，居民收入不断增加，将给纺织行业持续增长带来更大空间。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

2014年，是公司加快推进产业转型升级的关键一年。加快形成以质量、技术、品牌为核心的竞争新优势，促进公司从数量规模型向品牌效应型转变，实现由大到强的飞跃。

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**加快进军中高端市场**。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**培育壮大新兴市场**。深入开发新兴市场，不断提升在俄罗斯、澳大利亚、中东市场上的销售份额，争取在韩国、东盟、东欧、南美市场上取得新成效，确保新兴市场整体增长20%以上，促进国际市场结构不断优化。三是**加快开发国际床品市场**。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。同时发挥设计织造大提花产品的特色优势，除加快日美欧市场推广之外，还要重点开发俄罗斯、澳大利亚、韩国、中东等新的市场，积极参加行业展会，应用跨境电子商务，以内销带动外销，促进床品销售业务快速增长。

在国内市场上，抢抓各种发展机遇，强化品牌运作，努力形成依靠研发、质量创品牌，依靠品牌、渠道拓市场，依靠市场促品牌的良性循环，力争2014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，加强渠道建设和维护，优化加盟发展模式，加速终端形象升级，全面提升消费体验，增强终端销售能力，提升单店效益。同时，依托欧洲、日本以及台湾的设计资源，不断提升产品设计能力，形成以色列大提花为主的具有自身特色的产品体系，以个性化产品占领市场，打造“孚日”品牌形象。“洁玉”品牌，把握广告宣传带来的市场效应，抓好品牌招商、宣传和推广等工作，推进商超、网购、礼品等多渠道混合营销策略，深入挖掘渠道潜能，同时深化与时尚、动漫等其他行业品牌的跨界合作，快速拉动品牌影响力。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。

2014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2014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

2014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、发行中期票据、发行公司债等方式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逐步退出，以及人民币汇率双向波动等因素影响，汇率风险在不断增大。

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。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更

本集团于2013年4月20日召开了第四届董事会第十三次会议，审议并通过了公司《关于会计估计变更的议案》。

① 会计估计变更的内容和原因、审批程序及适用时点。

变更内容及原因：本集团目前对应收款项减值准备计提的比例估计，不能够准确体现本集团的实际情况，为了能够提供更准确的会计信息，客观公正地反映公司的财务状况和经营成果。

变更前的会计估计：

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

变更后的会计估计：

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
3-4年	30	30
4-5年	60	60
5年以上	100	100

审批程序：根据《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第13号-会计政策及会计估计变更》等法律法规的规定，本次会计估计变更对2012年度经审计净利润的影响比例不超过50%；对2012年度经审计的所有者权益影响比例不超过50%；对公司2012年度报告的影响不会致使盈亏性质发生变化。因此本次会计估计变更由公司董事会、监事会及独立董事发表独立意见进行批准，不需提交公司股东大会审议。

适用时点：本次会计估计变更，从2013年5月1日起开始执行。

② 会计估计变更对当期和未来期间的影响

本次会计估计变更，采用未来适用法。按照2012年12月31日账面数测算，此项变更预计将对2013年度净利润产生的影响较小，不会直接导致公司的盈亏性质发生变化。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十、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

孚日集团沂水梦圆家纺有限公司由孚日集团股份有限公司出资600万元于2013年12月2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。

十一、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

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度利润分配方案：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年度利润分配方案：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。

2013年度利润分配预案：以2013年12月31日公司总股本908,000,005股为基数，向全体股东每10股派1元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发90,800,000.50元。

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（%）
2013年	90,800,000.50	90,183,749.90	100.68%
2012年	0.00	11,164,863.70	0%
2011年	56,308,978.68	134,893,574.01	41.74%

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

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	908,000,005
现金分红总额（元）（含税）	90,800,000.50
可分配利润（元）	470,845,237.44
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%

现金分红政策：
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2013 年度利润分配预案：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 908,000,005 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本，共计派发 90,800,000.50 元，该预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 08 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券：花小伟 招商证券：苏平 合众资管：徐振 富安达基金：朱义	公司主营业务生产经营情况以及公司光伏情况
2013 年 09 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	大智慧：沈巧红	公司主营业务生产经营情况以及公司光伏情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
《财经网》于 2013 年 7 月 5 日刊登了标题为《孚日股份对 19.32 亿元存货进行零计提》的文章，国内部分媒体转载了该文章，并将文章标题改为《孚日股份存货零计提 涉嫌虚增净利润》，公司认为该文章内容与本公司实际情况不符，存在误导投资者的情况。根据公司的历史经验以及目前的实际经营成果，公司管理层认为在 2012 年末不计提存货跌价准备是完全正确的，不存在虚增利润的情况。	2013 年 07 月 09 日	临 2013-029

三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 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

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

中瑞岳华与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国富浩华”）签署了《合并协议》，原中瑞岳华与国富浩华实施合并，合并后的事务所使用国富浩华的法律主体，国富浩华更名为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，并从7月1日正式启用。因负责公司专业服务的工作团队主体资格变更。为保持公司审计业务连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，公司董事会审计委员会提议将公司聘请的2013年度审计服务机构由中瑞岳华会计师事务所变更为瑞华会计师事务所，公司于2013年8月5日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了该议案。详情请参见公司公告临2013-034、临2013-038。

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、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

六、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。

截止2013年11月30日共计回购30,482,973,公司于2013年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年12月12日出具了瑞华验字【2013】第91130002号验资报告。本次回购实施完毕后，公司总股本由938,482,978元减少至908,000,005元。详情请参阅2013年12月13日披露的公司公告：临2013-055。

七、公司发行公司债券的情况

本集团于2014年1月28日收到中国证券监督管理委员会《关于核准孚日集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2014〕138号），核准公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券。详见公司公告临2014-004。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	115,079,074	12.26%				-27,454,147	-27,454,147	87,624,927	9.65%
3、其他内资持股	115,079,074	12.26%				-27,454,147	-27,454,147	87,624,927	9.65%
境内自然人持股	115,079,074	12.26%				-27,454,147	-27,454,147	87,624,927	9.65%
二、无限售条件股份	823,403,904	87.74%				-3,028,826	-3,028,826	820,375,078	90.35%
1、人民币普通股	823,403,904	87.74%				-3,028,826	-3,028,826	820,375,078	90.35%
三、股份总数	938,482,978	100%				-30,482,973	-30,482,973	908,000,005	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告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；
- 2、报告期内，公司回购股份实施完毕，总计回购30,482,873股，公司已于2013年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购股份注销手续，公司总股本由938,482,978股变更为908,000,005股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年12月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立回购专用证券账户，自2012年12月28日至2013年11月30日共计回购了30,482,973股，依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。

公司于2013年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年12月12日出具了瑞华验字【2013】第91130002号验资报告。详情请参见公司公告：临2013-055。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

公司为提升股权价值，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，截止2013年11月30日共计回购30,482,973股，公司于2013年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年12月12日出具了瑞华验字【2013】第91130002号验资报告。本次回购实施完毕后，公司总股本由938,482,978元减少至908,000,005元。详情请参阅2013年12月13日披露的公司公告：临2013-055。

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

报告期末股东总数	89,715		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	90,033				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
孚日控股集团股份有限公司	境内非国有法人	24.21%	219,818,617			219,818,617	质押	143,000,000
孙日贵	境内自然人	6.65%	60,413,796	-20,000,000	60,310,347	103,449	质押	53,500,000
平安信托有限责任公司—平安财富*睿富六号集合资金信托计划	其他	2.2%	20,000,000	20,000,000		20,000,000		
孙勇	境内自然人	2.13%	19,359,664	-3,070,200	16,822,398	2,537,266		
单秋娟	境内自然人	1.96%	17,779,258	-7,819,270		17,779,258	质押	13,500,000
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	1.56%	14,200,000	14,200,000		14,200,000		
杨宝坤	境内自然人	1.48%	13,461,071	-1,260,000		13,461,071		
张武先	境内自然人	1.14%	10,373,157			10,373,157		
秦丽华	境内自然人	0.82%	7,405,998	-2,530,911		7,405,998		
广州天朗六菱摄影器材有限公司	境内非国有法人	0.56%	5,091,600	5,091,600		5,091,600		
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)(参见注 3)	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	孙日贵、孙勇、单秋娟、杨宝坤、张武先、秦丽华均为孚日控股集团股份有限公司的股东，上述股东与平安信托有限责任公司—平安财富*睿富六号集合资金信托计划、中信证券股份有限公司约定购回专用账户以及广州天朗六菱摄影器材有限公司皆无关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
孚日控股集团股份有限公司	219,818,617	人民币普通股	219,818,617
平安信托有限责任公司—平安财富*睿富六号集合资金信托计划	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
单秋娟	17,779,258	人民币普通股	17,779,258
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	14,200,000	人民币普通股	14,200,000
杨宝坤	13,461,071	人民币普通股	13,461,071
张武先	10,373,157	人民币普通股	10,373,157
秦丽华	7,405,998	人民币普通股	7,405,998
广州天朗六菱摄影器材有限公司	5,091,600	人民币普通股	5,091,600
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,874,599	人民币普通股	4,874,599
吕希耀	4,809,700	人民币普通股	4,809,700
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	单秋娟、杨宝坤、张武先、秦丽华、吕希耀均为孚日控股集团股份有限公司的股东，上述股东与平安信托有限责任公司—平安财富*睿富六号集合资金信托计划、中信证券股份有限公司约定购回专用账户、广州天朗六菱摄影器材有限公司以及国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户皆无关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
孚日控股集团股份有限公司	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	无				

股的其他境内外上市公司的 股权情况	
----------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

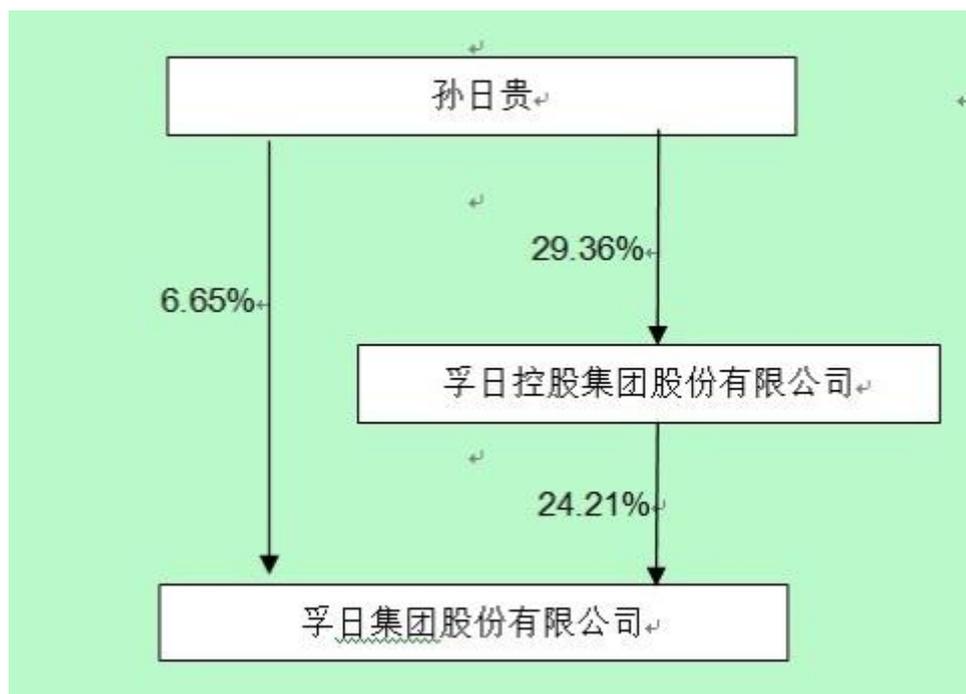
自然人

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	

实际控制人报告期内变更

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

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)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
孙日贵	董事长	现任	男	58	2011-03-28	2014-03-28	80,413,796		20,000,000	60,413,796
孙勇	董事	现任	男	46	2011-03-28	2014-03-28	22,429,864		3,070,200	19,359,664
吴明凤	董事、总经理、财务总监、董秘	现任	女	52	2011-03-28	2014-03-28	2,215,158			2,215,158
颜荣	董事	现任	男	47	2011-03-28	2014-03-28	6,231,570		1,288,700	4,942,870
傅培林	董事	现任	男	49	2011-03-28	2014-03-28	877,600			877,600
李中尉	董事	现任	男	48	2011-03-28	2014-03-28	2,113,686		528,422	1,585,264
盛杰民	独立董事	现任	男	72	2011-03-28	2014-03-28				
林存吉	独立董事	现任	男	56	2011-03-28	2014-03-28				
王贡勇	独立董事	现任	男	41	2012-05-16	2014-03-28				
綦宗忠	监事会主席	现任	男	41	2011-03-28	2014-03-28	528,900			528,900
于从海	监事	现任	男	41	2011-03-28	2014-03-28	1,523,764			1,523,764
张坤	监事	现任	男	40	2011-03-28	2014-03-28	498,900			498,900
王岩	监事	现任	男	35	2011-03-28	2014-03-28				
秦波	监事	现任	男	46	2011-03-28	2014-03-28				
合计	--	--	--	--	--	--	116,833,238	0	24,887,322	91,945,916

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。现任孚日控股集团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、**颜荣**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。现任公司工会主席、党委副书记。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、实际支付情况

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

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

3、独立董事的津贴按年支付，其他董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙日贵	董事长	男	58	现任	28.6		28.6
孙勇	董事	男	46	现任	14.1		14.1

吴明凤	总经理、董秘、财务总监	女	52	现任	14.3	14.3
颜棠	董事	男	47	现任	14.2	14.2
傅培林	董事	男	49	现任	13.1	13.1
李中尉	董事	男	48	现任	14.2	14.2
盛杰民	独立董事	男	72	现任	8	8
林存吉	独立董事	男	56	现任	8	8
王贡勇	独立董事	男	41	现任	8	8
綦宗忠	监事会主席	男	41	现任	13.2	13.2
于从海	监事	男	41	现任	12.3	12.3
张坤	监事	男	40	现任	11.7	11.7
王岩	监事	男	35	现任	30.5	30.5
秦波	监事	男	46	现任	12.3	12.3
合计	--	--	--	--	202.5	202.5

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、公司员工情况

(一) 员工数量及构成情况

1、截至2013年12月31日，本公司的在职职工总数为18,256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	370	2.03%	本科及以上	588	3.22%
销售人员	470	2.57%	大专	1,274	6.98%
管理人员	2,470	13.53%	高中及中专	3,780	20.71%
生产人员	14,946	81.87%	初中及以下	12,614	69.10%
合计	18,256	100.00%	合计	18,256	100.00%

(二) 公司需承担费用的离退休职工人数

截止2013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
2012 年度股东大会	2014 年 05 月 17 日	2012 年度董事会工作报告、监事会工作报告、2012 年度报告及其摘要等	该次股东大会无否决和修改议案的情况，也无新议案提交表决。大会采用记名方式进行现场投票表决，逐项审议并通过了上述议案。	2014 年 05 月 18 日	公告编号：临 2013-022

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 05 日	关于使用自有资金进行风险投资的议案、关于变更会计师事务所的议案	该次股东大会无否决和修改议案的情况，也无新议案提交表决。大会采用记名方式进行现场投票表决，逐项审议并通过了上述议案。	2013 年 08 月 06 日	公告编号：临 2013-038
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 25 日	关于公司符合发行公司债券条件的议案、关于发行公司债券的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司债券发行相关事项的议案	采取现场投票和网络投票相结合的方式进行表决，审议通过了上述议案。	2013 年 09 月 26 日	公告编号：临 2013-045

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	7	2	5			否
林存吉	7		7			否
王贡勇	7	2	5			否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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2013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4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2013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2013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，审议2013年度发展战略及年度经营计划。

4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开1次会议，对公司董事、高级管理人员本年度工作表现以及是否存在需要更换董事、高级管理人员的情形进行讨论和审议。

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进行控制。

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

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。按照企业内部控制规范

体系的规定，建立健全实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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	2014 年 04 月 15 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 2013 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

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们阅读了由贵集团编写并后附的《孚日集团股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与贵集团上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现贵集团编写的《孚日集团股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对贵集团就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	《孚日集团股份有限公司 2013 年度内部控制专项报告》，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

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

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》，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	2014 年 04 月 15 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2014】第 37030292 号
注册会计师姓名	赵艳美 王宗佩

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2013年12月31日的合并及公司的资产负债表，2013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股东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孚日集团股份有限公司管理层的责任。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2013年12月31日的合并财务状况以及2013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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（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

二〇一四年四月十五日

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	406,706,526.23	526,808,051.40
应收票据	3,140,000.00	17,813,784.43
应收账款	395,849,388.69	344,938,979.91
预付款项	35,627,856.32	90,806,458.98
其他应收款	49,603,540.64	82,130,600.10
存货	2,095,242,873.03	1,932,190,578.59
其他流动资产	13,632,412.62	1,540,213.00
流动资产合计	2,999,802,597.53	2,996,228,666.41
非流动资产：		
持有至到期投资	200,000,000.00	
长期股权投资	1,197,657.68	44,565,685.12
投资性房地产	5,571,410.84	5,768,590.40
固定资产	3,063,136,169.85	3,311,703,135.95
在建工程	211,953,114.42	88,796,784.18
工程物资		11,371.06
无形资产	300,316,121.80	320,928,498.05
商誉	6,436,043.28	6,436,043.28
长期待摊费用	2,396,980.41	2,913,220.09
递延所得税资产	31,484,567.03	32,553,554.02
其他非流动资产	119,114,757.30	116,234,454.52
非流动资产合计	3,941,606,822.61	3,929,911,336.67
资产总计	6,941,409,420.14	6,926,140,003.08
流动负债：		
短期借款	1,802,204,987.47	2,108,624,552.09
应付账款	701,567,987.53	593,620,419.29
预收款项	201,533,835.13	44,058,234.37

应付职工薪酬	81,862,591.35	73,058,253.06
应交税费	57,672,178.04	-18,374,891.17
其他应付款	21,430,401.89	21,751,042.32
一年内到期的非流动负债	276,378,229.15	357,242,108.00
其他流动负债	7,646,837.76	256,639,984.46
流动负债合计	3,150,297,048.32	3,436,619,702.42
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	219,728,073.20
应付债券	313,533,333.37	313,472,916.68
长期应付款	54,664,180.27	103,674,306.34
其他非流动负债	132,697,535.14	39,410,000.00
非流动负债合计	1,000,895,048.78	676,285,296.22
负债合计	4,151,192,097.10	4,112,904,998.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	908,000,005.00	938,482,978.00
资本公积	1,261,249,695.97	1,349,263,169.78
减：库存股		7,911,055.09
盈余公积	129,852,407.60	123,228,857.27
未分配利润	487,688,677.55	404,128,477.98
外币报表折算差额	-886,227.18	-386,663.67
归属于母公司所有者权益合计	2,785,904,558.94	2,806,805,764.27
少数股东权益	4,312,764.10	6,429,240.17
所有者权益（或股东权益）合计	2,790,217,323.04	2,813,235,004.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,941,409,420.14	6,926,140,003.08

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	333,109,503.34	474,402,138.04
应收票据	1,910,000.00	15,913,784.43

应收账款	334,988,635.40	293,361,501.29
预付款项	19,968,755.64	35,706,580.03
应收股利	4,811,727.60	
其他应收款	1,217,860,647.21	1,270,552,893.24
存货	967,694,317.41	1,076,246,921.96
流动资产合计	2,880,343,586.60	3,166,183,818.99
非流动资产：		
持有至到期投资	200,000,000.00	
长期股权投资	611,243,127.67	972,611,155.11
固定资产	2,126,358,867.31	1,999,752,093.44
在建工程	209,274,240.42	85,954,892.85
无形资产	227,821,533.31	238,254,645.34
长期待摊费用	2,396,980.41	2,913,220.09
递延所得税资产	27,002,865.31	29,629,582.62
其他非流动资产	119,114,757.30	116,234,454.52
非流动资产合计	3,523,212,371.73	3,445,350,043.97
资产总计	6,403,555,958.33	6,611,533,862.96
流动负债：		
短期借款	1,710,751,487.47	2,108,624,552.09
应付账款	489,806,763.36	348,988,181.87
预收款项	26,603,132.34	10,955,541.35
应付职工薪酬	62,244,453.57	56,466,091.23
应交税费	30,157,400.49	15,954,040.09
其他应付款	83,790,178.27	10,418,495.27
一年内到期的非流动负债	276,378,229.15	357,242,108.00
其他流动负债	4,298,602.55	256,639,984.46
流动负债合计	2,684,030,247.20	3,165,288,994.36
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	219,728,073.20
应付债券	313,533,333.37	313,472,916.68
长期应付款	50,481,436.67	99,360,584.34
其他非流动负债	101,297,535.14	15,120,000.00
非流动负债合计	965,312,305.18	647,681,574.22
负债合计	3,649,342,552.38	3,812,970,568.58

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	908,000,005.00	938,482,978.00
资本公积	1,245,515,755.91	1,333,529,229.72
减：库存股		7,911,055.09
盈余公积	129,852,407.60	123,228,857.27
未分配利润	470,845,237.44	411,233,284.48
所有者权益（或股东权益）合计	2,754,213,405.95	2,798,563,294.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,403,555,958.33	6,611,533,862.96

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	4,442,716,902.71	4,470,021,875.40
其中：营业收入	4,442,716,902.71	4,470,021,875.40
二、营业总成本	4,291,236,730.93	4,602,714,171.01
其中：营业成本	3,449,432,140.14	3,755,941,416.49
营业税金及附加	39,947,988.95	41,505,569.53
销售费用	157,771,592.97	150,651,743.06
管理费用	291,904,352.27	258,754,630.23
财务费用	149,373,702.34	217,290,054.01
资产减值损失	202,806,954.26	178,570,757.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		435,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,285,042.88	39,257,687.92
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	153,765,214.66	-92,999,607.69
加：营业外收入	29,122,998.83	136,679,743.26
减：营业外支出	3,468,441.32	4,078,131.59
其中：非流动资产处置损失	792,098.89	2,631,856.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	179,419,772.17	39,602,003.98
减：所得税费用	86,729,465.94	23,603,703.06

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,690,306.23	15,998,300.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	90,183,749.90	11,164,863.70
少数股东损益	2,506,556.33	4,833,437.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.01
（二）稀释每股收益	0.1	0.01
七、其他综合收益	-499,563.51	36,836.93
八、综合收益总额	92,190,742.72	16,035,137.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,684,186.39	11,201,700.63
归属于少数股东的综合收益总额	2,506,556.33	4,833,437.22

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	4,379,049,206.50	4,238,511,941.51
减：营业成本	3,669,550,762.87	3,749,964,578.62
营业税金及附加	16,928,684.15	23,088,993.29
销售费用	115,751,702.63	97,693,103.41
管理费用	232,326,297.71	213,444,816.51
财务费用	102,134,839.12	168,320,363.07
资产减值损失	194,999,313.23	141,961,419.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,408,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	57,247,444.88	106,088,674.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,605,051.67	-53,280,658.64
加：营业外收入	19,443,994.04	116,679,494.98
减：营业外支出	4,207,677.29	2,102,523.13
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）	119,841,368.42	61,296,313.21

列)		
减：所得税费用	53,605,865.13	3,229,233.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,235,503.29	58,067,079.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		0.06
（二）稀释每股收益		0.06
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	66,235,503.29	58,067,079.88

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	5,074,451,593.74	5,034,272,112.49
收到的税费返还	191,954,075.74	139,817,068.79
收到其他与经营活动有关的现金	39,966,574.77	134,318,597.40
经营活动现金流入小计	5,306,372,244.25	5,308,407,778.68
购买商品、接受劳务支付的现金	3,133,579,387.94	3,497,002,072.91
支付给职工以及为职工支付的现金	746,868,958.79	706,111,409.51
支付的各项税费	257,528,959.40	157,624,334.59
支付其他与经营活动有关的现金	179,526,820.36	168,641,434.45
经营活动现金流出小计	4,317,504,126.49	4,529,379,251.46
经营活动产生的现金流量净额	988,868,117.76	779,028,527.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,649,782.64	46,848,250.00
取得投资收益所收到的现金	6,003,287.68	10,693,449.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,433,586.39	21,738,008.08
收到其他与投资活动有关的现金	102,430,000.00	8,345,824.56
投资活动现金流入小计	191,516,656.71	87,625,531.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	408,382,487.54	156,660,930.96

投资支付的现金	200,000,000.00	8,939.15
支付其他与投资活动有关的现金	16,800,000.00	
投资活动现金流出小计	625,182,487.54	156,669,870.11
投资活动产生的现金流量净额	-433,665,830.83	-69,044,338.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	3,350,337,856.14	5,315,021,814.38
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	90,508,064.21	35,799,100.00
筹资活动现金流入小计	3,440,845,920.35	5,650,820,914.38
偿还债务支付的现金	3,756,299,082.19	5,988,169,608.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,030,153.89	261,590,071.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,623,032.40	3,177,944.00
支付其他与筹资活动有关的现金	304,162,732.24	98,419,119.30
筹资活动现金流出小计	4,223,491,968.32	6,348,178,799.13
筹资活动产生的现金流量净额	-782,646,047.97	-697,357,884.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,985.13
五、现金及现金等价物净增加额	-227,443,761.04	12,628,289.27
加：期初现金及现金等价物余额	436,299,987.19	423,671,697.92
六、期末现金及现金等价物余额	208,856,226.15	436,299,987.19

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	4,549,143,221.12	4,434,128,263.06
收到的税费返还	191,954,075.74	139,791,957.27
收到其他与经营活动有关的现金	329,661,724.87	373,121,555.11
经营活动现金流入小计	5,070,759,021.73	4,947,041,775.44
购买商品、接受劳务支付的现金	3,160,246,948.55	3,316,171,235.57

支付给职工以及为职工支付的现金	582,288,116.66	537,997,676.15
支付的各项税费	80,097,860.11	77,698,754.66
支付其他与经营活动有关的现金	222,605,990.13	132,650,328.27
经营活动现金流出小计	4,045,238,915.45	4,064,517,994.65
经营活动产生的现金流量净额	1,025,520,106.28	882,523,780.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,649,782.64	46,848,250.00
取得投资收益所收到的现金	6,003,287.68	7,855,114.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,285,304.82	19,783,290.57
收到其他与投资活动有关的现金	102,430,000.00	13,168,014.76
投资活动现金流入小计	191,368,375.14	87,654,669.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	369,315,477.09	122,951,983.31
投资支付的现金	206,000,000.00	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	16,800,000.00	
投资活动现金流出小计	592,115,477.09	123,951,983.31
投资活动产生的现金流量净额	-400,747,101.95	-36,297,313.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	3,259,015,334.54	5,251,075,559.51
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	90,508,064.21	799,100.00
筹资活动现金流入小计	3,349,523,398.75	5,551,874,659.51
偿还债务支付的现金	3,756,299,082.19	5,990,314,665.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,196,499.66	256,758,791.45
支付其他与筹资活动有关的现金	264,672,612.16	98,419,119.21
筹资活动现金流出小计	4,179,168,194.01	6,345,492,576.26
筹资活动产生的现金流量净额	-829,644,795.26	-793,617,916.75
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	-204,871,790.93	52,608,550.06
加：期初现金及现金等价物余额	383,894,073.83	331,285,523.77
六、期末现金及现金等价物余额	179,022,282.90	383,894,073.83

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	1,349,263,169.78	7,911,055.09		123,228,857.27		404,128,477.98	-386,663.67	6,429,240.17	2,813,235,004.44
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-30,482,973.00	-88,013,473.81	-7,911,055.09		6,623,550.33		83,560,199.57	-499,563.51	-2,116,647.60	-23,017,681.40
（一）净利润							90,183,749.90		2,506,556.33	92,690,306.23
（二）其他综合收益								-499,563.51		-499,563.51
上述（一）和（二）小计							90,183,749.90	-499,563.51	2,506,556.33	92,190,742.72
（三）所有者投入和减少资本	-30,482,973.00	-88,013,473.81	-7,911,055.09							-110,585,391.72
1. 所有者投入资本	-30,482,973.00	-88,013,473.81								-118,496,446.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他			-7,911,055.09							7,911,055.09
（四）利润分配					6,623,550.33		-6,623,550.33		-4,623,032.40	-4,623,032.40
1. 提取盈余公积					6,623,550.33		-6,623,550.33			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,623,032.40	-4,623,032.40
（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	908,000,005.00	1,261,249,695.97			129,852,407.60		487,688,677.55	-886,227.18	4,312,764.10	2,790,217,323.04

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	1,339,263,169.78			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
(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
----------	----------------	------------------	--------------	--	----------------	--	----------------	-------------	--------------	------------------

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	7,911,055.09		123,228,857.27		411,233,284.48	2,798,563,294.38
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-30,482,973.00	-88,013,473.81	-7,911,055.09		6,623,550.33		59,611,952.96	-44,349,888.43
（一）净利润							66,235,503.29	66,235,503.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,235,503.29	66,235,503.29
（三）所有者投入和减少资本	-30,482,973.00	-88,013,473.81	-7,911,055.09					-110,585,391.72
1. 所有者投入资本	-30,482,973.00	-88,013,473.81						-118,496,446.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他			-7,911,055.09					7,911,055.09
（四）利润分配					6,623,550.33		-6,623,550.33	
1. 提取盈余公积					6,623,550.33		-6,623,550.33	
（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	908,000.00 5.00	1,245,515, 755.91			129,852,40 7.60		470,845,23 7.44	2,754,213, 405.95
----------	--------------------	----------------------	--	--	--------------------	--	--------------------	----------------------

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	938,482.97 8.00	1,333,529, 229.72			117,422,14 9.28		415,281,89 1.27	2,804,716, 248.27
二、本年初余额	938,482.97 8.00	1,333,529, 229.72			117,422,14 9.28		415,281,89 1.27	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		-62,115,68 6.67	-56,308,97 8.68
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							-56,308,97 8.68	-56,308,97 8.68
(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	938,482.97 8.00	1,333,529, 229.72	7,911,055. 09		123,228,85 7.27		411,233,28 4.48	2,798,563, 294.38

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月本集团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。

2012年11月27日,本公司召开第四届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份的议案》。截至2013年12月11日止,本公司共回购无限售条件的境内人民币普通股30,482,973股,申请减少了注册资本人民币30,482,973.00元,股本人民币30,482,973.00元。至2013年12月31日,本公司总股本为908,000,005元,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具瑞华验字【2013】第91130002号验资报告予以验证。

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。

本集团经营范围为: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。

本集团的母公司为孚日控股集团股份有限公司,注册地山东省高密市。

本财务报表业经本集团董事会于2014年4月15日决议批准报出。根据本集团章程,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2013年12月31日的财务状况及2013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

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之香港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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

7、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。控制是指本集团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。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司,是指被本集团控制的企业或主体。

(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,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,子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本集团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。

公司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集团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股东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”。

8、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。

9、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，列入股东权益“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；股东权益类项目除“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股东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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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；**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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等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。

(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。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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。

(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

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。
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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
各账龄段	账龄分析法	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	账龄分析法	本集团所属子公司

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.1%	0.1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	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。

12、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、开发产品等。

(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：

存货的盘存制度为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。

13、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股东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。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股东权益；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，在处置时将原计入股东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方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。

14、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。

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。

15、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%	3.17%-4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	3-5	5%	31.7%-19.00%
运输设备	5	5%	19.00%

(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。

16、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”。

17、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。

18、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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(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。

19、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。

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

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) 会计政策

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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。

（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商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(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、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本集团于2013年4月20日召开了第四届董事会第十三次会议，审议并通过了公司《关于会计估计变更的议案》。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本集团于2013年4月20日召开了第四届董事会第十三次会议，审议并通过了公司《关于会计估计变更的议案》。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本集团目前对应收款项减值准备计提的比例估计，不能够准确体现本集团的实际情况，为了能够提供更准确的会计信息，客观公正地反映公司的财务状况和经营成果。	根据《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第13号-会计政策及会计估计变更》等法律法规的规定，本次会计估计变更对2012年度经审计净利润的影响比例不超过50%；对2012年度经审计的所有者权益影响比例不超过50%；对公司2012年度报告的影响不会致使盈亏性质发生变化。因此本次会计估计变更由公司董事会、监事会及独立董事发表独立意见进行批准，不需提交公司股东大会审议。	本次会计估计变更，采用未来适用法。按照2012年12月31日账面数测算，此项变更预计将对2013年度净利润产生的影响较小，不会直接导致公司的盈亏性质发生变化。	

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）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。

（8）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。

（9）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（10）递延所得税资产

在很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。

（11）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。

（12）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

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计缴增值税。	

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	按应纳税所得额	25%
土地增值税	商业网点房屋暂按预收房款的 3%、住宅暂按预收房款的 2% 预交。	

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。

3、其他说明

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
高密市孚日自	全资	山东高密市	工业	1000 万元	生产经营工业	10,000,000.00		100%	100%	是			

来水有限公司					和生活用水								
泰来家纺有限公司	控股	香港	商贸	200 万港币	经营家用纺织品和针织品	1,020,000.00		51%	51%	是	3,959,234.48		
高密双山家纺有限公司	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	353,529.62		
上海孚日家纺科技有限公司	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			
山东孚日光伏科技有限公司	全资	山东高密市	工业	20000 万元	经营太阳能光伏电池组件	200,000,000.00		100%	100%	是			
高密梦圆家居有限公司	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			
高密孚日物流有限公司	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			
高密市孚日地产有限公司	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			
山东高密高源热电有限公司	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			

高密万仁热电有限公司	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			
博莱国际工贸有限公司	全资	香港	贸易	8792 元	家纺类产品的批发与零售	8,792.00		100%	100%	是			
孚日集团平度家纺有限公司	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			
孚日集团胶州家纺有限公司	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			
孚日集团高密阚家家纺有限公司	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			
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	全资	山东高密市	工业	600 万元	加工销售家用纺织品和床品	6,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

孚日集团沂水梦圆家纺有限公司由孚日集团股份有限公司出资600万元于2013年12月2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。

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
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	5,873,889.50	-126,110.50

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

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

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	
	2013年12月31日	2013年1月1日
泰来家纺公司	1港元 = 0.78623人民币	1港元 = 0.8109人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013年度	2012年度
泰来家纺公司	1港元 = 0.7862人民币	1港元 = 0.8084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：	--	--	1,672,149.75	--	--	784,015.23
人民币	--	--	1,641,245.50	--	--	771,066.42
-美元				1,162.99	6.2855	7,310.02
-欧元				201.07	8.3176	1,672.46
-港币	39,306.89	0.78623	30,904.25	4,133.65	0.8109	3,351.81
-泰国铢				1,180.00	0.2027	239.20
-英镑				36.94	10.1611	375.32
银行存款：	--	--	206,784,072.19	--	--	421,536,465.73
人民币	--	--	163,181,128.70	--	--	382,965,287.94
-美元	6,915,303.66	6.0969	42,161,914.89	6,096,962.06	6.2855	38,322,455.01
-欧元	1,547.01	8.4189	13,024.12	1,219.55	8.3176	10,143.77
-日元				595.02	0.0730	43.46
-港币	1,816,268.11	0.78623	1,428,004.48	288,151.26	0.8109	233,647.45
-泰国铢				4,000.64	0.2027	810.93

-英镑				401.25	10.1611	4,077.17
其他货币资金:	--	--	198,250,304.29	--	--	104,487,570.44
人民币	--	--	130,536,120.08	--	--	29,516,256.83
-美元	5,000,406.11	6.0969	30,486,976.01	11,927,661.06	6.2855	74,971,313.61
-港币	47,349,005.00	0.78623	37,227,208.20			
合计	--	--	406,706,526.23	--	--	526,808,051.40

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2013年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币197,850,300.08元（2012年12月31日为90,508,064.21元），系票据保证金、借款保证金、按揭保证金及定期理财产品。

2、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	3,140,000.00	17,813,784.43
合计	3,140,000.00	17,813,784.43

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
蚌埠建设发展股份有限公司	2013年09月13日	2014年03月13日	1,000,000.00	
常熟市国丰进出口贸易有限公司	2013年10月18日	2014年04月18日	1,000,000.00	
山东力诺瑞特新能源有限公司	2013年12月26日	2014年06月26日	1,000,000.00	
山东力诺瑞特新能源有限公司	2013年12月26日	2014年06月26日	1,000,000.00	
杭州全盛纺织有限公司	2013年11月20日	2014年05月20日	900,000.00	
合计	--	--	4,900,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

(1) 于2013年, 本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币810,000,000.00元(2012年: 人民币1,220,000,000.00元)。根据贴现协议, 银行放弃向本集团的追索权, 截止2013年12月31日, 上述已贴现未到期的应收票据人民币160,000,000.00元(2012年: 人民币570,000,000.00元), 发生的贴现费用为人民币19,347,375.69元(2012年: 人民币29,233,382.60元)。

(2) 2013年度本集团无质押的应收票据。

3、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								
各账龄段	396,233,427.21	100%	384,038.52	0.1%	345,259,264.42	100%	320,284.51	0.09%
组合小计	396,233,427.21	100%	384,038.52	0.1%	345,259,264.42	100%	320,284.51	0.09%
合计	396,233,427.21	--	384,038.52	--	345,259,264.42	--	320,284.51	--

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	395,391,144.47	99.79%	341,924.38	345,223,793.18	99.99%	318,510.95
1年以内小计	395,391,144.47	99.79%	341,924.38	345,223,793.18	99.99%	318,510.95
1至2年	842,282.74	0.21%	42,114.14	35,471.24	0.01%	1,773.56
合计	396,233,427.21	--	384,038.52	345,259,264.42	--	320,284.51

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	39,411,272.43	1 年以内	9.95%
第二名	公司销售客户	23,861,708.96	1 年以内	6.02%
第三名	公司销售客户	15,173,794.86	1 年以内	3.83%
第四名	公司销售客户	12,884,435.01	1 年以内	3.25%
第五名	公司销售客户	10,755,484.77	1 年以内	2.71%
合计	--	102,086,696.03	--	25.76%

4、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	66,966,465.37	71.43%	43,421,823.77	64.84%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
各账龄段	26,788,705.95	28.57%	729,806.91	2.72%	88,771,447.57	100%	6,640,847.47	7.48%
组合小计	26,788,705.95	28.57%	729,806.91	2.72%	88,771,447.57	100%	6,640,847.47	7.48%
合计	93,755,171.32	--	44,151,630.68	--	88,771,447.57	--	6,640,847.47	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
德国 Johanna Solar Solutions	43,421,823.77	43,421,823.77	100%	合同不再履行
应收出口退税	23,544,641.60			次月收回

合计	66,966,465.37	43,421,823.77	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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	19,230,697.25	71.79%	18,964.58	18,728,383.59	21.1%	18,719.08
1 年以内小计	19,230,697.25	71.79%	18,964.58	18,728,383.59	21.1%	18,719.08
1 至 2 年	1,079,170.80	4.02%	53,958.54	8,165,560.08	9.2%	408,278.00
2 至 3 年	6,468,837.90	24.15%	646,883.79	61,848,503.90	69.67%	6,184,850.39
3 年以上	10,000.00	0.04%	10,000.00	29,000.00	0.03%	29,000.00
合计	26,788,705.95	--	729,806.91	88,771,447.57	--	6,640,847.47

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	43,421,823.77	3 年以上	46.31%
第二名	应收出口退税	23,544,641.60	1 年以内	25.11%
第三名	地块履约保证金	5,623,200.00	1 年以内	6%
第四名	押金	3,719,096.00	2-3 年	3.97%
第五名	物业维修基金	1,866,537.00	1 年以内	1.99%
合计	--	78,175,298.37	--	83.38%

5、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	35,274,739.78	99.01%	77,486,306.42	85.33%
1 至 2 年	353,116.54	0.99%	13,252,661.56	14.6%
2 至 3 年			67,491.00	0.07%
合计	35,627,856.32	--	90,806,458.98	--

(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	3,694,702.85	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	3,221,670.00	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	1,039,620.59	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	933,891.18	1 年以内	预付货款
合计	--	10,889,884.62	--	--

6、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	312,734,464.36		312,734,464.36	429,692,253.05		429,692,253.05
在产品	456,343,319.54		456,343,319.54	464,898,891.73		464,898,891.73
库存商品	447,782,060.43	5,232,417.04	442,549,643.39	501,554,054.23		501,554,054.23
周转材料	4,542,101.71		4,542,101.71	4,400,976.79		4,400,976.79
开发成本	547,320,783.17		547,320,783.17	341,559,308.94		341,559,308.94
开发产品	331,752,560.86		331,752,560.86	190,085,093.85		190,085,093.85
合计	2,100,475,290.07	5,232,417.04	2,095,242,873.03	1,932,190,578.59		1,932,190,578.59

(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		5,232,417.04			5,232,417.04
合 计		5,232,417.04			5,232,417.04

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本与可变现净值孰低		

存货的说明

1、因存货的可变现净值低于其账面成本，本集团与2013年12月31日计提减值5,232,417.04元。

2、存货年末余额中含有借款费用资本化金额为56,922,882.36元。系全资子公司高密市孚日地产有限公司开发产品及开发成本中利息资本化金额。

3、本集团年末无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交的税款	13,632,412.62	1,540,213.00
合 计	13,632,412.62	1,540,213.00

8、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托资产投资（2年期）	200,000,000.00	
合 计	200,000,000.00	

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------

称	例(%)	资单位表决权 比例(%)			额	总额	
一、合营企业							
二、联营企业							
高密玉龙孚日 家纺有限公司	40%	40%	3,322,018.67	331,455.43	2,990,563.24	4,694,972.57	391,857.28

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		43,524,77 0.35	-43,524,7 70.35		50%	50%				
高密玉龙 孚日家纺 有限公司	权益法	597,600.0 0	1,040,914 .77	156,742.9 1	1,197,657 .68	40%	40%				
合计	--	597,600.0 0	44,565,68 5.12	-43,368,0 27.44	1,197,657 .68	--	--	--			

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	6,179,381.15			6,179,381.15
1.房屋、建筑物	6,179,381.15			6,179,381.15
二、累计折旧和累计 摊销合计	410,790.75	197,179.56		607,970.31
1.房屋、建筑物	410,790.75	197,179.56		607,970.31
三、投资性房地产账 面净值合计	5,768,590.40	-197,179.56		5,571,410.84

五、投资性房地产账面价值合计	5,768,590.40	-197,179.56		5,571,410.84
1.房屋、建筑物	5,768,590.40	-197,179.56		5,571,410.84

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	197,179.56

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：	6,295,401,237.84	406,713,046.63		66,374,254.02	6,635,740,030.45
其中：房屋及建筑物	1,699,097,090.75	159,970,325.61		57,255,796.15	1,801,811,620.21
机器设备	4,475,237,471.17	237,038,841.43		7,054,460.47	4,705,221,852.13
运输工具	46,314,656.16	6,737,042.47		1,149,560.50	51,902,138.13
电子设备及其他	74,752,019.76	2,966,837.12		914,436.90	76,804,419.98
--	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：	2,864,640,675.61	95,802.24	471,151,209.13	36,390,035.30	3,299,497,651.68
其中：房屋及建筑物	491,607,445.68		85,581,493.26	29,416,994.97	547,771,943.97
机器设备	2,277,810,289.31	91,285.16	373,539,843.87	5,527,554.25	2,645,913,864.09
运输工具	37,210,101.45		4,520,509.05	1,092,082.47	40,638,528.03
电子设备及其他	58,012,839.17	4,517.08	7,509,362.95	353,403.61	65,173,315.59
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,430,760,562.23	--			3,336,242,378.77
其中：房屋及建筑物	1,207,489,645.07	--			1,254,039,676.24
机器设备	2,197,427,181.86	--			2,059,307,988.04
运输工具	9,104,554.71	--			11,263,610.10
电子设备及其他	16,739,180.59	--			11,631,104.39
四、减值准备合计	119,057,426.28	--			273,106,208.92
机器设备	119,057,426.28	--			273,106,208.92
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	3,311,703,135.95	--			3,063,136,169.85
其中：房屋及建筑物	1,207,489,645.07	--			1,254,039,676.24
机器设备	2,078,369,755.58	--			1,786,201,779.12

运输工具	9,104,554.71	--	11,263,610.10
电子设备及其他	16,739,180.59	--	11,631,104.39

本期折旧额 471,151,209.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 245,654,158.73 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	806,950,411.44	184,315,167.45	206,186,208.92	416,449,035.07	

(3) 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	53,420,607.85	148,979,392.15

(4) 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
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

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	209,274,240.42		209,274,240.42	86,232,681.62		86,232,681.62
软化水二期工程	2,678,874.00		2,678,874.00			
合计	211,953,114.42		211,953,114.42	88,796,784.18		88,796,784.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率(%)		
						(%)			金额			
工业园 基建	951,400, 000.00	86,232,6 81.62	365,342, 344.34	242,022, 996.77		44.64%	45	46,502,9 24.39	7,217,17 3.69	5.6%	自有、金 融机构 贷款	209,274, 240.42
合计	951,400, 000.00	86,232,6 81.62	365,342, 344.34	242,022, 996.77		--	--	46,502,9 24.39	7,217,17 3.69	--	--	209,274, 240.42

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
工业园基建	45.00%	工程进度以工程投入占预算比例进行估计

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	11,371.06		11,371.06	
合计	11,371.06		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	366,892,423.82	9,727,591.60	17,847,449.34	358,772,566.08
其中：土地使用权	328,650,266.37	9,336,564.00	17,847,449.34	320,139,381.03
计算机软件	3,420,696.24	351,453.00		3,772,149.24
商标使用费	33,428,339.37	39,574.60		33,467,913.97
商标权	1,393,121.84			1,393,121.84
二、累计摊销合计	43,271,413.00	10,680,258.29	4,138,957.14	49,812,714.15
其中：土地使用权	34,684,173.38	7,038,910.97	4,138,957.14	37,584,127.21
计算机软件	2,025,414.70	489,166.07		2,514,580.77
商标使用费	5,409,370.92	3,029,121.97		8,438,492.89
商标权	1,152,454.00	123,059.28		1,275,513.28

三、无形资产账面净值合计	323,621,010.82	-952,666.69	13,708,492.20	308,959,851.93
其中：土地使用权	293,966,092.99			282,555,253.82
计算机软件	1,395,281.54			1,257,568.47
商标使用费	28,018,968.45			25,029,421.08
商标权	240,667.84			117,608.56
四、减值准备合计	2,692,512.77	5,951,217.36		8,643,730.13
其中：土地使用权				
计算机软件				
商标使用费	2,692,512.77	5,951,217.36		8,643,730.13
商标权				
无形资产账面价值合计	320,928,498.05	-6,903,884.05	13,708,492.20	300,316,121.80
其中：土地使用权	293,966,092.99			282,555,253.82
计算机软件	1,395,281.54			1,257,568.47
商标使用费	25,326,455.68			16,385,690.95
商标权	240,667.84			117,608.56

本期摊销额 10,680,258.29 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	

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	2,365,239.44	1,488,367.84	2,176,635.67		1,676,971.61	
装修费	547,980.65	409,758.00	237,729.85		720,008.80	
合计	2,913,220.09	1,898,125.84	2,414,365.52		2,396,980.41	--

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	27,014,948.01	29,636,035.20
抵销内部未实现利润	4,469,619.02	2,917,518.82
小计	31,484,567.03	32,553,554.02
递延所得税负债：		

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	223,458,233.28	55,266,930.26
合计	223,458,233.28	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：不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：不适用

(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	31,484,567.03		32,553,554.02	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：不适用

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	6,961,131.98	37,574,537.22			44,535,669.20
二、存货跌价准备		5,232,417.04			5,232,417.04
五、长期股权投资减值准备	45,100,000.00			45,100,000.00	
七、固定资产减值准备	119,057,426.28	154,048,782.64			273,106,208.92
十二、无形资产减值准备	2,692,512.77	5,951,217.36			8,643,730.13
合计	173,811,071.03	202,806,954.26		45,100,000.00	331,518,025.29

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	74,165,957.30	86,234,454.52
预付土地款	14,948,800.00	
预付租金	30,000,000.00	30,000,000.00
减：		
合计	119,114,757.30	116,234,454.52

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	93,541,527.47	353,287,496.00
抵押借款	742,000,000.00	870,000,000.00
保证借款	546,678,300.00	741,816,023.59
信用借款	419,985,160.00	143,521,032.50
合计	1,802,204,987.47	2,108,624,552.09

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	607,512,072.39	514,551,011.57
应付工程款	34,401,296.54	14,719,596.48
应付电费	31,273,132.90	23,184,610.29
应付设备款	14,440,176.39	19,582,720.05
应付运费	7,362,292.64	14,587,951.21
应付加工费	4,147,134.32	5,108,881.63
应付其他	2,431,882.35	1,885,648.06
合计	701,567,987.53	593,620,419.29

(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
青岛安装建设股份有限公司	1,015,000.00	结算尾款	否
山东嘉源玻璃钢有限公司	921,635.76	结算尾款	否
潍坊天海市政工程有限公司	561,000.00	结算尾款	否
潍坊市华冠园林有限公司	557,050.00	结算尾款	否
合计	4,217,585.76		

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	30,954,864.11	15,507,326.07
预收售房款	170,079,687.00	28,063,535.18
预收质保金	499,284.02	487,373.12
合计	201,533,835.13	44,058,234.37

24、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	69,240,493.06	649,467,259.57	640,505,521.28	78,202,231.35
二、职工福利费		10,317,454.54	10,317,454.54	
三、社会保险费		95,052,420.49	95,052,420.49	
其中:1.医疗保险费		23,575,369.47	23,575,369.47	
2.基本养老保险费		58,855,397.89	58,855,397.89	
3.失业保险		3,314,894.05	3,314,894.05	
4.生育保险		3,312,065.27	3,312,065.27	
5、其他		5,994,693.81	5,994,693.81	
四、住房公积金		19,600.00	19,600.00	
六、其他	3,817,760.00	7,122,901.48	7,280,301.48	3,660,360.00
其中:非货币性福利	3,817,760.00	6,148,939.00	6,306,339.00	3,660,360.00

工会经费和职工教育经费		973,962.48	973,962.48	
合计	73,058,253.06	761,979,636.08	753,175,297.79	81,862,591.35

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 973,962.48 元，非货币性福利金额 6,148,939.00 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2014年2月，期末计提工资78,202,231.35元已发放完毕，非货币性福利3,660,360.00元已发放完毕。
- ③ 本年为职工提供的各项非货币性福利主要为春节，中秋节等节日发放的本集团产品。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,549,117.10	-44,984,953.83
营业税	26,423.55	12,787.75
企业所得税	36,740,365.24	17,304,250.93
个人所得税	171,834.60	130,248.19
城市维护建设税	827,534.31	1,017,804.14
印花税	445,632.76	458,996.40
房产税	5,059,012.45	2,724,629.95
土地使用税	5,133,871.06	4,060,723.32
教育费附加	354,657.57	423,785.32
地方教育附加	236,438.37	305,503.79
其他	127,291.03	171,332.87
合计	57,672,178.04	-18,374,891.17

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付关联往来款	1,751,041.34	114,419.23
应付离职职工工资性款项	11,205,405.48	10,772,099.65
应付押金、保证金	3,686,603.00	3,523,523.00
其他	4,787,352.07	7,341,000.44

合计	21,430,401.89	21,751,042.32
----	---------------	---------------

(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	300,000.00	工程保证金	否
合 计	300,000.00		

(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
其他往来-离职职工工资性款项	6,599,892.40	应付离退休职工工资
其他往来-废品押金	1,425,000.00	废品押金
合 计	8,024,892.40	

27、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	219,136,121.15	300,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	57,242,108.00	57,242,108.00
合计	276,378,229.15	357,242,108.00

(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
质押借款	19,136,121.15	
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
合计	219,136,121.15	300,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

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	2012-06-27	2014-06-27	人民币元	4.2%		200,000,000.00		
永隆银行	2012-03-08	2014-03-07	美元	3.34%	3,138,664.10	19,136,121.15		
中国进出口银行	2011-06-30	2013-06-28	人民币元	4.2%				184,000,000.00
中国进出口银行	2011-07-01	2013-06-28	人民币元	4.2%				16,000,000.00
中国进出口银行	2011-10-28	2013-10-28	人民币元	4.2%				100,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	219,136,121.15	--	300,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

(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	57,242,108.00	6.4%		57,242,108.00	售后回租固定资产业务

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资债券		250,000,000.00
预提水费、污水处理费	4,337,424.06	1,398,984.45
预提利息	1,309,413.70	4,191,000.01
预提中介服务费	1,050,000.00	1,050,000.00
预提运费	100,000.00	
预提广告费	700,000.00	
预提装修费	150,000.00	
合计	7,646,837.76	256,639,984.46

29、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	19,136,121.15	19,728,073.20
抵押借款	500,000,000.00	400,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	-219,136,121.15	-300,000,000.00
合计	500,000,000.00	219,728,073.20

（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	2013-04-02	2015-04-02	人民币元	4.2%		100,000,000.00		
中国进出口银行	2013-04-18	2015-04-18	人民币元	4.2%		100,000,000.00		
中国进出口银行	2013-06-26	2015-05-25	人民币元	4.4%		200,000,000.00		
中国进出口银行	2013-11-06	2015-11-06	人民币元	4.2%		100,000,000.00		
中国进出口银行	2012-06-29	2014-06-27	人民币元	4.2%				200,000,000.00
中国进出口银行	2011-06-30	2013-06-28	人民币元	4.2%				184,000,000.00
中国进出口银行	2011-10-28	2013-10-28	人民币元	4.2%				100,000,000.00
永隆银行	2012-03-08	2014-06-08	美元	3.34%			3,138,664.10	19,728,073.20
中国进出口银行	2011-07-01	2013-06-28	人民币元	4.2%				16,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	500,000,000.00	--	519,728,073.20

30、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
2012 年度	300,000,000	2012-05-22	3 年	300,000,000	13,472,916.	21,810,416.	21,750,000.	13,533,333.	313,533,333

第一期中期 票据	.00		.00	68	69	00	37	.37
-------------	-----	--	-----	----	----	----	----	-----

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

31、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%	7,922,588.00	107,723,544.67	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		107,723,544.67		156,602,692.34
合计		107,723,544.67		156,602,692.34

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

32、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	132,697,535.14	39,410,000.00
合计	132,697,535.14	39,410,000.00

其他非流动负债说明

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助：		
新能源发展资金	7,000,000.00	8,000,000.00
城北管网折旧	14,400,000.00	16,290,000.00
2013城区三期管网	10,000,000.00	
金太阳示范工程		15,120,000.00
系统优化节能技改项目	2,397,535.14	
光伏项目发展专项基金	98,900,000.00	
合 计	132,697,535.14	39,410,000.00

涉及政府补助的负债项目：无

33、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				-30,482,973.00	-30,482,973.00	908,000,005.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本年度股本变动原因详见附注七、35。

34、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	110,585,391.72	118,496,446.81	
合 计	7,911,055.09	110,585,391.72	118,496,446.81	

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。

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。

截至2013年11月30日止，公司回购方案实施完毕，回购的股份数量共计30,482,973股。公司于2013年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购股份注销手续。

②因库存股注销而减少股本为30,482,973.00元。

③注销的库存股成本高于对应股本成本部分，冲减资本公积88,013,473.81元

35、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）	1,291,841,428.70		88,013,473.81	1,203,827,954.89
其他资本公积	57,421,741.08			57,421,741.08
其中：				
合计	1,349,263,169.78		88,013,473.81	1,261,249,695.97

资本公积说明

本年度资本公积变动及其原因、依据详见附注七、35。

36、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	123,228,857.27	6,623,550.33		129,852,407.60
合计	123,228,857.27	6,623,550.33		129,852,407.60

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集团注册资本50%以上的，可不再提取。

37、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	404,128,477.90	--
调整后年初未分配利润	404,128,477.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,183,749.90	--
减：提取法定盈余公积	6,623,550.33	10%
期末未分配利润	487,688,677.55	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

38、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	4,332,699,938.27	4,391,438,352.53
其他业务收入	110,016,964.44	78,583,522.87
营业成本	3,449,432,140.14	3,755,941,416.49

(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	3,890,033,074.24	3,011,882,047.84	3,911,448,479.89	3,260,035,617.70
其他行业	442,666,864.03	336,402,799.96	479,989,872.64	421,503,740.57
合计	4,332,699,938.27	3,348,284,847.80	4,391,438,352.53	3,681,539,358.27

(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	3,328,216,226.56	2,517,312,337.70	3,322,746,473.01	2,733,974,190.91
装饰布系列	561,816,847.68	494,569,710.14	588,702,006.88	526,061,426.79
其他	442,666,864.03	336,402,799.96	479,989,872.64	421,503,740.57
合计	4,332,699,938.27	3,348,284,847.80	4,391,438,352.53	3,681,539,358.27

(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	2,970,798,596.76	2,372,669,022.75	2,877,636,399.52	2,436,126,211.39
内销	1,361,901,341.51	975,615,825.05	1,513,801,953.01	1,245,413,146.88
合计	4,332,699,938.27	3,348,284,847.80	4,391,438,352.53	3,681,539,358.27

(5) 公司来自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	166,684,632.22	3.75%
第二名	150,059,816.31	3.38%
第三名	146,185,491.35	3.29%
第四名	124,436,250.16	2.8%
第五名	116,437,433.76	2.62%

合计	703,803,623.80	15.84%
----	----------------	--------

39、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	5,359,248.61	6,624,913.73	
城市维护建设税	17,351,877.43	18,052,601.22	
教育费附加	12,394,198.20	12,738,310.44	
水利建设基金	2,478,839.65	2,082,606.73	
其他	2,363,825.06	2,007,137.41	
合计	39,947,988.95	41,505,569.53	--

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	37,369,116.91	47,005,980.60
广告宣传费	9,373,295.02	5,098,435.51
运杂费	62,204,340.08	47,753,784.83
佣金	9,220,170.58	9,957,780.19
办公费、通讯费	5,323,844.45	5,158,561.60
服务费	7,342,575.08	4,267,312.82
装修费	2,338,653.35	6,613,559.13
商展、样品费	5,562,529.60	7,493,733.87
检验检测费	2,794,745.80	2,532,135.46
保险费	2,017,864.72	2,021,292.53
差旅费	3,180,216.82	3,469,480.11
快递费	3,450,481.16	2,277,819.09
折旧	1,237,821.60	573,515.58
其他	6,355,937.80	6,428,351.74
合计	157,771,592.97	150,651,743.06

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	66,844,989.10	66,184,230.66
折旧	107,668,840.51	35,689,072.74
无形资产摊销	10,680,258.29	7,518,177.73
三项保险金	22,235,842.16	19,604,656.67
土地使用税	17,469,971.57	17,825,322.77
房产税	14,911,647.31	11,797,471.10
印花税	2,843,297.57	2,772,355.46
办公费	6,924,906.23	7,880,253.78
燃油、汽车费	5,473,379.58	5,720,896.11
保险费	5,821,093.60	5,070,954.73
中介服务费	1,727,006.32	1,102,766.85
水电气费	3,168,870.03	2,074,351.70
招待费	2,660,494.65	2,089,292.03
维修费	1,391,921.19	979,265.60
广告宣传费	2,923,412.33	3,310,783.61
差旅费	1,790,849.16	1,444,538.32
保安费	2,495,857.00	3,028,900.00
其他	14,871,715.67	64,661,340.37
合计	291,904,352.27	258,754,630.23

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	161,510,498.50	234,469,258.63
减：利息收入	-12,588,932.28	-16,515,614.55
减：利息资本化金额	-30,028,761.93	-39,130,020.22
汇兑损益	19,564,861.76	16,073,639.22
减：汇兑损益资本化金额		
其他	10,916,036.29	22,392,790.93
合计	149,373,702.34	217,290,054.01

43、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
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-3,408,000.00
交易性金融负债		3,843,000.00
合计		435,000.00

44、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	156,742.91	1,283,079.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,874,987.71	35,145,258.82
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,829,349.20
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	6,003,287.68	
合计	2,285,042.88	39,257,687.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：不适用

(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	156,742.91	71,657.98	本期利润增加
埃孚光伏制造有限公司		1,211,421.92	本期清算
合计	156,742.91	1,283,079.90	--

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。

45、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	37,574,537.22	6,663,321.44

二、存货跌价损失	5,232,417.04	5,057,497.20
五、长期股权投资减值损失		45,100,000.00
七、固定资产减值损失	154,048,782.64	119,057,426.28
十二、无形资产减值损失	5,951,217.36	2,692,512.77
合计	202,806,954.26	178,570,757.69

46、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	1,451,233.69	8,352,661.88	1,451,233.69
其中：固定资产处置利得	1,451,233.69	277,372.70	1,451,233.69
无形资产处置利得		8,075,289.18	
政府补助	27,084,008.48	124,730,385.04	18,778,063.92
其他	587,756.66	3,596,696.34	587,756.66
合计	29,122,998.83	136,679,743.26	20,817,054.27

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
社会保险补贴	703,323.92	660,282.24	与收益相关	是
毕业生就业见习补贴		132,000.00	与收益相关	是
毕业生就业见习补贴	106,140.00		与收益相关	是
技术创新		46,771,118.41	与收益相关	是
技术创新	14,683,000.00		与收益相关	是
品牌建设		10,874,894.27	与收益相关	是
鼓励出口创汇		5,483,959.66	与收益相关	是
带动就业		37,188,671.60	与收益相关	是
社保补贴款		2,639,663.47	与收益相关	是
污水深度处理及中水回用技改项目资金		2,500,000.00	与收益相关	是
财政补贴(递延收益)	1,000,000.00	2,680,000.00	与收益相关	是
供热补贴	8,305,944.56	15,746,795.39	与收益相关	否

扶持基金		53,000.00	与收益相关	是
进口贴息	70,600.00		与收益相关	是
扶持外经贸发展政策	1,435,000.00		与收益相关	是
出口信用保险补贴	380,000.00		与收益相关	是
外贸公共服务平台专项资金	300,000.00		与收益相关	是
省批高端外国专家引进专项资金	100,000.00		与收益相关	是
合计	27,084,008.48	124,730,385.04	--	--

47、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	792,098.89	2,631,856.04	
其中：固定资产处置损失	792,098.89	2,631,856.04	792,098.89
无形资产处置损失		2,555,705.31	
对外捐赠	1,470,854.90	794,942.00	1,470,854.90
其他	1,205,487.53	651,333.55	1,205,487.53
在建工程处置损失		76,150.73	
合计	3,468,441.32	4,078,131.59	3,468,441.32

48、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	85,660,478.95	37,554,864.63
递延所得税调整	1,068,986.99	-13,951,161.57
合计	86,729,465.94	23,603,703.06

49、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集团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集团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	0.10	0.10	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	0.08	0.08	-0.09	-0.09

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内, 本集团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	90,183,749.90	11,164,863.70
其中: 归属于持续经营的净利润	90,183,749.90	11,164,863.70
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	72,587,966.43	-88,145,007.45
其中: 归属于持续经营的净利润	72,587,966.43	-88,145,007.45
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	18,889,729.92	
年末发行在外的普通股加权数	919,593,248.08	938,482,978.00

注: 于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

50、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	-499,563.51	36,836.93
小计	-499,563.51	36,836.93
合计	-499,563.51	36,836.93

51、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	52,807.69
政府补助	26,086,675.13
违约金收入	
其他(含活期利息收入)	13,827,091.95
合计	39,966,574.77

(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	62,879,309.89
广告费	12,027,260.41
办公费	13,189,879.11
银行手续费	10,916,036.29
销售佣金	9,220,170.58
保险费	8,186,193.77
燃油费	5,469,839.58
差旅费	4,970,964.48
评估审计费	1,629,416.05
检验费	2,889,610.25
维修费	5,335,306.00
宣传费	552,780.08
装修费	2,820,409.08
租赁费	2,649,281.18
水电气	2,731,946.77
服务费	5,847,695.04
咨询顾问费	1,008,722.94
招待费	2,133,092.24
商展费	2,467,761.18
快递费	3,076,139.40

其他	19,525,006.04
合计	179,526,820.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的与资产相关的政府补贴	102,430,000.00
合计	102,430,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
金太阳工程补贴退回款	16,800,000.00
合计	16,800,000.00

(5) 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	90,508,064.21
合计	90,508,064.21

(6) 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	110,585,391.72
支付受限制保证金净额	193,577,340.52
合计	304,162,732.24

52、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	92,690,306.23	15,998,300.92
加: 资产减值准备	202,806,954.26	178,570,757.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	471,348,388.69	491,987,965.16
无形资产摊销	10,680,258.29	11,205,596.76
长期待摊费用摊销	2,414,365.52	2,929,639.25
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)	-659,134.80	-7,040,414.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,319,608.27
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-435,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	131,481,736.57	211,414,862.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,285,042.88	-39,257,687.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,068,986.99	-13,099,161.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-852,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-164,072,823.61	-15,003,438.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-86,340,805.12	79,591,349.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	329,734,927.62	-138,301,850.75
经营活动产生的现金流量净额	988,868,117.76	779,028,527.22
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	208,856,226.15	436,299,987.19
减: 现金的期初余额	436,299,987.19	423,671,697.92
现金及现金等价物净增加额	-227,443,761.04	12,628,289.27

(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	208,856,226.15	436,299,987.19
其中: 库存现金	1,672,149.75	784,015.23
可随时用于支付的银行存款	206,784,072.19	421,536,465.73
可随时用于支付的其他货币资金	400,004.21	13,979,506.23
三、期末现金及现金等价物余额	208,856,226.15	436,299,987.19

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	24.21%	24.21%	孙日贵	79038385-0

2、本企业的子公司情况

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
高密市孚日自来水有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	葛孝新	工业	1000	100%	100%	74896198-7
泰来家纺有限公司	参股公司	有限责任公司	香港	颜棠	商贸	200 万港币	51%	51%	无
高密双山家纺有限公司	参股公司	有限责任公司	山东高密市	颜棠	工业	10 万美元	60%	60%	79390276-7
上海孚日家纺科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	孙日旭	商业	3000	100%	100%	67930007-6
山东孚日光伏科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	杨宝坤	工业	20000	100%	100%	67220506-8
高密梦圆家居有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	李言芹	工业	21800	100%	100%	68481293-0
高密孚日物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	颜棠	物流	500	100%	100%	68825854-3
高密市孚日地产有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	傅培林	房地产	1360	100%	100%	78846942-8
山东高密高源热电有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	傅培林	其他	6507	100%	100%	16585094-3
高密万仁热电有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	吴世荣	工业	4293	100%	100%	61358123-1

博莱国际工贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	徐义敏	贸易	8792 元	100%	100%	无
孚日集团平度家纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东平度市	孙勇	工业	1000	100%	100%	56856844-0
孚日集团胶州家纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东胶州市	张坤	工业	1000	100%	100%	57208200-5
孚日集团高密阚家家纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	张雷波	工业	100	100%	100%	59030407-0
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	赵玉	工业	600	100%	100%	08514898-6

3、本企业的合营和联营企业情况

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									
二、联营企业									
高密玉龙孚日家纺有限公司	中外合资	山东高密	谷一马	工业	18 万美元	40%	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	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	与本公司同受控股股东控制	16584655-7
高密市日升毛巾厂	该企业投资人孙艳为本公司董事长之妹	不适用
高密市孚日建材有限公司	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	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	2,828,679.41	0.46%	1,930,643.85	0.99%
高源化工	染化料	市场价格	1,376,782.91	0.82%	1,614,357.27	0.98%
孚日电机	维修费	市场价格	6,269,941.86	34.93%	5,378,358.43	31.31%
孚日电机	设备	市场价格	76,140.32	0.01%		
孚日电机	其他材料	市场价格	338,635.42	0.01%	1,026,525.73	0.03%
日升毛巾	加工费	市场价格	6,791,101.64	1.09%	7,243,894.88	3.7%
埃孚光伏	其他材料	市场价格	139,685.52	0%	10,153.85	0%
孚日建材	其他材料	市场价格	3,072,155.21	0.08%	15,034.19	0%
埃孚光伏	固定资产	市场价格	26,669,632.67	9.95%		
埃孚光伏	土地	市场价格	4,159,000.00	22.75%		

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%
埃孚光伏	水、电、汽	市场价格	86,301.54	0.01%		
高源化工	水、电、汽	市场价格	4,180,690.21	0.56%	4,962,712.08	0.65%
高源化工	毛巾、床品等	市场价格	33,764.95	0%	49,817.96	
高源化工	其他材料等	市场价格			5,732.65	
孚日电机	水、电、汽、毛巾等	市场价格	1,809,687.72	0.03%	1,864,335.46	0.03%
日升毛巾	水、电、汽、毛巾等	市场价格	362,299.81	0.02%	556,619.22	0.03%
玉龙孚日	加工费	市场价格	122,567.52	0.19%	35,470.09	0.17%
玉龙孚日	水、电、汽	市场价格	258,982.79	0.03%	198,715.30	0.03%
玉龙孚日	毛巾等	市场价格	28,330.76	0%	31,623.93	
玉龙孚日	其他材料等	市场价格	131,627.25	0.02%	133,925.09	0.01%

玉龙孚日	设备	市场价格	186,160.80	11.78%		
孚日建材	毛巾、布等	市场价格	82,387.17	0%	12,558.98	
孚日建材	其他材料等	市场价格	6,565.55	0%	570,298.19	0.06%
孚日建材	水、电、汽	市场价格	6,874,824.70	0.93%	966,139.35	0.13%
惠泽投资	毛巾、床品等	市场价格	3,821.36	0%		

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	9.38
合计				9,378.11	9.38

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	高源化工	64,512.00	
应付账款	孚日电机	1,621,978.21	
应付账款	日升毛巾	1,551,461.97	1,691,372.20
应付账款	孚日建材	1,173,906.91	
合计		4,411,859.09	1,691,372.20
预收款项	日升毛巾	1,362.00	
合计		1,362.00	
其他应付款	玉龙孚日	1,751,041.34	114,419.23
合计		1,751,041.34	114,419.23

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	246,096,514.45	98,825,803.17
- 大额发包合同	44,951,800.00	34,235,114.00

合 计	291,048,314.45	133,060,917.17
-----	----------------	----------------

(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	875,840.00
资产负债表日后第2年	875,840.00	875,840.00
资产负债表日后第3年		875,840.00
合 计	1,751,680.00	2,627,520.00

(3) 其他承诺事项

本公司为购买原材料开立若干远期信用证，截止2013年12月31日止，该远期信用证项下尚未到期的金额为495,237,484.71元(2012年12月31日为327,024,929.58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	98,825,803.17	已履行
- 大额发包合同	34,235,114.00	已履行
合 计	133,060,917.17	

(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	875,840.00	已履行
1至2年	875,840.00	已履行
2至3年	875,840.00	已履行
3年以上		
合 计	2,627,520.00	

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	90,800,000.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本集团将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。

本集团执行上述会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表不产生影响。

2、于2014年4月15日，本集团第四届董事会召开第二十一次会议，批准2013年度利润分配预案，拟分配现金股利人民币90,800,000.50元。本议案尚需公司2013年度股东大会批准。

十一、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、12、(4)。

(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
合 计	104,401,794.90

(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元（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
合 计	1,751,680.00

3、其他

本集团于2014年1月28日收到中国证券监督管理委员会《关于核准孚日集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2014〕138号），核准公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券。

十二、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
应收子公司款项	44,011,197.63	13.13 %			15,202,132.49	5.18 %		
各账龄段	291,268,804.57	86.87 %	291,366.80	0.1 %	278,437,806.61	94.82 %	278,437.81	0.1 %
组合小计	335,280,002.20	100 %	291,366.80	0.1 %	293,639,939.10	100 %	278,437.81	0.1 %
合计	335,280,002.20	--	291,366.80	--	293,639,939.10	--	278,437.81	--

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	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：	--	--	--	--	--	--	--	
	291,266,804.57	99.99 %	291,266.80		278,437,806.61	100 %	278,437.81	
1 年以内小	291,266,804.57	99.99 %	291,266.80		278,437,806.61	100 %	278,437.81	

计						
1至2年	2,000.00	0.01%	100.00			
合计	291,268,804.57	--	291,366.80	278,437,806.61	--	278,437.81

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	合并范围内关联方	44,011,197.63	1年以内	13.13%
第二名	非关联方	39,411,272.43	1年以内	11.75%
第三名	非关联方	23,861,708.96	1年以内	7.12%
第四名	非关联方	15,173,794.86	1年以内	4.53%
第五名	非关联方	12,884,435.01	1年以内	3.84%
合计	--	135,342,408.89	--	40.37%

(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	44,011,197.63	13.13%
合计	--	44,011,197.63	13.13%

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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	66,966,465.37	5.31%	43,421,823.77	64.84%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收子公司款项	1,185,548,270.34	93.99%			1,201,531,305.29	94.11%		
各账龄段	8,792,636.36	0.7%	24,901.09	0.28%	75,241,480.60	5.89%	6,219,892.65	8.27%
组合小计	1,194,340,906.70	94.69%	24,901.09		1,276,772,785.89	100%	6,219,892.65	0.49%
合计	1,261,307,372.07	--	43,446,724.86	--	1,276,772,785.89	--	6,219,892.65	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
德国 Johanna Solar Solutions	43,421,823.77	43,421,823.77	100%	
应收出口退税	23,544,641.60			
合计	66,966,465.37	43,421,823.77	--	--

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 年以内小计	8,657,770.05	98.47%	8,657.77	13,310,408.20	17.69%	13,310.41
1 至 2 年	124,866.31	1.42%	6,243.32	252,500.00	0.34%	12,625.00
2 至 3 年				61,649,572.40	81.94%	6,164,957.24
3 年以上	10,000.00	0.11%	10,000.00	29,000.00	0.03%	29,000.00
合计	8,792,636.36	--	24,901.09	75,241,480.60	--	6,219,892.65

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	430,417,114.08	1 年以内	34.12%
高密市孚日地产有限公司	合并范围内关联方	249,342,664.28	1-2 年	19.77%
高密万仁热电有限公司	合并范围内关联方	219,664,607.68	1 年以内	17.42%
高密梦圆家居有限公司	合并范围内关联方	155,044,792.32	1 年以内	12.29%
山东孚日光伏科技有限公司	合并范围内关联方	56,611,970.06	1 年以内	4.49%
德国 Johanna Solar Solutions	非关联方	43,421,823.77	3 年以上	3.44%
合计	--	1,154,502,972.19	--	91.53%

(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(%)
高密梦圆家居有限公司	子公司	155,044,792.32	12.29%
山东孚日光伏科技有限公司	子公司	56,611,970.06	4.49%
高密万仁热电有限公司	子公司	219,664,607.68	17.42%
高密市孚日自来水有限公司	子公司	42,421,698.24	3.36%
上海孚日家纺科技有限公司	子公司	26,327,594.25	2.09%
高密市孚日地产有限公司	子公司	679,759,778.36	53.89%
孚日集团平度家纺有限公司	子公司	5,717,829.43	0.45%
合计	--	1,185,548,270.34	93.99%

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%				4,962,402.00
孚日光伏	成本法	200,000,000.00	566,100,000.00	-324,000,000.00	242,100,000.00	100%	100%				
上海科技	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	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	218,000,000.00	218,000,000.00		218,000,000.00	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%				50,000,000.00
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%				
阡家家纺	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
沂水梦圆	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	100%	100%				
埃伏光伏	权益法	79,687,300.00	43,524,770.35	-43,524,770.35	0.00	50%	50%	45,100,000.00	-45,100,000.00		
玉龙孚日	权益法	597,600.00	1,040,914.77	156,742.91	1,197,657.68	40%	40%				
合计	--	648,230,369.99	972,611,155.11	-361,368,027.44	611,243,127.67	--	--	45,100,000.00	-45,100,000.00	54,962,402.00	2.00

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	3,744,164,972.66	3,762,727,630.54

其他业务收入	634,884,233.84	475,784,310.97
合计	4,379,049,206.50	4,238,511,941.51
营业成本	3,669,550,762.87	3,749,964,578.62

(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	3,741,129,859.17	3,034,105,291.01	3,762,727,630.54	3,274,898,930.84
其他行业	3,035,113.49	2,975,603.47		
合计	3,744,164,972.66	3,037,080,894.48	3,762,727,630.54	3,274,898,930.84

(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	3,307,987,205.31	2,598,288,881.30	3,341,548,507.24	2,852,828,758.89
装饰布系列	433,142,653.86	435,816,409.71	421,179,123.30	422,070,171.95
其他	3,035,113.49	2,975,603.47		
合计	3,744,164,972.66	3,037,080,894.48	3,762,727,630.54	3,274,898,930.84

(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	2,951,526,496.00	2,423,576,280.37	2,826,919,197.70	2,407,272,863.29
内销	792,638,476.66	613,504,614.11	935,808,432.84	867,626,067.55
合计	3,744,164,972.66	3,037,080,894.48	3,762,727,630.54	3,274,898,930.84

(5) 公司来自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(%)
泰来家纺 (TAYLOR HOMETEXTILES (HK) CO.,LTD	218,421,672.12	4.99%

TY, TY & TY INC.	166,684,632.22	3.81%
康克 CONKER TRADING CORPORATION	150,059,816.31	3.43%
CHF INDUSTRIES INC.	146,185,491.35	3.34%
TNC(TOWN AND COUNTRY LINEN CORP.)	124,436,250.16	2.83%
合计	805,787,862.16	18.4%

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	54,962,402.00	73,307,656.00
权益法核算的长期股权投资收益	156,742.91	1,283,079.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,874,987.71	26,675,748.26
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	6,003,287.68	
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,822,190.20
合计	57,247,444.88	106,088,674.36

(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
泰来家纺有限公司	4,962,402.00	3,307,656.00	
山东高密高源热电有限公司	50,000,000.00	70,000,000.00	
合计	54,962,402.00	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	156,742.91	71,657.98	本期利润增加
埃孚光伏制造有限公司		1,211,421.92	本期清算
合计	156,742.91	1,283,079.90	--

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	66,235,503.29	58,067,079.88
加: 资产减值准备	194,999,313.23	141,961,419.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	322,372,305.90	299,328,896.11
无形资产摊销	6,388,551.50	6,313,576.53
长期待摊费用摊销	516,239.68	1,531,161.79
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)	-710,920.39	-5,472,572.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,280,288.99
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		3,408,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	83,090,713.99	129,835,309.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-57,247,444.88	-106,088,674.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,626,717.31	-15,787,743.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-852,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	108,552,604.55	211,880,668.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	83,492,628.20	266,407,246.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	215,203,893.90	-109,288,877.06
经营活动产生的现金流量净额	1,025,520,106.28	882,523,780.79
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	179,022,282.90	383,894,073.83
减: 现金的期初余额	383,894,073.83	331,285,523.77
现金及现金等价物净增加额	-204,871,790.93	52,608,550.06

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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)	659,134.80	
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)	18,778,063.92	
委托他人投资或管理资产的损益	6,003,287.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,088,585.77	

减：所得税影响额	5,756,117.16	
合计	17,595,783.47	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
社会保险补贴	703,323.92	社会保险补贴
毕业生就业见习补贴	106,140.00	毕业生就业见习补贴
技术创新	14,683,000.00	技术创新
财政补贴(递延收益)	1,000,000.00	财政补贴(递延收益)
供热补贴	8,305,944.56	供热补贴
进口贴息	70,600.00	进口贴息
扶持外经贸发展政策	1,435,000.00	扶持外经贸发展政策
出口信用保险补贴	380,000.00	出口信用保险补贴
外贸公共服务平台专项资金	300,000.00	外贸公共服务平台专项资金
省批高端外国专家引进专项资金	100,000.00	省批高端外国专家引进专项资金

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	90,183,749.90	11,164,863.70	2,785,904,558.94	2,806,805,764.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	90,183,749.90	11,164,863.70	2,785,904,558.94	2,806,805,764.27
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、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	3.16%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.55%	0.08	0.08

4、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货币资金2013年12月31日年末数为406,706,526.23元，比年初数减少22.80%，其主要原因系本期支付较多的银行借款。

②应收票据2013年12月31日年末数为3,140,000.00元，比年初数减少82.37%，其主要原因系收到票据后背书支付了设备购买款。

③预付账款2013年12月31日年末数为35,627,856.32元，比年初数减少60.77%，其主要原因系本年度预付的材料款较之去年减少。

④其他应收款2013年12月31日年末数为49,603,540.64元，比年初数减少39.60%，其主要原因系单项重大资产本期增加计提了坏账准备。

⑤其他流动资产2013年12月31日年末数为13,632,412.62元，比年初数增加785.10%，其主要原因系子公司孚日地产本期预缴税费增加所致。

⑥长期股权投资2013年12月31日年末数为1,197,657.68元，比年初数减少97.31%，其主要原因系本期处置了对合营公司埃孚光伏的股权投资。

⑦在建工程2013年12月31日年末数为211,953,114.42元，比年初数增加138.69%，其主要原因系本期新增6万纱锭2#、3#车间及北区A-H织造车间的建造。

⑧预收账款2013年12月31日年末数为201,533,835.13元，比年初数增加357.43%，其主要原因是系子公司孚日地产预收售房款增加。

⑨应交税费2013年12月31日年末数为57,672,178.04元，比年初数减少413.86%，其主要原因是系年初增值税留抵较多，本年已收到退税。

⑩一年内到期的非流动负债2013年12月31日年末数为276,378,229.15元，比年初数减少22.64%，其主要原因系已偿还本年内到期的长期借款。

⑪其他流动负债2013年12月31日年末数为7,646,837.76元，比年初数减少97.02%，其主要原因系本年偿还到期短期债券25,000.00万元。

⑫长期借款2013年12月31日年末数为500,000,000.00元，比年初数增加127.55%，其主要原因系本期新增进出口银行长期借款50,000万元。

⑬长期应付款2013年12月31日年末数为54,664,180.27元，比年初数减少47.27%，其主要原因系偿还了本期到期的融资租赁款。

⑭其他非流动负债2013年12月31日年末数为132,697,535.14元，比年初数增加236.71%，其主要原因系本期收到跟资产有关的政府补助计入递延收益10000万元。

(2) 利润表项目：

①财务费用2013年度发生数为149,373,702.34元，比上年数减少31.26%，其主要原因系本年融资结构变化，利率降低，导致利息减少。

②投资收益2013年度发生数为2,285,042.88元，比上年数减少94.18%，其主要原因系本期处置了合营公司埃孚光伏投资出现亏损，上年度转让对博世光伏、孚日建材的投资实现了的投资收益。

③营业外收入2013年度发生数为29,122,998.83元，比上年数减少78.69%，其主要原因系本期收到的收

益性政府补助减少。

④所得税费用2013年度发生数为86,729,465.94元,比上年数增加267.44%,其主要原因系本期盈利增加,相应所得税计提增加。

(3) 现金流量表项目

①收到的税费返还2013年度发生数为191,954,075.74元,比上年数增加37.29%,其主要原因系本期收到的出口退税增加。

②收到的其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为39,966,574.77元,比上年数减少70.24%,其主要原因系本期收到的收益性政府补助减少。

③支付的各项税费2013年度发生数为257,528,959.40元,比上年数增加63.38%,其主要原因系缴纳增值税增加,相应营业税金及附加增加;本期盈利增加,相应所得税支付增加。

④取得投资收益收到的现金2013年度发生数为6,003,287.68元,比上年数减少43.86%,其主要原因系上年处置博世太阳能投资、子公司孚日建材投资产生收益2600万,本年处置合营企业埃孚光伏则产生了亏损。

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2013年度发生数为43,433,586.39元,比上年数增加99.80%,其主要原因系本期处置部分资产收到的现金增加。

⑥收到其他与投资活动有关的现金2013年度发生数为102,430,000.00元,比上年数增加1127.32%,其主要原因系本期收到的与资产相关的政府补助增加。

⑦购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年度发生数为408,382,487.54元,比上年数增加160.68%,其主要原因系本期购建固定资产、无形资产增加。

⑧投资支付的现金2013年度发生数为200,000,000.00元,比上年数增加2,237,249.19%,其主要原因系本年新增持有至到期投资20,000.00万元。

⑨支付的其他与投资活动有关的现金2013年度发生数为16,800,000.00元,比上年数增加100.00%,其主要原因是:将原收到的光伏补贴1680万元退回。

⑩取得借款收到的现金2013年度发生数为3,350,842,201.20元,比上年数减少36.96%,其主要原因系本期银行借款减少。

⑪收到的其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为90,508,064.21元,比上年数增加152.82%,其主要原因是:期初受限资金收回。

⑫偿还债务支付的现金2013年度发生数为3,756,299,082.19元,比上年数减少37.27%,其主要原因是:偿还贷款减少。

⑬分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年度发生数为163,045,490.48元,比上年数减少37.67%,其主要原因系本期支付的借款利息减少。

⑭支付的其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为304,162,732.24元,比上年数增加209.05%,其主要原因系本期支付银行借款保证金增加及支付股份回购资金增加。

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。

孚日集团股份有限公司

法定代表人：孙日贵

二〇一四年四月十五日