

证券代码：002083

证券简称：孚日股份

公告编号：定 2007-003

孚日集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人孙日贵先生、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	孚日股份	
股票代码	002083	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	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	山东省高密市孚日街 1 号
电话	0536-2308043	0536-2308043
传真	0536-2315895	0536-2315895
电子信箱	zqb@sunvim.com	zhangmeng777@126.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	4,790,201,465	4,472,741,490	7.10%
所有者权益（或股东权益）	1,166,933,326	1,122,787,510	3.93%
每股净资产	2.22	2.78	-20.14%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）

营业总收入	1,412,757,093	1,252,181,608	12.82%
营业利润	131,657,750	98,523,556	33.63%
利润总额	131,260,110	97,660,970	34.40%
净利润	84,580,841	69,869,549	21.06%
扣除非经常性损益后的净利润	85,389,691	64,066,412	33.28%
基本每股收益	0.16	0.21	-23.81%
稀释每股收益	0.16	0.21	-23.81%
净资产收益率	7.25%	12.54%	-5.29%
经营活动产生的现金流量净额	228,241,382	183,776,594	24.20%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.43	0.56	-23.21%

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产净损失	-543,107
其他营业外支出	-744,006
其他营业外收入	889,472
所得税影响数	-411,209
合计	-808,850

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	341,150,246	84.37%		97,605,073		-15,800,000	81,805,073	422,955,319	80.46%
1、国家持股	134,650	0.03%				-134,650	-134,650	0	
2、国有法人持股	2,993,269	0.74%				-2,993,269	-2,993,269	0	
3、其他内资持股	337,914,607	83.57%		97,605,073		-12,564,361	85,040,712	422,955,319	80.46%
其中：境内非国有法人持股	93,901,935	23.22%		24,401,272		-12,564,361	11,836,911	105,738,846	20.12%
境内自然人持股	244,012,672	60.35%		73,203,801			73,203,801	317,216,473	60.35%
4、外资持股	107,720	0.03%				-107,720	-107,720	0	
其中：境外法人持股	107,720	0.03%				-107,720	-107,720	0	
境外自然人持股									

二、无限售条件股份	63,200,000	15.63%		23,700,000		15,800,000	39,500,000	102,700,000	19.54%
1、人民币普通股	63,200,000	15.63%		23,700,000		15,800,000	39,500,000	102,700,000	19.54%
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	404,350,246	100%		121,305,073		0	121,305,073	525,655,319	100%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	20,964				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东孚日控股股份有限公司	境内非国有法人	20.12%	105,738,846	105,738,846	0
孙日贵	境内自然人	16.77%	88,154,464	88,154,464	0
单秋娟	境内自然人	5.63%	29,596,299	29,596,299	0
孙勇	境内自然人	4.23%	22,236,875	22,236,875	0
秦丽华	境内自然人	3.08%	16,209,763	16,209,763	0
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	投资基金	2.97%	15,597,402	0	未知
杨宝坤	境内自然人	2.91%	15,289,836	15,289,836	0
张武先	境内自然人	2.63%	13,830,638	13,830,638	0
王培凤	境内自然人	1.85%	9,706,824	9,706,824	0
吕希耀	境内自然人	1.80%	9,453,051	9,453,051	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	
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金		15,597,402		人民币普通股	
深圳市明华易德投资有限公司		2,723,631		人民币普通股	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金		2,711,261		人民币普通股	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		2,623,189		人民币普通股	
华宝信托投资有限责任公司－资金信托 R2006ZX006		787,800		人民币普通股	
华宝信托投资有限责任公司－资金信托 R2006ZX008		650,000		人民币普通股	
陈瑞娟		642,481		人民币普通股	
深圳国际信托投资有限公司－尚诚证券信托		526,500		人民币普通股	
潘深田		509,200		人民币普通股	
华宝信托投资有限责任公司－资金信托 R2006ZX010		481,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、孙日贵、单秋娟、孙勇、秦丽华、杨宝坤、张武先、王培凤、吕希耀均为山东孚日控股股份有限公司的股东，分别持有其 27.79%、9.33%、7.01%、5.11%、4.82%、4.36%、3.06%、				

	2.98%的股份。 2、华宝信托投资有限责任公司—资金信托 R2006ZX006、华宝信托投资有限责任公司—资金信托 R2006ZX008、华宝信托投资有限责任公司—资金信托 R2006ZX010 同属于华宝信托投资有限责任公司，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。 3、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。
--	---

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
孙日贵	董事长	67,811,126	20,343,338	0	88,154,464	2006 年度利润分配
单秋娟	副董事长、财务总监	22,766,384	6,829,915	0	29,596,299	2006 年度利润分配
孙勇	董事、总经理	17,105,288	5,131,587	0	22,236,875	2006 年度利润分配
秦丽华	董事	12,469,048	3,740,715	0	16,209,763	2006 年度利润分配
杨宝坤	董事	11,761,412	3,528,424	0	15,289,836	2006 年度利润分配
王培凤	董事	7,466,788	2,240,036	0	9,706,824	2006 年度利润分配
颜棠	董事	6,864,110	2,059,233	0	8,923,343	2006 年度利润分配
杨东辉	独立董事	0	0	0	0	-
肖雪峰	独立董事	0	0	0	0	-
张桂庆	独立董事	0	0	0	0	-
汪仁华	独立董事	0	0	0	0	-
吴明凤	监事	2,269,318	680,796	0	2,950,114	2006 年度利润分配
李爱红	监事	3,098,960	929,688	0	4,028,648	2006 年度利润分配
门雅静	监事	2,903,750	871,125	0	3,774,875	2006 年度利润分配
王进刚	董事会秘书	450,000	135,000	0	585,000	2006 年度利润分配

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
纺织品	122,880	93,521	23.89%	13.11%	10.66%	1.69%
化工农药	12,233	7,705	37.01%	10.64%	7.46%	1.86%

塑料制品	1,592	1,560	2.01%	-29.59%	-25.02%	-5.97%
其他	3,378	2,855	15.48%	72.76%	77.46%	-2.24%
主营业务分产品情况						
毛巾系列产品	102,621	76,269	25.68%	10.19%	6.43%	2.63%
装饰布系列产品	20,258	17,251	14.84%	30.64%	34.24%	-2.29%
化工农药产品	12,233	7,705	37.01%	10.64%	7.46%	1.86%
塑料制品	1,592	1,560	2.01%	-29.59%	-25.02%	-5.97%
其他	3,378	2,855	15.48%	72.76%	77.46%	-2.24%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 406.53 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
亚洲	75,864	0.62%
美洲	43,557	35.98%
欧洲	17,289	9.71%
大洋洲	3,372	367.54%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	94,172,714
业绩变动的原因说明	虽然公司生产销售规模持续增长，但考虑到新会计准则的调整，上年同期净利润将增加约 500 万元，故预计 2007 年前三季度净利润比上年同期增长幅度小于 30%。	

5.9 公司董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**5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**§ 6 重要事项****6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**☐ 适用 ☒ 不适用**6.1.2 出售资产**☐ 适用 ☒ 不适用**6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**☐ 适用 ☒ 不适用**6.2 担保事项**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	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 年 06 月 29 日	60,500	互保	-	否	否
山东西王集团有限公司	2005 年 03 月 17 日	13,000	互保	-	否	否
山东泉林纸业有限公司	2005 年 02 月 20 日	2,000	互保	-	否	否
报告期内担保发生额合计		36,500				
报告期末担保余额合计（A）		75,500				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0				

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,888
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	82,388
担保总额占净资产的比例	70.60%
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担保金额 (D)	6,888
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	22,973.09
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	22,973.09

6.3 非经营性关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: (人民币) 万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
高密鲁源纺织有限公司	同一控股股东	销货	251.20	2.19%
高密市瑞驰纺织有限公司	同一控股股东	销货	76.21	0.66%
高密市盛仁纺织有限公司	同一控股股东	销货	71.18	0.62%
高密市盛仁纺织有限公司	同一控股股东	接受劳务	556.58	3.14%
高密市盛德纺织有限公司	同一控股股东	销货	7.94	0.07%
高密市盛德纺织有限公司	同一控股股东	接受劳务	538.89	3.04%
高密市日升毛巾厂	关联自然人控制的企业	接受劳务	77.40	0.44%

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	---------------

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	313,998,083	283,328,830	157,503,389	103,788,616
应收账款	284,950,883	238,557,015	220,537,272	185,063,416
预付款项	47,796,326	23,342,689	82,847,385	63,209,842
应收利息		3,351,288		3,351,288
其他应收款	7,783,219	714,323,347	23,744,247	687,179,896
存货	1,017,086,501	930,152,041	944,262,747	801,874,570
流动资产合计	1,671,615,012	2,193,055,210	1,428,895,040	1,844,467,628
非流动资产：				
长期股权投资	849,239	208,285,311	1,235,637	208,361,058
固定资产	2,755,116,046	1,685,383,259	2,860,578,094	1,781,689,203
在建工程	172,139,830	139,286,600	118,589,179	110,182,328
工程物资	12,181,519		8,536,923	
固定资产清理	7,765,708		10,236,835	
无形资产	149,505,375	127,217,952	23,098,616	560,333
商誉	13,868,333		13,868,333	
递延所得税资产	7,160,403		7,702,833	
非流动资产合计	3,118,586,453	2,160,173,122	3,043,846,450	2,100,792,922
资产总计	4,790,201,465	4,353,228,332	4,472,741,490	3,945,260,550
流动负债：				
短期借款	2,608,631,470	2,318,631,470	2,470,813,061	1,965,313,061
应付账款	536,110,939	436,245,644	436,523,694	324,270,351
预收款项	24,409,200	18,664,779	33,577,928	23,557,805
应付职工薪酬	28,951,167	20,689,599	29,733,790	22,432,365
应交税费	21,502,906	8,137,415	51,960,968	31,798,307
应付利息			882,000	
其他应付款	23,515,890	37,032,502	19,750,774	156,273,146
流动负债合计	3,243,121,572	2,839,401,409	3,043,242,215	2,523,645,035
非流动负债：				
长期借款	353,600,000	353,600,000	283,600,000	283,600,000
长期应付款	5,181,712		5,181,712	

非流动负债合计	358,781,712	353,600,000	288,781,712	283,600,000
负债合计	3,601,903,284	3,193,001,409	3,332,023,927	2,807,245,035
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	525,655,319	525,655,319	404,350,246	404,350,246
资本公积	462,259,285	462,259,285	462,259,285	462,259,285
盈余公积	58,797,756	53,846,052	58,797,756	53,846,052
未分配利润	120,220,966	118,466,267	197,380,223	217,559,932
归属于母公司所有者权益合计	1,166,933,326	1,160,226,923	1,122,787,510	1,138,015,515
少数股东权益	21,364,855		17,930,053	
所有者权益合计	1,188,298,181	1,160,226,923	1,140,717,563	1,138,015,515
负债和所有者权益总计	4,790,201,465	4,353,228,332	4,472,741,490	3,945,260,550

7.2.2 利润表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,412,757,093	1,656,355,529	1,252,181,608	1,386,074,217
其中：营业收入	1,412,757,093	1,656,355,529	1,252,181,608	1,386,074,217
二、营业总成本	1,281,248,313	1,564,297,941	1,151,788,491	1,319,273,669
其中：营业成本	1,066,416,189	1,410,348,308	966,204,845	1,193,402,773
营业税金及附加	9,459,529	5,417,049	10,427,874	7,281,574
销售费用	46,118,028	42,465,251	30,948,802	23,211,898
管理费用	58,645,718	46,076,484	54,276,404	37,981,020
财务费用	100,608,849	59,990,849	89,930,566	57,396,404
加：投资收益（损失以“-”号填列）	148,970	148,970	-1,869,561	34,232,816
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,657,750	92,206,558	98,523,556	101,033,364
加：营业外收入	889,472	884,348	846,549	777,875
减：营业外支出	1,287,112	1,035,090	1,709,135	130,412
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,260,110	92,055,816	97,660,970	101,680,827
减：所得税费用	42,933,816	29,409,383	21,944,890	21,817,543
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,326,294	62,646,433	75,716,080	79,863,284
归属于母公司所有者的净利润	84,580,841		69,869,549	
少数股东损益	3,745,453		5,846,531	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.21	
（二）稀释每股收益	0.16		0.21	

7.2.3 现金流量表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,733,410,760	1,709,091,854	1,696,830,433	1,497,064,416
收到的税费返还	38,712,365	38,403,020	29,196,030	10,530,834
收到其他与经营活动有关的现金	570,136	665,667	42,828,285	18,920,890
经营活动现金流入小计	1,772,693,261	1,748,160,541	1,768,854,748	1,526,516,140
购买商品、接受劳务支付的现金	1,196,323,923	1,326,273,496	1,292,748,844	1,134,209,880
支付给职工以及为职工支付的现金	136,660,890	100,561,279	100,524,228	72,626,504
支付的各项税费	139,866,597	76,612,787	138,364,962	110,359,553
支付其他与经营活动有关的现金	71,600,469	58,764,231	53,440,120	45,092,859
经营活动现金流出小计	1,544,451,879	1,562,211,793	1,585,078,154	1,362,288,796
经营活动产生的现金流量净额	228,241,382	185,948,748	183,776,594	164,227,344
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,479,349	1,324,832	9,169,476	27,043,144
收到其他与投资活动有关的现金			2,294,635	192,512
投资活动现金流入小计	1,479,349	1,324,832	11,464,111	27,235,656
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,265,324	172,438,535	321,465,537	185,462,387
投资支付的现金	210,000	210,000	12,310,000	8,210,000
投资活动现金流出小计	185,475,324	172,648,535	333,775,537	193,672,387
投资活动产生的现金流量净额	-183,995,975	-171,323,703	-322,311,426	-166,436,731
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			6,600,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,600,000	
取得借款收到的现金	2,597,735,470	2,020,950,073	2,342,528,279	1,093,528,279
收到其他与筹资活动有关的现金	65,861,620	54,741,620		
筹资活动现金流入小计	2,663,597,090	2,075,691,693	2,349,128,279	1,093,528,279
偿还债务支付的现金	2,354,866,002	1,764,917,061	2,206,667,119	1,098,800,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,620,181	91,117,843	84,156,572	52,099,153
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	882,000			
筹资活动现金流出小计	2,485,486,183	1,856,034,904	2,290,823,691	1,150,899,153
筹资活动产生的现金流量净额	178,110,907	219,656,789	58,304,588	-57,370,874
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	222,356,314	234,281,834	-80,230,244	-59,580,261
加：期初现金及现金等价物余额	91,641,769	49,046,996	166,584,110	115,545,023
六、期末现金及现金等价物余额	313,998,083	283,328,830	86,353,866	55,964,762

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：孚日集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额						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	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	盈余公积	未分配利润			实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	404,350,246	462,259,285	58,797,756	189,864,284	17,743,159	1,133,014,730	162,675,123	87,719,859	40,049,910	217,203,052	20,193,548	527,841,492
加：会计政策变更				7,515,939	186,894	7,702,833				2,249,084		2,249,084
前期差错更正												
二、本年初余额	404,350,246	462,259,285	58,797,756	197,380,223	17,930,053	1,140,717,563	162,675,123	87,719,859	40,049,910	219,452,136	20,193,548	530,090,576
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,305,073			-77,159,257	3,434,802	47,580,618	241,675,123	374,539,426	18,747,846	-22,071,913	-2,263,495	610,626,987
（一）净利润				84,580,841	3,745,453	88,326,294				126,429,424	10,055,163	136,484,587
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								14,883,831		5,266,855	186,894	20,337,580
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额												
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4. 其他								14,883,831		5,266,855	186,894	20,337,580

上述（一）和（二）小计				84,580,841	3,745,453	88,326,294		14,883,831		131,696,279	10,242,057	156,822,167
（三）所有者投入和减少资本					-310,651	-310,651	79,000,000	424,725,650			-12,505,552	491,220,098
1.所有者投入资本							79,000,000	424,725,650				503,725,650
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他					-310,651	-310,651					-12,505,552	-12,505,552
（四）利润分配	121,305,073			-161,740,098		-40,435,025	97,605,068		18,747,846	-153,768,192		-37,415,278
1. 提取盈余公积									18,747,846	-18,747,846		0
2.提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	121,305,073			-161,740,098		-40,435,025	97,605,068			-135,020,346		-37,415,278
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转							65,070,055	-65,070,055				0
1. 资本公积转增资本（或股本）							65,070,055	-65,070,055				0
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期期末余额	525,655,319	462,259,285	58,797,756	120,220,966	21,364,855	1,188,298,181	404,350,246	462,259,285	58,797,756	197,380,223	17,930,053	1,140,717,563

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

☒ 适用 ☐ 不适用

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，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。执行新会计准则后发生的会计政策、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，公司将原会计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。

公司在原会计政策下收购子公司形成的合并价差，按照新会计准则以商誉列报，而不予摊销，此事项增加当期利润约 175 万元。

2、根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将原会计政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此变更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。此事项减少当期净利润 54 万元，增加上年同期净利润 492 万元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

☐ 适用 ☒ 不适用

孚日集团股份有限公司

法定代表人：孙日贵

二〇〇七年七月二十四日