

孚日集团股份有限公司

SUNVIM GROUP CO., LTD.

(山东省潍坊高密市孚日街 1 号)

2006 年年度报告



证券简称：孚日股份

证券代码：002083

二〇〇七年三月

重 要 提 示

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

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

独立董事张桂庆先生因工作原因出差在外，委托独立董事肖雪峰先生代为行使表决权。其余董事均出席本次董事会。

普华永道中天会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长孙日贵先生、主管会计工作负责人单秋娟女士及会计机构负责人仪修斌先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构.....	15
第六节	股东大会情况简介.....	18
第七节	董事会报告.....	19
第八节	监事会报告.....	34
第九节	重要事项.....	35
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	83

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：孚日集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：孚日股份

公司英文名称：SUNVIM GROUP CO.,LTD.

公司英文名称缩写：SUNVIM

二、公司法定代表人：孙日贵

三、公司董事会秘书、证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王进刚	张 萌
联系地址	山东省高密市孚日街 1 号证券部	山东省高密市孚日街 1 号证券部
电话	0536-2308043	0536-2308043
传真	0536-2315895	0536-2315895
电子信箱	zqb@sunvim.com	zhangmeng777@126.com

四、公司注册地址：潍坊高密市孚日街 1 号

公司办公地址：山东省高密市孚日街 1 号

邮政编码：261500

公司国际互联网网址：www.sunvim.com

公司电子信箱：zqb@sunvim.com

五、公司信息披露报纸名称：证券时报、证券日报

登载公司年度报告的网站网址：巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：山东省高密市孚日街 1 号二楼证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：孚日股份

股票代码：002083

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 8 月 11 日

公司首次注册登记地点：高密市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2006 年 12 月 26 日

公司变更注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3700002801647

公司税务登记号码：鲁税潍字 370785165840155

公司聘请的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据

单位（人民币）：元

项 目	金 额
利润总额	199,295,653
净利润	126,429,424
扣除非经常性损益后的净利润	124,710,497
主营业务利润	572,631,562
其他业务利润	-137,653
营业利润	203,211,370
投资收益	-3,147,325
补贴收入	205,130
营业外收支净额	-973,522
经营活动产生的现金流量净额	362,976,079
现金及现金等价物净增加额	-74,942,341

二、扣除非经常性损益项目和金额

单位（人民币）：元

非经常性损益项目	金 额
处置固定资产的净损失	1,520,015
其他营业外支出	691,462
其他营业外收入	-1,237,955
国债贴息	-1,896,494
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-414,095
存货盘盈	-1,163,806
处置长期股权投资的收益	-64,690
所得税影响数	846,636
合 计	-1,718,927

三、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位（人民币）：元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	2,536,401,769	1,784,119,698	42.17%	1,237,513,039
利润总额	199,295,653	94,454,216	111.00%	121,873,130
净利润	126,429,424	57,071,576	121.53%	74,399,834
扣除非经常性损益的净利润	124,710,497	55,041,686	126.57%	69,991,394
每股收益	0.31	0.35	-11.43%	0.46
净资产收益率(%)	11.34%	11.24%	增加 0.1 个百分点	16.80%
扣除非经常性损益的净利润为基础	11.18%	10.84%	增加 0.34 个百分点	15.81%

计算的净资产收益率(%)				
经营活动产生的现金流量净额	362,976,079	27,612,226	1,214.55%	28,822,277
每股经营活动产生的现金流量净额	0.90	0.17	429.41%	0.18
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增 减(%)	2004 年末
总资产	4,465,038,657	3,811,730,077	17.14%	2,043,557,593
股东权益(不含少数股东权益)	1,115,271,571	507,647,944	119.69%	442,773,398
每股净资产	2.76	3.12	-11.54%	2.72
调整后的每股净资产	2.76	3.11	-11.25%	2.72

四、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位(人民币): 元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	51.34%	95%	1.42	1.73
营业利润	18.22%	34%	0.50	0.61
净利润	11.34%	21%	0.31	0.38
扣除非经常性损益后的净利润	11.18%	21%	0.31	0.38

五、报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位(人民币): 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	162,675,123	241,675,123	-	404,350,246
资本公积	87,719,859	439,609,481	65,070,055	462,259,285
盈余公积	40,049,910	18,747,846	-	58,797,756
法定公益金	13,349,969	-	13,349,969	-
未分配利润	217,203,052	126,429,424	153,768,192	189,864,284
合计	507,647,944	826,461,874	232,188,216	1,115,271,571

股东权益变化原因详见本报告第十节 财务报告中合并会计报表主要项目注释(19)股本、(20)资本公积、(21)盈余公积、(22)未分配利润。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	162,675,123	100%	15,800,000	97,605,074	65,070,049	0	178,475,123	341,150,246	84.37%
1、国家持股			134,650				134,650	134,650	0.03%
2、国有法人持股			2,993,269				2,993,269	2,993,269	0.74%
3、其他内资持股	162,675,123	100%	12,564,361	97,605,074	65,070,049	0	175,239,484	337,914,607	83.57%
其中：境内法人持股			12,564,361	24,401,272	16,267,515	40,668,787	93,901,935	93,901,935	23.22%
境内自然人持股	162,675,123	100%		73,203,802	48,802,534	-40,668,787	81,337,549	244,012,672	60.35%
4、外资持股			107,720				107,720	107,720	0.03%
其中：境外法人持股			107,720				107,720	107,720	0.03%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			63,200,000				63,200,000	63,200,000	15.63%
1、人民币普通股			63,200,000				63,200,000	63,200,000	15.63%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	162,675,123	100%	79,000,000	97,605,074	65,070,049		241,675,123	404,350,246	100%

(二) 股票发行与上市情况

1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]106号文批准，公司于2006年11月10日成功发行人民币普通股（A股）7900万股，每股面值1.00元，每股发行价为6.69元。

2、股票上市情况

经深圳证券交易所深证上[2006]137号文批准，公司公开发行的人民币普通股（A股）6320万股于2006年11月24日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，向机构投资者配售的1580万股于2007年2月26日起上市交易。

3、报告期内公司股份总数及结构的变动情况

(1) 2006 年 6 月 26 日, 孚日股份的 66 名自然人股东和山东孚日控股股份有限公司签定股权转让协议, 66 名自然人股东分别将本人在孚日股份所持股权的 25%, 以 1 元/股的价格转让给孚日控股。股权转让完成后, 孚日控股持有孚日股份 25% 的股权, 成为孚日股份第一大股东。相应工商登记手续已于 2006 年 6 月 30 日前完成。

(2) 2006 年 6 月 28 日, 根据公司 2005 年度股东大会审议通过的《关于二〇〇五年度利润分配的方案》: 根据公司 2005 年度财务状况和经营成果, 并按有关法律、法规和公司章程的规定, 在提取 10% 的法定盈余公积金及提取 5% 的法定公益金后确定公司 2005 年度可供分配的净利润, 公司 2005 年度利润分配方案为: 以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 162,675,123 元为基数, 向全体股东每 10 股送 6 股红股并派 2.3 元现金红利, 并利用资本公积每 10 股转增 4 股。公司于 2006 年 6 月 30 日前完成上述利润分配和资本公积转增股本的有关事宜。2006 年 7 月 6 日, 普华永道中天会计师事务所有限公司出具普华永道验字[2006]第 95 号验资报告, 确认公司股本变更为人民币 325,350,246 元。以上股权变更已于 2006 年 7 月 18 日完成工商变更登记。

4、内部职工股情况

本公司无内部职工股。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		27,993				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	质押或冻结的股份数量
山东孚日控股股份有限公司	境内法人	20.12	81,337,574	0	有限售条件	0
孙日贵	自然人	16.77	67,811,126	0	有限售条件	0
单秋娟	自然人	5.63	22,766,384	0	有限售条件	0
孙勇	自然人	4.23	17,105,288	0	有限售条件	0
秦丽华	自然人	3.08	12,469,048	0	有限售条件	0
杨宝坤	自然人	2.91	11,761,412	0	有限售条件	0

张武先	自然人	2.63	10,638,952	0	有限售条件	0
王培凤	自然人	1.85	7,466,788	0	有限售条件	0
吕希耀	自然人	1.80	7,271,578	0	有限售条件	0
颜棠	自然人	1.70	6,864,110	0	有限售条件	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金			1,706,730		人民币普通股	
苏宏钰			550,095		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-019L-FH001 深			477,247		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-019L-CT001 深			475,747		人民币普通股	
上海汽车集团财务有限责任公司			263,500		人民币普通股	
中核财务有限责任公司			263,500		人民币普通股	
华泰证券-招行-华泰紫金 1 号集合资产管理计划			234,247		人民币普通股	
王险峰			234,200		人民币普通股	
王彬			220,000		人民币普通股	
航天科工财务有限责任公司			214,747		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司第二至第十股东均为公司第一大股东的股东，分别持有第一大股东 27.79%、9.33%、7.01%、5.11%、4.82%、4.36%、3.06%、2.98%、2.83% 的股份。				
		泰康人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-019L-FH001 深 与 泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-019L-CT001 深 同属于泰康人寿保险股份有限公司，其他无限售条件股东未知其有无关联关系或是否属于一致行动人。				
		前十名股东与前十名无限售条件股东之间无关联关系亦不属于一致行动人 。				

（二）控股股东及实际控制人简介

1、法人控股股东情况

公司名称：山东孚日控股股份有限公司

法人代表：孙日贵

注册资本：500 万元人民币

成立日期：2006 年 6 月 26 日

主要经营业务或管理活动：以自有资产进行投资

2、实际控制人情况

姓名：孙日贵

国籍：中国

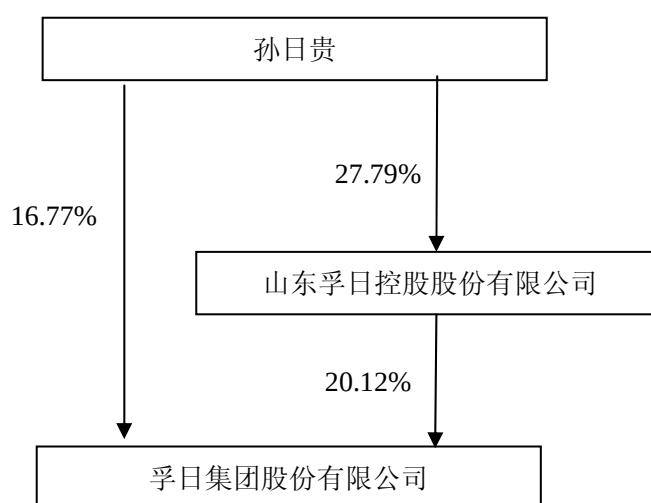
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年的职业及职务：自本公司成立，历任本公司董事长、总经理、党委书记，2005 年 2 月至今任公司第二届董事会董事长，董事任期为 2005 年 2 月—2008 年 2 月。

3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（三）其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
孙日贵	董事长	男	51	2005- 2- 1	2008- 2- 1	45,207,417	67,811,126	转让给孚日控股、分红、转增	15.21	否
单秋娟	副董事长 财务总监	女	52	2005- 2- 1	2008- 2- 1	15,177,589	22,766,384	转让给孚日控股、分红、转增	12.12	否
孙勇	总经理	男	39	2005- 2- 1	2008- 2- 1	11,403,526	17,105,288	转让给孚日控股、分红、转增	12.29	否
秦丽华	董事	女	50	2005-11-15	2008- 2- 1	8,312,699	12,469,048	转让给孚日控股、分红、转增	12.35	否
杨宝坤	董事	男	49	2005- 2- 1	2008- 2- 1	7,840,941	11,761,412	转让给孚日控股、分红、转增	7.70	否
王培凤	董事	女	42	2005- 2- 1	2008- 2- 1	4,977,859	7,466,788	转让给孚日控股、分红、转增	8.89	否
颜荣	董事	男	41	2005- 2- 1	2008- 2- 1	2,553,999	6,864,110	受让其他股东、转让给孚日控股、分红、转增	7.78	否
杨东辉	独立董事	男	61	2005- 2- 1	2008- 2- 1	0	0		4	否
肖雪峰	独立董事	男	52	2005- 2- 1	2008- 2- 1	0	0		4	否
张桂庆	独立董事	男	40	2006- 6-28	2008- 2- 1	0	0		4	否
汪仁华	独立董事	男	32	2005- 2- 1	2008- 2- 1	0	0		4	否
吴明凤	监事	女	45	2005- 2- 1	2008- 2- 1	1,512,879	2,269,318	转让给孚日控股、分红、转增	7.77	否
李爱红	监事	女	42	2005- 2- 1	2008- 2- 1	2,065,974	3,098,960	转让给孚日控股、分红、转增	5.04	否
门雅静	监事	女	39	2005- 2- 1	2008- 2- 1	1,935,834	2,903,750	转让给孚日控股、分红、	5.17	否

								转增		
王进刚	董事会秘书	男	36	2005- 2- 1	2008- 2- 1	0	450,000	受让其他股东、转让给孚日控股、分红、转增	3.24	否
合计	-	-	-	-	-	100,988,717	154,966,184	-	113.56	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、**孙日贵**先生：历任公司董事长、总经理、党委书记， 2005 年 2 月至今任公司第二届董事会董事长。

2、**单秋娟**女士：历任公司副董事长、总经理。2005 年 10 月至今任公司财务总监、第二届董事会副董事长。

3、**孙 勇**先生：历任公司董事、副总经理，2005 年 10 月至今任公司总经理、第二届董事会董事。

4、**秦丽华**女士：历任公司党委副书记、纪检书记、第一届监事会主席、工会主席，2005 年 10 月至今任公司工会主席、第二届董事会董事。

5、**杨宝坤**先生：历任公司董事、副总经理、总工程师、技改办主任，2005 年 2 月至今任公司总工程师、技改办主任、第二届董事会董事。

6、**王培凤**女士：历任公司进出口部经理，2005 年 2 月至今任公司进出口公司总经理、第二届董事会董事。

7、**颜 棠**先生：历任公司技术科科长、毛巾一厂厂长、家纺公司副总经理，2005 年 2 月至今兼任毛巾三公司经理、第二届董事会董事。

8、**杨东辉**先生：现任中国纺织工业协会副会长、中国纺织经济研究中心主任、中国家用纺织品行业协会会长。2005 年 2 月至今任公司第二届董事会独立董事。

9、**肖雪峰**先生：现任农业部乡镇企业局乡镇企业发展中心处长、世界包装组织亚洲包装中心建设领导小组办公室副主任。2005 年 2 月至今任公司第二届董事会独立董事。

10、**张桂庆**先生：2001 年至今，任国信证券有限责任公司副总裁兼投资银行事业部总裁。2006 年 6 月至今任公司第二届董事会独立董事。

11、**汪仁华**先生：2001 年至今，任北京天健兴业资产评估有限公司副总经

理。2005 年 2 月至今任公司第二届董事会独立董事。

12、**吴明凤女士**：历任公司党委副书记、第一届董事会秘书，现任公司党委副书记，2005 年 2 月至今任公司第二届监事会主席。

13、**李爱红女士**：历任公司生产科长、国内贸易部经理，2005 年 2 月至今任国内贸易部经理、公司第二届监事会监事。

14、**门雅静女士**：至今任公司化验室主任、公司第二届监事会职工监事。

15、**王进刚先生**：历任公司财务部副科长，2005 年 2 月至今任公司第二届董事会秘书、证券部经理。

（三）在其他单位的任职或兼职情况

姓 名	兼职单位	兼职情况	是否在兼职单位领薪	兼职单位与本公司关系
孙日贵	山东孚日控股股份有限公司	董事长	否	母公司
单秋娟	山东孚日控股股份有限公司	副董事长	否	母公司
孙勇	山东孚日控股股份有限公司	董事	否	母公司
	高密市孚日装饰布有限公司	董事长	否	子公司
秦丽华	山东孚日控股股份有限公司	董事	否	母公司
杨宝坤	山东孚日控股股份有限公司	董事	否	母公司
	高密市孚日置业有限公司	董事长	否	控股股东之子公司
王培凤	泰来家纺有限公司	董事长	否	子公司
	高密孚日纺织进出口有限公司	董事长	否	子公司
吴明凤	高密瑞峰制线有限公司	董事长	否	子公司

除上述人员外，公司的其他董事、监事和高级管理人员不存在在关联单位任职的情况。

（四）报酬的决策程序、报酬确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：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 4 万元，由公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过；其他董事、监事在公司领取的薪酬亦由公司 2005 年第一次临时股东大会决议通过。

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。

(五) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2006 年 5 月 26 日召开的第二届董事会第七次会议，同意袁文胜先生因个人健康原因辞去独立董事职务，提名张桂庆先生为第二届董事会独立董事。

2、2006 年 6 月 28 日召开的 2005 年度股东大会，审议通过同意袁文胜先生辞去独立董事职务，选举张桂庆为第二届董事会独立董事。

二、员工情况

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司（母公司）的在职职工总数为 13,860 人，其构成情况如下：

专业结构	人数	学历构成	人数	年龄构成	人数
生产人员	12,416	本科及以上	376	25 岁以下	10,158
销售人员	207	大 专	904	26-35 岁	3,382
管理人员	985	高中及中专	4,887	36-45 岁	249
研发人员	252	初中及以下	7,693	46 岁以上	71

第五节 公司治理结构

一、公司治理的情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规规章和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作，重新制定修改了《公司章程》、《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》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作细则》、《重大经营与投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。公司当前的治理情况主要表现为：

1. 股东与股东大会：公司根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3. 董事与董事会：公司严格按照公司章程所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员符合法律、法规和公司章程的要求。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。董事会下设专门委员会，各尽其责，大大提高了董事会办事效率。

4. 监事与监事会：公司严格按照公司章程所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员符合法律、法规和公司章程的要求。公司各位监事参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其它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。

5. 绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任严格按照公司法和公司章程的规定进行。公司正逐步建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

6. 内部审计制度：公司建立了完善的内部审计制度，设置了财务审计部和物价审计部两个内部审计部门，严格履行公司制定的制度，对公司的日常运行施行有效的内部控制。

7. 相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工等其它利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、稳定、健康地发展。

8. 信息披露与透明度：公司始终把信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性作为信息披露工作的首要任务，确保所有股东有平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

9. 投资者关系管理：公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事勤勉尽责，认真履行了独立董事的职责。按时出席会议，不能亲自出席会议的也进行了授权委托或者通讯表决。独立董事分别担任董事会专门委员会的主任或成员，对公司募集资金的使用、关联交易等事项发表了独立意见，对公司完善法人治理结构起到了积极的促进作用，为了维护公司及广大投资者的利益作出了努力。四名独立董事未对公司报告期内的董事会各项议案和其他事项提出异议。

独立董事出席会议情况：

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
杨东辉	3	3	0	0	
肖雪峰	3	3	0	0	
张桂庆	1	1	0	0	2006 年 6 月出任
汪仁华	3	3	0	0	

三、与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

四、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。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，具体召开情况如下：

一、公司于 2006 年 6 月 28 日在公司多功能厅召开了 2005 年年度股东大会，该次会议审议通过了《二〇〇五年度董事会工作报告》、《二〇〇五年度监事会工作报告》、《关于二〇〇五年度财务决算和二〇〇六年度财务预算的报告》、《关于二〇〇五年度利润分配及资本公积转增股本的议案》、《同意袁文胜先生辞去独立董事职务的议案》、《同意张桂庆先生担任公司独立董事职务的议案》、《与山东海化集团签订不超过人民币八亿元互保协议的议案》、《关于公司申请公开发行股票并上市的议案》、《关于股东大会授权公司董事会全权处理本次发行、上市的相关事宜的议案》、《关于股票发行后利润分配原则的议案》、《关于股票发行后 2006 年度利润分配原则的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订公司章程(草案)的议案》、《关于修改公司《股东大会议事规则》的议案》、《关于修改公司《董事会议事规则》的议案》、《关于修改公司《监事会议事规则》的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所的议案》。

二、公司于 2006 年 5 月 10 日在公司多功能厅召开了 2006 年第一次临时股东大会，该次会议审议通过了《为高密瑞峰制线有限责任公司提供总额为 6888 万元流动资金贷款担保的议案》、《为高密孚日纺织进出口有限责任公司提供总额为 2000 万元流动资金贷款担保的议案》。

因公司在召开上述股东大会时，尚未上市，故未在指定媒体上刊登会议决议公告。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的讨论与分析

1、公司总体经营情况

2006 年度公司在享受纺织品配额逐步取消、国际市场一体化的利好成果同时，也承受着频繁的国际贸易摩擦、出口退税率下调、人民币汇率调整和原材料成本上升等不利因素。经过全体员工的艰苦努力，公司全面完成了各项经营目标，实现了规模、速度和效益的同步发展和稳步增长，并保持着良好的发展势头。报告期内公司实现销售收入 25.36 亿元，同比增长 42.17%；实现净利润 1.26 亿元，同比增长 121.53%。

公司以全球贸易为方向，加快结构调整和市场细分，充分发挥各贸易公司的主动性，根据不同市场不同特点，因地制宜采取灵活营销策略，积极调整产品结构、市场结构，调整贸易方式和贸易渠道，使日本、欧洲、美洲市场和国内市场四大市场长足发展，迅速增长。

在日本市场上，借助公司在日本毛巾行业多年形成的影响力，把开发日本市场的高端客户作为突破口，在高档次，高附加值产品上下功夫，同时大力推广宣传“孚日”自有品牌，在确保原有市场占有率的基础上，把公司的产品和企业形象向更高层次推进。报告期公司的毛巾产品对日本出口额继续保持稳定增长，达到了 7.01 亿元，超额完成年初制定的全年任务目标。

在美洲市场上，根据市场形势，灵活调整产品以及配额价格政策，多渠道、全方位加强与客户沟通，抓住重点项目全力出击，保证了织机高效运转和计划出口额的超额完成。报告期公司实现毛巾对北美销售 6.22 亿元，同比增长 43%；装饰布对北美销售 1.43 亿元，同比增长 134%。

针对欧洲国家多市场大，产品风格变化快，产品档次高的特点，公司对市场进行了细分，针对不同国家、不同市场有针对性地开发，先后多次拜访客户，出口业务迅速遍及整个欧洲，仅欧盟地区的毛巾销售额达 2.06 亿元，同比增长了 122%；装饰布产品的销售从零增长到近 3000 万元。另外在俄罗斯市场，以俄罗斯办事处为中心，除搞好中心城市的销售业务外，又积极开发了俄罗斯的偏远地区以及乌克兰等周边国家的新客户，使“孚日”自主品牌的销售增长

了 25%，达到了 7100 万元。

在国内市场上，内贸部门以市场为导向，加快机制改革，深化区域经理负责制和末位淘汰制，不断增强营销业务活力，2006 年实现毛巾系列产品销售收入 1.89 亿元，同比增长 75%；装饰布系列产品销售收入 1.8 亿元，同比增长 27%。报告期内，公司在保持传统营销模式，巩固并提高市场份额的基础上，又成立了品牌运作领导小组，并利用上海设计中心强大的研发设计能力，不断推出新产品，重点加强自主品牌的推广销售。

2、公司管理方面的情况

报告期内公司继续推进扁平化和市场化管理，加大机构改革和产业整合的力度，以产业资源为纽带，成立了由集团公司统筹全局，各产业公司建立目标责任、自主经营的发展格局，使公司资产质量得到进一步优化，市场反应速度和资产运营效率进一步提高，各经营主体的市场主动性得到了充分发挥。报告期内公司将原毛巾一、二、三厂等所属工厂由工厂制转变成公司制，分别形成相对独立的经济体，以公司模式运行，与业务部门形成市场买卖关系，从而进一步理顺了生产销售渠道，增强了各部门的市场意识和责任意识。

为突破整理包装能力不足的发展瓶颈，2006 年公司还积极响应建设新农村的号召，投资 4000 多万元，在大牟家、柴沟、注沟、双羊、周戈庄等 5 处乡镇建设了 5 个成品加工车间，吸收农村劳动力 1000 多名，目前生产加工能力已达每月 600 万条，有效缓解了后整理工序能力不足的问题，也促进了当地农村经济的发展。

3、公司品牌建设情况

2006 年 10 月公司的“孚日牌”毛巾顺利通过国家名推委复评，以家纺企业总分第一的成绩，蝉联“中国名牌产品”称号。2006 年 11 月公司使用在床品、巾被产品上的“孚日”和“jieyu”商标，被认定为“山东省著名商标”。2006 年底，床上用品和高支高密坯布两个产品又获得了“山东名牌产品”称号。2006 年 12 月，“孚日”商标被依法认定为“中国驰名商标”；同时“孚日”牌毛巾系列、“孚日·洁玉”牌毛巾系列和“孚日”牌装饰布系列产品双获“国家免检产品”荣誉称号，成为全国首批获此殊荣的毛巾企业之一。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
纺织品	222,009.40	171,725.90	22.65%	28.07%	20.98%	4.54%
化工农药	22,876.52	15,090.05	34.04%	-	-	-
塑料制品	4,249.85	3,983.33	6.27%	9.45%	7.08%	2.08%
其他	4,504.40	3,410.43	24.29%	281.35%	248.02%	7.25%
主营业务分产品情况						
毛巾系列产品	184,144.74	139,609.75	24.18%	26.38%	18.54%	5.01%
装饰布系列产品	37,864.66	32,116.15	15.18%	37.01%	32.85%	2.65%
化工农药产品	22,876.52	15,090.05	34.04%	-	-	-
塑料制品	4,249.85	3,983.33	6.27%	9.45%	7.08%	2.08%
其他	4,504.40	3,410.43	24.29%	281.35%	248.02%	7.25%

报告期内其他主营业务收入比去年同期增长 281.35%，主要是本公司之控股子公司为其他企业提供蒸汽、电、水等大幅增长所致。

2、主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
亚洲	140,283.03	27.77%
美洲	77,521.27	56.34%
欧洲	33,541.34	94.57%
大洋洲	2,260.26	26.02%
非洲	34.27	-

3、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	16,519.27 万元	占采购总额比重	13.38%
前五名销售客户销售额合计	42,850.09 万元	占销售总额比重	16.89%

4、报告期内公司资产构成、期间费用等同比发生重大变动的主要影响因素

说明

(1) 资产构成同比发生重大变动的情况说明

(a) 其他应收款同比减少 70%，主要系本公司于 2006 年度收回山东省棉麻高密采购供应站及高密市财政局的暂借款项。

(b) 应收补贴款同比增加 274%，主要系由于本公司于 2006 年度因出口销售额大幅增长导致依照“免、抵、退”方法计算的应收增值税出口退税增加。

(c) 长期借款同比减少 48%，主要系本集团于 2006 年度归还到期的长期借款所致。

(2) 期间费用等同比发生重大变动的主要影响因素说明

(a) 管理费用同比增加 33%，主要系由于随着本公司毛巾三厂办公楼投入使用，导致 2006 年度折旧费用大幅上升，房产税及土地使用税也相应增加。

(b) 财务费用同比增加 81%，主要系 2006 年度长短期银行借款平均余额较 2005 年度平均余额有较大幅度上涨，导致利息费用增加。

(c) 所得税同比增加 71%，系 2006 年度利润总额较 2005 年度有大幅增长所致。

5、报告期内公司现金流量构成情况说明

项 目	2006 年度(元)	2005 年度(元)	增减幅度
经营活动现金流量净额	362,976,079	27,612,226	1214.55%
投资活动现金流量净额	-729,774,308	-1,378,971,518	-47.08%
筹资活动现金流量净额	291,855,888	1,372,623,000	-78.74%

(1) 经营活动现金流量净额同比增加 1214.55%，主要原因系 2005 年度人民币突然升值，导致本公司未能及时调整产品销售价格，以致公司收回的现金减少；另由于公司在 2005 年度生产规模扩大，招收了大量的新员工，为职工支付的现金亦大幅增加，最终导致公司 2005 年度经营现金流大幅降低，以上不利因素均在 2006 年度消除，故本公司 2006 年度经营现金流大幅增长。

(2) 投资活动现金流量净额同比减少 47.08%，主要原因系公司在报告期内的投资活动较 2005 年度大幅减少。

(3) 筹资活动现金流量净额同比减少 78.74%，主要原因系本公司在报告期内减少投资活动，所需筹集的资金亦大幅降低。

(4) 报告期公司经营活动产生的现金流量 3.63 亿元比报告期净利润 1.26 亿元多 2.37 亿元，主要原因系本公司报告期计提固定资产折旧 2.51 亿元，财务费用 1.74 亿元，增加存货 2.07 亿元。

6、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

公司目前拥有 8 家控股子公司和 1 家参股公司，此外，公司的两家控股子公司还成立了一家控股子公司，其基本情况如下：

(1) 控股子公司情况

① 高密孚日塑料制品有限公司

该公司成立于 1999 年 6 月 10 日，注册资本 33 万美元，本公司持有其 70% 的股权。该公司主要从事塑料袋等塑料制品的生产和销售，其为本公司提供少量的塑料包装袋外，产品主要出口到国外市场。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 2,707.45 万元，2006 年度实现主营业务收入 4,333.35 万元，净利润 58.02 万元。

② 高密市孚日装饰布有限公司

该公司成立于 2003 年 3 月 19 日，注册资本 1,000 万元人民币，本公司持有该公司 90% 的股权。该公司主营生产销售台布、装饰布、床上用品，主要负责本公司装饰布系列产品市场开拓工作。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 112.02 万元，2006 年度实现净利润-112 元。

③ 高密市孚日自来水有限公司

该公司成立于 2003 年 3 月 31 日，注册资本 1,000 万元人民币，本公司持有该公司 90% 的股权。该公司主营生产销售生活用水、生产用水，主要为本公司提供生产及生活用水。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 4,112.74 万元，2006 年度实现主营业务收入 1,292.21 万元，净利润 73.18 万元。

④ 泰来家纺有限公司

该公司成立于 2003 年 12 月，注册资本 200 万港元，本公司持有该公司 51% 的股权。该公司经营毛巾系列产品、纺织品、针织品、床上用品、服装、工艺品。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 6,197.83 万元，2006 年度实现主营业务收入 23,033.81 万元，净利润 192.27 万元。

⑤ 高密孚日纺织进出口有限公司

该公司成立于 2004 年 12 月 15 日，注册资本 1,600 万元人民币，本公司持有该公司 93.75%的股权。该公司自营出口毛巾系列产品、纺织品、针织品、床上用品、服装、工艺品及与本企业自产产品配套的相关或同类的商品，进口本企业生产原辅材料、机电设备、仪器、仪表和染化料。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 3,493.37 万元，2006 年度实现主营业务收入 25,444.28 万元，净利润 41.57 万元。

⑥高密市孚日热电有限公司

该公司成立于 2003 年 2 月 14 日，注册资本 1,000 万元人民币，本公司目前持有其 80%的股权。该公司主营生产销售蒸汽、电。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 51,945.21 万元，2006 年度实现主营业务收入 25,643.79 万元，净利润 2,788.02 万元。

该公司主要为高密市夏庄工业园内的企业及本公司供应蒸汽和电。该公司城南电厂是报告期技术改造的重点工程，预计 2007 年 3 月可以向城区生产各厂供汽。目前该公司城北、城南电厂的总装机容量已达到了 13.5 万千瓦。城南电厂的投产运营，不仅增加了本公司的发电能力，降低了生产经营成本，更重要的是改善了公司的电源结构，大大提高了公司用电、用汽的稳定性，降低了经营风险，增强了公司的竞争优势。

⑦高密瑞峰制线有限公司

该公司成立于 2001 年 5 月 11 日，注册资本 10,210 万元，本公司现持有该公司 88.15%的股权。该公司主营捻线、合线、纺织机械配件、仪器、仪表，主要为本公司提供纱线。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 63,288.78 万元，2006 年度实现主营业务收入 57,303.52 万元，净利润 1,419.12 万元。

⑧高密市绿洲化工有限公司

高密市绿洲化工有限公司原名山东高密康丰农化有限公司，该公司成立于 2000 年 8 月 28 日，注册资本 3,500 万元，本公司持有 70.6%的股权，该公司主营杀虫剂、除草剂、杀菌剂、精细化工及氯碱系列产品。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 27,368.26 万元，2006 年度实现主营业务收入 23,332.92 万元，净利润 2,897.60 万元。

(2) 控股子公司控制的企业

高密市孚日建材有限公司成立于 2005 年 6 月 13 日，注册资本 1,000 万元，其中高密市孚日热电有限公司出资 600 万元，高密市孚日自来水有限公司出资 400 万元。该公司主营生产销售建筑用砖，主要利用孚日热电公司的生产废渣废料生产建筑用砖，成为全市循环经济的典型，年产能力可达 1 亿块新型标准砖。该公司于 2006 年 5 月正式投产，以较好的产品质量推向市场，目前该公司产销步入正常，呈现出了良好经济效益和社会效益。随着国家和本市鼓励使用新型环保材料政策的逐步推广，该公司的发展前景会更加广阔。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 2,965.61 万元，2006 年度实现主营业务收入 341.88 万元，净利润-22.02 万元。

（3）参股公司

高密玉龙孚日家纺有限公司成立于 2004 年 11 月，注册资本 18 万美元，目前本公司持有该公司 40%的股权。该公司主要生产加工服装、巾被、床上用品、装饰布、工艺品、针织品等家居系列产品，主要为本公司出口日本的产品提供检针服务。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司资产总额 334.04 万元，2006 年度实现主营业务收入 366.67 万元，净利润 111.59 万元。

（三）对公司未来发展的展望

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着纺织行业进入后配额时代，出口设限、贸易壁垒、人民币升值、出口退税率下调等因素对出口导向型企业的经营环境增添了一些不确定的因素，对公司出口业务构成了相对严峻的挑战。同时，国内外同行异军突起、发展迅速，市场竞争日趋激烈，对公司技术升级、管理创新、品牌经营、原创设计等方面能力提出了更高的标准和要求。因此，面对动态的外部发展环境，充分发挥现有资源配置效益，培育和提升家纺产业的核心竞争力，已经成为家纺产业的当务之急。

2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度经营计划

面对机遇和挑战，公司以科学发展观为指导，进一步明确思路，强化措施，扎扎实实地提高企业的核心竞争力。家纺产业作为公司的核心产业，经过近几年的大规模技术改造，加快产业调整和整合，悉心培育国际市场，形成了以大规模出口为导向的经营格局，在同行业中奠定了较为稳健的产业基础和国际市场基

础。进入 2007 年，公司大的技术改造项目已经基本结束，产业配套齐全，经济运行进入了稳步发展阶段，经济增长方式由过去几年的求速度、上规模转到发挥品牌效应、提高管理效益上来。因此，在新的年度里，在产业配套最齐全、发展条件最成熟的基础上，进一步加强管理，提升品牌知名度，提高经济运行质量，保持较高的经济增长幅度是完全可以做到的。

2007 年公司的经营任务和目标是：力争保持各项经营指标增长幅度在 25% 以上，主营业务收入突破 32 亿元，实现净利润 1.65 亿元。为保证上述经营目标的实现，公司拟采取以下措施：

一是加快市场结构调整，积极扩大出口业务。（1）在出口目标上，进出口公司需充分发挥多年积累的渠道、品牌、人才等优势，进一步加大力度，力争今年实现较大的突破。（2）在市场体系建设上，出口部门与生产部门需密切合作，充分发挥产销一体化的优势，加强渠道管理和海外营销力量，提高产品供应和售后服务水平，实行灵活的激励机制，建立富有竞争力的国际化营销体系。（3）在出口产品结构上，在保持传统产品市场份额稳步增长的基础上，不断提高高档次、高附加值产品和自主品牌产品的销售比重，加强床上用品、装饰布产品的销售力度，实现出口产品多元化，提高出口产品利润率。（4）在出口国别上，需坚持多层次的市场开拓战略，巩固并稳步扩大日本重点传统市场的占有率，全力开拓欧洲、美国、俄罗斯、澳大利亚等新兴市场，力争用三年左右的时间，把日本、美洲、欧洲市场都发展成销售过亿美元的市场，形成包括国内市场在内的四大市场均衡发展的市场格局。

二是提升品牌形象，加大国内市场销售。国内市场是目前公司品牌建设的主要阵地。做大国内市场是公司打响孚日品牌、让孚日品牌走向世界的前提和基础。围绕着产品营销向品牌营销转变、企业品牌向产品品牌转变的发展思路，公司将在统一孚日品牌视觉设计、完善品牌形象、提高品牌宣传力度的基础上，进一步整合孚日股份现有品牌资源，完善营销机制和营销体系，加快市场营销网络建设，提高物流配送能力，持续整合和优化营销渠道，以“大家纺”新型营销模式为载体，创建具有孚日特色的终端商业销售模式，培育多区间、多层次的市场销售体系，最大限度地扩大国内销售，全面提升孚日股份的品牌知名度、美誉度和市场掌控能力。

公司目前正在充分利用自身强大的产销优势，计划在 2007 年上半年强力推出具有孚日特色的“大家纺”新型家纺产品专卖店，打造一站式的家用纺织品购物中心，让孚日家居成为消费者购买家纺产品的第一选择，并于 2007 年下半年在北京上海等一线城市开设公司家纺产品旗舰店。

三是借助奥运会，增加公司新的利润增长点。公司是北京奥运会家纺类特许商品生产商，随着奥运会时间的临近，消费者对奥运商品的需求日趋旺盛，销售额明显增长。奥组委根据以往的历史经验预计到 2007 年下半年和 2008 年奥运商品的销售将达到高峰，目前公司正在积极争取奥运商品特许零售商，进而利用公司现有的国内外零售渠道和代理商开设的奥运特许商品专柜，以及利用公司的团购网络加大奥运商品的销售力度，给公司带来新的利润增长点。

3、资本性资金需求及使用计划

(1) 继续抓好孚日热电城南电厂的后续建设，确保城南电厂“一机二炉”正常运转并与城北电厂顺利并网，以保证 2007 年 3 月份向城区各厂顺利供汽。

(2) 加快瑞峰制线二期工程建设。该项目是 2007 年的重点工程，按照 5 万锭纺纱能力规划建设，计划总投资约 2 亿元。

(3) 加快毛巾一公司织造车间技术改造项目的实施。2007 年计划对毛巾一公司织巾车间和剑杆一车间进行改造，计划一期工程安装 48 台进口喷气织机及其配套设备，项目投资约 5000 万元，争取 2007 年 8 月份投产，以扩大和提高毛巾一公司的织造能力和效率。

(4) 加快整理车间自动缝纫机项目的考察、论证和实施进度。目前，整理车间用工多，自动化程度较低，是公司生产效率相对低的工序，一直是制约企业快速发展的瓶颈。为提高整理车间的生产效率，公司计划利用三年左右的时间，对全部整理工序进行改造，安装使用适应性强、操作简便、性能优越、自动化程度高、缝纫质量好的新型智能化自动缝纫机，从根本上改善整理工序生产效率不高、产品外观不好、加班现象较多的局面。

上述资本性支出计划的需求资金全部来源于公司自筹。

4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

(1) 因人民币处于持续升值阶段，对公司以大规模出口为导向的经营产生了一定的影响。为了减少人民币升值对公司业绩产生的影响，一方面，公司对主

要生产设备和棉花、棉纱等主要原材料进行大额进口采购，以抵消人民币升值带来的汇兑损失。另一方面，经过多年的进出口业务合作，公司以良好的信誉和产品质量与主要客户建立了长期、互信的业务合作关系，能够与主要客户共同承担人民币升值的风险。报告期内，公司对出口的大部分商品价格进行调整，平均提价幅度为 5%，能够抵消人民币升值对公司出口业务带来的不利影响。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) 根据 2006 年 9 月 14 日财政部、发展改革委、商务部、海关总署、国家税务总局财税[2006] 139 号文“关于调整部分商品出口退税率和增补加工贸易禁止类商品目录的通知”，公司部分产品出口退税率进一步降至 11%。出口退税率降低将增加本公司产品主营业务成本，对本公司经营产生一定影响。但根据文件要求“对 2006 年 9 月 14 日之前已经签定的出口合同，凡在 2006 年 12 月 14 日之前报关出口的上述调整出口退税率的货物，出口企业可以选择继续按调整之前的出口退税率办理退税，”因本公司合同周期在 3-6 个月，故本公司对 2006 年 12 月 14 日前报关出口的货物不受影响，之后签订的合同均有一定程度的提价。受国家宏观政策调控的影响，若出口退税率进一步下调，则还将对公司的经营业绩产生一定的影响。

(3) 由于家用纺织品市场前景广阔，消费潜力巨大，行业利润较高，国内部分传统纺织企业转型家用纺织品生产，部分民营资本纷纷涉足家用纺织品行业，家用纺织品出口企业数量也迅速增长，行业竞争日趋激烈。另一方面，国外一些企业如东南亚厂商及欧美厂商也在积极开拓包括中国在内的海外市场。因此，公司面临国内国外两方面的市场竞争，存在行业竞争加剧造成企业盈利能力下降的风险。

二、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	50,372.57			本年度已使用募集资金总额			50,372.57			
				已累计使用募集资金总额			50,372.57			
承诺项目	是否已变更项目 (含部分)	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	本年度实现的收益(以利润总额计)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划	是否符合预计	项目可行性是否发生

	变更)					算)		进度	收益	重大变化
出口高档巾被生产线技术改造项目	否	2,988.12	0	4,261.92	100%	721	2005-12-31	是	是	否
150 万打出口高档浴巾技术改造项目	否	4,690	0	5,700.14	100%	980	2005-12-31	是	是	否
生产高档出口毛巾布技改项目	否	4,490	0	4,877.20	100%	882	2005-12-31	是	是	否
出口高档提花睡袍改造项目	否	4,720	0	4,629.93	100%	695	2005-12-31	是	是	否
印花毛巾生产线更新改造项目	否	4,700	0	5,359.21	100%	687	2005-12-31	是	是	否
提高出口印花毛巾质量配套技改项目	否	4,460	0	6,087.64	100%	775	2005-12-31	是	是	否
高档巾被后整理配套技术改造项目	否	4,495	0	5,253.26	100%	713	2005-12-31	是	是	否
高档装饰面料技术改造项目	否	17,676	0	17,206.39	100%	3,066	2005-12-31	是	是	否
生产 150 万米提花窗帘布技改项目	否	4,215	0	4,002.97	100%	754	2005-12-31	是	是	否
生产高档印花装饰布技改项目	否	3,933	0	4,167.84	100%	618	2005-12-31	是	是	否
高档家居装饰面料后整理技术改造项目	否	3,949	0	3,818.10	100%	683	2005-12-31	是	是	否
合计	-	60,316.12	0	65,364.60	-	10,574	-	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	募集资金项目实施地点未变更									
募集资金项目实施方式调整情况	募集资金项目均已由公司先向银行贷款实施完毕									
募集资金项目先期投入及置换情况	为了满足国内外迅速增长的市场需求,尤其是欧美等配额设限国家 2005 年 1 月 1 日取消配额后高档家用纺织品的巨大商机,公司募集资金投资项目均已由公司先行向银行贷款实施完毕,用于该等项目的募集资金到位后偿付了相关的银行贷款。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	未使用募集资金补充流动资金									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目实施未出现募集资金结余的情况
募集资金其他使用情况	无

（二）报告期内非募集资金投资项目

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
高档宾馆系列套巾改造项目	4,388	95%	良好
高档巾被后整理改造项目	4,277	90%	良好
高档提花面料改造	4,584	85%	良好
超细强捻仿真丝面料改造项目	4,350	85%	良好
高档巾被系列产品后整理改造项目	4,022	80%	良好
高档巾被生产线更新改造	4,561	30%	良好
合计	26,182	-	-

三、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况、经营成果的影响情况

（一）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

1、所得税：根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》及《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，本公司及合并子公司在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行调整，并将影响金额调整留存收益，共计调增留存收益 7,702,833 元，其中归属于本公司的所有者权益增加 7,515,939 元，归属于少数股东的权益增加 186,894 元。

2、少数股东权益：按照新会计准则，将 2006 年 12 月 31 日现行会计准则下少数股东权益的余额 17,743,159 元归入股东权益。

(二) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

根据公司下年度的经营计划和现有可预见的会计业务和事项,在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有:

1、根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,此变更将影响母公司当期投资收益从而影响母公司当期利润,但本事项不影响合并报表。

2、根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定,公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益,变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化,此变更将减少公司期间费用,增加公司的利润和股东权益。

3、根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定,公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助,执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益,因此将会减少公司当期利润和股东权益。

4、根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定,用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款,此政策变化将会增加公司资本化的借款范围,减少当期的财务费用,增加公司的当期利润和股东权益。

5、根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定,公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法,此变更将会影响公司的当期会计所得税费用,从而影响公司的当期利润和股东权益。

(三) 上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

1、公司于 2006 年 4 月 19 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议,该次会议审议通过了《出资 700 万元与潍坊美威纺织有限公司合作成立房地产公

司的议案》、《为高密瑞峰制线有限责任公司提供总额为 6888 万元流动资金贷款担保的议案》、《为高密孚日纺织进出口有限责任公司提供总额为 2000 万元流动资金贷款担保的议案》。

2、公司于 2006 年 5 月 26 日在公司会议室召开了第二届董事会第七次会议，该次会议审议通过了《二〇〇五年度董事会工作报告》、《总经理工作报告》、《关于二〇〇五年度财务决算和二〇〇六年度财务预算的报告》、《关于二〇〇五年度利润分配的议案》、《同意袁文胜先生辞去独立董事职务的议案》、《同意张桂庆先生担任公司独立董事职务的议案》、《与山东海化集团签订不超过人民币八亿元互保协议的议案》、《关于公司申请公开发行股票并上市的议案》、《关于股东大会授权公司董事会全权处理本次发行、上市的相关事宜的议案》、《关于股票发行后利润分配原则的议案》、《关于股票发行后 2006 年度利润分配原则的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订公司章程（草案）的议案》、《关于修改公司《股东大会议事规则》的议案》、《关于修改公司《董事会议事规则》的议案》、《关于修改公司《监事会议事规则》的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所的议案》、《关于制定孚日集团募集资金专项存储制度的议案》、《关于召开 2005 年度股东大会的议案》。

3、公司于 2006 年 12 月 18 日在公司会议室召开了第二届董事会第八次会议，该次会议决议公告刊登在 2006 年 12 月 20 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据公司 2005 年度股东大会决议，公司 2005 年度利润分配方案为：以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 162675123 元为基数，向全体股东每 10 股送 6 股红股并派 2.3 元现金红利，并利用资本公积每 10 股转增 4 股。上述利润分配方案已于报告期内实施完毕，并于 2006 年 7 月 18 日取得变更后的营业执照。

2、根据公司 2005 年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]106 号文核准，公司于 2006 年 11 月 10 日首次公开发行股票 7900 万股，并于 2006 年 11 月 24 日起在深圳证券交易所上市交易。

五、2006 年度利润分配预案

根据公司 2006 年度财务状况和经营成果，并按有关法律、法规和公司章程

的规定，在提取 10% 的法定盈余公积金后确定公司 2006 年度可供分配的利润，公司 2006 年度利润分配方案为：以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 404,350,246 元为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股并派 1 元现金红利（含税）。

六、其他需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理

公司董事会秘书王进刚先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

（二）公司配置并公告了电话专线和专用电子邮箱接受投资者的咨询，认真接待投资者的来访等工作，有效地保证了公司与投资者之间的及时、准确的沟通。

（三）报告期，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网，未发生变更。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，监事会共举行了 2 次会议。

（一）2006 年 5 月 26 日，召开第二届监事会第三次会议，通过了如下决议《二〇〇五年度监事会工作报告》、《关于二〇〇五年度财务决算和二〇〇六年度财务预算的报告》、《关于二〇〇五年度利润分配的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所的议案》、《关于修改公司〈监事会议事规则〉的议案》。

（二）2006 年 12 月 18 日，召开第二届监事会第四次会议，通过了《关于转让高密市孚日置业有限公司股权的议案》。

二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

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

（二）检查公司财务的情况

公司 2006 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，普华永道中天会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

（三）公司最近一次募集资金实际投入情况

最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更。

（四）公司收购、出售资产情况

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

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司涉及的关联交易事项公平合理，无损害上市公司利益的情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2006 年 12 月 19 日，公司将持有的控股子公司高密市孚日置业有限公司 51.47%的股权出售给本公司之控股股东山东孚日控股股份有限公司，出售价格以本公司原出资额 700 万元确认，该项交易已进行完毕，并于 2006 年 12 月 30 日完成工商登记变更。因孚日置业所属房地产开发业非公司主营业务，故对公司业务连续性、管理层稳定性不产生任何影响。上述交易金额仅占公司资产总额的 0.15%，且孚日置业本年度未产生利润，故该交易对公司财务状况和经营成果亦不产生任何影响。

三、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

四、重大合同及其履行情况

（一）担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
山东海化集团有限公司	2006-06-29	45,500	互保	两年	否	否
山东泉林纸业有限公司	2005-02-20	20,109	互保	两年	否	否
山东西王集团有限公司	2005-03-17	15,000	互保	三年	否	否
报告期内担保发生额合计		80,609				
报告期末担保余额合计（A）		80,609				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		8,888				
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）		8,888				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额（A+B）		89,497				
担保总额占公司净资产的比例		80.25%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	6,888
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	26,845.42
上述三项担保金额合计*（C+D+E）	33,733.42

*注：填写“上述三项担保总额”（C+D+E）时，如一个担保事项同时出现上述三项情形，合计计算时仅需计算一次。

（二）报告期内公司无托管、承包、租赁及委托理财事项。

（三）报告期内公司无其他重大合同。

五、承诺事项履行情况

（一）第一大股东关于上市后限制股份转让的承诺

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

在报告期内公司第一大股东严格履行上述承诺。

（二）公司实际控制人关于上市后限制股份转让的承诺

公司实际控制人孙日贵先生承诺，自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由本公司回购本人持有的公司股份；在三十六个月期满后的一个月自愿将所持有的公司股份按照与其它股东转让给孚日控股同样比例，以同样的价格转让给孚日控股。

在报告期内公司实际控制人严格履行上述承诺。

（三）公司其他自然人股东关于上市后限制股份转让的承诺

公司其他股东承诺，自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由本公司回购本人持有的公司股份；在上述承诺期满后的二十四个月内，自愿将所持有的不低于 20% 的公司股份，以每股 1 元的价格转让给孚日控股。除向孚日控股转让该部分股份外，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由本公司回购本人持有的公司股份。其中因 2005 年度分配及资本公积金转增所取得的公司股份总计 88,100,773 股，在公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起三十六个月内，不转让其持有的该部分新

增股份。

在报告期内公司其他自然人严格履行上述承诺。

（四）公司董事会关于利润分配方案的承诺

根据公司 2005 年度股东大会决议，如果股票发行成功，则公司发行前的滚存利润由新老股东共享。根据公司第二届董事会七次会议决议，如果公司在 2006 年下半年股票发行成功，董事会将 2006 年度利润分配方案的原则确定为不少于 2006 年末未分配利润的 80%用于公司 2006 年度利润分配。

董事会已根据上述利润分配原则制定了 2006 年度利润分配方案，并提请召开 2006 年度股东大会进行审议该议案。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任普华永道中天会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 150 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

七、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

八、其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

第十节 财务报告

(一) 审计报告

审计报告

普华永道中天审字(2007)第 10015 号

孚日集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的孚日集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其合并子公司(以下简称“贵集团”)会计报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2006 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表、合并及母公司现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是贵公司和贵集团管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；
- (2) 选择和运用恰当的会计政策；
- (3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。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职业道德规范，计划和实施审计工作以对会计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，以获取有关会计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会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计报表编制相关的内部控制，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，以及评价会计报表的总体列报。

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，贵集团和贵公司上述会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师 杨志勤

2007 年 3 月 22 日

注册会计师 张炯

（二）会计报表

资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	附注	2006 年 12 月 31 日 合并	2005 年 12 月 31 日 合并	2006 年 12 月 31 日 母公司	2005 年 12 月 31 日 母公司
流动资产：					
货币资金	五(1)	157,503,389	166,584,110	103,788,616	115,545,023
应收股利				3,351,288	2,433,288
应收账款	五(2)、六(1)	220,537,272	182,388,008	185,063,416	135,952,185
其他应收款	五(2)、六(2)	10,181,059	33,974,143	673,949,990	564,943,848
预付账款	五(4)	82,847,385	89,167,923	63,209,842	41,013,127
应收补贴款	五(3)	13,229,906	3,541,612	13,229,906	2,261,592
存货	五(5)	944,262,747	737,670,036	801,874,570	549,866,522
待摊费用		333,282	993,326		100,000
流动资产合计		1,428,895,040	1,214,319,158	1,844,467,628	1,412,115,585
长期投资：					
长期股权投资	五(6)、六(3)	15,103,970	18,614,617	208,361,058	150,358,782
合并价差		13,868,333	17,370,721		
固定资产：					
固定资产原价	五(7)	3,586,484,564	2,701,177,797	2,314,779,402	1,902,142,484
减：累计折旧		725,906,470	479,195,574	533,090,199	363,310,386

固定资产净值	五(7)	2,860,578,094	2,221,982,223	1,781,689,203	1,538,832,098
工程物资	五(8)	8,536,923	28,807,347		
在建工程	五(10)	118,589,179	297,675,337	110,182,328	170,325,023
固定资产清理	五(9)	10,236,835			
固定资产合计		2,997,941,031	2,548,464,907	1,891,871,531	1,709,157,121
无形资产及其他资产：					
无形资产	五(11)	23,098,616	30,331,395	560,333	686,160
资产总计		4,465,038,657	3,811,730,077	3,945,260,550	3,272,317,648
流动负债：					
短期借款	五(12)	2,465,813,061	1,980,800,000	1,965,313,061	1,563,980,000
应付票据			16,000,000		
应付账款	五(13)	436,523,694	457,902,837	324,270,351	390,795,453
预收账款	五(14)	33,577,928	21,574,952	23,557,805	13,140,179
应付工资		29,733,790	23,362,510	22,432,365	17,446,584
应付福利费			195,964		108,058
应付股利		882,000			
应交税金	五(15)	50,470,320	25,067,936	30,540,166	32,171,029
其他应交款		1,490,648	708,722	1,258,141	401,156
其他应付款	五(16)	12,071,078	51,777,094	149,692,288	49,890,394
预提费用	五(17)	7,679,696	15,024,211	6,580,858	8,931,446
一年内到期的长期负债	五(18)	5,000,000	142,920,000		142,920,000
流动负债合计		3,043,242,215	2,735,334,226	2,523,645,035	2,219,784,299
长期负债：					
长期借款	五(18)	283,600,000	543,070,000	283,600,000	538,070,000
长期应付款		5,181,712	5,484,359		
长期负债合计		288,781,712	548,554,359	283,600,000	538,070,000
负债合计		3,332,023,927	3,283,888,585	2,807,245,035	2,757,854,299
少数股东权益		17,743,159	20,193,548		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五(19)	404,350,246	162,675,123	404,350,246	162,675,123
资本公积	五(20)	462,259,285	87,719,859	462,259,285	87,719,859
盈余公积	五(21)	58,797,756	40,049,910	53,846,052	39,610,256
其中：法定公益金	五(21)		13,349,969		13,203,418
未分配利润	五(22)	189,864,284	217,203,052	217,559,932	224,458,111

所有者权益(或股东权益)合计		1,115,271,571	507,647,944	1,138,015,515	514,463,349
负债和所有者权益(或股东权益)合计		4,465,038,657	3,811,730,077	3,945,260,550	3,272,317,648

企业负责人:孙日贵

主管会计工作的负责人:单秋娟

会计机构负责人:仪修斌

利润及利润分配表

编制单位:孚日集团股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位:(人民币)元

项目	附注	2006 年度合并	2005 年度合并	2006 年度母公司	2005 年度母公司
一、主营业务收入	五(23)、六(4)	2,536,401,769	1,784,119,698	1,952,669,909	1,495,169,917
减:主营业务成本	五(23)、六(4)	1,942,097,136	1,466,514,998	1,570,759,795	1,216,310,656
主营业务税金及附加	五(24)	21,673,071	6,743,385	14,690,623	6,495,849
二、主营业务利润		572,631,562	310,861,315	367,219,491	272,363,412
加:其他业务利润(亏损)	五(25)	-137,653	31,165,158	24,114,386	35,119,314
减:营业费用		65,045,276	53,545,297	51,820,290	43,798,795
管理费用		118,061,411	88,818,269	87,480,372	71,370,436
财务费用-净额	五(26)	186,175,852	102,965,759	122,364,568	92,112,763
三、营业利润		203,211,370	96,697,148	129,668,647	100,200,732
加:投资收益(损失)	五(27)、六(5)	-3,147,325	-864,637	54,804,275	-391,258
补贴收入		205,130			
营业外收入		1,275,621	1,414,925	1,166,284	1,386,871
减:营业外支出		2,249,143	2,793,220	808,580	2,793,220
四、利润总额		199,295,653	94,454,216	184,830,626	98,403,125
减:所得税		62,811,066	36,631,291	42,472,663	34,516,144
少数股东损益		10,055,163	751,349		
五、净利润	五(22)	126,429,424	57,071,576	142,357,963	63,886,981
加:年初未分配利润		217,203,052	170,154,177	224,458,111	170,154,177
六、可供分配的利润		343,632,476	227,225,753	366,816,074	234,041,158
减:提取法定盈余公积	五(21、22)	18,747,846	6,681,801	14,235,796	6,388,698
提取法定公益金	五(21、22)		3,340,900		3,194,349
七、可供投资者分配的利润		324,884,630	217,203,052	352,580,278	224,458,111
减:应付普通股股利	五(22)	37,415,278		37,415,278	
转作股本的普通股股利	五(19、22)	97,605,068		97,605,068	
八、未分配利润	五(22)	189,864,284	217,203,052	217,559,932	224,458,111

利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

企业负责人:孙日贵

主管会计工作的负责人:单秋娟

会计机构负责人:仪修斌

现金流量表

编制单位: 孚日集团股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位: (人民币) 元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:		
销售产品、提供劳务收到的现金	3,049,932,129	3,150,305,837
收到的税费返还	58,250,429	28,211,798
收到的其他与经营活动有关的现金	35,906,369	12,751,846
经营活动现金流入小计	3,144,088,927	3,191,269,481
购买商品、接受劳务支付的现金	2,243,421,944	2,675,084,887
支付给职工以及为职工支付的现金	229,095,847	163,807,241
支付的各项税费	185,517,408	111,205,831
支付的其他与经营活动有关的现金	123,077,649	173,949,156
经营活动现金流出小计	2,781,112,848	3,124,047,115
经营活动产生的现金流量净额	362,976,079	67,222,366
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	7,363,322	7,363,322
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15,455,179	319,711
收到的其他与投资活动有关的现金	5,237,283	908,875
投资活动现金流入小计	28,055,784	8,591,908
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	738,520,092	417,467,766
投资所支付的现金	19,310,000	8,210,000
投资活动现金流出小计	757,830,092	425,677,766

投资活动产生的现金流量净额	-729,774,308	-417,085,858
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	528,510,000	528,510,000
借款所收到的现金	4,534,847,966	3,767,007,966
筹资活动现金流入小计	5,063,357,966	4,295,517,966
偿还债务所支付的现金	4,491,684,905	3,807,524,905
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	191,871,203	127,801,626
支付的其他与筹资活动有关的现金	87,945,970	76,825,970
筹资活动现金流出小计	4,771,502,078	4,012,152,501
筹资活动产生的现金流量净额	291,855,888	283,365,465
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,942,341	-66,498,027
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	126,429,424	142,357,963
加：计提的资产减值准备	183,880	-414,095
固定资产折旧	251,390,663	170,701,495
无形资产摊销	1,003,534	407,996
待摊费用减少（减：增加）	660,044	
预提费用增加（减：减少）	-7,266,234	-2,211,497
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,520,015	96,366
财务费用	174,495,808	114,685,109
投资损失（减：收益）	3,147,325	-54,804,275
存货的减少（减：增加）	-206,776,591	-251,593,953
经营性应收项目的减少（减：增加）	-20,423,936	-193,882,402
经营性应付项目的增加（减：减少）	28,556,984	141,879,659
少数股东损益	10,055,163	
经营活动产生的现金流量净额	362,976,079	67,222,366
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	91,641,769	49,046,996
减：现金的期初余额	166,584,110	115,545,023
现金及现金等价物净增加额	-74,942,341	-66,498,027

企业负责人:孙日贵

主管会计工作的负责人：单秋娟

会计机构负责人：仪修斌

（三）会计报表附注

一 公司简介

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,该公司是一家于 1999 年 8 月 11 日由高密市毛巾厂整体改组在山东省依法成立的有限责任公司,成立时的注册资本为 17,653,000 元。于 2000 年度,山东洁玉纺织有限公司通过现金增资将注册资本变更为 27,216,000 元。

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,以山东洁玉纺织有限公司截至 2001 年 11 月 30 日止的净资产 162,675,123 元按 1:1 的比例折为 162,675,123 股普通股,每股面值为 1 元,整体改制变更为山东洁玉纺织股份有限公司。并于 2002 年 2 月 4 日和 2002 年 2 月 6 日分别取得《山东省股份有限公司批准证书》(鲁政股字[2002]4 号)及变更后的营业执照。改制后,本公司的股本总额为 162,675,123 元,已由普华永道中天会计师事务所有限公司验证,并出具普华永道验字(2002)第 7 号验资报告。

依据本公司 2002 年 6 月 3 日 2002 年第一次临时股东大会决议,本公司更名为孚日家纺股份有限公司。上述公司名称变更已于 2002 年度经国家工商行政管理总局出具(国)名称变核内字(2002)第 203 号企业名称变更核准通知书核准同意,本公司亦已取得变更后的营业执照。

依据本公司 2005 年 11 月 15 日 2005 年第三次临时股东大会决议,本公司更名为孚日集团股份有限公司。上述公司名称变更已于 2005 年度经国家工商行政管理总局出具(国)名称变核内字(2005)第 711 号企业名称变更核准通知书核准同意,本公司亦已取得变更后的营业执照。

于 2006 年 4 月,本公司股东董丽敏、隋秀云、单洪志、李中尉、仪荣分别将其持有本公司的股份计 690,000 股、640,000 股、400,000 股、500,000 股及 6,572,075 股转让于本公司其他股东及部分本公司管理人员。于 2006 年 5 月,本公司股东李厚勇、徐贵臣将其持有本公司的股份计 100,000 股及 300,000 股转让于本公司股东颜棠。后根据本公司所有股东与山东孚日控股股份有限公司(以下简称“孚日控股”)于 2006 年 6 月签订的股权转让协议和本公司修改后的章程,本公司所有自然人股东将其各自所持有的本公司股份的 25%部份,共计 40,668,787 股转让于孚日控股。上述股权交易手续已完成。

依据本公司 2006 年 5 月 26 日第二届第七次董事会决议、2006 年 6 月

28 日召开的 2005 年度股东大会决议及修改后的本公司章程，本公司实施了 2005 年度派发红利、派送红股和资本公积转增股本方案。以 2005 年 12 月 31 日本公司总股本 162,675,123 股为基数，向全体股东每 10 股派送 6 股红股，并用资本公积每 10 股转增 4 股。

截止 2006 年 6 月 28 日，本公司的股本总额为 325,350,246 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司验证，并出具普华永道中天验字(2006)第 95 号验资报告。

根据中国证券监督管理委员会证券发行字[2006]106 号文《关于核准孚日集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》，核准了本公司向境内投资者首次发行不超过 7,900 万股的人民币普通股 A 股股票。截止 2006 年 11 月 16 日，本公司完成了发行人民币普通股 A 股 7,900 万股，每股发行价格为人民币 6.69 元，股款以人民币缴足，计人民币 528,510,000 元，扣除发行费用人民币 24,784,350 元后，募集股款共计人民币 503,725,650 元，其中：人民币 79,000,000 元账列“股本”，人民币 424,725,650 元账列“资本公积”。

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司的股本总额为 404,350,246 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司验证，并出具普华永道中天验字(2006)第 138 号验资报告。本公司股东情况详见附注五(19)。

本公司及子公司总称为“本集团”，主要从事毛巾系列产品、纺织品、针织品、床上用品、服装、工艺品和化工农药产品的生产及销售。

二 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基础

本会计报表按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

(2) 会计年度

本集团会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。香港子公司的记账本位币为港币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

(4) 记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产在取得时按实际成本入账；如果以后发生

减值，则计提相应的减值准备。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

香港子公司以非港币进行之经济业务均以业务发生当日的适用汇率折算为港币入账。于资产负债表日，以非港币为单位的货币性资产和负债，按该日的适用汇率折算为港币，所产生的折算差额直接计入当期损益。

(6) 外币会计报表的折算方法

在编制合并会计报表时，香港子公司的外币会计报表已折算为人民币会计报表。

外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按资产负债表日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算，未分配利润项目以折算后利润分配表中该项目的金额列示；利润表及利润分配表中反映发生额的项目按年度平均汇率折算；由此折算产生的差异列入折算后资产负债表的外币报表折算差额项目内。现金流量表的现金流量按年度平均汇率折算，汇率变动对现金流量的影响，在现金流量表中单独列示。

(7) 现金

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款。受到限制的银行存款不作为现金流量表中的现金列示。

(8) 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款及其他应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

(a) 应收账款

应收账款包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

本集团对应收账款的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收账款的回收出现困难时，采用个别认定法计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收非关联方款项，以账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备：

账龄

比例

1 年以内	0%
1 到 2 年	25%
2 到 3 年	50%
3 年以上	100%

本集团系出口创汇型企业，出口销售主要以即期信用证方式结算，相关信用证于到期时均能自银行获得议付，故一年以内的应收账款未计提坏账准备。

(b) 其他应收款

本集团对其他应收款的可收回性作出评估后，采用个别认定法计提专项坏账准备。

(c) 坏账损失确认标准

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务人死亡、债务单位破产和发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等，确认为坏账，并冲销已计提的坏账准备。

(d) 应收账款/票据转让/贴现

本集团向金融机构转让/贴现不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团向金融机构贴现/转让附有追索权的应收账款及应收票据，由于与所贴现的应收账款及应收票据有关的风险和报酬并未转移，视同以应收账款及应收票据为质押取得的短期借款。

(9) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、和低值易耗品及包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算；低值易耗品于领用后不超过一年的受益期内分期摊销入成本，包装物于领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当比例分摊的所有间接生产费用。

存货跌价准备一般按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

(10) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司、合营企业和联营企业的股权投资及其他准备持有超过一年的股权投资。

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上 (不含 50%)的表决权资本,或者是虽然拥有 50%以下(含 50%)的表决权资本但有权决定其财务和经营政策并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位;合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位;联营企业是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上 (不含 20%)至 50%以下(不含 50%)、或者是虽然拥有 20%以下(含 20%)的表决权资本但对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利入账。本公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算,对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,作为资本公积;初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,作为股权投资差额,并采用直线法按不超过 10 年的期限摊销。

采用权益法核算时,投资损益按应享有或应分担被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损份额确认,并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位所分派的现金股利则于股利宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时,投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值时,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额,计提长期投资减值准备。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化,使得该项投资的可收回金额大于其账面价值,减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(11) 固定资产和折旧

固定资产是指为生产商品或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公及其他设备等有形资产。自 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时,土地使用权的账面价值构成房屋及建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。土地使用权的预计使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限，所对应的土地使用权价值作为净残值预留。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用年限、预计净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
—土地使用权	12 - 20 年	0% - 60%	2% - 8.33%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输工具	5 年	5%	19%
办公及其他设备	5 年	5%	19%

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营业外收入或支出。

固定资产的修理及维护支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等后续支出按年限平均法于固定资产尚可使用年限内计提折旧，装修支出按年限平均法在预计受益期间内计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项固定资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

(12) 在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。工程成本包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价及安装费用，以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(13) 无形资产

无形资产包括土地使用权和计算机软件等，以成本减去累计摊销后的净额列示。

(a) 土地使用权

以支付土地出让金方式取得的土地使用权或购入的土地使用权，按照实际支付的价款入账，并采用年限平均法按土地使用权受益年限摊销。自 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造项目时，将相应土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(b) 计算机软件等

计算机软件等按实际支付的价款入账，采用年限平均法在预计使用年限内摊销。

(c) 无形资产减值准备

如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

(14) 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折/溢价摊销及汇兑损益等借款费用，在资本支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，于发生时资本化；其后发生的辅助费用计入当期损益。

借款费用中每期利息费用包括折/溢价摊销的部分，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用和折/溢价摊销的范围内，确定资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时计入当期财务费用。

(15) 职工社会保障及福利

本集团的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老、医疗保险及其他社会保障制度。除此以外，本集团并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，本集团按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(16) 股利分配

拟分配的现金股利或股票股利于股东大会批准的当期确认为负债或转为股本。

(17) 收入确认

(a) 销售产品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

(b) 其他收入

利息收入按银行存款的存续期间和实际收益率计算确认；经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

(18) 经营租赁

对于租入的固定资产，若与资产所有权有关的主要风险与报酬仍归出租方的租赁为经营租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

(19) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

(20) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表的范围包括本公司及纳入合并范围的子公司。合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》、《企业会计制度》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本和利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

三 主要税项

(1) 企业所得税

本公司及子公司于本报告期内适用和实际企业所得税率列示如下：

		适用所得税率	实际所得税率
本公司		33%	33%
高密市孚日塑料制品有限公司 (以下简称“孚日塑料制品”)	(a)	24%	-
高密市孚日装饰布有限公司 (以下简称“孚日装饰布”)	(b)	33%	-
高密市孚日自来水有限公司 (以下简称“孚日自来水”)		33%	33%
泰来家纺有限公司 (以下简称“泰来家纺”)		17.5%	17.5%
高密市孚日纺织进出口有限公司 (以下简称“孚日进出口”)		33%	33%
高密市瑞峰制线有限公司 (以下简称“瑞峰制线”)		33%	33%
高密市孚日热电有限公司 (以下简称“孚日热电”)		33%	33%
高密市绿洲化工有限公司 (以下简称“绿洲化工”)		33%	33%
高密市孚日建材有限公司 (以下简称“孚日建材”)	(c)	33%	-
高密市孚日置业有限公司 (以下简称“孚日置业”)	(d)	33%	-

- (a) 孚日塑料制品于 1999 年设立于山东省高密市，为沿海经济开放区内的生产性外商投资企业，适用税率为 24%。根据相关税法规定并经有关税务机关的审批，该公司可以从弥补以前年度亏损(最长为 5 年)后的第一个获利年度开始免除头两年且减半后三年的企业所得税。由于该公司在 2006 年度无应纳税所得额，故未计提所得税费用 (2005 年：0%)。
- (b) 孚日装饰布于 2003 年设立于山东省高密市，适用税率为 33%。由于该公司在 2006 年度无应纳税所得额，故未计提所得税费用 (2005 年：0%)。
- (c) 孚日建材于 2005 年设立于山东省高密市，该公司适用税率为 33%。根据相关税法规定，该公司属于利用废水、废气和废渣等废弃物为主要原料进行生产的企业，可自生产经营之日起，免征所得税 5 年。2006 年度为该公司第一个生产经营年度，故未计提所得税费用 (2005 年：不适用)。
- (d) 孚日置业于 2006 年 4 月设立于山东省高密市，该公司适用税率为 33%。由于该公司在 2006 年度无应纳税所得额，故未计提所得税费用 (2005 年：不适用)。本公司于 2006 年 12 月，将本公司所持有的该公司股权转让给本公司之股东孚日控股(详见附注四(10))。

(2) 增值税

本集团的产品销售业务适用增值税，其中：内销产品销项税率为 17%；外销产品采用“免、抵、退”办法，销售税率为零。

购买原材料、动力、运费等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。原棉进项税率为 13%，其他产品进项税率为 17%。

本集团因出口毛巾制品及塑料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，适用的退税率为 13%。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。

	期间	退税率
毛巾制品	自 2006 年 1 月 1 日—2006 年 9 月 14 日止	13%
	自 2006 年 9 月 15 日—2006 年 12 月 31 日止	11%
塑料制品	自 2006 年 1 月 1 日—2006 年 9 月 14 日止	13%
	自 2006 年 9 月 15 日—2006 年 12 月 31 日止	11%

经相关税务部门批准，对孚日建材利用粉煤灰、煤渣等生产符合资源综合利用免税条件的产品—粉煤灰砖在 2006 年内执行免征增值税政策。

本集团的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。

(3) 营业税

本集团租金收入按收入额的 5%缴纳营业税。

四 控股子公司

子 公 司 名 称	注 册 地 点	注 册 资 本	业 务 性 质 及 经 营 范 围	本 公 司 对 其 投 资 额	本 公 司 持 有 权 益 比 例		是 否 合 并
					直 接	间 接	
孚 日 塑 料 制 品 (1)	山东高密市	33 万美元	生 产 经 营 塑 料 制 品	23.1 万美元	70%	-	是
孚 日 装 饰 布 (2)	山东高密市	1,000 万元	生 产 经 营 台 布、 装 饰 布 和 床 上 用 品	900 万元	90%	10%	是
孚 日 自 来 水 (3)	山东高密市	1,000 万元	生 产 经 营 工 业 和 生 活 用 水	900 万元	90%	10%	是
泰 来 家 纺 (4)	香港	200 万港元	经 营 家 用 纺 织 品 和 针 织 品	102 万港元	51%	-	是
孚 日 进 出 口 (5)	山东高密市	1,600 万元	进 出 口 业 务	1,500 万元	93.75%	6.25%	是
瑞 峰 制 线 (6)	山东高密市	10,210 万元	生 产 经 营 捻 线、合 线	9,000 万元	88.15%	11.85%	是
孚 日 热 电 (7)	山东高密市	1,000 万元	生 产 经 营 蒸 汽 和 工 业 用 电	800 万元	80%	20%	是
绿 洲 化 工 (8)	山东高密市	3,500 万元	生 产 经 营 农 药 和 化 工 系 列 产 品	2,471 万元	70.6%	-	是
孚 日 建 材 (9)	山东高密市	1,000 万元	生 产 经 营 建 筑 用 砖 房 地 产 开 发 销 售	-	-	100%	是
孚 日 置 业 (10)	山东高密市	1,360 万元	及 相 关 物 业 管 理 等	700 万元	51.47%	-	是

- (1) 于 1999 年 6 月, 本公司与台湾籍自然人郑俊成共同投资组建孚日塑料, 注册资本为 33 万美元, 本公司出资 23.1 万美元, 占 70%。
- (2) 依据本公司 2003 年第一届董事会第七次会议决议, 本公司于 2003 年 2 月 27 日以现金出资 400 万元与高密永昌铸造有限公司(现“高密圣泰纺织有限公司”)共同设立孚日装饰布, 并持有该公司 40%的股权。依据本公司和高密永昌铸造有限公司于 2003 年 3 月 13 日签订的股权委托管理协议, 高密永昌铸造有限公司将其持有的孚日装饰布 60%的股权委托本公司进行管理, 并同时将该些股权相应的提案权和表决权授予本公司, 因此, 本公司自 2003 年 3 月起实际控制孚日装饰布, 本公司将孚日装饰布纳入合并报表范围。

后又依据本公司 2003 年第一届董事会第十次会议决议, 本公司以 500 万元的现金收购价格受让高密永昌铸造有限公司所持有的孚日装饰布 50%的股权(相应的净资产为 500 万元)。依据本公司和高密永昌铸造有限公司于 2003 年 4 月 11 日签订的股权转让协议, 高密永昌铸造有限公司持有的孚日装饰布 50%的股权自办理完毕法定变更登记及备案等手续之日起转移至本公司, 同时原股权委托管理协议自动失效。该股权转让完成后, 本公司共计持有孚日装饰布 90%的股权, 并取得对该子公司的控制权。本公司已于 2003 年 5 月全额支付上述股权转让价款, 相关股权转让所需法定变更登记及备案等手续亦已于 2003 年度完成。

于 2005 年度, 本公司之子公司孚日热电出资 100 万元向高密圣泰纺织有限公司购买其持有的孚日装饰布 10%股权(相应的净资产为 180,200 元), 差额 819,800 元账列股权投资差额。孚日热电已于 2005 年 9 月全额支付上述股权转让款, 并完成相关法定变更登记及备案等手续。经上述股权转让, 本公司直接和间接持有孚日装饰布 100%的股权。

- (3) 依据本公司 2003 年第一届董事会第七次会议决议, 本公司于 2003 年 2 月 28 日出资 400 万元与高密永昌铸造有限公司(现“高密圣泰纺织有限公司”)共同设立孚日自来水, 并持有该公司 40%的股权。

后又依据本公司 2003 年第一届董事会第十一次会议决议, 本公司以 500 万元的现金收购价格受让高密永昌铸造有限公司所持有的孚日自来水 50%的股权(相应的净资产为 500 万元)。依据本公司和高密永昌铸造有限公司于 2003 年 5 月 16 日签订的股权转让协议, 高密永昌铸造有限公司持有的孚日自来水 50%的股权自办理完毕法定变更登记及备案等手续之日起转移至本公司, 该股权转让完成后, 本公司共计持有孚日自来水 90%的股权, 并取得对该子公司的控制权。本公司已于 2003 年 6 月全额支付上述股权转让价款, 相关股权转让所需法定变更登记及备案等手续亦已于 2003 年度完成。

于 2005 年度, 本公司之子公司瑞峰制线出资 100 万元向高密圣泰纺织有限公司(原“高密永昌铸造有限公司”)购买其持有的孚日自来水 10%股权(相应的净资产为 1,207,791 元), 差额 207,791 元账列资本公积。瑞峰制线已于 2005 年 12 月全额支付上述股权转让款, 并完成相关法定变更登记及备案等手续。经上述股权转让, 本公司直接和间接持有孚日自来水的 100%的股权。

- (4) 依据本公司第一届董事会第十三次会议决议和经中华人民共和国商务部出具商合批(2004)407 号《商务部关于同意设立“孚日家纺(香港)有限公司”的复函》，本公司于 2004 年 8 月与卓颖控股有限公司共同设立了孚日家纺(香港)有限公司(现“泰来家纺有限公司”)，注册资本 200 万港元，其中本公司出资 102 万港元，占 51%的股份。该公司自成立之日起纳入合并范围。
- (5) 依据本公司 2004 年第一届董事会第十六次会议决议，本公司与本公司之子公司孚日热电共同设立孚日进出口，注册资本 1,600 万元，其中：本公司出资 1,500 万元，持有 93.75%的股权；孚日热电出资 100 万元，持有 6.25%的股权。该公司自成立之日起纳入合并范围。
- (6) 依据本公司 2005 年 10 月 9 日第二届董事会第四次会议决议，本公司对瑞峰制线增资 9,000 万元，持有其 88.15%的股权(相应的净资产为 89,624,900 元)，差额 375,100 元账列股权投资差额。本公司已于 2005 年 11 月全额支付上述增资款，并完成相关法定变更登记及备案等手续。

于 2006 年 4 月，本公司之子公司孚日热电出资 1,210 万元向山东晟绮针织有限公司和自然人股东吴明凤购买其持有的瑞峰制线 11.75%和 0.1%股权(相应的净资产为 12,587,675 元)，差额 487,675 元账列资本公积。孚日热电已于 2006 年 4 月全额支付上述股权转让款，并完成相关法定变更登记及备案等手续。经上述转让，本公司直接和间接持有瑞峰制线 100%的股权。

- (7) 依据本公司 2005 年 10 月 9 日第二届董事会第四次会议决议，本公司出资 300 万元向高密高源企业(集团)公司购买其持有的孚日热电 30%股权(相应的净资产为 530,210 元)，差额 2,469,790 元账列股权投资差额。本公司原持有孚日热电 40%股权，累计持有孚日热电 70%股权。本公司已于 2005 年 11 月全额支付上述股权转让款，并完成相关法定变更登记及备案等手续。

于 2005 年度，本公司之子公司绿洲化工与孚日自来水分别出资 200 万元及 100 万元向高密高源企业(集团)公司购买其持有的孚日热电 20%和 10%股权(相应的净资产为 530,210 元)，差额 2,469,790 元账列股权投资差额。绿洲化工及孚日自来水已分别于 2005 年 12 月及 2005 年 11 月全额支付上述股权转让款，并完成相关法定变更登记及备案等手续。

经上述股权转让，本公司直接和间接持有孚日热电 100%的股权。

依据本公司和孚日自来水于 2005 年 11 月签订的委托协议书，孚日自来水持有孚日热电的 10%股权(相应的净资产为 1,821,290 元)系代本公司持有，本公司相应享有收益权和表决权。于 2006 年 6 月，孚日自来水将持有孚日热电的全部股权以原出资额 100 万元转让于本公司。本公司已于 2006 年 6 月全额支付上述股权转让款，并完成相关法定变更登记及备案等手续。经上述股权转让，本公司直接持有孚日热电 80%股权。

- (8) 依据本公司 2005 年 12 月 9 日第二届董事会第五次会议决议, 本公司出资 355 万元向绿洲化工原部分个人投资者购买其持有的绿洲化工的股权, 同时本公司对该公司增资 2,095 万元, 本公司累计取得绿洲化工的 70% 股权(相应的净资产为 13,122,546 元), 差额 11,377,454 元账列股权投资差额。本公司已于 2005 年 12 月全额支付上述股权转让款和增资款, 并完成相关法定变更登记及备案等手续。

后本公司出资 21 万元向绿洲化工原投资者房益来购买其持有绿洲化工 0.6% 的股权(相应的净资产为 250,537 元), 差额 40,537 元账列资本公积。本公司累计取得绿洲化工的 70.6% 股权。本公司已于 2006 年 6 月全额支付上述股权转让款, 并完成相关法定变更登记及备案等手续。

- (9) 于 2005 年度, 本公司之子公司孚日热电与孚日自来水共同投资设立孚日建材, 注册资本 1,000 万元, 其中: 孚日热电出资 600 万元, 占 60%; 孚日自来水出资 400 万元, 占 40%。
- (10) 于 2006 年 4 月, 本公司与潍坊美威纺织有限公司共同投资设立孚日置业, 注册资本 1,360 万元, 其中本公司出资 700 万元, 占该公司 51.47% 的股权。

依据本公司 2006 年 12 月 18 日第二届董事会第八次会议决议, 本公司将所持有的孚日置业 51.47% 股份按原出资额转让给本公司之股东孚日控股。根据 2006 年 12 月 19 日本公司与孚日控股签订的股权转让协议, 该股权转让金额为 700 万元。孚日控股已于 2006 年 12 月全额支付上述股权转让款, 并完成相关法定变更登记及备案等手续。

五 合并会计报表主要项目注释

(1) 货币资金

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
现金	1,280,791	2,451,652
银行存款	109,662,301	144,730,525
其他货币资金	46,560,297	19,401,933
	<u>157,503,389</u>	<u>166,584,110</u>

于 2006 年 12 月 31 日, 其他货币资金主要为质押贷款保证金存款 35,786,620 元(2005 年 12 月 31 日: 无)(附注五(12))以及信用证保证金存款 10,773,677 元(2005 年 12 月 31 日: 19,401,933 元)。其中信用证保证金存款不受限制。

于 2006 年 12 月 31 日, 货币资金中包括以下外币余额:

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
美元	2,767,196	7.8087	21,608,203

欧元	352	10.2665	3,614
港币	485,607	1.0047	487,889

列示于现金流量表的现金包括：

	2006 年 12 月 31 日
货币资金	157,503,389
减：一年期定期存款	(30,075,000)
质押贷款保证金存款	(35,786,620)
2006 年 12 月 31 日现金余额	91,641,769
减：2005 年 12 月 31 日现金余额	(166,584,110)
现金净减少额	(74,942,341)

(2) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应收账款	220,637,685	182,488,421
减：一般坏账准备	(100,413)	(100,413)
	220,537,272	182,388,008

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	219,474,519	99%	-	182,333,474	100%	-
1-2 年	1,132,719	1%	(69,966)	36,446	-	-
2-3 年	-	-	-	36,176	-	(18,088)
3 年以上	30,447	-	(30,447)	82,325	-	(82,325)
	220,637,685	100%	(100,413)	182,488,421	100%	(100,413)

于 2006 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人金额合计为 82,202,878 元，占应收账款总额的 37% (2005 年 12 月 31 日：53,217,339 元，占 29%)。

于 2006 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2005 年 12 月 31 日：无)。

(b) 其他应收款

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
其他应收款	10,235,003	34,028,087
减：专项坏账准备	(53,944)	(53,944)
	<u>10,181,059</u>	<u>33,974,143</u>

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析：

	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	9,745,855	95%	-	33,080,059	98%	-
1-2 年	390,608	4%	-	821,842	2%	-
2-3 年	85,978	1%	(41,382)	77,758	-	(29,730)
3 年以上	12,562	-	(12,562)	48,428	-	(24,214)
	<u>10,235,003</u>	<u>100%</u>	<u>(53,944)</u>	<u>34,028,087</u>	<u>100%</u>	<u>(53,944)</u>

未计提坏账准备的大额其他应收款列示如下：

项目	金额	原因
高密市财政局	6,300,000	免息暂借款，无固定还款期
上海鹏欣国际家用纺织品 发展有限公司	1,000,000	上海国际家用纺织品工业园的 购置意向金第一期

于 2006 年 12 月 31 日，其他应收款前五名债务人金额合计为 8,033,230 元，占其他应收款总额的 79%(2005 年 12 月 31 日：19,992,516 元，占 59%)。

于 2006 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款 (2005 年 12 月 31 日：无)。

(3) 应收补贴款

于 2006 年 12 月 31 日，应收补贴款为应收出口退税款 13,229,906 元(2005 年 12 月 31 日：3,541,612 元)。

(4) 预付账款

	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	82,832,385	100%	88,693,210	99%

1—2 年	15,000	-	474,713	1%
	<u>82,847,385</u>	<u>100%</u>	<u>89,167,923</u>	<u>100%</u>

于 2006 年 12 月 31 日，预付账款中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项(2005 年 12 月 31 日：无)。

(5) 存货

	<u>2006 年 12 月 31 日</u>	<u>2005 年 12 月 31 日</u>
原材料	368,269,047	279,567,152
在产品	324,665,745	240,024,868
产成品	248,945,082	214,978,775
低值易耗品及包装物	2,980,848	3,513,336
	<u>944,860,722</u>	<u>738,084,131</u>
存货跌价准备—产成品	<u>(597,975)</u>	<u>(414,095)</u>
存货净值	<u>944,262,747</u>	<u>737,670,036</u>

(6) 长期股权投资

	<u>2005 年 12 月 31 日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2006 年 12 月 31 日</u>
联营企业 (a)	1,243,896	-	(8,259)	1,235,637
合并价差 (b)	17,370,721	-	(3,502,388)	13,868,333
合计	<u>18,614,617</u>	<u>-</u>	<u>(3,510,647)</u>	<u>15,103,970</u>

本集团之投资变现及收益汇回无重大的限制。

(a)联营企业

被投资企业名称	占被投资单位 注册资本比例		初始投资成本	2006 年 12 月 31 日			
	2005 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日		投资成本	权益调整(i)	股权投资 投资差额	合计
高密玉龙孚日家纺有限公司	40%	40%	美元 72,000	597,600	638,037	-	1,235,637
高密中忠孚日家纺有限公司	40%	-	美元 72,000	-	-	-	-
				597,600	638,037	-	1,235,637

(i) 权益调整

	2005 年 12 月 31 日	按权益法调整的净损益	处置投资转出	2006 年 12 月 31 日
高密玉龙孚日家纺有限公司	181,943	456,094	-	638,037
高密中忠孚日家纺有限公司	(133,247)	(165,721)	298,968	-
	48,696	290,373	298,968	638,037

于 2006 年 7 月，本公司按人民币 363,322 元收回了对高密中忠孚日家纺有限公司 40%的投资，扣除该投资账面净值 298,632 后取得处置收益 64,690 元。

(b)合并价差

被投资企业名称	原始金额	摊销期限	累计摊销	2005 年 12 月 31 日	本年摊销	2006 年 12 月 31 日
孚日热电	4,939,580	5 年	(93,971)	4,845,609	(987,918)	3,725,476
孚日装饰布	819,800	5 年	(40,990)	778,810	(163,960)	614,850
瑞峰制线	375,100	5 年	(6,252)	368,848	(75,020)	293,828
绿洲化工	11,377,454	5 年	-	11,377,454	(2,275,490)	9,101,964
	17,511,934		(141,213)	17,370,721	(3,502,388)	13,868,333

有关合并价差的形成详见附注四“控股子公司”。

于 2006 年 12 月 31 日，本集团长期股权投资无需计提长期股权投资减值准备(2005 年 12 月 31 日：无)。

(7) 固定资产及累计折旧

	房屋及 建筑物	机器设备	运输工具	办公及 其他设备	合计
原值					
2005 年 12 月 31 日	626,202,643	2,010,578,770	20,700,358	43,696,026	2,701,177,797
本年在建工程转入	294,098,622	124,307,015	-	157,450	418,563,087
本年其他增加	63,960,334	408,354,254	3,569,487	10,334,630	486,218,705
本年减少	(4,036,983)	(14,769,178)	(311,792)	(357,072)	(19,475,025)
2006 年 12 月 31 日	980,224,616	2,528,470,861	23,958,053	53,831,034	3,586,484,564
累计折旧					
2005 年 12 月 31 日	(102,855,100)	(351,276,154)	(8,113,922)	(16,950,398)	(479,195,574)
本年计提	(35,631,126)	(204,894,809)	(3,371,375)	(7,493,353)	(251,390,663)
本年减少	699,314	3,656,187	237,142	87,124	4,679,767
2006 年 12 月 31 日	(137,786,912)	(552,514,776)	(11,248,155)	(24,356,627)	(725,906,470)
净值					
2006 年 12 月 31 日	842,437,704	1,975,956,085	12,709,898	29,474,407	2,860,578,094
2005 年 12 月 31 日	523,347,543	1,659,302,616	12,586,436	26,745,628	2,221,982,223

于 2006 年 12 月 31 日，净值为 1,188,371,956 元(原值为 1,608,394,628 元)的房屋及建筑物和机器设备(2005 年 12 月 31 日：净值为 1,258,745,053 元)已作为短期借款(附注五(12))及长期借款(附注五(18))的抵押物。

于 2006 年 12 月 31 日，本集团固定资产无需计提固定资产减值准备(2005 年 12 月 31 日：无)。

(8) 工程物资

年末工程物资为预付机器设备款。

(9) 固定资产清理

本公司下属子公司绿洲化工位于立新街 13 号北院厂区根据高密市政府退城进园的要求拆迁变更为商业用地，相关的土地使用权净值为 3,524,773 元、房屋建筑物净值为 3,337,669 元及设备净值为 8,374,393 元，合计为 15,236,835 元。高密市国有资产投资公司已支付本公司现款 5,000,000 元，并同意通过代付本公司办理其他土地税费的方式支付 2,471,127 元。截至 2006 年 12 月 31 日止，该项目尚在进行中，动迁补偿金额尚未确定。

(10) 在建工程

工程名称	预算数	2005 年			2006 年		工程投入 占预算的比例
		12 月 31 日	本年增加	转入固定资产	12 月 31 日		
毛巾二厂新区工程	不适用	3,047,172	341,949	(3,389,121)	-		100%
孚日工业园 基建工程	39,985 万	154,038,259	115,096,917	(169,123,512)	100,011,664		93%
棉纺二厂纱 厂工程	6,800 万	32,587,321	6,184,512	(37,000,000)	1,771,833		58%
热电厂工程	11,300 万	43,864,851	68,966,929	(112,831,780)	-		100%
设备	不适用	46,533,825	13,551,428	(47,271,354)	12,813,899		不适用
其他	不适用	17,603,909	35,335,194	(48,947,320)	3,991,783		不适用
		297,675,337	239,476,929	(418,563,087)	118,589,179		

本公司在建工程资金投入来源于自有资金及借贷资金。

于 2006 年 12 月 31 日，本集团在建工程无需计提在建工程减值准备(2005 年 12 月 31 日：无)。

于 2006 年 12 月 31 日，本集团在建工程中无借款费用资本化金额(2005 年 12 月 31 日：无)。

于 2006 年 12 月 31 日，本集团无在建工程作为短期借款(附注五(12))及长期借款的抵押物(附注五(18)) (2005 年 12 月 31 日：70,783,321 元)。

(11) 无形资产

	2005 年				2006 年		剩余 摊销年
	12 月 31 日	本年增加	本年摊销	本年转出	12 月 31 日		
土地使用权	29,620,250	600,000	(587,068)	(7,143,790)	22,489,392		45 年
计算机软件	515,424	263,545	(359,687)	-	419,282		2 年
商标使用费	195,721	51,000	(56,779)	-	189,942		4 年
	30,331,395	914,545	(1,003,534)	(7,143,790)	23,098,616		

于 2006 年度，本公司下属子公司绿洲化工位于立新街 14 号南院厂区根据城市规划要求变更为商业用地，由高密市土地储备中心统一拨入的搬迁补偿款扣除相关土地使用权 3,619,017 元后收益 3,945,217 元(已扣除企业所得税 1,325,930 元)记入资本公积(附注五(20))。

于 2006 年度，本公司下属子公司绿洲化工位于立新街 13 号北院厂区根据政府退城进园的要求拆迁变更为商业用地，土地使用权净值为 3,524,773 元。该项目尚在进行中，暂记入固定资产清理(附注五(9))。

于 2006 年 12 月 31 日, 本集团无形资产无需计提无形资产减值准备(2005 年 12 月 31 日: 无)。

(12) 短期借款

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
银行担保借款	1,312,313,061	655,489,000
银行信用借款	619,000,000	685,636,000
	534,500,000	639,675,000
	<u>2,465,813,061</u>	<u>1,980,800,000</u>

于 2006 年 12 月 31 日, 银行抵押借款、银行担保借款和银行信用借款中分别包括原币数为美元 18,482,444 元, 美元 5,000,000 元和美元 2,500,000 元(2005 年 12 月 31 日: 美元 3,700,000 元, 美元 4,800,000 和美元 2,500,000 元)的外币借款。

于 2006 年度, 短期借款的年利率为 5.508%至 8.37% (2005 年度: 4.82%至 7.812%)

于 2006 年 12 月 31 日, 金额为 35,786,620 元的银行存款(附注五(1)) (2005 年 12 月 31 日: 无)、净值为 1,188,371,956 元(原值为 1,608,394,628 元)的房屋及建筑物和机器设备(附注五(7)) (2005 年 12 月 31 日: 净值为 1,258,745,053 元)已作为短期借款及长期借款的抵押物; 本集团无在建工程作为短期借款及长期借款的抵押物(附注五(10)) (2005 年 12 月 31 日: 70,783,321 元)。

本集团担保借款担保单位列示如下:

担保单位	2006 年 12 月 31 日 借款金额	2005 年 12 月 31 日 借款金额
集团内公司担保	205,000,000	331,850,000
山东西王集团	95,000,000	33,650,000
山东泉林纸业有限公司	40,000,000	138,400,000
山东海化集团	美元 5,000,000 及人民币 240,000,000	美元 4,800,000 及人民币 143,000,000

(13) 应付账款

	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	425,825,348	98%	445,683,400	97%
1-2 年	9,831,794	2%	10,522,272	2%
2-3 年	449,130	-	566,680	-
3 年以上	417,422	-	1,130,485	1%
	<u>436,523,694</u>	<u>100%</u>	<u>457,902,837</u>	<u>100%</u>

于 2006 年 12 月 31 日，应付账款中无欠持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项(2005 年 12 月 31 日：无)。

(14) 预收账款

	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,577,928	100%	20,368,125	94%
1-2 年	-	-	1,206,827	6%
	<u>33,577,928</u>	<u>100%</u>	<u>21,574,952</u>	<u>100%</u>

于 2006 年 12 月 31 日，预收账款中无欠持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项(2005 年 12 月 31 日：无)。

(15) 应交税金

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应交/(待抵扣)增值税	780,718	(13,424,316)
应交企业所得税	47,143,149	40,595,451
应交/(预交)城建税	2,062,513	(2,170,472)
其他	483,940	67,273
	<u>50,470,320</u>	<u>25,067,936</u>

本集团主要税项详见附注三。

(16) 其他应付款

	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,069,078	100%	48,494,656	94%
1-2 年	-	-	3,282,438	6%
	<u>12,071,078</u>	<u>100%</u>	<u>51,777,094</u>	<u>100%</u>

于 2006 年 12 月 31 日，其他应付款中除应付本公司之股东孚日控股(孚日控股持有本公司 20.12%表决权股份)的暂借款项 5,880,070 元(该款项无固定还款期且无利息费用)外，无欠其他持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项(2005 年 12 月 31 日：无)。

(17) 预提费用

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
--	------------------	------------------

利息	3,724,825	3,803,106
水电煤费	2,080,858	7,111,502
审计费用	1,500,000	-
运费	76,704	3,278,893
其他	297,309	830,710
	<u>7,679,696</u>	<u>15,024,211</u>

(18) 长期借款/一年内到期的长期借款

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
银行抵押借款	283,600,000	412,700,000
银行担保借款	5,000,000	232,940,000
银行信用借款	-	40,350,000
	<u>288,600,000</u>	<u>685,990,000</u>
减：一年内到期的长期银行借款		
银行抵押借款	-	(92,200,000)
银行担保借款	(5,000,000)	(10,370,000)
银行信用借款	-	(40,350,000)
	<u>(5,000,000)</u>	<u>(142,920,000)</u>
	<u>283,600,000</u>	<u>543,070,000</u>

于 2006 年 12 月 31 日，银行担保借款和银行信用借款无外币借款(2005 年 12 月 31 日：美元 2,000,000 元(其中一年内到期为美元 1,000,000 元)和美元 5,000,000 元(均为一年内到期))。

于 2006 年 12 月 31 日，净值为 1,188,371,956 元(原值为 1,608,394,628 元)的房屋及建筑物和机器设备(附注五(7)) (2005 年 12 月 31 日：净值为 1,258,745,053 元)已作为短期借款及长期借款的抵押物；本集团无在建工程作为短期借款及长期借款的抵押物(附注五(10)) (2005 年 12 月 31 日：70,783,321 元)。

本集团担保借款担保单位列示如下：

担保单位	2006 年 12 月 31 日 借款金额	2005 年 12 月 31 日 借款金额
集团内公司担保	5,000,000	164,500,000
山东泉林纸业有限公司	-	50,000,000
山东省高密高源		美元 2,000,000
企业(集团)有限公司	-	及人民币 2,300,000

(19) 股本

	2005 年 12 月 31 日	股权转让	派发红股	资本公积转增股本	发行 A 股	2006 年 12 月 31 日
一、有限售条件股份						
境内法人持有股	-	40,668,787	24,401,271	16,267,516	15,800,000	97,137,574
境内自然人持有股	162,675,123	(40,668,787)	73,203,797	48,802,539	-	244,012,672
有限售条件股份合计	162,675,123	-	97,605,068	65,070,055	15,800,000	341,150,246
二、无限售条件流通股						
境内上市的人民币普通股	-	-	-	-	63,200,000	63,200,000
无限售条件流通股合计	-	-	-	-	63,200,000	63,200,000
三、股份总数	162,675,123	-	97,605,068	65,070,055	79,000,000	404,350,246

于 2006 年度，股权转让包括自然人股东之间和自然人股东与境内法人股东(孚日控股)之间的股份转让，详见附注一。

根据本公司 2006 年 5 月 26 日第二届第七次董事会决议、2006 年 6 月 28 日召开的 2005 年度股东大会决议及修改后的本公司章程，本公司实施了 2005 年度派送红股和资本公积转增股本方案，详见附注一。

根据中国证券监督管理委员会证券发行字[2006]106 号文《关于核准孚日集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》，核准了本公司向境内投资者首次发行不超过 7,900 万股的人民币普通股 A 股股票。截止 2006 年 11 月 16 日，本公司完成了发行人民币普通股 A 股 7,900 万股，详见附注一。

(20) 资本公积

	2005 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2006 年 12 月 31 日
股本溢价(i)	10,311,438	424,725,650	-	435,037,088
股权投资差额(ii)	183,165	40,537	-	223,702
股权投资准备(iii)	-	3,220,066	-	3,220,066
其他资本公积(iv)	77,225,256	11,623,228	(65,070,055)	23,778,429
	<u>87,719,859</u>	<u>439,609,481</u>	<u>(65,070,055)</u>	<u>462,259,285</u>

- (i) 于 2006 年度, 增加的股本溢价为发行 A 股转入, 详见附注一。
- (ii) 于 2006 年度, 增加的股权投资差额系本公司出资 21 万元购买绿洲化工 0.6% 相应确认的资本公积, 详见附注四(8)。
- (iii) 于 2006 年度, 增加的股权投资准备分别为:

绿洲化工位于立新街 14 号南院厂区根据城市规划要求变更为商业用地, 由高密市土地储备中心统一拨入的搬迁补偿款扣除相关土地使用权、房屋建筑物处置费用后收益计 3,945,217(已扣除企业所得税 1,325,930 元)。本公司按持有绿洲化工 70% 的股权相应确认资本公积计 2,761,652 元。

孚日热电收购瑞峰制线 11.85% 的股权产生的股权投资差额(贷差)487,675 元(附注四(6)), 本公司按直接持有孚日热电 80% 的股权相应确认资本公积计 390,140 元。绿洲化工持有孚日热电 20% 股权, 本公司按持有绿洲化工 70% 股权相应确认资本公积计 68,274 元。

- (iv) 于 2006 年度, 增加的其他资本公积系因本公司梓童庙村一分厂厂区及鞋城厂区的工业性用地于 2005 年度根据城市规划变更为商业用地, 本公司于 2006 年度收到由高密市土地储备中心统一拨入的搬迁补偿款 17,348,101 元, 扣除企业所得税 5,724,873 元后计入资本公积。

依据本公司 2006 年 5 月 26 日第二届第七次董事会决议、2006 年 6 月 28 日召开的 2005 年度股东大会决议及修改后的本公司章程, 本公司实施了 2005 年度派发股利、派送红股和资本公积转增股本方案, 详见附注一。

(21) 盈余公积

	法定盈余公积金	法定公益金	合计
2005 年 12 月 31 日	26,699,941	13,349,969	40,049,910
本年增加	18,747,846	-	18,747,846

本年重分类	13,349,969	(13,349,969)	-
2006 年 12 月 31 日	58,797,756	-	58,797,756

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余不得少于股本的 25%。本公司按 2006 年度净利润的 10%提取法定盈余公积金 14,235,796 元(2005 年：6,388,698 元)，详见附注五(22)。

根据 2005 年 10 月 27 日修订并于 2006 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》和本公司章程及董事会的决议，本公司从 2006 年起不再计提法定公益金。根据财政部 2006 年 3 月 15 日发布的《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》和上海证券交易所 2007 年 2 月 15 日发布的《2006 年年度报告工作备忘录第三号—新旧会计准则衔接若干问题 (一)》，本公司将截止 2005 年 12 月 31 日的法定公益金余额计 13,349,969 元转作法定盈余公积金管理使用。

本公司下属子公司孚日自来水、孚日进出口、孚日热电、瑞峰制线以及绿洲化工按 2006 年度净利润的 10%提取法定盈余公积金 4,512,050 元。

(22) 未分配利润

	2006 年度	2005 年度
年初未分配利润	217,203,052	170,154,177
加：本年净利润	126,429,424	57,071,576
减：派发现金红利	(37,415,278)	-
派送红股	(97,605,068)	-
本公司提取法定盈余公积金	(14,235,796)	(6,388,698)
子公司提取法定盈余公积金	(4,512,050)	(293,103)
提取法定公益金	-	(3,340,900)
年末未分配利润	189,864,284	217,203,052

根据本公司 2006 年 5 月 26 日第二届第七次董事会决议、2006 年 6 月 28 日的 2005 年度股东大会决议及本公司修改后的章程，本公司实施了 2005 年度派发现金红利、派送红股和资本公积转增股本方案。以 2005 年 12 月 31 日总股本 162,675,123 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.3 元现金红利(含税)、每 10 股派送 6 股红股，并用资本公积每 10 股转增 4 股，详见附注一。

本公司 2007 年 3 月 22 日召开的第二届第十次董事会会议通过以下 2006 年度利润分配预案：

本公司按 2006 年税后利润的 10%提取法定盈余公积金 14,235,796 元,并扣减子公司 2006 年度提取的法定盈余公积金 4,512,050 元(参见附注五(21)),可供股东分配的利润为 189,864,284 元。本公司以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 404,350,246 元为基数,向全体股东每 10 股派送 3 股红股并派发 1 元现金红利(含税)。

上述利润分配预案将提交本公司 2006 年度股东大会审议。

(23) 主营业务收入及主营业务成本

(a) 按产品类别列示如下：

	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
毛巾系列产品	1,841,447,411	(1,396,097,542)	1,457,110,750	(1,177,769,569)
装饰布系列产品	378,646,633	(321,161,471)	276,368,625	(241,744,675)
化工农药产品	228,765,213	(150,900,541)	-	-
塑料制品	42,498,530	(39,833,296)	38,828,516	(37,201,218)
其他	45,043,982	(34,104,286)	11,811,807	(9,799,536)
	<u>2,536,401,769</u>	<u>(1,942,097,136)</u>	<u>1,784,119,698</u>	<u>(1,466,514,998)</u>

(b) 于 2006 年度,主营业务收入前五名客户的销售收入合计金额为 428,500,897 元,占主营业务收入总额的 17%(2005 年度: 314,660,396 元,占 18%)。

(c) 分地区业务收入列示如下：

	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
亚洲	1,402,830,327	(995,020,306)	1,097,934,797	(893,894,815)
美洲	775,212,710	(652,370,173)	495,862,959	(411,268,118)
欧洲	335,413,435	(270,977,837)	172,385,759	(145,802,422)
大洋洲	22,602,563	(23,460,307)	17,936,183	(15,549,643)
非洲	342,734	(268,513)	-	-
	<u>2,536,401,769</u>	<u>(1,942,097,136)</u>	<u>1,784,119,698</u>	<u>(1,466,514,998)</u>

(24) 主营业务税金及附加

	2006 年度	2005 年度
城市建设维护税	13,795,957	4,492,822

教育费附加	7,826,988	2,178,493
其他	50,126	72,070
	<u>21,673,071</u>	<u>6,743,385</u>

(25) 其他业务利润/(亏损)

	2006 年度		2005 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售原材料	37,181,705	(37,204,131)	47,409,236	(18,017,494)
加工费	1,015,864	(1,920,085)	2,424,577	(1,545,081)
销售废料及其他	9,562,350	(8,773,356)	3,324,076	(2,430,156)
	<u>47,759,919</u>	<u>(47,897,572)</u>	<u>53,157,889</u>	<u>(21,992,731)</u>

(26) 财务费用

	2006 年度	2005 年度
利息支出	181,629,585	102,908,857
减：国债贴息	(1,896,494)	(4,407,981)
减：利息收入	(5,237,283)	(2,217,077)
汇兑净损益	(1,314,100)	(2,934,769)
银行手续费	12,585,263	9,334,114
其他	408,881	282,615
	<u>186,175,852</u>	<u>102,965,759</u>

根据发改投资(2003)2178 号《国家发展改革委、财政部关于下达 2003 年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》，本公司先后于 2004 年 4 月及 12 月自财政部及高密市财政局共计收取了 12,230,000 元国债项目贴息资金，用于冲减相关国债项目银行贷款在以后期间产生的利息费用。于 2006 年度有 1,896,494 元已用于冲减当期的利息费用(2005 年：4,407,981 元)。

(27) 投资损失

	2006 年度	2005 年度
按权益法核算对联营公司 的投资收益(损失)	290,373	(723,424)
合并价差摊销	(3,502,388)	(141,213)
股权投资转让收益	64,690	-
	<u>(3,147,325)</u>	<u>(864,637)</u>

六 母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应收账款	185,118,209	136,006,978
减：一般坏账准备	(54,793)	(54,793)
	<u>185,063,416</u>	<u>135,952,185</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析：

	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	184,972,082	100%	-	135,870,133	100%	-
1 - 2 年	146,127	-	(54,793)	18,344	-	-
2 - 3 年	-	-	-	36,176	-	(13,630)
3 年以上	-	-	-	82,325	-	(41,163)
	<u>185,118,209</u>	<u>100%</u>	<u>(54,793)</u>	<u>136,006,978</u>	<u>100%</u>	<u>(54,793)</u>

于 2006 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人金额合计为 49,344,624 元，占应收账款总额的 27%(2005 年 12 月 31 日：34,608,219 元，占 25%)。

于 2006 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2005 年 12 月 31 日：无)。

(2) 其他应收款

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
其他应收款	674,003,934	564,997,792
减：专项坏账准备	(53,944)	(53,944)
	<u>673,949,990</u>	<u>564,943,848</u>

(a) 其他应收款账龄及相应的坏账准备分析：

	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	673,514,786	100%	-	562,170,405	100%	-
1 - 2 年	390,608	-	-	1,977,459	-	-
2 - 3 年	85,978	-	(41,382)	801,500	-	(29,730)
3 年以上	12,562	-	(12,562)	48,428	-	(24,214)
	<u>674,003,934</u>	<u>100%</u>	<u>(53,944)</u>	<u>564,997,792</u>	<u>100%</u>	<u>(53,944)</u>

(b) 于 2006 年 12 月 31 日，应收本公司所属子公司计 664,793,623 元(2005 年 12 月

31 日：558,107,700 元)。

- (c) 于 2006 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2005 年 12 月 31 日：无)。

(3) 长期股权投资

	2005 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2006 年 12 月 31 日
投资于合并子公司(a)	134,945,780	68,130,845	(7,918,000)	195,158,625
投资于联营公司(b)	1,243,896	-	(8,259)	1,235,637
股权投资差额(c)	14,169,106	807,601	(3,009,911)	11,966,796
	<u>150,358,782</u>	<u>68,938,446</u>	<u>(10,936,170)</u>	<u>208,361,058</u>

(a) 投资于合并子公司(续)

于 2006 年度，本公司出资 100 万元向本公司之子公司孚日自来水购买其代本公司持有孚日热电 10%的股权，详见附注四(7)。

于 2006 年度，本公司出资 21 万元向绿洲化工原投资者房益来购买其持有绿洲化工 0.6%的股权，详见附注四(8)。

于 2006 年 4 月，本公司与潍坊美威纺织有限公司共同投资设立孚日置业，注册资本 1,360 万元，其中本公司出资 700 万元，占该公司 51.47%的股权。同年 12 月，本公司将该股权按原出资金额转让给本公司之股东孚日控股，详见附注四(10)。

于 2006 年 12 月 31 日，合并子公司的其他信息详见附注四。

(b) 投资于联营公司详见附注五(6)。

(a) 投资于合并子公司(续)

被投资企业名称	投资额				累计权益				合计	
	2005 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	本年变动	应计股利	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
塑料制品	1,917,300	-	-	1,917,300	(1,561,899)	406,150	-	(1,155,749)	355,401	761,551
孚日装饰布	9,000,000	-	-	9,000,000	(8,085,801)	(100)	-	(8,085,901)	914,199	914,099
孚日自来水	9,000,000	-	-	9,000,000	1,870,116	658,605	-	2,528,721	10,870,116	11,528,721
泰来家纺	1,081,460	-	-	1,081,460	1,140,424	980,566	(918,000)	1,202,990	2,221,884	2,284,450
孚日进出口	15,000,000	-	-	15,000,000	682,646	389,672	-	1,072,318	15,682,646	16,072,318
瑞峰制线	89,624,900	-	-	89,624,900	1,732,797	12,510,734	-	14,243,531	91,357,697	103,868,431
孚日热电	4,536,131	60,184	-	4,596,315	(4,114,840)	22,694,272	-	18,579,432	421,291	23,175,747
绿洲化工	13,122,546	250,537	-	13,373,083	-	23,180,225	-	23,180,225	13,122,546	36,553,308
孚日置业	-	7,000,000	(7,000,000)	-	-	-	-	-	-	-
	143,282,337	7,310,721	(7,000,000)	143,593,058	(8,336,557)	60,820,124	(918,000)	51,565,567	134,945,780	195,158,625

(c) 股权投资差额

被投资企业名称	原始金额	摊销期限	累计摊销	2005 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2006 年 12 月 31 日
孚日热电	2,475,711	5 年	(52,907)	2,422,804	807,601	(659,401)	2,571,004
瑞峰制线	375,100	5 年	(6,252)	368,848	-	(75,020)	293,828
绿洲化工	11,377,454	5 年	-	11,377,454	-	(2,275,490)	9,101,964
	14,228,265		(59,159)	14,169,106	807,601	(3,009,911)	11,966,796

于 2006 年度，股权投资差额—孚日热电增加系于 2006 年 6 月孚日自来水将持有的孚日热电全部股权以原出资额转让于本公司，相应的股权投资差额一并转入，详见附注四(7)。

(4) 主营业务收入及主营业务成本

	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
毛巾系列产品	1,585,170,439	(1,242,207,303)	1,282,424,921	(1,028,989,045)
装饰布系列产品	367,499,470	(328,552,492)	212,744,996	(187,321,611)
	<u>1,952,669,909</u>	<u>(1,570,759,795)</u>	<u>1,495,169,917</u>	<u>(1,216,310,656)</u>

(5) 投资收益/(损失)

	2006 年度	2005 年度
按权益法调整的被投资公司		
净利润/(亏损)	57,749,496	(332,099)
股权投资差额摊销	(3,009,911)	(59,159)
长期股权投资转让收益	64,690	-
	<u>54,804,275</u>	<u>(391,258)</u>

七 关联方关系及其重大交易

(1) 存在控制关系的关联方

本公司控股子公司的情况详见附注四“控股子公司”。

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
孚日控股	本公司主要股东
高密市日升毛巾厂	该公司负责人王向前为本公司董事长之妹夫

(3) 重大关联方交易

(a) 股权转让

于 2006 年度,本公司将所持有的 700 万元孚日置业 51.47%的股权按原投资金额转让给本公司之主要股东孚日控股,详见附注四(10)。

(b) 向关联方采购

	2006 年度	2005 年度
高密市日升毛巾厂	<u>2,220,684</u>	<u>2,822,009</u>

(4) 重大关联方往来余额**(a) 应付账款**

	<u>2006 年 12 月 31 日</u>	<u>2005 年 12 月 31 日</u>
高密市日升毛巾厂	<u>3,227</u>	<u>1,053,427</u>

(b) 其他应付款

	<u>2006 年 12 月 31 日</u>	<u>2005 年 12 月 31 日</u>
孚日控股	<u>5,880,070</u>	<u>-</u>

八 承诺事项**(1) 资本性承诺事项**

于资产负债表日，已签约而尚不必在会计报表上确认的资本支出承诺：

	<u>2006 年 12 月 31 日</u>	<u>2005 年 12 月 31 日</u>
房屋、建筑物	101,616,322	134,002,623
机器设备	33,196,105	6,193,924
	<u>134,812,427</u>	<u>140,196,547</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	<u>2006 年 12 月 31 日</u>	<u>2005 年 12 月 31 日</u>
1 年以内	<u>-</u>	<u>350,398</u>

(3) 信用证承诺事项

本集团为购买原材料及机器设备开立若干远期信用证。截至 2006 年 12 月 31 日止，该等远期信用证项下尚未到期的金额为 259,475,639 元 (2005 年 12 月 31 日：592,049,969 元)。

九 或有事项

根据本公司与山东海化集团有限公司签订的《互保协议》，双方约定互相提供银行借款担保，担保最高额为人民币 8 亿元。截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为山东海化集团有限公司银行借款提供担保合计为人民币 4.55 亿元。

根据本公司与山东泉林纸业有限责任公司签订的《互保协议》，双方约定就银行借款、银行承兑汇票、信用证等提供互相担保，担保最高额为人民币 4 亿元。截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为山东泉林纸业有限责任公司银行借款提供担保合计为人民币 2.0109 亿元。

根据本公司与山东西王集团有限公司签订的《互保协议》，双方约定互相提供银行借款担保，担保最高额为人民币 3 亿元。截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为山东西王集团有限公司银行借款提供担保合计为人民币 1.5 亿元。

十 资产负债表日后事项

本集团无需在本会计报表附注中披露的重大资产负债表日后事项。

十一 债务重组

本集团无需在本会计报表附注中披露的重大债务重组事项。

十二 扣除非经常性损益后的净利润

	2006 年度	2005 年度
净利润	126,429,424	57,071,576
加(减)：非经常性损益项目		
— 处置固定资产的净损失	1,520,015	1,692,043
— 其他营业外支出	691,462	801,117
— 其他营业外收入	(1,237,955)	(1,114,865)
— 国债贴息	(1,896,494)	(4,407,981)
— 以前年度已经计提各项减值准备的转回	(414,095)	-
— 存货盘盈	(1,163,806)	-
— 处置长期股权投资的收益	(64,690)	-
	(2,565,563)	(3,029,686)
非经常性损益的所得税影响数	846,636	999,796
扣除非经常性损益后的净利润	124,710,497	55,041,686

(四) 补充资料

一、净资产收益率及每股收益

金额单位：人民币元

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	572,631,562	51%	95%	1.42	1.73
营业利润	203,211,370	18%	34%	0.50	0.61
净利润	126,429,424	11%	21%	0.31	0.38
扣除非经常性损益后的净利润	124,710,497	11%	21%	0.31	0.38

二、2006 年度资产减值准备明细表

金额单位：人民币千元

项 目	2006 年 1 月 1 日		本年增加		本年转回		2006 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	154	109	-	-	-	-	154	109
其中：应收账款	100	55	-	-	-	-	100	55
其他应收款	54	54	-	-	-	-	54	54
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	414	414	598	-	(414)	(414)	598	-
其中：库存商品	414	414	598	-	(414)	(414)	598	-
原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商权权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-

三、会计报表数据变动项目分析

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，或占公司报表日资产总额 5%(含 5%)或报告期利润总额 10%(含 10%)以上的项目分析如下：

资产负债表项目：

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	变动金额	%	注
其他应收款	10,181,059	33,974,143	(23,793,084)	-70%	(a)
应收补贴款	13,229,906	3,541,612	9,688,294	274%	(b)
长期借款	283,600,000	543,070,000	(259,470,000)	-48%	(c)
股本	404,350,246	162,675,123	241,675,123	149%	(d)
资本公积	462,259,285	87,719,859	374,539,426	427%	(e)

利润表项目：

	2006 年度	2005 年度	变动金额	%	注
主营业务收入	2,536,401,769	1,784,119,698	752,282,071	42%	(f)
主营业务成本	1,942,097,136	1,466,514,998	475,582,138	32%	(f)
主营业务税金及附加	21,673,071	6,743,385	14,929,686	221%	(g)
管理费用	118,061,411	88,818,269	29,243,142	33%	(h)
财务费用 - 净额	186,175,852	102,965,759	83,210,093	81%	(i)
所得税	62,811,066	36,631,291	26,179,775	71%	(j)

注释：

(a) 其他应收款减少主要系本集团于 2006 年度收回山东省棉麻高密采购供应站及高密市财政局的暂借款项。

(b) 应收补贴款增加主要系由于本集团于 2006 年度因出口销售额大幅增长导致依照“免、抵、退”方法计算的应收增值税出口退税增加。

(c) 长期借款减少主要系本集团于 2006 年度归还到期的长期借款所致。

(d) 股本增加主要系由于以下两个原因：

(i) 依据本公司 2006 年 5 月 26 日第二届第七次董事会决议、2005 年度股东大会决议及修改后的本公司章程，本公司实施了 2005 年度派送红股和资本公积转增股本方案。以 2005 年 12 月 31 日本公司总股本 162,675,123 股为基数，向全体股东每 10 股派送 6 股红股，并用资本公积每 10 股转增 4 股。

(ii) 根据中国证券监督管理委员会证券发行字[2006]106 号文《关于核准孚日集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》，核准了本公司向境内投资者首次发行不超过 7,900 万股的人民币普通股 A 股股票。截止 2006 年 11 月 16 日，本公司完成了发行人民币普通股 A 股 7,900 万股，每股发行价格为人民币 6.69 元，股款以人民币缴足，计人民币 52,851 万元，扣除发行费用人民币 2478.43 万元后，募集股款共计人民币 50,372.57 万元，其中：人民币 79,000,000 元账列“股本”，人民币 424,725,650 元账列“资本公

积”。

(e) 资本公积增加主要系发行 A 股转入的股本溢价、股权投资准备增加和收到的搬迁补偿款转入，并扣除转增股本的资本公积所致。

(f) 主营业务收入及主营业务成本增加主要系：

(i) 本公司毛巾三厂于 2005 年度陆续投入生产后，在 2006 年度得到充分使用，生产能力在原有基础上大幅提升；同时在扩大市场份额后，将该生产能力的增长逐步转化为销售收入。

(ii) 本公司于 2005 年末收购的高密市绿洲化工有限公司于 2006 年度实现的化工农药产品销售收入。

(g) 主营业务税金及附加增加主要系本公司 2006 年度出口销售额大幅增长导致相关税金及附加相应增长。

(h) 管理费用增加主要系由于随着本公司毛巾三厂办公楼投入使用，导致 2006 年度折旧费用大幅上升，房产税及土地使用税也相应增加。

(i) 财务费用增加主要系 2006 年度长短期银行借款平均余额较 2005 年度平均余额有较大幅度上涨，导致利息费用增加。

(j) 所得税增加系 2006 年度利润总额较 2005 年度有大幅增长所致。

四、新旧会计准则合并股东权益差异调节表

关于孚日集团股份有限公司 新旧会计准则合并股东权益差异调节表的 审阅报告

普华永道中天阅字(2007)第011号

孚日集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的孚日集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)新旧会计准则合并股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照差异调节表附注二所述的编制基础编制上述差异调节表是贵公司管理当局的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对上述差异调节表发表审阅意见。

按照中国证券监督管理委员会颁布的证监发[2006]136号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第

2101号--财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员与差异调节表相关的会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表没有在所有重大方面按照差异调节表附注二所述的编制基础编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表的重要提示中所述的原因，上述差异调节表中所列示的 2007 年 1 月 1 日的新会计准则下的合并股东权益与未来所列报的 2007 年度财务报告中的相应数据之间可能存在差异。本段内容不影响已发表的审阅意见。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师：杨志勤

2007 年 3 月 22 日

注册会计师：张炯

重要提示：本公司已于 2007 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”)，目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则合并股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日合并股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间存在差异。

项目	注释	项目名称	金额
1	三(1)	2006 年 12 月 31 日合并股东权益(现行会计准则)	1,115,271,571
2	三(2)	所得税	7,702,833
3	三(3)	2006 年 12 月 31 日现行会计准则下少数股东权益的余额的 归入新会计准则下的股东权益	17,743,159
2007 年 1 月 1 日合并股东权益(新会计准则)			1,140,717,563

企业负责人：孙日贵

主管会计工作的负责人：单秋娟

会计机构负责人：仪修斌

一、编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号，以下简称“通知”)，要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

本差异调节表系根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中所要求的追溯调整和通知的有关规定，以经审计的 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

三、主要项目注释

1、 2006年12月31日股东权益(现行会计准则)的金额取自本公司按照企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年度会计报表(包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2006 年度合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表和合并及母公司现金流量表)。上述 2006 年度会计报表业经普华永道中天会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 22 日签发了普华永道中天审字(2007)10015 号的无保留意见审计报告。相关的编制基础和会计政策参见本公司 2006 年度会计报表。

2、 所得税

根据现行会计准则，本公司及合并子公司对企业及地方所得税的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按本公司及合并子公司当期应纳税所得额及实际所得税税率分别计算确认。

根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》及《企业会计准则第18号——所得税》的规定，本公司及合并子公司在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行调整，并将影响金额调整留存收益。

3、 按照新会计准则，将 2006 年 12 月 31 日现行会计准则下少数股东权益的余额归入股东权益。

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会计报表。

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

二〇〇七年三月二十二日