

SUNVIM

孚日集团

孚日集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 优先股相关情况.....	20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节 财务报告.....	22
第十节 备查文件目录.....	97

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
高源热电	指	山东高密高源热电有限公司，本公司全资子公司
万仁热电	指	高密万仁热电有限公司，高源热电之全资子公司
孚日地产	指	高密市孚日地产有限公司，本公司全资子公司
孚日自来水	指	高密市孚日自来水有限公司，本公司全资子公司
孚日小贷	指	高密市孚日小额贷款有限公司，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。

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张萌	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	0536-5828777	0536-5828777
电子信箱	furigufen@126.com	furigufen@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司传真号码变更，由 0536-2315895 变更为 0536-5828777，详情请查阅 2104 年 5 月 10 日披露在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公司公告（临 2014-030）。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,434,919,065.48	2,215,116,368.71	9.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	135,689,599.31	124,535,700.71	8.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	126,238,748.69	124,145,237.24	1.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,790,181.81	623,028,464.31	-85.11%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
加权平均净资产收益率	4.75%	4.40%	0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,284,155,523.49	6,941,409,420.14	4.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,921,821,090.41	2,785,904,558.94	4.88%

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	208,973.90	
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）	1,567,000.00	

委托他人投资或管理资产的损益	10,522,739.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	302,420.54	
减：所得税影响额	3,150,283.54	
合计	9,450,850.62	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，国内外经济形势复杂严峻，国内市场持续低迷，国际市场缓慢回升，行业竞争进一步加剧，成本刚性上涨，融资环境进一步恶化，许多行业和企业都面临着订单不足、销售不畅、效益下滑、资金短缺等各种各样的严峻挑战和巨大压力。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，推进品牌建设，强化内部管理，确保了企业的平稳健康运行。报告期内，公司共实现营业收入24.35亿元，实现净利润 1.35 亿元，同比增长8.96%。

二、主营业务分析

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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,434,919,065.48	2,215,116,368.71	9.92%	
营业成本	1,921,914,702.89	1,726,440,987.67	11.32%	
销售费用	88,304,428.34	74,041,692.79	19.26%	
管理费用	142,525,944.69	144,347,576.51	-1.26%	
财务费用	78,530,991.85	80,726,114.35	-2.72%	
所得税费用	53,517,072.84	41,064,444.48	30.32%	主要原因是利润增加。
经营活动产生的现金流量净额	92,790,181.81	623,028,464.31	-85.11%	主要原因系孚日小额贷款公司发放贷款、购买原材料支付货款增加、职工工资上涨以及各项费用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-401,335,419.76	-148,871,676.20	169.58%	主要原因是购建固定资产、无形资产增加及投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	451,162,255.91	-603,182,126.17		主要原因是本期新增贷款。
现金及现金等价物净增加额	142,617,017.96	-129,025,338.06		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，在国际市场上，公司通过深入实施“深耕日欧美主销市场，发展多元市场”和“进军中高端市场”的营销战略，各业务部门多方出击，抢抓订单，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、消费税提高以及低价订单转移等一系列不利因素影响，对日本市场出口与去年同期基本持平；在欧洲市场，通过加强与客户沟通，加快产品开发，提高服务水平，维持了大客户的稳定，出口额比去年同期增长18%；美国市场回暖步伐不断加快，客户订单较为充足，名牌产品业务增长较多，专业市场占有率不断扩大，出口额比去年同期增长7%；在新兴市场，俄罗斯市场受乌克兰危机影响，订单下滑较大，澳大利亚、中东等新兴市场继续保持较快增长，其中澳大利亚同比增长了20%，促进了市场结构的持续优化。

同时，在国内市场上，在经济下行的压力下，消费需求状况与去年相比没有明显好转。公司通过优化营销渠道，完善品牌运作架构，内销市场与去年同期基本持平。“洁玉”品牌深耕渠道，抢占终端，进一步开拓了国内市场，半年来，洁玉品牌合计新开发经销商29名，新增销售网点826个，目前形成了批发市场、商场超市、电子商务和礼品团购等多层次、立体化的营销网络；“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。

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	1,952,255,965.37	1,507,683,005.59	22.77%	-0.67%	-1.44%	0.61%
其他行业	442,590,699.15	387,640,767.01	12.42%	106.40%	133.69%	-10.22%
分产品						
毛巾系列	1,702,029,804.50	1,296,474,031.77	23.83%	-0.15%	0.03%	-0.13%
装饰布系列	250,226,160.87	211,208,973.82	15.59%	-4.07%	-9.63%	5.19%
其他	442,590,699.15	387,640,767.01	12.42%	106.40%	133.69%	-10.22%
分地区						
外销	1,553,787,955.26	1,233,335,338.12	20.62%	2.47%	3.44%	-0.74%
内销	841,058,709.26	661,988,434.48	21.29%	26.76%	31.53%	-2.86%

四、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。公司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。截至目前，公司主持和参加制定了6项国家行业标准，48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。在充分发挥国家级技术研发中心、国家公共检测平台、上海研发中心的基础上，公司积极布局海外研发，通过在日本、欧洲建立研发设计中心，努力从全球获取创新资源，努力实现本土化设计，加快与国际时尚同步接轨。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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
高密高源热电有限公司	子公司	电及其他行业	电及其他	65,070,000.00	548,497,301.64	252,103,212.60	359,561,314.84	82,838,461.65	62,963,888.02

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,400	至	17,000
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,123.73		
业绩变动的原因说明	目前公司经营状况良好，预计公司净利润较去年同期有一定幅度的增长。		

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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经公司董事会审议后确定本公司2013年度利润分配预案为：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1.00元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本。公司于2014年7月9日实施了该分配方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未变更

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的规定，进一步完善了公司法人治理结构，建立健全了公司治理相关规章制度，加强了公司内部审计工作，进一步贯彻落实内部控制，规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理情况符合中国证监会相关法律法规的规定和深圳证券交易所的要求，公司治理的实际运作情况与《公司法》、中国证监会和深圳证券交易所相关的上市公司治理规范性文件的要求基本相符。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2011年10月26日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司以融资租赁方式进行融资的议案》，本公司以自有的部分设备以“售后回租”方式向建信金融租赁股份有限公司申请办理融资租赁业务，融资总额为2亿元人民币，融资期限为4年。通过融资租赁业务，利用公司生产设备进行融资，主要是为了优化公司负债结构，增加长期借款比例，缓解流动资金压力，拓宽融资渠道，所以对公司本期及未来年度损益情况无重大影响。详情请参阅2011年10月28日披露的公司公告：临2011-025。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

公司报告期不存在公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	87,624,927	9.65%				-3,327,554	-3,327,554	84,297,373	9.28%
3、其他内资持股	87,624,927	9.65%				-3,327,554	-3,327,554	84,297,373	9.28%
境内自然人持股	87,624,927	9.65%				-3,327,554	-3,327,554	84,297,373	9.28%
二、无限售条件股份	820,375,078	90.35%				3,327,554	3,327,554	823,702,632	90.72%
1、人民币普通股	820,375,078	90.35%				3,327,554	3,327,554	823,702,632	90.72%
三、股份总数	908,000,005	100.00%				0	0	908,000,005	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内由于高管股份解除锁定等原因导致高管股份减少3,327,554股，除上述股份结构发生变动外，报告期内公司股份总数未发生变动，仍为908,000,005股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,371	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
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	171,000,000
孙日贵	境内自然人	6.65%	60,413,796		53,500,000	6,913,796	质押	23,500,000
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	2.20%	20,000,000			20,000,000		
孙勇	境内自然人	2.13%	19,359,664		19,359,664		质押	3,500,000
单秋娟	境内自然人	1.96%	17,779,238	-20		17,779,238	质押	13,700,000
杨宝坤	境内自然人	1.48%	13,461,071			13,461,071		
张武先	境内自然人	1.14%	10,373,157			10,373,157		
广州天朗六菱摄影器材有限公司	境内非国有法人	1.04%	9,444,841	4,353,241		9,444,841		
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.77%	7,000,000	7,000,000		7,000,000		
秦丽华	境内自然人	0.70%	6,376,000	-1,029,998		6,376,000		
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）	无							
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、广州天朗六菱摄影器材有限公司以及海通证券股份有限公司约定购回专用账户皆无关联关系。							
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	17,779,238	人民币普通股	17,779,238					
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					
广州天朗六菱摄影器材有限公司	9,444,841	人民币普通股	9,444,841					
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
孙日贵	6,913,796	人民币普通股	6,913,796					
秦丽华	6,376,000	人民币普通股	6,376,000					

吕希耀	4,759,700	人民币普通股	4,759,700
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	孙日贵、孙勇、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、广州天朗六菱摄影器材有限公司以及海通证券股份有限公司约定购回专用账户皆无关联关系。		
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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙日贵	董事长	现任	60,413,796			60,413,796			
孙勇	董事	离任	19,359,664			19,359,664			
吴明凤	董事、总经理、财务总监	现任	2,215,158			2,215,158			
颜棠	董事	离任	4,942,870			4,942,870			
傅培林	董事	现任	877,600			877,600			
李中尉	董事	现任	1,585,264			1,585,264			
于从海	董事	现任	1,523,764			1,523,764			
张坤	董事	现任	498,900			498,900			
盛杰民	独立董事	离任							
林存吉	独立董事	现任							
王贡勇	独立董事	现任							
肖雪峰	独立董事	现任							
綦宗忠	监事会主席	现任	528,900			528,900			
王岩	监事	离任							
秦波	监事	离任							
张国华	监事	现任	1,463,864		173,864	1,290,000			
张树明	监事	现任	179,900	330,300		510,200			
合计	--	--	93,589,680	330,300	173,864	93,746,116	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙勇	董事	任期满离任	2014 年 05 月 09 日	任期满离任
颜荣	董事	任期满离任	2014 年 05 月 09 日	任期满离任
于从海	董事	被选举	2014 年 05 月 09 日	被选举
张坤	董事	被选举	2014 年 05 月 09 日	被选举
张国华	监事	被选举	2014 年 05 月 09 日	被选举
张树明	监事	被选举	2014 年 05 月 09 日	被选举
盛杰民	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 09 日	任期满离任
肖雪峰	独立董事	被选举	2014 年 05 月 09 日	被选举
张萌	董事会秘书	聘任	2014 年 05 月 09 日	董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	387,368,441.71	406,706,526.23
应收票据	16,956,080.68	3,140,000.00
应收账款	419,182,936.01	395,849,388.69
预付款项	78,312,490.61	35,627,856.32
其他应收款	60,050,249.47	49,603,540.64
存货	1,955,099,470.28	2,095,242,873.03
其他流动资产	23,868,742.53	13,632,412.62
短期贷款及垫款	224,786,850.00	
流动资产合计	3,165,625,261.29	2,999,802,597.53
非流动资产：		
持有至到期投资	260,000,000.00	200,000,000.00
长期股权投资	1,248,080.95	1,197,657.68
投资性房地产	5,472,821.06	5,571,410.84
固定资产	3,250,944,035.68	3,063,136,169.85
在建工程	130,376,776.92	211,953,114.42
无形资产	319,852,350.96	300,316,121.80
商誉	6,436,043.28	6,436,043.28
长期待摊费用	1,487,921.91	2,396,980.41

递延所得税资产	21,447,036.68	31,484,567.03
其他非流动资产	121,265,194.76	119,114,757.30
非流动资产合计	4,118,530,262.20	3,941,606,822.61
资产总计	7,284,155,523.49	6,941,409,420.14
流动负债：		
短期借款	2,223,697,790.95	1,802,204,987.47
应付账款	627,602,929.56	701,567,987.53
预收款项	95,155,941.82	201,533,835.13
应付职工薪酬	84,052,723.12	81,862,591.35
应交税费	31,725,131.65	57,672,178.04
其他应付款	25,086,462.99	21,430,401.89
一年内到期的非流动负债	257,242,108.00	276,378,229.15
其他流动负债	38,689,223.18	7,646,837.76
流动负债合计	3,383,252,311.27	3,150,297,048.32
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	302,416,666.71	313,533,333.37
长期应付款	29,043,615.67	54,664,180.27
其他非流动负债	144,505,833.94	132,697,535.14
非流动负债合计	975,966,116.32	1,000,895,048.78
负债合计	4,359,218,427.59	4,151,192,097.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,261,249,695.97	1,261,249,695.97
盈余公积	129,852,407.60	129,852,407.60
未分配利润	623,378,276.86	487,688,677.55
外币报表折算差额	-659,295.02	-886,227.18
归属于母公司所有者权益合计	2,921,821,090.41	2,785,904,558.94
少数股东权益	3,116,005.49	4,312,764.10
所有者权益（或股东权益）合计	2,924,937,095.90	2,790,217,323.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,284,155,523.49	6,941,409,420.14

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	321,145,777.79	333,109,503.34
应收票据	14,508,162.90	1,910,000.00
应收账款	360,169,891.85	334,988,635.40
预付款项	25,981,969.72	19,968,755.64
应收股利	4,413,250.00	4,811,727.60
其他应收款	1,128,459,097.93	1,217,860,647.21
存货	931,537,861.42	967,694,317.41
流动资产合计	2,786,216,011.61	2,880,343,586.60
非流动资产：		
持有至到期投资	260,000,000.00	200,000,000.00
长期股权投资	917,693,550.94	611,243,127.67
固定资产	2,378,292,218.09	2,126,358,867.31
在建工程	110,068,884.21	209,274,240.42
无形资产	249,102,317.94	227,821,533.31
长期待摊费用	1,487,921.91	2,396,980.41
递延所得税资产	14,859,547.46	27,002,865.31
其他非流动资产	121,265,194.76	119,114,757.30
非流动资产合计	4,052,769,635.31	3,523,212,371.73
资产总计	6,838,985,646.92	6,403,555,958.33
流动负债：		
短期借款	2,145,036,866.95	1,710,751,487.47
应付账款	476,189,529.27	489,806,763.36
预收款项	12,963,214.43	26,603,132.34
应付职工薪酬	65,528,824.12	62,244,453.57
应交税费	6,606,079.39	30,157,400.49
其他应付款	69,653,583.16	83,790,178.27
一年内到期的非流动负债	257,242,108.00	276,378,229.15
其他流动负债	31,277,253.08	4,298,602.55
流动负债合计	3,064,497,458.40	2,684,030,247.20

非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	302,416,666.71	313,533,333.37
长期应付款	24,820,865.67	50,481,436.67
其他非流动负债	94,502,745.98	101,297,535.14
非流动负债合计	921,740,278.36	965,312,305.18
负债合计	3,986,237,736.76	3,649,342,552.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	908,000,005.00	908,000,005.00
资本公积	1,245,515,755.91	1,245,515,755.91
盈余公积	129,852,407.60	129,852,407.60
未分配利润	569,379,741.65	470,845,237.44
所有者权益（或股东权益）合计	2,852,747,910.16	2,754,213,405.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,838,985,646.92	6,403,555,958.33

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	2,434,919,065.48	2,215,116,368.71
其中：营业收入	2,424,186,171.50	2,215,116,368.71
利息收入	10,732,893.98	
二、营业总成本	2,257,249,193.17	2,044,358,821.01
其中：营业成本	1,921,914,702.89	1,726,440,987.67
营业税金及附加	22,549,975.40	18,802,449.69
销售费用	88,304,428.34	74,041,692.79
管理费用	142,525,944.69	144,347,576.51
财务费用	78,530,991.85	80,726,114.35
资产减值损失	3,423,150.00	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,573,162.99	-3,800,298.74
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	188,243,035.30	166,957,248.96

加：营业外收入	3,203,642.58	2,176,983.95
减：营业外支出	1,125,248.14	1,656,365.99
其中：非流动资产处置损失	151,498.57	448,646.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,321,429.74	167,477,866.92
减：所得税费用	53,517,072.84	41,064,444.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	136,804,356.90	126,413,422.44
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	135,689,599.31	124,535,700.71
少数股东损益	1,114,757.59	1,877,721.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.13
（二）稀释每股收益	0.15	0.13
七、其他综合收益	226,932.16	-228,423.13
八、综合收益总额	137,031,289.06	126,184,999.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,916,531.47	124,307,277.58
归属于少数股东的综合收益总额	1,114,757.59	1,877,721.73

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	2,365,666,632.45	2,182,899,814.52
减：营业成本	2,011,665,408.96	1,828,177,569.17
营业税金及附加	13,595,888.44	6,847,476.13
销售费用	71,132,773.93	55,206,165.24
管理费用	103,224,707.13	113,421,007.40
财务费用	48,223,324.66	57,931,628.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	12,979,026.79	1,162,103.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,800,298.74

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	130,803,556.12	122,478,071.03
加：营业外收入	717,639.28	936,963.20
减：营业外支出	866,760.36	1,568,035.76
其中：非流动资产处置损失	48,440.93	428,180.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,654,435.04	121,846,998.47
减：所得税费用	32,119,930.83	28,464,550.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,534,504.21	93,382,448.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	98,534,504.21	93,382,448.23

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	2,603,436,085.47	2,569,760,784.01
收取利息、手续费及佣金的现金	10,732,893.98	
收到的税费返还	79,455,069.19	117,121,780.32
收到其他与经营活动有关的现金	36,023,365.67	6,971,584.95
经营活动现金流入小计	2,729,647,414.31	2,693,854,149.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,669,127,279.47	1,484,270,254.41
客户贷款及垫款净增加额	228,210,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	458,014,482.54	380,300,257.48
支付的各项税费	171,590,802.36	126,699,834.53
支付其他与经营活动有关的现金	109,914,668.13	79,555,338.55
经营活动现金流出小计	2,636,857,232.50	2,070,825,684.97
经营活动产生的现金流量净额	92,790,181.81	623,028,464.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		38,020,127.90

取得投资收益所收到的现金	9,827,945.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	395,617.44	264,483.00
投资活动现金流入小计	10,223,562.63	38,284,610.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	351,558,982.39	187,156,287.10
投资支付的现金	60,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	411,558,982.39	187,156,287.10
投资活动产生的现金流量净额	-401,335,419.76	-148,871,676.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	2,801,516,792.64	1,831,666,303.92
收到其他与筹资活动有关的现金	687,908,440.04	69,562,064.21
筹资活动现金流入小计	3,489,425,232.68	1,901,228,368.13
偿还债务支付的现金	2,427,781,164.31	2,216,346,836.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,528,474.90	96,223,800.12
支付其他与筹资活动有关的现金	525,953,337.56	191,839,857.94
筹资活动现金流出小计	3,038,262,976.77	2,504,410,494.30
筹资活动产生的现金流量净额	451,162,255.91	-603,182,126.17
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	142,617,017.96	-129,025,338.06
加：期初现金及现金等价物余额	208,856,226.15	436,299,987.19
六、期末现金及现金等价物余额	351,473,244.11	307,274,649.13

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	2,461,620,159.49	2,289,895,629.66
收到的税费返还	79,455,069.19	117,121,780.32
收到其他与经营活动有关的现金	228,852,353.08	145,614,777.48
经营活动现金流入小计	2,769,927,581.76	2,552,632,187.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,799,788,390.27	1,574,370,409.87

支付给职工以及为职工支付的现金	347,291,453.92	293,500,361.42
支付的各项税费	71,660,517.84	45,811,213.28
支付其他与经营活动有关的现金	189,683,144.96	98,437,832.89
经营活动现金流出小计	2,408,423,506.99	2,012,119,817.46
经营活动产生的现金流量净额	361,504,074.77	540,512,370.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		38,020,127.90
取得投资收益所收到的现金	12,670,205.80	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	395,314.94	234,552.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
投资活动现金流入小计	13,065,520.74	38,254,679.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	326,034,504.75	162,590,599.21
投资支付的现金	366,400,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	692,434,504.75	162,590,599.21
投资活动产生的现金流量净额	-679,368,984.01	-124,335,919.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	2,952,788,368.64	1,800,321,803.92
收到其他与筹资活动有关的现金	675,166,860.40	69,562,064.21
筹资活动现金流入小计	3,627,955,229.04	1,869,883,868.13
偿还债务支付的现金	2,566,260,164.31	2,219,481,589.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,627,020.64	91,455,782.56
支付其他与筹资活动有关的现金	525,953,337.56	161,068,357.94
筹资活动现金流出小计	3,172,840,522.51	2,472,005,730.40
筹资活动产生的现金流量净额	455,114,706.53	-602,121,862.27
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	137,249,797.29	-185,945,411.56
加：期初现金及现金等价物余额	179,022,282.90	383,894,073.83
六、期末现金及现金等价物余额	316,272,080.19	197,948,662.27

法定代表人：孙日贵

主管会计工作负责人：吴明凤

会计机构负责人：张萌

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	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
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							135,689,599.31	226,932.16	-1,196,758.61	134,719,772.86
（一）净利润							135,689,599.31		1,114,757.59	136,804,356.90
（二）其他综合收益								226,932.16		226,932.16
上述（一）和（二）小计							135,689,599.31	226,932.16	1,114,757.59	137,031,289.06
（三）所有者投入和减少资本										
（四）利润分配									-2,311,516.20	-2,311,516.20
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,311,516.20	-2,311,516.20
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	908,000,005.00	1,261,249,695.97			129,852,407.60		623,378,276.86	-659,295.02	3,116,005.49	2,924,937,095.90

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	1,349,263,169.78	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、本年期初余额	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)			82,502,960.02				124,535,700.71	-228,423.13	-2,890,076.27	38,914,241.29
(一) 净利润							124,535,700.71		1,877,721.73	126,413,422.44
(二) 其他综合收益								-228,423.13		-228,423.13
上述(一)和(二)小计							124,535,700.71	-228,423.13	1,877,721.73	126,184,999.31
(三) 所有者投入和减少资本			82,502,960.02							-82,502,960.02
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他			82,502,960.02							-82,502,960.02
(四) 利润分配									-4,767,798.00	-4,767,798.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,767,798.00	-4,767,798.00
(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	90,414,015.11		123,228,857.27		528,664,178.69	-615,086.80	3,539,163.90	2,852,149,245.73

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	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
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							98,534,504 .21	98,534,504 .21
（一）净利润							98,534,504 .21	98,534,504 .21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							98,534,504 .21	98,534,504 .21
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配								
（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		569,379,74 1.65	2,852,747, 910.16

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	7,911,055. 09		123,228,85 7.27		411,233,28 4.48	2,798,563, 294.38
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			82,502,960 .02				93,382,448 .23	10,879,488 .21
（一）净利润							93,382,448	93,382,448

							.23	.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							93,382,448.23	93,382,448.23
(三) 所有者投入和减少资本			82,502,960.02					-82,502,960.02
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他			82,502,960.02					-82,502,960.02
(四) 利润分配								
(五) 所有者权益内部结转								
(六) 专项储备								
(七) 其他								
四、本期期末余额	938,482,978.00	1,333,529,229.72	90,414,015.11		123,228,857.27		504,615,732.71	2,809,442,782.59

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。截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数908,000,005股。

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8月2日决议批准报出。

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2014年6月30日的财务状况及2014年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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、7（1）），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、13“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、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

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

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

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

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）	0.10%	0.10%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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：

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、7（1）“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。

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

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	3-5	5.00%	31.7%-19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(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

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

18、油气资产：不适用

19、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

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

(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。

20、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。

21、附回购条件的资产转让：不适用

22、预计负债

预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

23、股份支付及权益工具：不适用

24、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。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本集团将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接受后，确认商品销售收入的实现。产品交付后，购买方具有自行销售和使用产品的权利并承担毁损的风险，本集团不再对售出的产品实施有效控制。

商品房销售在房屋完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

(4) 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：不适用

26、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。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。

(2) 会计政策

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补

助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。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。

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。

27、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

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。

28、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

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

29、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。

30、资产证券化业务：不适用

31、套期会计：不适用

32、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

不适用

(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

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、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額。

(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

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。

注：公司如存在各种税种的减免情况，应按税种分项说明相关法律法规或政策依据、批准机关、批准文号、减免幅度及有效期限。对于超过法定纳税期限尚未缴纳的税款，应列示主管税务机关的批准文件。享有其他特殊税收优惠政策的，应说明该政策的有效期限、累计获得的税收优惠以及已获得但尚未执行的税收优惠。

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	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
孚日自来水	全资	山东高密市	工业	1000 万元	生产经营工业和生活用水	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
泰来家纺	控股	香港	商贸	200 万港币	经营家用纺织品和针织品	1,020,000.00	51.00%	51.00%	是	1,150,510.04
双山家纺	控股	山东高密市	工业	10 万美元	生产销售家用纺织品和针织品	60,000.00	60.00%	60.00%	是	-35,752.45
上海科技	全资	上海市	商业	3000 万元	设计和销售家用纺织品和针织品	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
孚日光伏	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	100.00%	100.00%	是	
梦圆家居	全资	山东高密市	工业	21800 万元	生产销售台布、装饰布、床上用品	218,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
孚日物流	全资	山东高密市	物流	500 万元	货物仓储；代理报关、报检手续	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
孚日地产	全资	山东高密市	房地产	10000 万元	房地产开发销售、物业管理	100,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
高源热电	全资	山东高密市	其他	6507 万元	以自有资产进行投资、货物进出口	63,100,000.00	100.00%	100.00%	是	
万仁热电	全资	山东高密市	工业	4293 万元	生产和销售蒸汽及电力	42,930,000.00	100.00%	100.00%	是	
博莱工贸	全资	香港	贸易	8792 元	家纺类产品的批发与零售	8,792.00	100.00%	100.00%	是	
平度家纺	全资	山东平度市	工业	1000 万元	生产销售家用纺织品和针织品	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
胶州家纺	全资	山东胶州市	工业	1000 万元	生产销售家用纺织品和针织品	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
闾家家纺	全资	山东高密市	工业	100 万元	加工销售家用纺织品和床品	1,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
沂水梦圆	全资	山东高密市	工业	600 万元	加工销售家用纺织	6,000,000.00	100.00%	100.00%	是	

					品和床品					
孚日小贷	全资	山东高密市	其他	22000 万元	小额贷款	220,000,000.00	100.00%	100.00%	是	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司：不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司：不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

高密市孚日小额贷款有限公司由孚日集团股份有限公司出资22000万元于2014年3月新设成立，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

4、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
高密市孚日小额贷款有限公司	222,702,505.10	2,702,505.10

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
不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并：不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买：不适用

9、本报告期发生的吸收合并：不适用

10、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	
	2014年06月30日	2014年1月1日
泰来家纺公司	1港币 = 0.7938人民币	1港币 = 0.7862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：	--	--	3,050,258.18	--	--	1,672,149.75
人民币	--	--	3,014,691.47	--	--	1,641,245.50
美元						
欧元						
港币	44,808.45	0.793750	35,566.71	39,306.89	0.78623	30,904.25
银行存款：	--	--	333,501,622.51	--	--	206,784,072.19
人民币	--	--	188,376,155.09	--	--	163,181,128.70
美元	23,581,486.73	6.1528	145,092,171.55	6,915,303.66	6.0969	42,161,914.89
欧元	902.72	8.3946	7,577.97	1,547.01	8.4189	13,024.12
港币	32,400.51	0.793750	25,717.90	1,816,268.11	0.78623	1,428,004.48
其他货币资金：	--	--	50,816,561.02	--	--	198,250,304.29
人民币	--	--	45,650,934.59	--	--	130,536,120.08
美元	839,557.02	6.1528	5,165,626.43	5,000,406.11	6.0969	30,486,976.01
欧元						
港币				47,349,005.00	0.78623	37,227,208.20
合计	--	--	387,368,441.71	--	--	406,706,526.23

2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产：不适用
- (2) 变现有限制的交易性金融资产：不适用
- (3) 套期工具及对相关套期交易的说明：不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,956,080.68	3,140,000.00
合计	16,956,080.68	3,140,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况：不适用

(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：不适用

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
力诺集团股份有限公司	2014 年 01 月 14 日	2014 年 07 月 14 日	9,500,000.00	
中交第二航务工程局有限公司	2014 年 04 月 04 日	2014 年 10 月 04 日	3,987,321.00	
巨力新能源股份有限公司	2014 年 06 月 11 日	2014 年 12 月 11 日	3,200,000.00	
巨力新能源股份有限公司	2014 年 05 月 10 日	2014 年 12 月 10 日	3,200,000.00	
巨力新能源股份有限公司	2014 年 05 月 19 日	2014 年 11 月 19 日	2,170,000.00	
合计	--	--	22,057,321.00	--

4、应收股利：不适用

5、应收利息

(1) 应收利息：不适用

(2) 逾期利息：不适用

(3) 应收利息的说明：不适用

6、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	419,566,974.53	100.00%	384,038.52	0.09%	396,233,427.21	100.00%	384,038.52	0.10%
组合小计	419,566,974.53	100.00%	384,038.52	0.09%	396,233,427.21	100.00%	384,038.52	0.10%
合计	419,566,974.53	--	384,038.52	--	396,233,427.21	--	384,038.52	--

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	419,566,238.56	100.00%	384,001.73	395,391,144.47	99.79%	341,924.38
1 年以内小计	419,566,238.56	100.00%	384,001.73	395,391,144.47	99.79%	341,924.38
1 至 2 年	735.97	0.00%	36.79	842,282.74	0.21%	42,114.14
合计	419,566,974.53	--	384,038.52	396,233,427.21	--	384,038.52

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况：不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：不适用

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

(5) 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	44,876,397.14	1 年以内	10.71%
第二名	公司销售客户	26,717,864.21	1 年以内	6.37%
第三名	公司销售客户	21,421,031.77	1 年以内	5.11%
第四名	公司销售客户	19,981,577.45	1 年以内	4.77%
第五名	公司销售客户	19,301,113.27	1 年以内	4.60%
合计	--	132,297,983.84	--	31.56%

(6) 应收关联方账款情况：不适用

(7) 终止确认的应收款项情况：不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：不适用

7、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	60,780,050.03	100.00%	729,800.56	1.20%	26,788,705.95	28.57%	729,806.91	2.72%
组合小计	60,780,050.03	100.00%	729,800.56	1.20%	26,788,705.95	28.57%	729,806.91	2.72%
合计	60,780,050.03	--	729,800.56	--	93,755,171.32	--	44,151,630.68	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	55,858,161.86	91.90%	245,071.80	42,775,338.85	45.62%	18,964.58
1 至 2 年	217,201.17	0.36%	10,860.06	1,079,170.80	1.15%	53,958.54
2 至 3 年	4,687,687.00	7.71%	468,768.70	6,468,837.90	6.90%	646,883.79
3 年以上	17,000.00	0.03%	5,100.00	43,431,823.77	46.32%	43,431,823.77
合计	60,780,050.03	--	729,800.56	93,755,171.32	--	44,151,630.68

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：不适用

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
应收出口退税	20,359,945.84	应收出口退税	33.90%
合计	20,359,945.84	--	33.90%

(6) 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	应收出口退税地款	20,359,945.84	1 年以内	33.90%
第二名	地块履约保证金	8,018,700.00	1 年以内	13.35%
第三名	商场保证金	4,341,924.29	1 年以内	7.23%
第四名	工资保证金	3,773,169.00	1 年以上	6.28%
第五名	物业维修基金	3,437,965.36	1 年以内	5.73%
合计	--	39,931,704.49	--	66.49%

(7) 其他应收关联方账款情况：不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况：不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助：不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	77,683,474.07	99.2%	35,274,739.78	99.01%
1 至 2 年	629,016.54	0.8%	353,116.54	0.99%
合计	78,312,490.61	--	35,627,856.32	--

(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	6,400,000.00	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	6,349,377.88	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	4,793,756.43	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	4,400,924.00	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	3,632,513.04	1 年以内	预付货款

合计	--	25,576,571.35	--	--
----	----	---------------	----	----

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：不适用

(4) 预付款项的说明

9、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	245,251,139.49		245,251,139.49	312,734,464.36		312,734,464.36
在产品	431,513,932.04		431,513,932.04	456,343,319.54		456,343,319.54
库存商品	463,165,695.77	3,259,669.34	459,906,026.43	447,782,060.43	5,232,417.04	442,549,643.39
周转材料	4,417,484.12		4,417,484.12	4,542,101.71		4,542,101.71
消耗性生物资产						
开发成本	628,192,764.44		628,192,764.44	547,320,783.17		547,320,783.17
开发成品	185,818,123.76		185,818,123.76	331,752,560.86		331,752,560.86
合计	1,958,359,139.62	3,259,669.34	1,955,099,470.28	2,100,475,290.07	5,232,417.04	2,095,242,873.03

(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			1,972,747.70	3,259,669.34
合计	5,232,417.04			1,972,747.70	3,259,669.34

(3) 存货跌价准备情况：不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交的税款	23,868,742.53	13,632,412.62
合计	23,868,742.53	13,632,412.62

11、可供出售金融资产

- (1) 可供出售金融资产情况：不适用
- (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资：不适用
- (3) 可供出售金融资产的减值情况：不适用
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：不适用
- (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明：不适用

12、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）	260,000,000.00	200,000,000.00
合计	260,000,000.00	200,000,000.00

- (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况：不适用

13、长期应收款：不适用**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
高密玉龙孚日家纺有限公司	40.00%	40.00%	3,596,621.60	476,019.15	3,120,602.45	2,831,079.92	126,458.19

15、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	在被投资	减值准备	本期计提减值	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------	--------

						单位持股 比例	单位表决 权比例		准备	
高密玉龙孚 日家纺有限 公司	权益法	597,600.00	1,197,657.68	50,423.27	1,248,080.95	40.00%	40.00%			
合计	--	597,600.00	1,197,657.68	50,423.27	1,248,080.95	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：不适用

16、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	607,970.31	98,589.78		706,560.09
1.房屋、建筑物	607,970.31	98,589.78		706,560.09
三、投资性房地产账面净值合计	5,571,410.84	-98,589.78		5,472,821.06
1.房屋、建筑物	5,571,410.84	-98,589.78		5,472,821.06
五、投资性房地产账面价值合计	5,571,410.84	-98,589.78		5,472,821.06
1.房屋、建筑物	5,571,410.84	-98,589.78		5,472,821.06

(2) 按公允价值计量的投资性房地产：不适用

17、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：	6,635,740,030.45	407,273,363.07		4,236,515.96	7,038,776,877.56
其中：房屋及建筑物	1,801,811,620.21	158,532,364.00			1,960,343,984.21
机器设备	4,705,221,852.13	244,342,144.07		681,520.00	4,948,882,476.20
运输工具	51,902,138.13	1,811,792.19		3,356,211.70	50,357,718.62
电子设备及其他	76,804,419.98	2,587,062.81		198,784.26	79,192,698.53
--	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：	3,299,497,651.68		219,236,184.34	4,007,203.06	3,514,726,632.96

其中：房屋及建筑物	547,771,943.97		43,758,803.35	0.00	591,530,747.32
机器设备	2,645,913,864.09		170,742,140.86	638,337.60	2,816,017,667.35
运输工具	40,638,528.03		2,054,374.61	3,186,724.48	39,419,272.27
电子设备及其他	65,173,315.59		2,680,865.52	182,140.98	67,758,946.02
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,336,242,378.77		--		3,524,050,244.60
其中：房屋及建筑物	1,254,039,676.24		--		1,368,813,236.89
机器设备	2,059,307,988.04		--		2,132,864,808.85
运输工具	11,263,610.10		--		10,938,446.35
电子设备及其他	11,631,104.39		--		11,433,752.51
四、减值准备合计	273,106,208.92		--		273,106,208.92
机器设备	273,106,208.92		--		273,106,208.92
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	3,063,136,169.85		--		3,250,944,035.68
其中：房屋及建筑物	1,254,039,676.24		--		1,368,813,236.89
机器设备	1,786,201,779.12		--		1,859,758,599.93
运输工具	11,263,610.10		--		10,938,446.35
电子设备及其他	11,631,104.39		--		11,433,752.51

本期折旧额 219,236,184.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 362,709,658.90 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	209,323,896.52	206,186,208.92	391,440,306.00	
合计	806,950,411.44	209,323,896.52	206,186,208.92	391,440,306.00	

(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	65,756,548.87	136,643,451.13
合计	202,400,000.00	65,756,548.87	136,643,451.13

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况：不适用

(6) 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

18、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
工业园基建	110,068,884.21		110,068,884.21	209,274,240.42		209,274,240.42
软化水二期工程	4,614,974.51		4,614,974.51	2,678,874.00		2,678,874.00
北电 5 号机组	764,418.20		764,418.20			
环保设施	14,928,500.00		14,928,500.00			
合计	130,376,776.92		130,376,776.92	211,953,114.42		211,953,114.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投入占 预算比例	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末数
工业园基 建	951,400.00 0.00	209,274.24 0.42	263,504.30 2.69	362,709,658. 90	49.69%	50%	52,698,178.95	6,195,254.56	6.00%	自有、金融 机构贷款	110,068,884.21
合计	951,400.00 0.00	209,274.24 0.42	263,504.30 2.69	362,709,658. 90	--	--	52,698,178.95	6,195,254.56	--	--	110,068,884.21

(3) 在建工程减值准备：不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况：不适用

(5) 在建工程的说明：不适用

19、工程物资：不适用

20、固定资产清理：不适用

21、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	358,772,566.08	24,485,184.34		383,257,750.42
土地使用权	320,139,381.03	24,483,675.14		344,623,056.17
计算机软件	3,772,149.24	0.00		3,772,149.24
商标使用费	33,467,913.97	1,509.20		33,469,423.17
商标权	1,393,121.84	0.00		1,393,121.84
二、累计摊销合计	49,812,714.15	4,948,955.18		54,761,669.33
土地使用权	37,584,127.21	3,558,840.61		41,142,967.82
计算机软件	2,514,580.77	220,462.81		2,735,043.58
商标使用费	8,438,492.89	1,109,242.92		9,547,735.81
商标权	1,275,513.28	60,408.84		1,335,922.12
三、无形资产账面净值合计	308,959,851.93	19,536,229.16		328,496,081.09
土地使用权	282,555,253.82	20,924,834.53		303,480,088.35
计算机软件	1,257,568.47	-220,462.81		1,037,105.66
商标使用费	25,029,421.08	-1,107,733.72		23,921,687.36
商标权	117,608.56	-60,408.84		57,199.72
四、减值准备合计	8,643,730.13			8,643,730.13
土地使用权				
计算机软件				
商标使用费	8,643,730.13			8,643,730.13
商标权				
无形资产账面价值合计	300,316,121.80	19,536,229.16		319,852,350.96
土地使用权	282,555,253.82	20,924,834.53		303,480,088.35

计算机软件	1,257,568.47	-220,462.81		1,037,105.66
商标使用费	16,385,690.95	-1,107,733.72		15,277,957.23
商标权	117,608.56	-60,408.84		57,199.72

本期摊销额 4,948,447.63 元。

22、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	

23、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	1,676,971.61	220,000.00	1,041,501.41		855,470.20	
装修费	720,008.80		87,557.09		632,451.71	
合计	2,396,980.41	220,000.00	1,129,058.50		1,487,921.91	--

24、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	15,727,417.66	27,014,948.01
抵消内部未实现利润	5,719,619.02	4,469,619.02
小计	21,447,036.68	31,484,567.03
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
合计		223,458,233.28

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	62,909,670.64	108,059,792.01
抵销内部未实现利润	22,878,476.08	17,878,476.08
小计	85,788,146.72	125,938,268.09

(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	21,447,036.68		31,484,567.03	

25、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	44,535,669.20			43,421,830.12	1,113,839.08
二、存货跌价准备	5,232,417.04			1,972,747.70	3,259,669.34
七、固定资产减值准备	273,106,208.92				273,106,208.92
十二、无形资产减值准备	8,643,730.13				8,643,730.13
合计	331,518,025.29			45,394,577.82	286,123,447.47

26、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	68,129,571.32	74,165,957.30
预付土地款	23,135,623.44	14,948,800.00
预付租金	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	121,265,194.76	119,114,757.30

27、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
抵押借款	676,300,000.00	742,000,000.00
保证借款	638,365,634.96	546,678,300.00
信用借款	909,032,155.99	419,985,160.00
合计	2,223,697,790.95	1,802,204,987.47

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：不适用

28、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	522,742,016.07	607,512,072.39
应付工程款	54,471,174.14	34,401,296.54
应付电费	845,800.63	31,273,132.90
应付设备款	37,585,574.64	14,440,176.39
应付运费	7,390,203.76	7,362,292.64
应付加工费	3,956,801.32	4,147,134.32
应付其他	611,359.00	2,431,882.35
合计	627,602,929.56	701,567,987.53

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：不适用

(3) 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
北京起重运输机械设计研究院	1,497,895.75	结算尾款
青岛金嘉宝煤炭销售有限公司	588,852.20	结算尾款
山东高密蓝天环保工程有限公司	500,000.00	结算尾款
太原市金石缘贸易有限公司	470,973.21	结算尾款

29、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	17,195,847.32	30,954,864.11
预收售房款	77,599,570.50	170,079,687.00
预收质保金	360,524.00	499,284.02
合计	95,155,941.82	201,533,835.13

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：不适用

30、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	78,202,231.35	397,367,308.38	399,370,483.15	76,199,056.58
二、职工福利费		5,199,439.36	5,087,528.48	111,910.88
三、社会保险费		52,376,408.46	44,634,652.80	7,741,755.66
其中：1.医疗保险费		12,753,114.21	10,838,332.30	1,914,781.91
2.基本养老保险费		32,276,856.21	27,350,183.93	4,926,672.28
3.失业保险		1,796,105.13	1,524,371.21	271,733.92
4.生育保险		1,822,930.85	1,551,241.93	271,688.92
5.其他		3,727,402.06	3,370,523.43	356,878.63
四、住房公积金		10,963.00	10,963.00	
六、其他	3,660,360.00	174,504.09	3,834,864.09	
工会经费和职工教育经费		174,504.09	174,504.09	
非货币性福利	3,660,360.00		3,660,360.00	
合计	81,862,591.35	455,128,623.29	452,938,491.52	84,052,723.12

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 174,504.09 元，非货币性福利金额 0.00 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7月，期末计提工资76,199,056.58元已发放完毕。

31、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,835,868.68	8,549,117.10
营业税	176,155.77	26,423.55
企业所得税	12,609,872.28	36,740,365.24
个人所得税	256,235.72	171,834.60
城市维护建设税	1,272,668.53	827,534.31
印花税	232,702.16	445,632.76
房产税	3,543,352.32	5,059,012.45
土地使用税	4,679,027.75	5,133,871.06
教育费附加	545,599.56	354,657.57
地方教育费附加	363,733.03	236,438.37
其他	209,915.85	127,291.03
合计	31,725,131.65	57,672,178.04

32、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	2,235,509.29	1,751,041.34
应付离职职工工资性款项	11,160,261.86	11,205,405.48
应付押金、保证金	3,353,658.00	3,686,603.00
其他	8,337,033.84	4,787,352.07
合计	25,086,462.99	21,430,401.89

(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（元）	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

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
-------	-----	-------

离退休工资	7,877,257.01	应付离退休职工工资
废品押金	1,325,000.00	废品押金
合计	9,202,257.01	

33、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	200,000,000.00	219,136,121.15
1 年内到期的长期应付款	57,242,108.00	57,242,108.00
合计	257,242,108.00	276,378,229.15

(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	100,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	
合计	200,000,000.00	219,136,121.15

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	2013 年 04 月 02 日	2015 年 04 月 02 日	人民币元	4.20%		100,000,000.00		
中国进出口银行	2013 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 18 日	人民币元	4.20%		100,000,000.00		
中国进出口银行	2012 年 06 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	人民币元	4.20%				200,000,000.00
永隆银行	2012 年 03 月 08 日	2014 年 03 月 07 日	美元	3.34%			3,138,664.10	19,136,121.15
合计	--	--	--	--	--	200,000,000.00	--	219,136,121.15

(3) 一年内到期的应付债券：不适用

(4) 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	6.40%		57,242,108.00	售后回租固定资产业务

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	38,689,223.18	7,646,837.76
合计	38,689,223.18	7,646,837.76

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

(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 年 04 月 02 日	2015 年 04 月 02 日	人民币元	4.20%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国进出口银行	2013 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 18 日	人民币元	4.20%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国进出口银行	2013 年 06 月 26 日	2015 年 05 月 25 日	人民币元	4.20%		200,000,000.00		200,000,000.00
中国进出口银行	2013 年 11 月 06 日	2015 年 11 月 06 日	人民币元	4.20%		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	500,000,000.00	--	500,000,000.00

36、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 年度第一期中期票据	300,000,000.00	2012-05-22	3 年	300,000,000.00	13,533,333.37	10,633,333.34	21,750,000.00	2,416,666.71	302,416,666.71
合计	300,000,000.00			300,000,000.00	13,533,333.37	10,633,333.34	21,750,000.00	2,416,666.71	302,416,666.71

37、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	6.40%	2,960,483.00	82,062,973.67	售后回租业务
合计	4 年	202,172,222.66	6.40%	2,960,483.00	82,062,973.67	

(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		82,062,973.67		107,723,544.67
合计		82,062,973.67		107,723,544.67

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

38、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	144,505,833.94	132,697,535.14
合计	144,505,833.94	132,697,535.14

39、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	908,000,005.00						908,000,005.00

40、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）	1,203,827,954.89			1,203,827,954.89
其他资本公积	57,421,741.08			57,421,741.08
合计	1,261,249,695.97			1,261,249,695.97

41、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	129,852,407.60			129,852,407.60
合计	129,852,407.60			129,852,407.60

42、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	487,688,677.55	--
调整后年初未分配利润	487,688,677.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,689,599.31	--
期末未分配利润	623,378,276.86	--

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。

43、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	2,394,846,664.52	2,179,834,357.35
其他业务收入	29,339,506.98	35,282,011.36

营业成本	1,921,914,702.89	1,726,440,987.67
------	------------------	------------------

(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	1,952,255,965.37	1,507,683,005.59	1,965,400,180.47	1,529,773,070.15
其他行业	442,590,699.15	387,640,767.01	214,434,176.88	165,880,053.25
合计	2,394,846,664.52	1,895,323,772.60	2,179,834,357.35	1,695,653,123.40

(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	1,702,029,804.50	1,296,474,031.77	1,704,556,681.13	1,296,061,108.31
装饰系列	250,226,160.87	211,208,973.82	260,843,499.34	233,711,961.84
其他	442,590,699.15	387,640,767.01	214,434,176.88	165,880,053.25
合计	2,394,846,664.52	1,895,323,772.60	2,179,834,357.35	1,695,653,123.40

(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	1,553,787,955.26	1,233,335,338.12	1,516,311,019.99	1,192,369,331.96
内销	841,058,709.26	661,988,434.48	663,523,337.36	503,283,791.44
合计	2,394,846,664.52	1,895,323,772.60	2,179,834,357.35	1,695,653,123.40

(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	93,868,368.26	3.86%
第二名	88,604,666.77	3.64%
第三名	81,466,450.18	3.35%
第四名	67,941,544.98	2.79%

第五名	63,691,723.33	2.62%
合计	395,572,753.52	16.26%

44、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	1,593,444.77	2,623,012.54	
城市维护建设税	11,055,516.24	8,096,897.21	
教育费附加	7,945,160.85	4,611,525.76	
其他	1,955,853.54	3,471,014.18	
合计	22,549,975.40	18,802,449.69	--

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	18,483,203.60	16,895,319.38
广告费	13,998,846.55	1,860,039.90
运费	36,316,579.96	32,951,809.90
佣金	3,561,491.40	4,359,144.51
办公费、通讯费	2,384,029.89	4,076,019.69
促销服务费	1,782,479.65	1,979,602.42
装修费	1,464,713.21	2,178,152.83
商展费	2,197,459.25	1,365,595.18
检验费	1,590,995.50	1,351,312.08
保险费	764,209.19	640,445.57
差旅费	1,198,682.95	1,287,265.69
其他	4,561,737.19	5,096,985.64
合计	88,304,428.34	74,041,692.79

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	47,420,691.28	33,424,219.14
折旧	36,992,486.07	54,408,795.05

三项保险费	9,169,656.84	12,356,680.47
土地使用税	10,311,516.34	8,222,331.92
燃油费（汽车费用）	2,331,876.95	2,415,232.17
房产税	7,495,791.93	6,581,778.88
保险费	2,685,422.78	2,635,540.62
无形资产摊销	4,922,896.10	5,504,075.98
办公费	5,483,480.22	3,353,631.42
印花税	1,389,764.80	1,350,259.18
其他	14,322,361.38	14,095,031.68
合计	142,525,944.69	144,347,576.51

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,475,082.95	70,507,835.70
减：利息收入	-12,040,195.56	-6,147,514.32
汇兑损益	5,630,520.58	10,378,986.98
其他	11,465,583.88	5,986,805.99
合计	78,530,991.85	80,726,114.35

48、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	50,423.27	-1,708,225.76
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,092,072.98
持有至到期投资取得的投资收益	10,522,739.72	
合计	10,573,162.99	-3,800,298.74

（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
-------	-------	-------	--------------

玉龙孚日	50,423.27	74,688.97	
埃孚光伏		-1,782,914.73	处置埃孚
合计	50,423.27	-1,708,225.76	--

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十四、其他	3,423,150.00	
合计	3,423,150.00	

50、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	360,472.47	119,341.74	
其中：固定资产处置利得	360,472.47	119,341.74	
政府补助	1,567,000.00		
其他	1,276,170.11	2,057,642.21	
合计	3,203,642.58	2,176,983.95	

(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
扶持基金	75,000.00		与收益相关	是
新能源产业发展专项资金	480,000.00		与收益相关	是
节能技改财政奖励	740,000.00		与收益相关	是
潍坊市第二届企业管理奖励	50,000.00		与收益相关	是
2013 年自动监控运行补助经费	14,000.00		与收益相关	是
2012 年度潍坊市节能奖励资金	200,000.00		与收益相关	是
专利资助	4,000.00		与收益相关	是
专利资助	4,000.00		与收益相关	是
合计	1,567,000.00		--	--

51、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	151,498.57	448,646.78	
其中：固定资产处置损失	151,498.57	448,646.78	
对外捐赠	767,737.50	1,159,854.90	
其他	206,012.07	47,864.31	
合计	1,125,248.14	1,656,365.99	

52、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	42,623,754.99	29,641,423.55
递延所得税调整	10,893,317.85	11,423,020.93
合计	53,517,072.84	41,064,444.48

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	135,689,599.31	124,535,700.71
发行在外普通股的加权平均数	908,000,005.00	938,482,978.00
基本每股收益	0.15	0.13

54、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	226,932.16	-228,423.13
小计	226,932.16	-228,423.13
合计	226,932.16	-228,423.13

55、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
利息收入	12,040,195.56
其他	23,983,170.11
合计	36,023,365.67

(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	36,316,579.96
广告费	14,980,357.78
办公费	7,514,347.00
银行手续费	10,790,869.18
销售佣金	3,561,491.40
保险费	3,449,631.97
燃油费	2,331,876.95
差旅费	1,847,118.12
检验费	1,871,893.64
维修费	492,082.10
宣传费	1,450,578.52
装修费	1,588,191.90
租赁费	1,514,519.97
水电气	1,607,278.33
服务费	4,815,858.68
咨询顾问费	342,452.82
招待费	1,344,686.79
商展费	930,764.39
快递费	1,542,289.62
其他	11,621,799.01
合计	109,914,668.13

(3) 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	687,908,440.04

合计	687,908,440.04
----	----------------

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付受限制保证金	525,953,337.56
合计	525,953,337.56

56、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	136,804,356.90	126,413,422.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,902,391.36	244,972,267.47
无形资产摊销	4,947,445.82	5,446,239.51
长期待摊费用摊销	909,058.50	
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）	-209,384.04	393,599.26
财务费用（收益以“-”号填列）	73,475,082.95	70,507,835.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,573,162.99	3,800,298.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,037,530.35	11,199,523.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	151,026,219.75	69,724,767.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-325,304,151.03	-2,868,202.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-173,225,205.76	93,438,712.88
经营活动产生的现金流量净额	92,790,181.81	623,028,464.31
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	351,473,244.11	307,274,649.13
减：现金的期初余额	208,856,226.15	436,299,987.19
现金及现金等价物净增加额	142,617,017.96	-129,025,338.06

(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	351,473,244.11	208,856,226.15
其中：库存现金	3,050,258.18	1,672,149.75
可随时用于支付的银行存款	333,501,622.51	206,784,072.19
可随时用于支付的其他货币资金	14,921,363.42	400,004.21
三、期末现金及现金等价物余额	351,473,244.11	208,856,226.15

57、所有者权益变动表项目注释

不适用

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	250,000,000	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	10,000,000.00	100.00%	100.00%	74896198-7
泰来家纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	颜棠	商贸	2,000,000.00 港元	51.00%	51.00%	无
高密双山家纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	颜棠	工业	100,000.00 美元	60.00%	60.00%	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	30,000,000.00	100.00%	100.00%	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	200,000,000.00	100.00%	100.00%	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	218,000,000.00	100.00%	100.00%	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	物流业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	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	房地产业	100,000,000.00	100.00%	100.00%	78846942-8
山东高密高源热电有限	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	傅培林	其他	65,070,000.00	100.00%	100.00%	16585094-3

公司									
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	42,933,636.00	100.00%	100.00%	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	8,792	100.00%	100.00%	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	10,000,000.00	100.00%	100.00%	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	10,000,000.00	100.00%	100.00%	57208200-5
孚日集团阡家家纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	高密市阡家镇	张雷波	工业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	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	临沂市沂水县	赵玉	工业	6,000,000.00	100.00%	100.00%	08514898-6
高密市孚日小额贷款有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东高密市	单秋娟	其他	220,000,000.00	100.00%	100.00%	09284182-6

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	40.00%	40.00%	联营	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

采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
玉龙孚日	加工费	市场价格	1,855,824.07	0.62%	1,631,151.15	0.56%
高源化工	染化料	市场价格	685,661.54	0.75%	627,644.44	0.79%
孚日电机	维修费	市场价格	889,078.75	28.63%	2,687,529.92	46.45%
孚日电机	其他材料	市场价格	1,598,923.18	0.08%	40,167.52	0.00%
日升毛巾	加工费	市场价格	4,060,786.39	1.35%	3,411,162.55	1.17%
埃孚光伏	其他材料	市场价格			139,685.52	0.01%
埃孚光伏	固定资产	市场价格			26,669,632.08	3.87%
埃孚光伏	无形资产	市场价格			4,159,000.00	88.76%
孚日建材	其他材料	市场价格	679,920.00	0.04%	15,905.00	0.00%

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	水、电、汽、毛巾等	市场价格			86,455.38	0.00%
高源化工	水、电、汽、毛巾等	市场价格	2,365,682.04	0.07%	2,185,858.34	0.08%
孚日电机	水、电、汽、毛巾等	市场价格	798,056.76	0.02%	894,211.31	0.03%
日升毛巾	水、电、汽、毛巾等	市场价格	240,792.88	0.01%	195,469.18	0.01%
玉龙孚日	水、电、汽、毛巾等	市场价格	374,587.30	0.01%	428,456.40	0.01%
孚日建材	水、电、汽、毛巾等	市场价格	3,609,698.29	0.11%	3,250,803.36	0.11%

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	日升毛巾	1,891,025.57	1,551,461.97
应付账款	孚日电机	462,186.93	1,621,978.21
其他应付款	玉龙孚日	2,156,109.30	1,751,041.34

应付账款	高源化工		64,512.00
应付账款	孚日建材		1,173,906.91
预收账款	日升毛巾	1,362.00	1,362.00

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
应收子公司款项	42,241,275.73	11.72%			44,011,197.63	13.13%		
各账龄段	318,219,982.92	88.28%	291,366.80	0.09%	291,268,804.57	86.87%	291,366.80	0.10%
组合小计	360,461,258.65	100.00%	291,366.80	0.09%	335,280,002.20	100.00%	291,366.80	0.10%
合计	360,461,258.65	--	291,366.80	--	335,280,002.20	--	291,366.80	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	318,219,982.92	100.00%	291,366.80	291,266,804.57	99.99%	291,266.80
1 年以内小计	318,219,982.92	100.00%	291,366.80	291,266,804.57	99.99%	291,266.80
1 至 2 年				2,000.00	0.01%	100.00
合计	318,219,982.92	--	291,366.80	291,268,804.57	--	291,366.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	44,876,397.14	1 年以内	12.46%
第二名	合并范围内关联方	42,241,275.73	1 年以内	11.73%
第三名	非关联方	26,717,864.21	1 年以内	7.42%
第四名	非关联方	21,421,031.77	1 年以内	5.95%
第五名	非关联方	19,981,577.45	1 年以内	5.55%
合计	--	155,238,146.30	--	43.11%

(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
泰莱家纺	子公司	42,241,275.73	11.73%
合计	--	42,241,275.73	11.73%

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,359,945.84	1.80%	0.00	0.00%	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	1,094,576,832.86	97.00%			1,185,548,270.34	93.99%		
各账龄段	13,547,220.32	1.20%	24,901.09	0.07%	8,792,636.36	0.70%	24,901.09	0.28%

组合小计	1,108,124,053.18	98.20%	24,901.09	0.07%	1,194,340,906.70	94.69%	24,901.09	0.28%
合计	1,128,483,999.02	--	24,901.09	--	1,261,307,372.07	--	43,446,724.86	--

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
出口退税	20,359,945.84	0.00	0.00%	
合计	20,359,945.84	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	13,346,019.15	98.51%	8,657.77	8,657,770.05	98.47%	8,657.77
1 年以内小计	13,346,019.15	98.51%	8,657.77	8,657,770.05	98.47%	8,657.77
1 至 2 年	191,201.17	1.41%	6,243.32	124,866.31	1.42%	6,243.32
3 年以上	10,000.00	0.08%	10,000.00	10,000.00	0.11%	10,000.00
合计	13,547,220.32	--	24,901.09	8,792,636.36	--	24,901.09

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	455,925,861.08	1 年以内	40.40%
高密市孚日地产有限公司	合并范围内关联方	215,715,600.71	1-2 年	19.12%
高密万仁热电有限公司	合并范围内关联方	177,060,869.23	1 年以内	15.69%

高密梦圆家居有限公司	合并范围内关联方	118,336,481.50	1 年以内	10.49%
山东孚日光伏科技有限公司	合并范围内关联方	57,138,470.06	1 年以内	5.06%
高密市孚日自来水有限公司	合并范围内关联方	16,229,572.68	1 年以内	1.44%
高密市孚日自来水有限公司	合并范围内关联方	22,379,713.96	1-2 年	1.98%
合计	--	1,062,786,569.22	--	94.18%

(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	118,336,481.50	10.49%
山东孚日光伏科技有限公司	子公司	57,138,470.06	5.06%
高密万仁热电有限公司	子公司	177,060,869.23	15.69%
高密市孚日自来水有限公司	子公司	38,609,286.64	3.42%
上海孚日家纺科技有限公司	子公司	24,678,835.03	2.19%
高密市孚日地产有限公司	子公司	671,641,461.79	59.52%
孚日集团平度家纺有限公司	子公司	6,872,890.03	0.61%
孚日集团高密阡家家纺有限公司	子公司	238,538.58	0.02%
合计	--	1,094,576,832.86	97.00%

(4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
高密市孚日自来水有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%			
泰来家纺有限公司	成本法	1,081,460.80	1,081,460.80		1,081,460.80	51.00%	51.00%			2,405,863.80
山东孚日光伏科技有限公司	成本法	200,000,000.00	242,100,000.00		242,100,000.00	100.00%	100.00%			
上海孚日家纺科	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%			

技术有限公司										
高密双山家纺有限公司	成本法	459,044.00	459,044.00		459,044.00	60.00%	60.00%			
高密市梦圆家居有限公司	成本法	218,000,000.00	218,000,000.00		218,000,000.00	100.00%	100.00%			
高密市孚日地产有限公司	成本法	99,695,873.19	13,295,873.19	86,400,000.00	99,695,873.19	100.00%	100.00%			
高密孚日物流有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%			
高密高源热电有限公司	成本法	63,100,300.00	63,100,300.00		63,100,300.00	100.00%	100.00%			
博莱国际工贸有限公司	成本法	8,792.00	8,792.00		8,792.00	100.00%	100.00%			
孚日集团平度家纺有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%			
孚日集团胶州家纺有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%			
孚日集团高密阡家家纺有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%			
高密玉龙孚日家纺	权益法	597,600.00	1,197,657.68	50,423.27	1,248,080.95	40.00%	40.00%			
孚日集团沂水梦圆家纺有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00%	100.00%			
高密市孚日小额贷款有限公司	成本法	220,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00	100.00%	100.00%			
合计	--	874,943,069.99	611,243,127.67	306,450,423.27	917,693,550.94	--	--			2,405,863.80

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	1,987,583,363.72	1,883,612,271.29
其他业务收入	378,083,268.73	299,287,543.23
合计	2,365,666,632.45	2,182,899,814.52
营业成本	2,011,665,408.96	1,828,177,569.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	1,926,175,783.31	1,575,194,533.24	1,883,612,271.29	1,529,410,846.15
其他行业	61,407,580.41	59,713,582.47		
合计	1,987,583,363.72	1,634,908,115.71	1,883,612,271.29	1,529,410,846.15

(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	1,698,126,250.10	1,351,180,538.74	1,695,681,713.17	1,339,338,008.31
装饰布系列	228,049,533.21	224,013,994.50	187,930,558.12	190,072,837.84
其他	61,407,580.41	59,713,582.47		
合计	1,987,583,363.72	1,634,908,115.71	1,883,612,271.29	1,529,410,846.15

(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	1,546,255,680.70	1,282,065,253.20	1,498,520,591.51	1,220,679,698.88
内销	441,327,683.02	352,842,862.51	385,091,679.78	308,731,147.27
合计	1,987,583,363.72	1,634,908,115.71	1,883,612,271.29	1,529,410,846.15

(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
第一名	134,930,700.48	5.70%
第二名	93,868,368.26	3.97%
第三名	88,604,666.77	3.75%
第四名	81,466,450.18	3.44%
第五名	67,941,544.98	2.87%

合计	466,811,730.67	19.73%
----	----------------	--------

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	2,405,863.80	4,962,402.00
权益法核算的长期股权投资收益	50,423.27	-1,708,225.76
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,092,072.98
持有至到期投资取得的投资收益	10,522,739.72	
合计	12,979,026.79	1,162,103.26

(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	2,405,863.80	4,962,402.00	分配股利
合计	2,405,863.80	4,962,402.00	--

(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
埃孚光伏制造有限公司	0.00	-1,782,914.73	已撤资
高密市玉龙孚日家纺	50,423.27	74,688.97	本期盈利少
合计	50,423.27	-1,708,225.76	--

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	98,534,504.21	93,382,448.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,784,368.76	160,135,462.84
无形资产摊销	3,202,890.49	15,200,780.04
长期待摊费用摊销	909,058.50	

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）	-312,031.54	403,514.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	44,271,385.68	47,861,811.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,979,026.79	-1,162,103.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,143,317.85	
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,156,455.99	56,190,772.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	84,169,011.65	85,144,172.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,375,860.03	83,355,511.81
经营活动产生的现金流量净额	361,504,074.77	540,512,370.00
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	316,272,080.19	197,948,662.27
减：现金的期初余额	179,022,282.90	383,894,073.83
现金及现金等价物净增加额	137,249,797.29	-185,945,411.56

十、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）	208,973.90	
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）	1,567,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	10,522,739.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	302,420.54	
减：所得税影响额	3,150,283.54	
合计	9,450,850.62	--

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
扶持基金	75,000.00	
新能源产业发展专项资金	480,000.00	
节能技改财政奖励	740,000.00	
潍坊市第二届企业管理奖励	50,000.00	
2013 年自动监控运行补助经费	14,000.00	

2012 年度潍坊市节能奖励资金	200,000.00	
专利资助	4,000.00	
专利资助	4,000.00	

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	135,689,599.31	124,535,700.71	2,921,821,090.41	2,785,904,558.94
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	135,689,599.31	124,535,700.71	2,921,821,090.41	2,785,904,558.94
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	4.75%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42%	0.14	0.14

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并财务报表主要项目异常情况说明

1、资产负债表项目：

(1) 预付账款2014年6月30日期末数为78,312,490.61元，比期初数增加119.81%，主要原因是预付材料款增加。

(2) 应收票据2014年6月30日期末数为16,956,080.68元，比期初数增加440%，主要原因是收到的票据增加。

(3) 其他应收款2014年6月30日期末数为60,050,249.47元，比期初数增加21.06%，主要原因是主要原因是子公司孚日地产增加新楼盘交纳保证金。

(4) 其他流动资产2014年6月30日期末数为23,868,742.53元, 比期初数增加75.09%, 主要原因是子公司孚日地产预交税金增加。

(5) 短期贷款及垫款2014年6月30日期末数为224,786,850元, 比期初数增加, 主要原因是子公司孚日小贷新增对外贷款。

(6) 持有至到期投资2014年6月30日期末数为260,000,000元, 比期初数增加30%, 主要原因是增加信托投资。

(7) 在建工程2014年6月30日期末数为130,376,776.92元, 比期初数减少38.49%, 主要原因是在建工程转固定资产。

(8) 长期待摊费用2014年6月30日期末数为1,487,921.91元, 比期初数减少37.93%, 属于正常摊销。

(9) 递延所得税资产2014年6月30日期末数为21,447,036.68元, 比期初数减少31.88%, 主要坏账已核销, 存货已销售计提的跌价准备已结转。

(10) 短期借款2014年6月30日期末数为2,223,697,790.95元, 比期初数增加23.39%, 主要原因是贷款增加。

(11) 预收账款2014年6月30日期末数为95,155,941.82元, 比期初数减少52.78%, 主要是子公司孚日地产部分房款已结算。

(12) 应交税费2014年6月30日期末数为31,725,131.65元, 比期初数减少44.99%, 主要原因是本年缴纳的税金多导致余额减少。

(13) 其他流动负债2014年6月30日期末数为38,689,223.18元, 比期初数增加405.95%, 主要原因是预提费用增加。

(14) 长期应付款2014年6月30日期末数为29,043,615.67元, 比期初数减少46.87%, 主要原因是偿还了本期到期的融资租赁费。

(15) 未分配利润2014年6月30日期末数为623,378,276.87元, 比期初数增加27.82%, 主要原因是本期盈利增加。

(16) 外币报表折算差额2014年6月30日期末数为-659,295.02元, 比期初数减少25.61%, 主要原因是外币报表折算差额减少。

(17) 少数股东权益2014年6月30日期末数为3,116,005.48元, 比期初数减少27.75%, 主要原因是对少数股东分配股利及少数股东损益减少。

2、利润表项目:

(1) 营业外收入2014年1-6月发生数为3,203,642.58元, 比上年同期数增加47.16%, 其主要原因是主要原因是本期比去年同期增加政府补助。

(2) 营业外支出2014年1-6月发生数为1,125,248.14元, 比上年同期数减少32.07%, 其主要原因是本期处置非流动资产损失和捐赠支出减少。

(3) 所得税费用2014年1-6月发生数为53,517,072.84元, 比上年同期增加30.32%, 主要原因是本期盈利增加所得税费用增加。

3、现金流量表项目:

(1) 收到的税费返还2014年1-6月发生数为79,455,069.19元, 比上年同期减少32.16%, 其主要原因系本期收到的出口退税减少所致。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金2014年1-6月发生数为36,023,365.67元, 比上年同期增加416.72%, 其主要原因系本期收到的补助款项增加所致。

(3) 收取利息、手续费及佣金的现金2014年1-6月发生数为10,732,893.98元, 比上年同期增加, 其主要原因是本期子公司孚日小贷新增对外贷款收取的利息。

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金2014年1-6月发生数为458,014,482.54元, 比上年同期增加20.43%, 其主要原因系本期公司工资增加。

(5) 支付的各项税款2014年1-6月发生数为171,590,802.36元, 比上年同期增加35.43%, 其主要原因系本期缴纳增值税增加, 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。

(6) 客户贷款及垫款净增加额2014年1-6月发生数为228,210,000元,比上年同期增加,其主要原因系本期子公司孚日小贷新增对外贷款。

(7) 支付的其他与经营活动有关的现金2014年1-6月发生数为109,914,668.13元,比上年同期增加38.16%,其主要原因是子公司孚日地产新增保证金及各项费用增加。

(8) 收回投资收到的现金2014年1-6月发生数为0元,去年同期为38,020,127.9元,其主要原因系去年收到的处置埃孚光伏长期股权投资的款项。

(9) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2014年1-6月发生数为395,617.44元,比上年同期增加49.58%,其主要原因是本期处置部分资产收到的现金增加。

(10) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2014年1-6月发生数为351,558,982.39元,比上年同期增加87.84%,其主要原因是本期购建资产增加。

(11) 投资所支付的现金2014年1-6月发生数为60,000,000.00元,比上年同期增加,其主要原因是本期增加信托投资。

(12) 取得借款收到的现金2014年1-6月发生数为2,801,516,792.64元,比上年同期增加52.95%,其主要原因系本年借款增加。

(13) 收到其他与筹资活动有关的现金2014年1-6月发生数为687,908,440.04元,其主要原因收回受限制的资金。

(14) 支付其他与筹资活动有关的现金2014年1-6月发生数为525,953,337.56元,比上年同期增加174.16%,其主要原因是支付的受限制的资金增加所致。

第十节 备查文件目录

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

二〇一四年八月二日