

鲁泰纺织股份有限公司

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 2168 号

目 录

一、审计报告.....	3
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表.....	5
2、合并利润表.....	7
3、合并现金流量表.....	8
4、合并所有者权益变动表.....	9
5、资产负债表.....	11
6、利润表.....	13
7、现金流量表.....	14
8、所有者权益变动表.....	15
9、财务报表附注.....	17
10、财务报表附注补充资料.....	96

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市东城区永定门西滨河路 8
号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层

邮政编码：100077

RSM China Certified Public Accountants

Office Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas
Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe
Road, Dongcheng District, Beijing

Post Code: 100077

电话：+86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真：+86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 2168 号

鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁泰纺织股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及鲁泰纺织股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王传顺

中国·北京

中国注册会计师：魏倩婷

2013 年 3 月 27 日

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	919,734,646.13	811,148,146.93
交易性金融资产	七、2	18,388,641.00	20,939,380.00
应收票据	七、3	158,739,877.01	160,499,797.76
应收账款	七、4	228,133,619.46	201,327,903.05
预付款项	七、6	96,214,664.63	304,469,373.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	63,051,887.49	74,534,378.60
存货	七、7	1,684,292,327.27	1,666,911,255.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	68,068,385.18	32,836,685.21
流动资产合计		3,236,624,048.17	3,272,666,920.61
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	67,442,600.00	68,942,600.00
投资性房地产			
固定资产	七、10	4,186,294,298.29	3,486,072,973.42
在建工程	七、11	242,436,748.42	502,165,921.54
工程物资	七、12	12,057,574.11	39,746,597.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	319,013,492.53	309,099,281.13
开发支出			
商誉	七、14	20,613,803.29	20,563,803.29
长期待摊费用	七、15	1,806,377.50	
递延所得税资产	七、16	59,099,452.02	60,061,475.83
其他非流动资产	七、18	7,890,690.00	25,402,452.00
非流动资产合计		4,916,655,036.16	4,512,055,105.03
资产总计		8,153,279,084.33	7,784,722,025.64

合并资产负债表(续)

2012 年 12 月 31 日

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、20	1,415,078,463.05	1,151,414,422.38
交易性金融负债			
应付票据	七、21	9,512,094.30	11,981,603.44
应付账款	七、22	327,495,627.56	284,362,673.51
预收款项	七、23	115,544,995.57	91,026,359.71
应付职工薪酬	七、24	347,614,652.54	435,106,415.39
应交税费	七、25	50,873,887.19	63,413,136.55
应付利息	七、26	2,670,262.59	2,113,143.22
应付股利	七、27	441,966.54	442,309.44
其他应付款	七、28	135,800,195.70	110,780,795.92
一年内到期的非流动负债	七、29	12,851,550.00	69,058,740.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,417,883,695.04	2,219,699,599.56
非流动负债：			
长期借款	七、30		12,675,030.00
应付债券			
长期应付款	七、31	9,735,560.00	9,735,560.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、16	4,880,456.83	5,262,675.09
其他非流动负债	七、32	66,087,352.65	67,441,604.49
非流动负债合计		80,703,369.48	95,114,869.58
负债合计		2,498,587,064.52	2,314,814,469.14
所有者权益：			
股本	七、33	1,008,894,800.00	1,008,954,800.00
资本公积	七、35	1,230,191,471.42	1,200,110,642.06
减：库存股	七、34	272,794,496.52	
专项储备			
盈余公积	七、36	579,274,370.26	515,895,752.76
一般风险准备			
未分配利润	七、37	2,729,178,150.40	2,367,189,767.76
外币报表折算差额		-6,043,037.30	-6,050,509.48
归属于母公司股东的所有者权益合计		5,268,701,258.26	5,086,100,453.10
少数股东权益		385,990,761.55	383,807,103.40
所有者权益合计		5,654,692,019.81	5,469,907,556.50
负债和所有者权益总计		8,153,279,084.33	7,784,722,025.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2012 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币
元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		5,901,049,894.02	6,078,659,406.75
其中：营业收入	七、38	5,901,049,894.02	6,078,659,406.75
二、营业总成本		5,150,743,399.64	5,099,518,405.20
其中：营业成本	七、38	4,316,150,323.55	4,185,450,064.83
营业税金及附加	七、39	28,188,423.49	50,383,762.88
销售费用	七、40	169,496,421.22	159,382,129.52
管理费用	七、41	548,678,467.32	619,497,388.27
财务费用	七、42	63,581,601.53	49,139,754.72
资产减值损失	七、45	24,648,162.53	35,665,304.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、43	-2,550,739.00	-17,528,106.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七、44	20,054,088.49	73,214,527.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		767,809,843.87	1,034,827,422.60
加：营业外收入	七、46	39,856,641.42	58,939,490.24
减：营业外支出	七、47	8,869,166.92	19,442,276.88
其中：非流动资产处置损失		2,843,311.33	11,951,782.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		798,797,318.37	1,074,324,635.96
减：所得税费用	七、48	82,946,949.62	182,253,419.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		715,850,368.75	892,071,216.41
归属于母公司所有者的净利润		707,857,544.14	848,528,065.19
少数股东损益		7,992,824.61	43,543,151.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、49	0.71	0.85
（二）稀释每股收益	七、49	0.71	0.85
七、其他综合收益	七、50	7,472.18	-1,602,662.50
八、综合收益总额		715,857,840.93	890,468,553.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		707,865,016.32	846,925,402.69
归属于少数股东的综合收益总额		7,992,824.61	43,543,151.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2012 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		6,103,455,945.91	5,994,821,529.48
收到的税费返还		211,301,274.78	207,240,226.93
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	45,541,932.56	67,519,142.34
经营活动现金流入小计		6,360,299,153.25	6,269,580,898.75
购买商品、接受劳务支付的现金		3,669,306,608.03	3,829,711,585.87
支付给职工以及为职工支付的现金		1,082,431,279.57	942,180,486.75
支付的各项税费		208,402,604.73	280,695,957.25
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	229,695,492.36	217,449,733.12
经营活动现金流出小计		5,189,835,984.69	5,270,037,762.99
经营活动产生的现金流量净额	七、52	1,170,463,168.56	999,543,135.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		951,000.00	
取得投资收益收到的现金			750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,099,379.04	2,810,471.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、51	25,134,853.43	79,039,573.25
投资活动现金流入小计		28,185,232.47	82,600,045.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		653,309,698.93	787,209,380.34
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七、52	50,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、51	2,602,430.41	
投资活动现金流出小计		655,962,129.34	787,209,380.34
投资活动产生的现金流量净额		-627,776,896.87	-704,609,335.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,249,218.56	70,802,250.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,249,218.56	
取得借款收到的现金		1,627,332,105.69	1,526,201,746.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	42,000,000.00	107,790,000.00
筹资活动现金流入小计		1,688,581,324.25	1,704,793,996.35
偿还债务支付的现金		1,430,832,206.78	1,342,710,316.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		367,205,336.60	317,209,669.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,058,385.02	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51	345,520,083.30	49,512,700.00
筹资活动现金流出小计		2,143,557,626.68	1,709,432,685.80
筹资活动产生的现金流量净额		-454,976,302.43	-4,638,689.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,324,099.53	-2,102,200.54
五、现金及现金等价物净增加额	七、52	89,034,068.79	288,192,910.56
加：期初现金及现金等价物余额	七、52	811,148,146.93	522,955,236.37
六、期末现金及现金等价物余额	七、52	900,182,215.72	811,148,146.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2012 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数									
	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,008,954,800.00	1,200,110,642.06			515,895,752.76		2,367,189,767.76	-6,050,509.48	383,807,103.40	5,469,907,556.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	1,008,954,800.00	1,200,110,642.06			515,895,752.76		2,367,189,767.76	-6,050,509.48	383,807,103.40	5,469,907,556.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-60,000.00	30,080,829.36	272,794,496.52		63,378,617.50		361,988,382.64	7,472.18	2,183,658.15	184,784,463.31
(一) 净利润							707,857,544.14		7,992,824.61	715,850,368.75
(二) 其他综合收益								7,472.18		7,472.18
上述(一)和(二)小计							707,857,544.14	7,472.18	7,992,824.61	715,857,840.93
(三) 所有者投入和减少资本	-60,000.00	30,080,829.36	272,794,496.52						19,249,218.56	-223,524,448.60
1.所有者投入资本	-60,000.00	-241,500.00	272,794,496.52						19,249,218.56	-253,846,777.96
2.股份支付计入所有者权益的金额		30,322,209.16								30,322,209.16
3.其他		120.20								120.20
(四) 利润分配					63,378,617.50		-345,869,161.50		-25,058,385.02	-307,548,929.02
1.提取盈余公积					63,378,617.50		-63,378,617.50			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-282,490,544.00		-25,058,385.02	-307,548,929.02
4.其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,008,894,800.00	1,230,191,471.42	272,794,496.52		579,274,370.26		2,729,178,150.40	-6,043,037.30	385,990,761.55	5,654,692,019.81

合并所有者权益变动表（续）
2012 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数									
	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	994,864,800.00	1,130,442,805.12			428,440,485.70		1,854,833,169.63	-4,447,846.98	337,463,682.54	4,741,597,096.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	994,864,800.00	1,130,442,805.12			428,440,485.70		1,854,833,169.63	-4,447,846.98	337,463,682.54	4,741,597,096.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,090,000.00	69,667,836.94			87,455,267.06		512,356,598.13	-1,602,662.50	46,343,420.86	728,310,460.49
（一）净利润							848,528,065.19		43,543,151.22	892,071,216.41
（二）其他综合收益								-1,602,662.50		-1,602,662.50
上述（一）和（二）小计							848,528,065.19	-1,602,662.50	43,543,151.22	890,468,553.91
（三）所有者投入和减少资本	14,090,000.00	69,667,836.94							57,800,269.64	141,558,106.58
1.所有者投入资本	14,090,000.00	56,712,654.47							57,800,269.64	128,602,924.11
2.股份支付计入所有者权益的金额		20,896,644.16								20,896,644.16
3.其他		-7,941,461.69								-7,941,461.69
（四）利润分配					87,455,267.06		-336,171,467.06		-55,000,000.00	-303,716,200.00
1.提取盈余公积					87,455,267.06		-87,455,267.06			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-248,716,200.00		-55,000,000.00	-303,716,200.00
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,008,954,800.00	1,200,110,642.06			515,895,752.76		2,367,189,767.76	-6,050,509.48	383,807,103.40	5,469,907,556.50

资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		561,697,936.17	443,347,389.73
交易性金融资产		18,388,641.00	15,609,030.00
应收票据		126,547,171.09	123,468,955.42
应收账款	十四、1	227,340,296.02	286,596,629.41
预付款项		93,344,833.30	390,452,279.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	33,841,380.59	36,382,500.69
存货		957,461,111.10	1,089,685,685.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,410,586.78	
流动资产合计		2,054,031,956.05	2,385,542,470.67
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,101,936,804.88	1,063,495,189.90
投资性房地产			
固定资产		2,502,972,171.82	2,216,930,369.90
在建工程		131,087,397.75	139,596,130.53
工程物资		11,825,529.11	37,171,903.43
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		192,517,510.55	176,687,021.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		35,551,956.91	30,180,069.34
其他非流动资产		7,890,690.00	25,402,452.00
非流动资产合计		3,983,782,061.02	3,689,463,136.83
资产总计		6,037,814,017.07	6,075,005,607.50

资产负债表(续)

2012 年 12 月 31 日

编制单位: 鲁泰纺织股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款		674,742,046.27	687,511,722.38
交易性金融负债			
应付票据		6,436,997.30	9,531,302.09
应付账款		140,562,402.98	91,559,699.03
预收款项		40,842,302.85	41,115,833.49
应付职工薪酬		285,681,845.09	379,732,952.85
应交税费		31,703,094.57	44,571,730.86
应付利息		766,191.29	2,113,143.22
应付股利		441,966.54	442,309.44
其他应付款		15,414,367.82	16,585,657.28
一年内到期的非流动负债		12,851,550.00	69,058,740.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,209,442,764.71	1,342,223,090.64
非流动负债:			
长期借款			12,675,030.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,758,296.16	2,341,354.50
其他非流动负债		31,819,761.55	32,494,901.59
非流动负债合计		34,578,057.71	47,511,286.09
负债合计		1,244,020,822.42	1,389,734,376.73
所有者权益:			
股本		1,008,894,800.00	1,008,954,800.00
资本公积		1,236,544,152.51	1,206,463,323.15
减: 库存股		272,794,496.52	
专项储备			
盈余公积		579,274,370.26	515,895,752.76
一般风险准备			
未分配利润		2,241,874,368.40	1,953,957,354.86
所有者权益合计		4,793,793,194.65	4,685,271,230.77
负债和所有者权益总计		6,037,814,017.07	6,075,005,607.50

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2012 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十四、4	4,535,452,278.67	4,910,747,465.18
减：营业成本	十四、4	3,402,908,085.91	3,526,403,747.81
营业税金及附加		24,001,672.95	41,730,362.52
销售费用		64,877,883.21	59,794,846.16
管理费用		385,130,735.31	483,380,617.43
财务费用		24,734,251.77	8,391,945.69
资产减值损失		9,253,266.69	20,807,102.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,779,611.00	-16,672,256.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	49,282,849.47	225,524,967.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		676,608,843.30	979,091,553.65
加：营业外收入		22,526,012.25	39,160,765.81
减：营业外支出		2,915,337.63	15,115,719.18
其中：非流动资产处置损失		329,003.05	8,085,165.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		696,219,517.92	1,003,136,600.28
减：所得税费用		62,433,342.88	128,583,929.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		633,786,175.04	874,552,670.63
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		633,786,175.04	874,552,670.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2012 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,581,513,811.12	4,759,914,438.44
收到的税费返还		130,332,208.08	154,545,181.17
收到其他与经营活动有关的现金		20,960,556.22	43,842,553.84
经营活动现金流入小计		4,732,806,575.42	4,958,302,173.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,446,343,370.84	3,274,756,778.93
支付给职工以及为职工支付的现金		837,485,840.32	741,374,693.79
支付的各项税费		127,549,457.16	169,103,657.43
支付其他与经营活动有关的现金		125,009,637.98	135,390,865.58
经营活动现金流出小计		3,536,388,306.30	4,320,625,995.73
经营活动产生的现金流量净额	十四、6	1,196,418,269.12	637,676,177.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		951,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,000,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,682,971.25	2,702,692.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		17,623,079.04	69,358,881.43
投资活动现金流入小计		45,257,050.29	72,811,573.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,399,060.28	351,115,843.04
投资支付的现金		39,941,614.98	
支付其他与投资活动有关的现金		13,652,430.41	
投资活动现金流出小计		423,993,105.67	351,115,843.04
投资活动产生的现金流量净额		-378,736,055.38	-278,304,269.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			70,802,250.00
取得借款收到的现金		616,193,357.32	635,421,850.55
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			82,790,000.00
筹资活动现金流入小计		616,193,357.32	789,014,100.55
偿还债务支付的现金		696,959,606.78	691,585,506.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		313,611,413.02	294,360,269.75
支付其他与筹资活动有关的现金		308,506,583.30	
筹资活动现金流出小计		1,319,077,603.10	985,945,776.63
筹资活动产生的现金流量净额		-702,884,245.78	-196,931,676.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		950,148.07	134,287.54
五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	115,748,116.03	162,574,519.84
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	443,347,389.73	280,772,869.89
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	559,095,505.76	443,347,389.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表
2012 年

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	本年数							
	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	1,008,954,800.00	1,206,463,323.15			515,895,752.76		1,953,957,354.86	4,685,271,230.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,008,954,800.00	1,206,463,323.15			515,895,752.76		1,953,957,354.86	4,685,271,230.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-60,000.00	30,080,829.36	272,794,496.52		63,378,617.50		287,917,013.54	108,521,963.88
(一) 净利润							633,786,175.04	633,786,175.04
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							633,786,175.04	633,786,175.04
(三) 所有者投入和减少资本	-60,000.00	30,080,829.36	272,794,496.52					-242,773,667.16
1、所有者投入资本	-60,000.00	-241,500.00	272,794,496.52					-273,095,996.52
2、股份支付计入所有者权益的金额		30,322,209.16						30,322,209.16
3、其他		120.20						120.20
(四) 利润分配					63,378,617.50		-345,869,161.50	-282,490,544.00
1、提取盈余公积					63,378,617.50		-63,378,617.50	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-282,490,544.00	-282,490,544.00
4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,008,894,800.00	1,236,544,152.51	272,794,496.52		579,274,370.26		2,241,874,368.40	4,793,793,194.65

所有者权益变动表（续）

2012 年

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	上年数							
	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	994,864,800.00	1,127,872,338.27			428,440,485.70		1,415,576,151.29	3,966,753,775.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	994,864,800.00	1,127,872,338.27			428,440,485.70		1,415,576,151.29	3,966,753,775.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,090,000.00	78,590,984.88			87,455,267.06		538,381,203.57	718,517,455.51
（一）净利润							874,552,670.63	874,552,670.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							874,552,670.63	874,552,670.63
（三）所有者投入和减少资本	14,090,000.00	78,590,984.88						92,680,984.88
1、所有者投入资本	14,090,000.00	56,712,250.00						70,802,250.00
2、股份支付计入所有者权益的金额		20,896,644.16						20,896,644.16
3、其他		982,090.72						982,090.72
（四）利润分配					87,455,267.06		-336,171,467.06	-248,716,200.00
1、提取盈余公积					87,455,267.06		-87,455,267.06	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-248,716,200.00	-248,716,200.00
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,008,954,800.00	1,206,463,323.15			515,895,752.76		1,953,957,354.86	4,685,271,230.77

鲁泰纺织股份有限公司
2012 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 原为鲁泰纺织有限公司, 系由淄博鲁诚纺织投资有限公司(原淄博鲁诚纺织有限公司, 以下简称“鲁诚纺织”)与泰国泰纶纺织有限公司共同设立的合资企业。1993 年 2 月 3 日经原国家对外经济贸易部(1993)外经贸资二函字第 59 号文批准改制为股份制企业。淄博市工商行政管理局颁发了注册号为企股鲁淄总字第 000066 号的企业法人营业执照。1997 年 7 月经国务院证券委员会证委发(1997)47 号文批准, 公司发行每股面值为 1.00 元人民币的境内上市外资股(B 股)8,000 万股。经深圳证券交易所(1997)296 号上市通知书批准, 1997 年 8 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市, B 股股票代码 200726。2000 年 11 月 24 日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]第 199 号文核准, 公司增发发行面值为 1.00 元人民币普通股(A 股)5,000 万股, 并经深圳证券交易所(2000)162 号上市通知书批准, 2000 年 12 月 25 日在深圳证券交易所挂牌上市, A 股股票代码 000726。经 2001 年 5 月召开的 2000 年度股东大会决议批准, 公司于 2001 年度实施了以资本公积按每 10 股转增 3 股的转增股本方案。经 2002 年 6 月召开的 2001 年度股东大会决议批准, 公司于 2002 年度再次实施了以资本公积按每 10 股转增 3 股的转增股本方案。2003 年 5 月经公司 2002 年度股东大会审议通过, 于 2003 年 5 月实施了 2002 年度每 10 股转增 2 股的转增股本方案, 内部职工股增加至 4,056 万股。根据中国证监会证监公司字[2000]199 号文核准, 公司已发行的内部职工股自增资发行 A 股上市三年后方可上市流通。截至 2003 年 12 月 25 日, 公司内部职工股距 A 股上市之日已满三年, 并于 2003 年 12 月 26 日上市流通。经 2007 年 6 月召开的 2006 年度股东大会决议批准, 公司实施了以资本公积按每 10 股转增 10 股的转增股本方案, 转增后公司的注册资本为 84,486.48 万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司增发股票的批复》〔证监许可[2008]890 号〕核准, 公司于 2008 年 12 月 8 日发行人民币普通股股票(A 股)15,000 万股。根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2011]206 号)申请增加注册资本人民币 1,409 万元, 由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。根据公司 2012 年 8 月 13 日第六届董事会第二十三次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议, 对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份 60,000.00 股进行回购注销。截至 2012 年 12 月 31 日公司注册资本为 100,889.48 万元。

公司注册地址：山东省淄博市高新技术开发区铭波路 11 号。

公司法定代表人：刘石祯。

公司的经营范围包括：生产棉纱、色织布、衬衣、服装饰品、保健内衣、纺织品及配套产品，在国内外市场销售本公司自产产品，进行售后服务，经营非配额许可证管理、非专营商品的收购出口，从事酒店、宾馆、餐饮服务、经营。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月27日决议批准报出。

二、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。

三、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、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及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。

四、主要会计政策和会计估计

1、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。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事

项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，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期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余

股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

5、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。

6、外币业务和外币报表折算

（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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和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。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 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。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	具有相同账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	30	30

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、委托加工产品及库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按计划成本计价，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，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按

照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入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。

11、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）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30	5-10	3.00-19.00
机器设备	10-18	5-10	5.00-9.50
运输设备	5	5-10	19.00-18.00
电子设备及其他	5	5-10	19.00-18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

（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。

12、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

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。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

14、无形资产

(1) 无形资产

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。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。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

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。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “非流动非金融资产减值”。

15、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。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的限制性股票采用授予日前一日的 A 股股票收盘价确定公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

18、回购股份

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。

19、收入

（1）商品销售收入

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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

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。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与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。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（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。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归

属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

2012 年 9 月 24 日，公司第六届董事会第二十四次会议决议通过了《关于调整固定资产折旧年限的议案》，根据公司固定资产的实际情况，对各类固定资产重新核定了实际使用年限，变更后的固定资产折旧年限自 2012 年 10 月 1 日开始执行。变更内容如下：

类别	变更前折旧年限（年）	变更后折旧年限（年）
房屋及建筑物	5-20	5-30
机器设备	10-13	10-18

运输设备	5	5
电子设备及其他	5	5

本次会计估计变更对 2012 年度公司报表项目的影响:

受影响的报表项目名称	影响金额
累计折旧	-45,466,990.11
主营业务成本、管理费用	-17,509,598.65
存货	-27,957,391.46
利润总额	17,509,598.65

25、前期会计差错更正

本集团无前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

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）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）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。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%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	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、16.5%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于济南圣泉集团股份有限公司等 504 家企业通过高新技术企业复审的通知》(鲁科高字[2012]19 号)，公司被认定为高新技术企业并于 2011 年 10 月 31 日取得《高新技术企业证书》。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111 号)，公司享受 15%的企业所得税税率。

控股子公司鲁丰织染有限公司(以下简称“鲁丰织染”)根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于认定济南福深兴安科技有限公司等 430 家企业为 2011 年高新技术企业的通知》(鲁科高字[2012]38 号)，被认定为高新技术企业并于 2011 年 11 月 30 日取得《高新技术企业证书》。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111 号)，享受 15%的企业所得税税率。

全资子公司鲁泰(香港)有限公司(以下简称“鲁泰(香港)”)注册地在香港特别行政区，

按照16.5%税率征收利得税。

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

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京鲁丰阳光服饰有限公司（以下简称“鲁丰阳光”）	全资子公司	北京市	批发零售业	1,500	批发服装、日用品；服装设计；技术推广服务	有限责任公司（外商投资企业法人独资）	刘石祯	55488176-X	1,500	
北京思创服饰股份有限公司（以下简称“北京思创”）	控股子公司	北京市	批发零售业	4,200	设计、生产服装、服饰及面料、辅料；销售自产产品	股份有限公司（中外合资、未上市）	刘石祯	71774843-8	2,520	
鲁泰(香港)	全资子公司	香港	批发零售业	600 万港元	进出口贸易、市场信息收集、信息咨询	有限责任公司	刘石祯		636.66	
上海鲁泰纺织服装有限公司（以下简称“上海鲁泰”）	全资子公司	上海市	批发零售业	500	纺织服装技术研发、设计；纺织服装批发	有限责任公司（法人独资）	刘石祯	56659750-4	500	
新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司（以下简称“新疆鲁泰”）	控股子公司	新疆	制造业	20,073	棉花及棉副产品的收购、加工、销售；农作物常规种子的生产、销售；对外贸易业务、销售；供水，食用植物油加工、销售；农资批发、零售；农作物的种植，纤维检测、农业及纺织技术咨询服务；物业管理、供暖、房屋租赁	有限责任公司	刘石祯	75165238-4	11,734.23	
鲁丰织染	控股子公司	淄博市	制造业	70,616	纺织印染产品生产、销售，纱线、服装服饰产品批发	有限责任公司（台港澳与境内	刘石祯	76001835-0	52,962.00	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
						合资)				
淄博鲁群纺织有限公司 (以下简称“鲁群纺织”)	全资子公司	淄博市	制造业	16,822	棉涤纶纱、织布、服装及饰品、纺织品生产、销售	有限责任公司(法人独资)	刘石祯	76870633-4	17,178.46	
淄博鑫胜热电有限公司 (以下简称“鑫胜热电”)	全资子公司	淄博市	制造业	16,243.56	供热; 电力生产, 建筑用空心砖及水泥砌块生产、销售	有限责任公司(法人独资)	刘石祯	61329023-1	17,634.07	
新疆鲁泰纺织有限公司 (以下简称“新疆鲁泰纺织”)	控股子公司的全资子公司	新疆	制造业	5,000	棉纱及棉纺织品的生产、销售	有限责任公司(法人独资)	刘石祯	05317660-8	5,000	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
鲁丰阳光	100	100	是				
北京思创	60	60	是	394.96			
鲁泰(香港)	100	100	是				
上海鲁泰	100	100	是				
新疆鲁泰	59.92	59.92	是	13,536.11			
鲁丰织染	75	75	是	24,668.01			
鲁群纺织	100	100	是				
鑫胜热电	100	100	是				
新疆鲁泰纺织	100	100	是				

注：根据 2012 年 1 月 5 日北京思创股东大会决议，北京思创由有限责任公司整体变更为股份有限公司，并于 2012 年 10 月 26 日取得北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额
淄博和利洁 节能技术服 务有限公司 (以下简称 “和利洁”)	全资子公司 的全资 子公司	淄博市	服务业	500	节能技术产品的 开发、推广、销 售; 能源管理咨 询; 合同能源管 理服务; 计算机 软硬件的开发、 销售	有 限 责 任 公 司 (法 人 独 资)	李同 民	57287269-9	500	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合并 报表	少数股东权 益	少数股东权益中用 于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 年亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额	注释
和利洁	100	100	是				

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3。

3、报告期新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
新疆鲁泰纺织	44,003,452.03	-5,996,547.97
和利洁	6,719,057.43	1,719,057.43

①新疆鲁泰纺织公司为控股子公司新疆鲁泰本年投资成立的全资子公司。

②和利洁公司为全资子公司鑫胜热电本年非同一控制下企业合并取得的全资子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

4、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
和利洁	50,000	合并成本减去合并中取得的被 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，具体计算如后附表所述	2012 年 6 月 28 日

本集团向自然人马新、宋越收购了其拥有的和利洁公司 100.00%的股权。本次交易的购买日为 2012 年 6 月 28 日，系本集团取得对和利洁公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉的确认情况如下：

项目	金额
----	----

合并成本:	
支付的现金	1,050,000.00
合并成本合计	1,050,000.00
减: 取得的可辨认净资产的公允价值	1,000,000.00
商誉	50,000.00

② 和利洁公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
净资产	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
减: 少数股东权益			
取得的净资产	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
以现金支付的对价	1,050,000.00		
减: 取得的被收购子公司的现金及现金等价物	1,000,000.00		
取得子公司支付的现金净额	50,000.00		

③ 和利洁公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	1,964,265.68
净利润	1,719,057.43
经营活动现金流量	636,338.29
现金流量净额	2,142,784.73

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
鲁泰(香港)	1 港币= 0.8108 人民币	1 港币= 0.8107 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2012 年度	2011 年度
鲁泰(香港)	1 港币= 0.8108 人民币	1 港币= 0.8308 人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末指 2012 年 12 月 31 日。上年指 2011 年度，本年指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			1,028,103.46			1,187,641.58
-人民币	—	—	692,340.56	—	—	918,446.06
-美元	32,876.17	6.2855	206,643.17	7,639.07	6.3009	48,133.02
-欧元	6,885.11	8.3176	57,267.59	16,632.11	8.1625	135,759.59
-日元	170,638.00	0.0730	12,456.58	439,638.00	0.0811	35,654.64
-港币	11,900.44	0.8108	9,648.88	1,644.44	0.8107	1,333.15
-泰国铢	120.19	0.2038	24.49	120.19	0.1991	23.93
-新加坡元	91.90	5.0929	468.04	91.90	4.8569	446.35
-英镑	1,794.36	10.1611	18,232.67	1,794.36	9.7116	17,426.11
-澳元	4,746.03	6.5363	31,021.48	4,746.03	6.4093	30,418.73
银行存款:			834,150,725.17			804,149,797.35
-人民币	—	—	355,809,242.61	—	—	671,198,883.94
-美元	72,267,474.21	6.2855	454,237,209.23	14,694,594.59	6.3009	92,589,171.06
-欧元	253,254.10	8.3176	2,106,466.30	954,250.12	8.1625	7,789,066.60
-日元	105,628,850.00	0.0730	7,710,906.06	130,885,536.00	0.0811	10,614,816.98
-港币	17,594,286.46	0.8108	14,266,310.16	23,013,199.11	0.8107	18,656,800.53
-瑞士法郎	3,018.34	6.8219	20,590.81	492,070.99	6.7085	3,301,058.24
其他货币资金:			84,555,817.50			5,810,708.00
-人民币	—	—	64,552,430.41	—	—	
-美元	3,182,422.46	6.2855	20,003,116.36	922,179.97	6.3009	5,810,563.77
-欧元	32.54	8.3176	270.66	17.67	8.1625	144.23
-日元	1.00	0.0730	0.07			
合 计			919,734,646.13			811,148,146.93

注: ①其他货币资金主要是子公司新疆鲁泰短期借款保证金 16,950,000.00 元、公司 3 个月以内到期的定期存款 45,000,000.00 元。

②境外存款情况: 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团全资子公司鲁泰(香港)存放于其注册地香港的货币资金折合为人民币 13,990,324.82 元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 18,656,426.70 元)。

2、交易性金融资产

交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	18,388,641.00	20,939,380.00
合 计	18,388,641.00	20,939,380.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	44,022,124.09	59,855,568.33
信用证	114,717,752.92	100,644,229.43
合 计	158,739,877.01	160,499,797.76

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
绍兴市金中信纺织品有限公司	2012-9-26	2013-3-26	1,561,645.75	是	
绍兴市金中信纺织品有限公司	2012-10-30	2013-4-30	1,307,588.40	是	
绍兴市全信纺织服饰有限公司	2012-8-29	2013-2-28	1,137,795.50	是	
绍兴市全信纺织服饰有限公司	2012-7-27	2013-1-27	1,100,000.00	是	
淄博曼顿纺织有限公司	2012-9-13	2013-3-13	1,000,000.00	是	
青岛好事来西装有限公司	2012-10-11	2013-4-10	1,000,000.00	是	
青岛好事来西装有限公司	2012-10-25	2013-4-25	1,000,000.00	是	
广东雅爵实业有限公司	2012-10-29	2013-4-29	1,000,000.00	是	
绍兴市金中信纺织品有限公司	2012-11-19	2013-5-19	1,000,000.00	是	
合 计			10,107,029.65		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	240,213,311.45	99.46	12,079,691.99	5.03

组合小计	240,213,311.45	99.46	12,079,691.99	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,313,784.00	0.54	1,313,784.00	100.00
合 计	241,527,095.45	100.00	13,393,475.99	5.55

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	212,016,396.99	99.38	10,688,493.94	5.04
组合小计	212,016,396.99	99.38	10,688,493.94	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,313,784.00	0.62	1,313,784.00	100.00
合 计	213,330,180.99	100.00	12,002,277.94	5.63

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	239,629,464.20	99.21	211,216,781.24	99.01
1 至 2 年	330,297.42	0.14	498,209.46	0.23
2 至 3 年	108,759.06	0.05	125,879.50	0.06
3 年以上	1,458,574.77	0.60	1,489,310.79	0.70
合 计	241,527,095.45	100.00	213,330,180.99	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	239,629,464.20	99.75	11,981,473.21	211,216,781.24	99.62	10,560,839.06
1 至 2 年	330,297.42	0.14	33,029.74	498,209.46	0.24	49,820.94

2 至 3 年	108,759.06	0.05	21,751.81	125,879.50	0.06	25,175.90
3 年以上	144,790.77	0.06	43,437.23	175,526.79	0.08	52,658.04
合 计	240,213,311.45	100.00	12,079,691.99	212,016,396.99	100.00	10,688,493.94

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
淄川聊斋大酒店有限责任公司	1,168,548.00	100.00	1,168,548.00	详见后注
淄博华洋毛绒有限公司	145,236.00	100.00	145,236.00	详见后注
合 计	1,313,784.00	100.00	1,313,784.00	

注：年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款系子公司鑫胜热电账龄为 3 年以上的应收蒸汽款，因对方公司长期拖欠、无力支付，故全额计提坏账准备。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
OXFORD	非关联客户	44,871,816.61	1 年以内	18.58
TAL	非关联客户	32,649,048.71	1 年以内	13.52
PVH	非关联客户	15,939,630.25	1 年以内	6.60
中国电信股份有限公司江苏分公司	非关联客户	9,754,732.00	1 年以内	4.04
晨风(金坛)服饰有限公司	非关联客户	8,655,520.66	1 年以内	3.58
合 计		111,870,748.23		46.32

(6) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	26,200,546.85	6.2855	164,683,537.22	21,071,223.78	6.3009	132,768,000.19
日元	14,368,650.00	0.0730	1,048,911.45	35,550,857.00	0.0811	2,883,174.50

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				

按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	72,144,965.24	100.00	9,093,077.75	12.60
组合小计	72,144,965.24	100.00	9,093,077.75	12.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	72,144,965.24	100.00	9,093,077.75	12.60

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23	13.98
组合小计	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23	13.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23	13.98

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,462,035.28	60.24	51,271,519.53	59.17
1 至 2 年	6,716,178.21	9.31	4,489,922.85	5.18
2 至 3 年	3,416,673.52	4.74	1,677,590.86	1.94
3 年以上	18,550,078.23	25.71	29,204,902.59	33.71
合 计	72,144,965.24	100.00	86,643,935.83	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	43,462,035.28	60.24	2,173,101.76	51,271,519.53	59.17	2,563,575.98

1 至 2 年	6,716,178.21	9.31	671,617.82	4,489,922.85	5.18	448,992.29
2 至 3 年	3,416,673.52	4.74	683,334.70	1,677,590.86	1.94	335,518.18
3 年以上	18,550,078.23	25.71	5,565,023.47	29,204,902.59	33.71	8,761,470.78
合 计	72,144,965.24	100.00	9,093,077.75	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税款	出口退税	18,855,281.89	1 年以内	26.14
天宏国有资产投资运营有限公司	代县政府垫支新疆鲁泰改制剥离资产运营款项	10,824,440.00	1 年以内、2 至 3 年、3 年以上	15.00
淄博市淄川区民工工资保证金	基建工程民工工资保证金	2,955,620.10	1 至 3 年、3 年以上	4.10
应收代垫合同地承包款	新疆鲁泰代垫合同地承包款	2,945,843.06	1 年以内	4.08
淄博市淄川区财政局	地方政府应退出口退税款	2,665,685.60	3 年以上	3.69
合 计		38,246,870.65		53.01

(6) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	15,610.90	6.2855	98,122.31	5,774.00	6.3009	36,381.40
港元	1,512.50	0.8108	1,226.33			

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	92,196,849.31	95.83	303,864,716.05	99.80
1 至 2 年	3,533,474.45	3.67	142,552.71	0.05
2 至 3 年	22,236.99	0.02	447,247.30	0.15
3 年以上	462,103.88	0.48	14,857.08	
合 计	96,214,664.63	100.00	304,469,373.14	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
------	--------	----	------	-------

山东电力集团公司淄博供电公司	非关联供应商	19,273,727.04	2012 年 11、12 月	预付采购款
艾伦宝公司	非关联供应商	10,543,099.72	2012 年 12 月	预付采购款
阿瓦提县振中塑料制品有限公司	非关联供应商	4,846,500.00	2012 年 11 月	预付采购款
中农集团控股股份有限公司新疆分公司	非关联供应商	3,570,000.00	2012 年 12 月	预付采购款
阿克苏市华红棉机技术服务中心	非关联供应商	2,564,382.94	2012 年 11 月	预付加工费
合 计		40,797,709.70		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(4) 外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,262,093.31	6.2855	20,503,887.48	17,480,748.51	6.3009	110,144,448.28
日元	4,120,426.00	0.0730	300,791.10	1,394,251.00	0.0811	113,073.76
欧元	67,937.30	8.3176	565,075.29	4,885,120.07	8.1625	39,874,792.57
瑞士法郎	90,628.40	6.8219	618,257.88	998,425.80	6.7085	6,697,939.48

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	602,297,536.50	1,635,229.99	600,662,306.51
在产品	437,387,961.50		437,387,961.50
库存商品	667,292,187.64	44,239,970.91	623,052,216.73
委托加工产品	23,189,842.53		23,189,842.53
合 计	1,730,167,528.17	45,875,200.90	1,684,292,327.27

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	596,471,983.55		596,471,983.55
在产品	568,544,948.15		568,544,948.15
库存商品	531,208,097.49	56,856,616.19	474,351,481.30
委托加工产品	27,542,842.92		27,542,842.92
合 计	1,723,767,872.11	56,856,616.19	1,666,911,255.92

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料		1,635,229.99			1,635,229.99
库存商品	56,856,616.19	16,911,676.58		29,528,321.86	44,239,970.91
合 计	56,856,616.19	18,546,906.57		29,528,321.86	45,875,200.90

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		

注：年末部分原材料中的辅料、产成品中的原纱、色纱由于质量原因以及部分衬衣、面料由于库龄较长等原因，导致存货成本高于可变现净值，根据其差额计提存货跌价准备。

(4) 年末用于债务担保的存货余额为 383,585,106.36 元，取得银行短期借款 263,000,000.00 元。

8、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
B 股回购款	B 股回购款	35,410,586.78	
待抵扣的预缴所得税	待抵扣的预缴所得税	11,688,929.65	
待抵扣增值税进项税	待抵扣增值税进项税	20,968,868.75	32,836,685.21
合 计		68,068,385.18	32,836,685.21

注：B 股回购款系存放于齐鲁证券有限公司淄博松龄东路证券营业部的 B 股回购资金余额 43,673,647.58 港币，折合人民币 35,410,586.78 元。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	68,942,600.00		1,500,000.00	67,442,600.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	68,942,600.00		1,500,000.00	67,442,600.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
淄博诚舜热力有限公司(以下简称“诚舜热力”)	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00
烟台荣昌制药股份有限公司(以下简称“荣昌制药”)	成本法	55,282,600.00	55,282,600.00		55,282,600.00
高青虹桥热电有限公司(以下简称“虹桥热电”)	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
淄博利民墙体材料有限公司(以下简称“利民墙体”)	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	
合 计		68,942,600.00	68,942,600.00	-1,500,000.00	67,442,600.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
诚舜热力	2.00	2.00				
荣昌制药	5.555	5.555				
虹桥热电	20.68	20.68				
利民墙体						
合 计						

注：根据虹桥热电章程规定，本集团未在虹桥热电的董事会成员中派出代表，对虹桥热电不具有重大影响而采用成本法核算。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	5,947,370,403.32	1,086,354,168.43		47,445,461.33	6,986,279,110.42
其中：房屋及建筑物	1,614,559,815.26	385,078,492.48		4,370,337.10	1,995,267,970.64
机器设备	4,192,187,039.20	679,835,768.60		35,751,708.19	4,836,271,099.61
运输工具	61,174,305.72	5,856,515.63		987,746.83	66,043,074.52
电子设备及其他	79,449,243.14	15,583,391.72		6,335,669.21	88,696,965.65
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	2,425,852,353.83		368,561,840.19	32,194,140.95	2,762,220,053.07
其中：房屋及建筑物	459,745,300.51		75,042,947.95	2,408,689.88	532,379,558.58
机器设备	1,876,299,941.87		281,518,154.87	24,067,828.05	2,133,750,268.69
运输工具	37,702,631.71		5,868,765.87	815,654.81	42,755,742.77
电子设备及其他	52,104,479.74		6,131,971.50	4,901,968.21	53,334,483.03
三、账面净值合计	3,521,518,049.49				4,224,059,057.35
其中：房屋及建筑物	1,154,814,514.75				1,462,888,412.06

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	2,315,887,097.33			2,702,520,830.92
运输工具	23,471,674.01			23,287,331.75
电子设备及其他	27,344,763.40			35,362,482.62
四、减值准备合计	35,445,076.07	7,561,874.31	5,242,191.32	37,764,759.06
其中：房屋及建筑物	66,031.47	7,111,687.17		7,177,718.64
机器设备	35,195,517.93	450,187.14	5,199,752.09	30,445,952.98
运输工具	61,235.72			61,235.72
电子设备及其他	122,290.95		42,439.23	79,851.72
五、账面价值合计	3,486,072,973.42			4,186,294,298.29
其中：房屋及建筑物	1,154,748,483.28			1,455,710,693.42
机器设备	2,280,691,579.40			2,672,074,877.94
运输工具	23,410,438.29			23,226,096.03
电子设备及其他	27,222,472.45			35,282,630.90

注①：本年折旧额为 368,561,840.19 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 662,591,633.58 元。

注②：年末对部分准备更换的资产以及对部分老化设备账面价值高于可收回金额的差额提取了减值准备。

（2）通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	987,452.47	1,082,180.16
合 计	987,452.47	1,082,180.16

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
鲁群纺织制衣车间	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2013 年 12 月	17,340,413.96
纺纱三厂综合楼	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2013 年 12 月	7,730,302.98
织布及染纱车间	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2013 年 12 月	97,248,187.36
鑫盛热电 6#炉主厂房	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2013 年 12 月	3,686,710.97
合 计			126,005,615.27

11、在建工程

（1）在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鲁泰工业园				1,582,502.44		1,582,502.44
鲁泰西区综合楼、职工宿舍楼	33,659,027.18		33,659,027.18			
新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	2,781,420.05		2,781,420.05			
800 万米色织布改造项目				1,250,810.63		1,250,810.63
4000 万米高档色织布生产线项目	17,557,051.15		17,557,051.15	105,799,838.29		105,799,838.29
东区成品面料仓库	2,612,122.47		2,612,122.47			
展销楼	8,111,134.47		8,111,134.47			
整理一厂验整车间改造	9,137,851.73		9,137,851.73			
鲁丰织染匹染工程				357,288.21		357,288.21
鲁丰织染 5000 万米高档匹染面料项目	44,367,984.78		44,367,984.78	320,423,966.10		320,423,966.10
新疆鲁泰纺纱工程	11,955,662.58		11,955,662.58	1,780,848.96		1,780,848.96
新疆鲁泰办公区工程	2,542,456.61		2,542,456.61	14,182,206.64		14,182,206.64
新疆鲁泰职工宿舍楼工程	34,930,688.12		34,930,688.12			
上海鲁泰办公楼工程	3,632,142.00		3,632,142.00			
鑫胜热电改造项目	13,587,627.65		13,587,627.65	13,672,588.38		13,672,588.38
鲁群纺织 300 万件高档衬衫生产线项目				12,152,892.72		12,152,892.72
其他零星工程	57,561,579.63		57,561,579.63	30,962,979.17		30,962,979.17
合 计	242,436,748.42		242,436,748.42	502,165,921.54		502,165,921.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
鲁泰工业园	600	1,582,502.44	3,290,475.21	4,872,977.65		
鲁泰西区综合楼、职工宿舍楼	10,650		33,659,027.18			33,659,027.18
新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	92,866		2,781,420.05			2,781,420.05
800 万米色织布改造项目	18,000	1,250,810.63	2,497,263.39	3,748,074.02		
4000 万米高档色织布生产线项目	50,470	105,799,838.29	48,867,212.86	137,110,000.00		17,557,051.15

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
东区成品面料仓库	733		2,612,122.47			2,612,122.47
展销楼	1,190		8,111,134.47			8,111,134.47
整理一厂验整车间改造	963		9,137,851.73			9,137,851.73
鲁丰织染匹染工程	2,600	357,288.21		357,288.21		
鲁丰织染 5000 万米高档匹染面料项目	65,993	320,423,966.10	165,380,571.07	441,436,552.39		44,367,984.78
新疆鲁泰纺纱工程	2,500	1,780,848.96	10,174,813.62			11,955,662.58
新疆鲁泰办公区工程	3,000	14,182,206.64	11,730,993.36	23,370,743.39		2,542,456.61
新疆鲁泰职工宿舍楼工程	7,000		34,930,688.12			34,930,688.12
上海鲁泰办公楼工程	400		3,632,142.00			3,632,142.00
鑫胜热电改造项目	3,600	13,672,588.38	17,589,568.90	17,674,529.63		13,587,627.65
鲁群纺织 300 万件高档衬衫生产线项目	6,687	12,152,892.72	3,448,511.05	15,601,403.77		
其他零星工程	7,911	30,962,979.17	45,018,664.98	18,420,064.52		57,561,579.63
合计		502,165,921.54	402,862,460.46	662,591,633.58		242,436,748.42

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
鲁泰工业园				100	100	其他
鲁泰西区综合楼、职工宿舍楼				32	32	其他
新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目				0.3	0.3	其他
800 万米色织布改造项目				100	100	其他
4000 万米高档色织布生产线项目				76	76	募集资金及其他
东区成品面料仓库				36	36	其他
展销楼				68	68	其他
整理一厂验整车间改造				95	95	其他
鲁丰织染匹染工程				100	100	其他
鲁丰织染 5000				73	73	其他

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
万米高档匹染 面料项目						
新疆鲁泰纺纱 工程				50	50	其他
新疆鲁泰办公 区工程				85	85	其他
新疆鲁泰职工 宿舍楼工程				50	50	其他
上海鲁泰办公 楼工程				91	91	其他
鑫胜热电改造 项目				86	86	其他
鲁群纺织 300 万件高档衬衫 生产线项目				100	100	其他
其他零星工程				96	96	其他
合 计						

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
4000 万米高档色织布生产线项目	76%	工程进度以工程实际发生成本占合同预计总成本的比例为基础进行估计
鲁丰织染 5000 万米高档匹染面料项目	73%	同上
新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	0.3%	同上

12、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	1,950,981.79	2,243,708.70	3,157,054.49	1,037,636.00
专用设备	37,795,616.03	327,211,997.22	353,987,675.14	11,019,938.11
合 计	39,746,597.82	329,455,705.92	357,144,729.63	12,057,574.11

13、无形资产

无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	350,923,245.11	23,607,740.00	4,446,143.00	370,084,842.11
土地使用权	244,731,599.56	22,355,242.00	4,446,143.00	262,640,698.56
鑫胜热电土地使用权	12,155,433.14			12,155,433.14

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
鲁丰织染土地使用权	52,238,474.94	1,252,498.00		53,490,972.94
鲁群纺织土地使用权	39,632,561.00			39,632,561.00
专利特许权	1,985,176.47			1,985,176.47
软件使用权	180,000.00			180,000.00
二、累计摊销合计	41,823,963.98	10,692,382.08	1,444,996.48	51,071,349.58
土地使用权	33,044,202.43	7,889,460.50	1,444,996.48	39,488,666.45
鑫胜热电土地使用权	2,930,592.94	507,343.32		3,437,936.26
鲁丰织染土地使用权	2,094,836.38	1,089,368.38		3,184,204.76
鲁群纺织土地使用权	3,513,728.27	836,692.20		4,350,420.47
专利特许权	231,603.96	198,517.68		430,121.64
软件使用权	9,000.00	171,000.00		180,000.00
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
鑫胜热电土地使用权				
鲁丰织染土地使用权				
鲁群纺织土地使用权				
专利特许权				
软件使用权				
四、账面价值合计	309,099,281.13			319,013,492.53
土地使用权	211,687,397.13			223,152,032.11
鑫胜热电土地使用权	9,224,840.20			8,717,496.88
鲁丰织染土地使用权	50,143,638.56			50,306,768.18
鲁群纺织土地使用权	36,118,832.73			35,282,140.53
专利特许权	1,753,572.51			1,555,054.83
软件使用权	171,000.00			

注：① 本年摊销金额为 10,692,382.08 元。

② 于 2012 年 12 月 31 日，新疆鲁泰账面价值人民币 8,849,984.42 元（2011 年 12 月 31 日：人民币 9,254,330.27 元）无形资产所有权受到限制，系新疆鲁泰以账面价值为人民币 8,849,984.42 元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 37,000,000.00 元（详见附注七、19、20）；2012 年该土地使用权的摊销额为人民币 404,345.85 元（2011 年：人民币 404,345.85 元）。

14、商誉

（1）商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
-----------------	-----	------	------	-----	--------

鑫胜热电	20,563,803.29			20,563,803.29	
和利洁		50,000.00		50,000.00	
合 计	20,563,803.29	50,000.00		20,613,803.29	

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、16。

15、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
新疆鲁泰土地承包费		1,901,450.00	95,072.50		1,806,377.50	
合 计		1,901,450.00	95,072.50		1,806,377.50	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	16,976,279.74	102,589,401.34	20,001,738.16	116,412,397.08
一次性列支的装修费	2,444,978.46	16,299,856.42	1,492,562.20	9,429,958.34
抵销内部未实现利润	8,115,176.73	54,101,178.24	11,633,887.90	77,559,252.68
应付职工薪酬	21,127,049.79	130,632,424.53	14,416,113.01	87,121,659.89
递延收益	9,637,102.90	64,247,352.65	9,840,240.68	65,601,604.49
可抵扣亏损	798,864.40	4,625,206.38	2,676,933.88	10,707,735.52
合 计	59,099,452.02	372,495,419.56	60,061,475.83	366,832,608.00

② 已确认递延所得税负债

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	2,122,160.67	12,861,579.82	2,121,768.09	12,859,200.55
交易性金融资产的公允价值变动	2,758,296.16	18,388,641.00	3,140,907.00	20,939,380.00
合 计	4,880,456.83	31,250,220.82	5,262,675.09	33,798,580.55

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	3,537,112.36	1,130.35

可抵扣亏损	31,869,029.25	509,955.26
合 计	35,406,141.61	511,085.61

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2016 年	10,558,689.66	509,955.26	
2017 年	21,310,339.59		
合 计	31,869,029.25	509,955.26	

17、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	24,111,835.17		1,460,618.35	164,663.08	22,486,553.74
二、存货跌价准备	56,856,616.19	18,546,906.57		29,528,321.86	45,875,200.90
三、固定资产减值准备	35,445,076.07	7,561,874.31		5,242,191.32	37,764,759.06
合 计	116,413,527.43	26,108,780.88	1,460,618.35	34,935,176.26	106,126,513.70

18、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
预付土地款	预付土地款	7,890,690.00	25,402,452.00
合 计		7,890,690.00	25,402,452.00

19、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
存货	383,585,106.36	短期借款抵押
无形资产	8,849,984.42	短期借款抵押
货币资金	16,950,000.00	短期借款保证金
货币资金	2,602,430.41	文明施工等保证金
合 计	411,987,521.19	

20、短期借款

短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	115,700,000.00	
抵押借款	300,000,000.00	125,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	999,378,463.05	1,006,414,422.38
合 计	1,415,078,463.05	1,151,414,422.38

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、7 及七、13。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、1 及七、19。

21、应付票据

种 类	年末数	年初数
商业承兑汇票	9,512,094.30	11,981,603.44
合 计	9,512,094.30	11,981,603.44

注：下一会计期间将到期的金额为 9,512,094.30 元。

22、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	年末数	年初数
1 年以内	315,414,084.45	273,542,707.03
1 至 2 年	3,947,206.36	3,901,412.46
2 至 3 年	2,014,595.70	1,181,009.73
3 年以上	6,119,741.05	5,737,544.29
合 计	327,495,627.56	284,362,673.51

(2) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
采购货款	271,625,839.95	228,501,133.58
工程设备款	44,462,679.35	47,377,604.32
其他	11,407,108.26	8,483,935.61
合 计	327,495,627.56	284,362,673.51

(3) 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或关联方的款项情况详见附注八、5、关联方应收应付款项。

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	964,634.76	6.2855	6,063,211.81	949,934.43	6.3009	5,985,441.90
日元	60,148,328.00	0.0730	4,390,827.94	74,757,468.00	0.0811	6,062,830.65
欧元	1,698,878.50	8.3176	14,130,591.81	1,272,284.50	8.1625	10,385,022.22
瑞士法郎				200,946.50	6.7085	1,348,049.59
合 计			24,584,631.56			23,781,344.36

23、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	年末数	年初数
1 年以内	113,970,732.04	88,987,801.77
1 至 2 年	1,280,263.87	208,454.27
2 至 3 年	52,720.55	563,776.62
3 年以上	241,279.11	1,266,327.05
合 计	115,544,995.57	91,026,359.71

(2) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
预收货款	115,544,995.57	91,026,359.71
合 计	115,544,995.57	91,026,359.71

(3) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 预收款项中包括外币余额如下:

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,939,176.74	6.2855	24,759,695.38	2,854,529.63	6.3009	17,986,105.72
日元	1,808,249.00	0.0730	132,002.18	1,808,249.00	0.0811	146,648.99
合 计			24,891,697.56			18,132,754.71

24、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	416,038,868.07	842,996,175.43	935,299,299.89	323,735,743.61
二、职工福利费		37,902,068.04	37,902,068.04	
三、社会保险费	1,949,051.66	197,988,472.08	197,688,781.20	2,248,742.54
其中:1.医疗保险费	217,826.11	44,220,635.17	44,124,692.77	313,768.51
2.基本养老保险费	1,528,304.65	133,697,229.25	133,752,807.96	1,472,725.94
3.失业保险费	121,116.42	12,462,251.92	12,236,128.52	347,239.82
4.工伤保险费	32,070.61	4,276,039.77	4,252,120.61	55,989.77
5.生育保险费	49,733.87	3,332,315.97	3,323,031.34	59,018.50
四、住房公积金	69,361.01	14,782,506.38	14,828,723.95	23,143.44
五、工会经费和职工教育经费	17,049,134.65	18,312,900.11	13,755,011.81	21,607,022.95
六、非货币性福利		7,116,733.09	7,116,733.09	

合 计	435,106,415.39	1,119,098,855.13	1,206,590,617.98	347,614,652.54
-----	----------------	------------------	------------------	----------------

注：① 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

② 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明：

预计发放时间	金 额
2013 年	313,801,943.61
2014 年	9,933,800.00
合 计	323,735,743.61

③ 本集团本期为职工提供了非货币性福利，具体情况如下：

形 式	金 额	计算依据
自产产品	1,187,668.08	公允价值和相关税费
外购商品	5,929,065.01	公允价值和相关税费
合 计	7,116,733.09	

25、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	3,237,299.89	2,789,523.54
营业税	630,477.37	678,956.29
城市维护建设税	13,076,642.51	9,259,206.97
企业所得税	11,138,117.27	36,607,437.37
个人所得税	3,019,326.84	1,751,854.91
印花税	348,211.32	380,253.54
房产税	4,964,587.44	2,425,296.90
土地使用税	3,220,347.27	1,459,476.32
教育费附加	5,607,408.51	4,089,602.35
地方教育费附加	3,753,018.53	2,647,685.57
地方水利建设基金	1,878,450.24	1,323,842.79
合 计	50,873,887.19	63,413,136.55

注：前期比较数据已经按照新的编报要求进行了重新编排。年初应交增值税的借方余额 32,836,685.21 元已经重新编排在“其他流动资产”进行披露。

26、应付利息

项 目	年末数	年初数
长、短期借款应付利息	2,670,262.59	2,113,143.22
合 计	2,670,262.59	2,113,143.22

27、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
------	-----	-----	--------------

本集团应付个人股东股利	441,966.54	442,309.44	个人股东尚未领取以前年度现金股利
合计	441,966.54	442,309.44	

28、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	年末数	年初数
1 年以内	80,383,995.60	46,923,901.20
1 至 2 年	20,070,508.16	11,251,406.33
2 至 3 年	5,785,959.10	13,432,423.50
3 年以上	29,559,732.84	39,173,064.89
合 计	135,800,195.70	110,780,795.92

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、5、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
鲁诚纺织	10,900,000.00	借入款项	否
棉麻公司	11,925,000.00	收到的销售合同定金	否
林木种植押金	9,257,462.50	收到的押金	否
6.3 万锭棉纺厂主厂房垫付款	6,269,172.70	垫付款	否
合 计	38,351,635.20		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
鲁诚纺织	43,900,000.00	借入款项
棉麻公司	11,925,000.00	收到的销售合同定金
林木种植押金	9,257,462.50	收到的押金
6.3 万锭棉纺厂主厂房垫付款	6,269,172.70	垫付款
合 计	71,351,635.20	

(5) 其他应付款中包括外币余额如下:

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	73,424.26	6.2855	461,508.17	71,518.45	6.3009	450,630.60
合 计			461,508.17			450,630.60

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

1 年内到期的长期借款（附注七、30）	12,851,550.00	69,058,740.00
合 计	12,851,550.00	69,058,740.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
信用借款	12,851,550.00	69,058,740.00
合 计	12,851,550.00	69,058,740.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	利率（%）	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
法国兴业（中国） 银行有限公司武 汉分行	2010-6-22	2012-6-22	3.8	美元			3,600,000.00	22,683,240.00
法国兴业（中国） 银行有限公司武 汉分行	2010-9-29	2012-9-28	3.5	美元			2,400,000.00	15,122,160.00
法国兴业（中国） 银行有限公司武 汉分行	2010-9-29	2012-3-29	3.5	美元			800,000.00	5,040,720.00
中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2007-3-5	2012-3-5	3LIBOR+1.7	欧元			1,000,000.00	8,162,500.00
中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2007-3-26	2012-3-26	3LIBOR+1	美元			450,000.00	2,835,405.00
中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2007-3-26	2012-6-26	3LIBOR+1	美元			450,000.00	2,835,405.00
中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2007-3-26	2012-9-26	3LIBOR+1	美元			450,000.00	2,835,405.00
中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2007-3-26	2012-12-26	3LIBOR+1	美元			450,000.00	2,835,405.00
中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2007-3-5	2013-3-5	3LIBOR+1.7	欧元	1,000,000.00	8,317,600.00		
中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2007-3-26	2013-3-25	3LIBOR+1	美元	450,000.00	2,828,475.00		

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-29	2013-3-28	3LIBOR+2.5	瑞士法郎	250,000.00	1,705,475.00		
合 计						12,851,550.00		62,350,240.00

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	12,851,550.00	81,733,770.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、29）	12,851,550.00	69,058,740.00
合 计		12,675,030.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金 额	本币金 额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-5	2013-3-5	3LIBOR+1.7	欧元			1,000,000.00	8,162,500.00
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-26	2013-3-25	3LIBOR+1	美元			450,000.00	2,835,405.00
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-29	2013-3-28	3LIBOR+2.5	瑞士法郎			250,000.00	1,677,125.00
合 计								12,675,030.00

31、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
应付电力债券款	9,735,560.00	9,735,560.00
减：一年内到期部分		
合 计	9,735,560.00	9,735,560.00

(2) 金额前五名长期应付款情况

单 位	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
-----	------	--------	------	------	------

电力债券	9,735,560.00			9,735,560.00	信用
合 计	9,735,560.00			9,735,560.00	

32、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益	地方政府补贴	64,247,352.65	65,601,604.49
其他		1,840,000.00	1,840,000.00
合 计		66,087,352.65	67,441,604.49

其中，递延收益明细如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
与资产相关的政府补助	64,247,352.65	65,601,604.49
土地补贴	64,247,352.65	65,601,604.49
合 计	64,247,352.65	65,601,604.49

33、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	14,090,000	1.40%				-6,632,000	-6,632,000	7,458,000	0.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	14,090,000	1.40%				-6,632,000	-6,632,000	7,458,000	0.74%
4.外资持股	118,232,400	11.72%						118,232,400	11.72%
其中：境外法人持股	118,232,400	11.72%						118,232,400	11.72%
境外自然人持股									
5.高管股份	1,333,392	0.13%				614,050	614,050	1,947,442	0.19%
有限售条件股份合计	133,655,792	13.25%				-6,017,950	-6,017,950	127,637,842	12.65%

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	551,309,828	54.64%				5,591,630	5,591,630	556,901,458	55.20%
2.境内上市的外资股	323,989,180	32.11%				366,320	366,320	324,355,500	32.15%
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	875,299,008	86.75%				5,957,950	5,957,950	881,256,958	87.35%
三、股份总数	1,008,954,800	100.00%				-60,000	-60,000	1,008,894,800	100.00%

注：本报告期股本减少 60,000.00 股，系根据公司第六届董事会第二十三次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议，公司原 2 名激励对象已在考核期内离职，不符合公司限制性股票激励计划“第二十条、限制性股票的解锁安排及考核条件”，对其已获授的全部股份 60,000.00 股按每股人民币 5.025 元进行回购注销。上述股本的减少业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2012 年 11 月 19 日出具中瑞岳华验字[2012]第 0325 号验资报告。

34、库存股

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
因减少注册资本而收购的本公司股份		272,794,496.52		272,794,496.52
合 计		272,794,496.52		272,794,496.52

注：2012 年 6 月 25 日公司第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份的议案》，自该次股东大会通过之日起 12 个月内回购不超过 10,000 万股境内上市外资股（B 股）股份，每股回购价格不高于 7.73 港元/股。截止 2012 年 12 月 31 日公司回购 B 股数量为 48,837,304 股，因上述回购的 B 股尚未办理股权注销，根据支付的回购款金额暂计入库存股。

35、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,121,877,528.91	38,414,140.00	241,500.00	1,160,050,168.91
其中：投资者投入的资本	1,121,877,528.91		241,500.00	1,121,636,028.91

限制性股票解锁转入		38,414,140.00		38,414,140.00
其他综合收益	2,350,000.00			2,350,000.00
其他资本公积	75,883,113.15	30,322,329.36	38,414,140.00	67,791,302.51
其中：以权益结算的股份支付权 益工具公允价值	20,896,644.16	30,322,209.16	38,414,140.00	12,804,713.32
原制度资本公积转入	53,998,520.46			53,998,520.46
合 计	1,200,110,642.06	68,736,469.36	38,655,640.00	1,230,191,471.42

注：①投资者投入的资本本期减少 241,500.00 元，系对不符合激励条件的原激励对象已获授 60,000.00 股限制性股票按每股人民币 5.025 元进行回购注销所致。

②其他资本公积本年增加 30,322,329.36 元，主要是确认以权益结算的股份支付权益工具公允价值 30,322,209.16 元。

③2012 年 8 月 13 日公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，限制性股票第一批解锁 40%，将原在等待期内确认的“资本公积-其他资本公积” 38,414,140.00 元转入“资本公积-资本溢价”。

36、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	512,554,180.18	63,378,617.50		575,932,797.68
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合 计	515,895,752.76	63,378,617.50		579,274,370.26

注：根据公司法以及公司章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

37、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	2,367,189,767.76	1,854,833,169.63	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	2,367,189,767.76	1,854,833,169.63	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	707,857,544.14	848,528,065.19	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	63,378,617.50	87,455,267.06	10%
提取任意盈余公积			

应付普通股股利	282,490,544.00	248,716,200.00	0.28 元/股
年末未分配利润	2,729,178,150.40	2,367,189,767.76	

根据 2012 年 4 月 28 日公司 2011 年度股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.28 元，按照已发行股份数 1,008,894,800 股计算，共计 282,490,544.00 元。

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司名称	2012 年度提取盈余公积	其中归属于母公司的金额
鲁泰(香港)	893,105.22	893,105.22
新疆鲁泰	1,991,496.33	1,193,304.60
鲁丰织染	6,834,110.01	5,125,582.51
鲁群纺织	655,569.08	655,569.08
鑫胜热电	3,395,027.97	3,395,027.97
合 计	13,769,308.61	11,262,589.38

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	5,674,861,679.48	5,782,465,093.03
其他业务收入	226,188,214.54	296,194,313.72
营业收入合计	5,901,049,894.02	6,078,659,406.75
主营业务成本	4,175,660,115.06	3,988,834,107.09
其他业务成本	140,490,208.49	196,615,957.74
营业成本合计	4,316,150,323.55	4,185,450,064.83

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色织布产品	4,036,457,935.11	2,984,816,110.08	4,127,261,260.26	2,799,061,256.02
衬衣产品	1,242,096,524.68	835,077,448.83	1,352,283,952.80	889,117,738.98
棉花	140,239,312.80	122,467,114.85	107,078,306.10	100,245,344.59
电和汽	160,601,851.63	148,255,973.61	133,751,304.18	137,977,656.62
其他	95,466,055.26	85,043,467.69	62,090,269.69	62,432,110.88
小 计	5,674,861,679.48	4,175,660,115.06	5,782,465,093.03	3,988,834,107.09
减：内部抵销数				
合 计	5,674,861,679.48	4,175,660,115.06	5,782,465,093.03	3,988,834,107.09

(3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	1,775,240,997.66	30.08
2011 年	1,840,115,817.55	30.27

39、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
城市维护建设税	14,972,579.04	27,490,645.93
教育费附加	6,655,020.39	12,029,842.46
地方教育费附加	4,436,680.24	7,841,362.82
地方水利建设基金	2,124,143.82	3,021,911.67
合 计	28,188,423.49	50,383,762.88

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

40、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
运输费	31,468,463.82	28,573,437.30
工资	35,971,849.36	31,273,727.68
商场费用	16,273,241.28	18,574,549.53
广告费	10,825,399.39	12,899,924.78
港杂费	6,339,684.53	5,346,473.86
版权费	2,374,159.85	3,029,429.74
办事处营销费用	2,741,374.61	3,917,073.07
租赁费	4,259,157.66	3,734,615.97
商检费	2,937,105.05	3,693,760.00
专利费	1,884,568.30	2,308,798.81
销售代理费	9,795,106.64	
其他	44,626,310.73	46,030,338.78
合 计	169,496,421.22	159,382,129.52

41、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
研发费用	255,166,174.19	249,306,740.97
工资	90,350,018.92	176,912,418.02
折旧费	26,622,027.90	26,141,751.61
税金	28,093,084.25	25,788,080.75
股份支付费用	30,322,209.16	20,896,644.16
仓库经费	15,938,887.46	11,806,712.84
装修修理费	3,403,030.47	10,920,525.02
无形资产摊销	8,878,545.08	9,602,441.76

工会经费	10,390,498.58	9,300,733.22
运输费	7,197,389.50	7,984,555.07
其他	72,316,601.81	70,836,784.85
合 计	548,678,467.32	619,497,388.27

42、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	58,651,267.12	65,581,956.39
减：利息收入	4,531,764.94	6,575,045.48
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-434,607.74	-21,736,983.11
减：汇兑损益资本化金额		
其他	9,896,707.09	11,869,826.92
合 计	63,581,601.53	49,139,754.72

43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	-2,550,739.00	-19,478,820.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,550,739.00	-19,478,820.00
交易性金融负债		1,950,713.28
合 计	-2,550,739.00	-17,528,106.72

44、投资收益**(1) 投资收益项目明细**

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益		750,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-549,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,603,088.49	72,464,527.77
合 计	20,054,088.49	73,214,527.77

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
荣昌制药		750,000.00
合 计		750,000.00

45、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-1,460,618.35	3,857,322.49
存货跌价损失	18,546,906.57	23,044,217.43
固定资产减值损失	7,561,874.31	8,763,765.06
合 计	24,648,162.53	35,665,304.98

46、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	964,449.85	985,158.38	964,449.85
其中：固定资产处置利得	964,449.85	985,158.38	964,449.85
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	26,423,520.84	46,400,490.14	26,423,520.84
其他	12,468,670.73	11,553,841.72	12,468,670.73
合 计	39,856,641.42	58,939,490.24	39,856,641.42

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
自主创新奖	1,786,000.00		淄川区财政局《关于拨付自主创新专项资金的通知》（川财企指[2012]6 号）
专利资助	10,000.00		淄川区财政局办公室《关于下达 2011 年资助向国外申请专利专项资金预算指标的通知》（川财教指[2012]2 号）
表彰奖励	1,070,000.00		中国共产党淄川区委委员会《中共淄川区委 淄川区人民政府关于表彰奖励 2011 年度部分企业和项目的决定》（川委[2012]16 号）、淄川区人民政府《关于表彰创业带动就业先进典型的决定》（川政字[2012]62 号）
科技奖励	200,000.00		淄博市人民政府《关于 2011 年度淄博市科学技术奖励的决定》（淄政发[2012]16 号）
科技奖励	100,000.00		淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对 2011 年度高新区企业技术研发中心评价、奖励的通报》（淄高新管发[2012]58 号）、淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对 2012 年度高新区科学技术奖奖励的通报》（淄高新管发[2012]59 号）
科技创新奖励	620,000.00		淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对 2012 年度承担国家标准起草等科技创新活动作出突出贡献的单位和个人进行奖励的通报》（淄高新管发[2012]60 号、61 号、62 号、63 号）
企业品牌奖励	300,000.00		淄博市财政局、淄博市工商行政管理局、淄博市质量技术监督局《关于企业品牌奖励及广告宣传费用申报的通知》（淄财企[2012]24 号）
标准化项目奖励	108,000.00		淄博市质量技术监督局、淄博市财政局《关于组

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
			织申报 2011 年度淄博市标准化资助奖励项目的通知》(淄质监标字[2012]2 号)
科技进步奖	10,000.00		中国纺织工业联合会《关于授予 2012 年度中国纺织工业联合会科学技术进步奖的决定》(中纺联[2012]84 号)
社保补贴款	3,722,575.40		山东省人力资源社会保障厅、山东省财政厅《关于延长扩大失业保险基金支出范围试点有关问题的通知》(鲁人社发[2012]47 号)
就业见习补贴	264,000.00		淄博市人力资源和社会保障局、淄博市财政局关于贯彻落实《山东省高校毕业生就业见习管理办法(试行)》有关问题的通知(淄人社发[2011]70 号)
节能改造奖励资金	1,594,396.00		山东省住房和城乡建设厅《关于公布 2009 年度既有居住建筑供热计量及节能改造项目中央奖励资金分配方式的通知》(鲁建节科字[2010]4 号)、山东省财政厅、山东省住房和城乡建设厅《转发(财政部 住房城乡建设部关于进一步深入开展北方采暖地区既有居住建筑供热计量及节能改造工作的通知)暨组织报送节能改造目标等节能改造的通知》(鲁财建[2011]14 号); 财政部、住房城乡建设部《关于进一步深入开展北方采暖地区既有居住建筑供热计量及节能改造工作的通知》(财建[2011]12 号)
节能技术改造奖励资金	2,660,000.00		淄博市财政局《关于预拨 2011 年节能技术改造财政奖励资金(第二批)预算指标的通知》(淄财企指[2011]108 号)
出口信用保险补贴	450,000.00		淄博市财政局《关于下达 2011 年度出口信用保险保费补贴专项资金预算指标的通知》(淄财企指[2011]46 号)
企业管理奖	100,000.00		淄博市财政局《关于下达第二届山东省企业管理奖励资金预算指标的通知》(淄财企指[2011]95 号)
技术创新奖	100,000.00		淄博市财政局《关于下达 2011 年技术创新先进单位奖励资金预算指标的通知》(淄财企指[2011]48 号)
实训基地专项资金	100,000.00		淄博市财政局《关于下达 2011 年企校共建工科专业和企业实训基地专项资金预算指标的通知》(淄财企指[2011]69 号)
企业管理创新奖	100,000.00		淄博市经济和信息化委员会《关于领取首届淄博市企业管理创新奖奖励资金的通知》
省长质量奖	200,000.00		山东省质量兴省工作领导小组办公室《关于拨付山东省省长质量奖奖励资金的通知》
院士工作站资金	200,000.00		淄博市科技局《淄博市院士工作站管理办法(试行)》
科学技术奖励	20,000.00		山东省科学技术奖励委员会办公室《山东省科学技术奖励办法》

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
财政扶持资金	100,000.00		新疆维吾尔自治区农业产业化发展局《关于拨付 2011 年自治区财政追加扶持农产品加工企业、乡镇企业专项资金的通知》(新农产财[2011]16 号)
贷款贴息资金	150,000.00		阿克苏地区财政局《关于下达 2011 年度扶贫项目贷款财政贴息资金的通知》(阿地财扶[2012]2 号)
企业发展资金	300,000.00		阿克苏地区财政局《关于下达 2012 年自治区财政支持农产品加工企业发展专项资金的通知》(阿地财农[2012]69 号)
出疆棉纱运费补贴	2,923,400.00		中华人民共和国财政部《关于印发《出疆棉纱运输费用补贴管理暂行办法》的通知》(财建[2009]561 号)、中华人民共和国财政部《关于印发《出疆棉纱棉布运输费用补贴管理办法》的通知》(财建[2011]1160 号)
出疆棉移库费用补贴	4,233,848.00		财政部驻新疆财政监察专员办事处《关于做好 2010 棉花年度出疆棉移库费用补贴审核工作的通知》(财驻新监(2011)80 号)
财政补助资金	80,000.00		阿克苏地区农村综合改革办公室《关于安排下达 2012 年度县市所属国有农牧场农村税费改革财政转移支付第二批新增因素补助资金的通知》(阿地综改办(2012)30 号)
节能降耗奖励	10,000.00		淄博市淄川区人民政府《关于表彰 2011 年度全区节能降耗工作先进单位和先进企业的通知》(川政发[2012]11 号)
科技创新奖励	100,000.00		中国共产党淄川区委员会《中共淄川区委淄川区人民政府关于表彰奖励 2011 年度部分企业和项目的决定》(川委[2012]16 号)
科技创新奖励	60,000.00		淄川区人民政府《淄川区人民政府关于表彰 2011 年度科技进步奖的决定》(川政字[2012]9 号)
科技进步奖	10,000.00		中国纺织工业联合会《关于授予 2012 年度中国纺织工业联合会科学技术进步奖的规定》(中纺织联[2012]84 号)
创新成长型企业税收补助	2,126,100.00		淄博市人民政府《淄博市人民政府关于支持创新成长型工业企业加快发展的意见》(淄政发[2009]20 号)
保费补贴	400,000.00		淄博市人民政府办公厅《淄博市人民政府关于表彰 2011 年度淄博市节能获奖企业和成果的通报》(淄政字[2012]54 号)
社保补贴款	457,449.60	1,298,206.20	自治区人力资源和社会保障厅、财政厅、卫生厅、教育厅《关于贯彻落实新党发[2009]11 号文件规定有关工作的通知》(新人社发[2010]1 号)
出口信用保险补贴	200,000.00	500,000.00	山东省财政厅、山东省商务厅关于印发《山东省 2010 年度促进外经贸平稳较快发展的财政扶持政策》的通知(鲁财企[2010]26 号)

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
进口贴息	162,500.00	82,200.00	山东省财政厅《关于下达 2011 年度进口贴息资金预算指标的通知》(鲁财企指[2011]91 号)
出口信用保险保费补贴	41,000.00	263,400.00	淄博市人民政府办公厅《关于对企业参加出口信用保险进行保费补贴的通知》(淄政办字[2009]96 号)
科技成果奖励		7,000,000.00	淄博市财政局《关于下达国家补助 2010 年科技成果转化项目补助资金预算指标(第一批)的通知》(淄财企指[2010]26 号)
创新能力补贴		4,000,000.00	淄博市发展改革委员会《关于转发下达自主创新能力和高科技产业发展项目 2011 年第一批中央预算内投资计划的通知》(淄发改发[2011]127 号)
出疆棉运输补贴		3,760,600.00	关于做好 2009 棉花年度出疆棉移库费用补贴审核工作的通知
综合开发费和配套费补贴		2,056,600.00	淄川区经济贸易局《关于鲁泰公司申请综合开发费和配套费先征后返的请示》(川经贸发[2009]106 号)
出疆棉移库补贴		1,590,000.00	财政部关于印发《出疆棉移库费用补贴管理暂行办法》的通知
优秀科研合作项目表彰		1,200,000.00	中共淄川区委 淄川区人民政府《关于表彰奖励 2010 年度部分企业和项目的决定》(川委[2011]34 号)
节能减排资金		1,200,000.00	淄川区财政局《关于下达 2011 年节能减排专项资金的通知》(川财企指[2011]37 号)
招用就业困难人员补贴		1,000,934.84	《企业招用就业困难人员社保补贴及岗位补贴的办法》
节能环保资金		1,000,000.00	山东省人民政府《关于表彰省节能获奖单位、个人和成果的通报》(鲁政字[2011]100 号)
创新成长型企业奖		900,000.00	淄博市人民政府办公厅《关于公布获得 2010 年度淄博市创新成长型工业企业发展专项资金扶持企业名单的通知》(淄政办字[2011]37 号)
综合开发费和配套费补贴		700,000.00	淄川区经济贸易局《关于鲁泰纺织股份有限公司申请解决综合开发费和配套费先征后返的请示》(川经贸发[2010]20 号)
技改补贴		600,000.00	关于印发《新疆维吾尔自治区企业技术改造专项资金项目管理暂行办法(修订版)》的通知
先进单位奖励		600,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对 2010 年度承担国家标准起草等科技创新活动作出突出贡献的单位和个人进行奖励的通报》(淄高新管发[2011]54 号)
公共服务平台补贴		500,000.00	山东省商务厅《关于报送外贸公共服务平台建设资金项目的通知》(鲁商务规财函字[2010]51 号)
节能降耗资金		400,000.00	淄博市人民政府办公厅《关于公布淄博市 2011 年度“节能 30 项”项目的通知》(淄政办字[2011]46 号)
创新人才资金		400,000.00	山东省财政厅《关于整合泰山学者建设工程与引

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
			进海外高层次人才“万人计划”的通知》(鲁组发[2011]13号)
院士工作站奖励		300,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于山东省新华医疗器械院士工作站等 3 家院士工作站给予奖励的通知》(淄高新管发[2011]59号)
滴灌工程补助		280,280.00	2008-2010 农业企业大户棉花滴灌补贴资金申请表
设备更新改造贷款贴息资金		250,000.00	阿克苏地区发改委《关于下达阿克苏地区棉花加工业生产设备更新改造项目 2009 年第四批中央预算内投资计划的通知》
科技发展资金		200,000.00	山东省科学技术厅、山东省财政厅《关于下达山东省二〇〇九年科学技术发展计划(第一批)的通知》(鲁科技字[2009]94号)
外经贸发展奖励		200,000.00	山东省财政厅、山东省对外贸易经济合作厅《关于强化财政扶持政策促进外经贸平稳较快发展的实施意见》(鲁财企(2009)32号)
科技奖励		200,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对承担国家、省级科技计划项目给予资金匹配和奖励的通知》(淄高新管发[2011]58号)
研发创新奖励		200,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对2010年度高新区企业技术研发中心进行评价奖励的通报》(淄高新管发[2011]53号)
科学技术奖励		100,000.00	山东省人民政府《关于2010年度科学技术奖励的决定》(鲁政发[2011]2号)
科学技术奖励		100,000.00	淄博市人民政府《关于2010年度淄博市科学技术奖励的决定》(淄政发[2011]14号)
标准化资助奖励		80,000.00	淄博市质量技术监督局、淄博市财政局《关于组织申报2010年度淄博市标准化资助奖励项目的通知》(淄质监字[2011]6号)
科技奖励		50,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对2011年度高新区科学技术进行奖励的通报》(淄高新管发[2011]52号)
专利资助		30,000.00	淄博市高新区科学技术局《淄博高新区专利资助及奖励办法》
环境保护资金		30,000.00	山东省淄博市人民政府关于印发《淄博市碧水蓝天行动计划(2008-2010年)》的通知(淄政发[2008]8号)
就业见习补贴		27,000.00	淄博市人事局、淄博市财政局、淄博市劳动和社会保障局《关于淄博生源未就业高校毕业生参加就业见习的实施意见》(淄人发[2008]87号)
节能降耗奖励		20,000.00	淄川区人民政府《关于表彰2010年度全区节能降耗工作先进单位和先进企业的通报》(川政发[2011]21号)
节能降耗奖励		20,000.00	淄川区人民政府办公室《关于表彰2008年度节能降耗先进单位和先进企业的通报》(川政发

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
			[2009]18 号)
科技进步奖		18,000.00	淄川区人民政府《关于表彰 2010 年度科技进步奖的通报》(川政发[2011]18 号)
人口普查“两员”补贴经费		15,000.00	阿瓦提县人口普查办公室《关于下拨人口普查“两员”补贴经费的通知》
科技进步奖		10,000.00	淄博市人民政府《关于 2009 年度淄博市科学技术奖励的决定》(淄政发[2010]25 号)
科学技术进步奖励		10,000.00	中国纺织工业协会《关于授予 2011 年度中国纺织工业协会科学技术进步奖的决定》(中纺协[2011]79 号)
专利资助		8,000.00	山东省财政厅、山东省知识产权局《关于印发<山东省专利发展专项资金管理办法>的通知》(鲁财教[2009]36 号)
皮棉公路补贴款		6,567.54	关于《南疆地区棉花出疆玉树公铁分流财政补贴办法》具体实施细则的通知
创业带动就业奖金		5,000.00	淄川区创建创业型城市领导小组《领取创业带动就业奖金(补贴)的通知》
电子商务补贴		750.00	淄博市对外贸易经济合作局《关于组织企业加入淄博国际电子商务应用平台的通知》(淄外经贸贸发字[2009]17 号)
扶持资金		10,000,000.00	淄川区人民政府《会议纪要》([2005]第 33 号)
地方扶持资金		3,243,674.72	高青县人民政府《关于印发<高青县重点经济园区管理办法>的通知》(高财发[2002]28 号)及与高青县人民政府、高青经济开发区管委会签订补充协议书
环境治理资金		600,000.00	淄博市财政局《关于下达 2010 年省级环境保护专项资金的通知》(淄财企指[2010]65 号)
递延收益摊销	1,354,251.84	1,344,276.84	递延收益摊销
合 计	26,423,520.84	46,400,490.14	

47、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,843,311.33	11,951,782.85	2,843,311.33
其中：固定资产处置损失	2,843,311.33	11,951,782.85	2,843,311.33
罚款支出	111,747.25	24,825.59	111,747.25
赔偿支出	1,500,549.48	2,258,397.51	1,500,549.48
对外捐赠支出	3,895,122.71	5,060,674.96	3,895,122.71
其他	518,436.15	146,595.97	518,436.15
合 计	8,869,166.92	19,442,276.88	8,869,166.92

48、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	82,367,144.07	192,621,630.01
递延所得税调整	579,805.55	-10,368,210.46
合 计	82,946,949.62	182,253,419.55

49、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.71	0.71	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.67	0.78	0.78

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	707,857,544.14	848,528,065.19
其中：归属于持续经营的净利润	707,857,544.14	848,528,065.19
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	670,533,382.36	779,695,645.56

项 目	本年发生数	上年发生数
其中：归属于持续经营的净利润	670,533,382.36	779,695,645.56
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,008,954,800.00	994,864,800.00
加：本年发行的普通股加权数		4,696,666.67
减：本年回购的普通股加权数	9,132,511.42	
年末发行在外的普通股加权数	999,822,288.58	999,561,466.67

50、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	7,472.18	-1,602,662.50
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	7,472.18	-1,602,662.50
⑤其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	7,472.18	-1,602,662.50

51、现金流量表项目注释**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生数	上年发生数
政府补助	25,069,269.00	46,253,213.30
代收职工款项	423,419.49	1,521,613.37
索赔收入	4,280,447.90	2,748,513.84
罚款收入	624,577.63	893,827.06
收回职工借款及备用金、押金	5,353,657.39	4,889,179.58
其他	9,790,561.15	11,212,795.19
合 计	45,541,932.56	67,519,142.34

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
运杂费	45,815,409.66	46,153,048.21
销售专柜租赁费、管理费	17,849,197.45	17,108,865.58
租赁费	10,803,626.10	9,983,494.71
广告费	7,974,256.54	9,099,568.45
办公差旅费	10,094,988.75	9,919,043.68
保险费	12,318,162.47	11,304,529.64
银行手续费	4,758,046.12	6,786,473.07
商检费	3,985,303.30	5,825,740.00
版权费	2,441,899.34	2,393,895.31
审计咨询公告费	2,123,702.26	2,724,915.08
装修修缮费	3,546,538.50	12,397,891.53
对外捐赠	3,895,122.71	5,060,674.96
付天宏公司往来款	5,381,051.63	
其他	98,708,187.53	78,691,592.90
合 计	229,695,492.36	217,449,733.12

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
利息收入	4,531,764.94	6,575,045.48
交易性金融资产投资收益	20,603,088.49	72,464,527.77
合 计	25,134,853.43	79,039,573.25

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
付文明施工等保证金	2,602,430.41	
合 计	2,602,430.41	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
3 个月以上到期的定期存单转入		81,220,000.00
借入关联单位款项	42,000,000.00	25,000,000.00
收节能改造资金		1,570,000.00
合 计	42,000,000.00	107,790,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
归还关联单位款项	14,300,000.00	49,512,700.00
归还其他往来单位款项	400,000.00	
付回购 B 股款	308,205,083.30	
回购限制性股票款	301,500.00	
新疆鲁泰贷款保证金	16,950,000.00	
北京思创付房贷款	5,363,500.00	
合 计	345,520,083.30	49,512,700.00

52、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的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	715,850,368.75	892,071,216.41
加: 资产减值准备	24,648,162.53	35,665,304.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	368,561,840.19	369,886,321.51
无形资产摊销	10,692,382.08	10,022,839.84
长期待摊费用摊销	95,072.50	
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)	1,878,861.48	10,965,464.47
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		1,160.00
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	2,550,739.00	17,528,106.72
财务费用 (收益以“-”号填列)	52,795,402.65	37,269,927.80
投资损失 (收益以“-”号填列)	-20,054,088.49	-73,214,527.77
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	962,023.81	-6,722,555.82
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-382,218.26	-3,645,654.64
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-35,927,977.92	-223,668,891.19
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	169,048,243.66	-25,524,495.00
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-120,255,643.42	-41,091,081.55
其他		

项 目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	1,170,463,168.56	999,543,135.76
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	900,182,215.72	811,148,146.93
减: 现金的年初余额	811,148,146.93	522,955,236.37
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	89,034,068.79	288,192,910.56

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,050,000.00	
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,050,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,000,000.00	
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	50,000.00	
D. 取得子公司的净资产	1,000,000.00	
其中: 流动资产	1,000,000.00	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	900,182,215.72	811,148,146.93
其中: 库存现金	1,028,103.46	1,187,641.58
可随时用于支付的银行存款	834,150,725.17	804,149,797.35
可随时用于支付的其他货币资金	65,003,387.09	5,810,708.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项 目	年末数	年初数
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	900,182,215.72	811,148,146.93

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
鲁诚纺织	母公司	有限责任公司	淄博市	刘石祯	纺织、电力、制药投资

(续)

母公司名称	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
鲁诚纺织	6,326 万元	12.22	12.22	刘石祯	16420039-1

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
淄博施丹露化妆品有限公司(以下简称“施丹露公司”)	关联人(与公司同一董事长)	61329036-2
淄博泰美领带有限公司(以下简称“泰美领带”)	母公司控股子公司	61329035-4
淄博市利民净化水有限公司(以下简称“利民净化水”)	母公司全资子公司	76575998-3
淄博鲁群置业有限公司(以下简称“鲁群置业”)	母公司全资子公司	77630667-2
诚舜热力	母公司控股子公司	69544896-X
利民墙体	母公司全资子公司的控股子公司	56251579-4
虹桥热电	其他	75449967-X

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
鲁诚纺织	毛巾、袜子、油品等	市场价格	6,506,670.82	100.00	4,253,650.24	100.00

鲁诚纺织	电子产品、计算机设备、计算机耗材、高温物品	市场价格	694,909.83	100.00	3,129,232.73	100.00
施丹露公司	购化妆品礼品盒、洗衣液、洗洁精、洗手液等	市场价格	171,021.40	100.00	154,005.36	100.00
泰美领带	购领带	市场价格	226,423.07	100.00	232,082.04	100.00
鲁诚纺织	袜筒加工费	市场价格	606,854.16	0.22	438,460.17	0.16
泰美领带	商品加工费、被罩加工费	市场价格	928,807.69	0.34	729,546.56	0.26
利民净化水	污水处理	市场价格	6,799,317.12	100.00	5,726,838.96	100.00
鲁诚纺织	细绒棉	市场价格	2,389,372.34	0.28	2,431,822.87	0.18
虹桥热电	电、蒸汽	市场价格	64,939,458.87	19.93		
利民墙体	建材	市场价格	1,277,124.82	2.43		

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鲁诚纺织	销售材料、电、自来水、汽	市场价格	254,091.81	1.42	279,824.07	1.41
鲁诚纺织	销售色纱、面料、服饰等	市场价格	535,758.10	0.01	280,853.36	0.01
泰美领带	销售电、采暖费、服饰	市场价格	16,437.14	0.001	14,612.27	0.001
施丹露公司	销售材料、服饰、电、自来水、采暖费	市场价格	33,393.70	0.003	6,379.97	0.001
利民净化水	销售材料、服饰、设备	市场价格	87,708.66	0.008	59,310.15	0.005
诚舜热力	销售材料、热水、服饰	市场价格	4,219,581.62	0.28	553,853.64	0.04

(2) 关联租赁情况

①本集团作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
鲁泰纺织	鲁诚纺织	房屋建筑物	2008-7-1	2013-12-31	市场价格	153,636.00
鑫胜热电	诚舜热力	房屋建筑物	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	14,000.00

②本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁土地	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	3,795,156.00
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁加油站	2008-8-1	2013-12-31	市场价格	482,556.00

鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁土地、房屋	2008-1-1	2013-12-31	市场价格	403,440.00
鲁群置业	鲁泰纺织	租赁土地、房屋	2011-1-1	2012-12-31	市场价格	1,802,544.00
鲁诚纺织	鲁丰织染	租赁房屋	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	696,646.44
鲁诚纺织	鲁群纺织	租赁场地	2012-1-1	2012-12-31	市场价格	200,000.00
鲁诚纺织	鲁群纺织	租赁设备	2011-5-1	2012-12-31	市场价格	55,200.00
鲁诚纺织	鲁群纺织	租赁设备	2010-1-1	2012-5-30	市场价格	1,731,265.20

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借利息	起始日	到期日	说 明
拆入:					
鲁诚纺织	33,000,000.00	2,157,215.35	2012-7-5	2013-12-31	鲁群纺织本年借入款项, 上年借入款项 2090 万元在本年偿还 1,000 万元
诚舜热力	9,000,000.00	109,694.56	2012-1-17	2013-12-31	鲁群纺织本年借入款项, 已偿还 430 万元
泰美领带	2,650,000.00	168,884.49	2011-1-5	2013-12-31	鲁群纺织上年借入款项
施丹露公司	2,190,000.00	139,568.69	2011-1-5	2013-12-31	鲁群纺织上年借入款项

(4) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鲁诚纺织	采购	采购纺纱机	市场价格	4,718,535.96	1.44		
利民净化水	采购	采购储泥斗	市场价格	133,142.88	0.04		
利民净化水	转让股权	利民墙体 13.64% 的股权	公允价值	951,000.00	100.00		

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数 (万元)	上年数 (万元)
总额	1517.11	2,163.46
其中: (各金额区间人数)		
20 万元以上	23	23
15 ~ 20 万元	2	2
10 ~ 15 万元		
10 万元以下	6	7

5、关联方应收应付款项

关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
鲁诚纺织	136,159.00	
合 计	136,159.00	
其他应付款:		
鲁诚纺织	43,900,000.00	20,900,000.00
泰美领带	2,650,000.00	2,650,000.00
施丹露公司	2,190,000.00	2,190,000.00
诚舜热力	4,700,000.00	
合 计	53,440,000.00	25,740,000.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	5,612,000 股
公司本年失效的各项权益工具总额	60,000 股
年末发行在外的权益工具总额	8,418,000 股
年末可行使的权益工具总额	8,418,000 股
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.025 元/股、32 个月
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一日的 A 股股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司激励计划中员工服务条件和非市场条件能否满足的最佳估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	未达到公司业绩考核条件
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	51,218,853.32
以权益结算的股份支付确认的费用总额	51,218,853.32

2、股份支付计划

《鲁泰纺织股份有限公司 2011 年限制性股票激励计划(修订稿)》(以下简称“激励计划”)已经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过,主要内容如下:

(1) 标的股票种类:激励计划拟授予激励对象的标的股票为鲁泰纺织限制性股票。

(2) 标的股票来源:激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为公司向激励对象定向发行的鲁泰纺织人民币普通股股票(A股)。

(3) 激励对象:经薪酬与考核委员会统计并经公司监事会审核,具备本计划激励对象资格的人员共计 344 人,约占截至 2010 年 12 月 31 日鲁泰纺织员工总数 16,019 人的 2.15%,其中包括 1 名实际控制人的直系亲属。

(4) 对股份限售期安排的说明:本激励计划有效期为 48 个月,自标的股票的授予日起计算。公司授予激励对象的限制性股票自授予日起 12 个月为禁售期,禁售期内,激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让。禁售期后 36 个月为解锁期,在解锁期内,在满足本激励计划规定的解锁条件时,激励对象可分三次申请标的股票解锁,分别自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后,分别申请解锁所获授限制性股票总量的 40%、30%、30%。

(5) 解锁条件:

本计划授予激励对象的限制性股票分三期解锁,在解锁期内满足本计划的解锁条件的,激励对象可以申请股票解除锁定并上市流通。解锁安排及公司业绩考核条件如下表所示:

解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
第一批于授予日 12 个月 后解锁	2011 年净资产收益率不低于同行业上市公司平均水平的 2 倍,2011 年净利润较 2010 年增长率不低于 15%,2011 年经营性现金流净额不小于当期净利润。	40%
第二批于授予日 24 个月 后解锁	2012 年净资产收益率不低于同行业上市公司平均水平的 2 倍,2012 年净利润较 2010 年增长率不低于 25%,2012 年经营性现金流净额不小于当期净利润。	30%
第三批于授予日 36 个月 后解锁	2013 年净资产收益率不低于同行业上市公司平均水平的 2 倍,2013 年净利润较 2010 年增长率不低于 35%,2013 年经营性现金流净额不小于当期净利润。	30%

并且,2011 至 2013 各年度归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度(2008 年、2009 年、2010 年)的平均水平且不得为负。计算净利润增长率时,净利润指标均以“归属于上市公司股东的净利润”与“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润”较低者作为计算依据。

激励对象申请根据本计划获授的限制性股票进行解锁,除需满足上表所列的公司

业绩考核条件以外，还必须同时满足如下条件：

公司未发生如下任一情形：最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；中国证监会认定不能实行限制性股票激励计划的其他情形。

激励对象未发生如下任一情形：最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的；最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的；具有《公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员情形的；激励对象在本计划实施完毕之前单方面终止劳动合同；公司有充分证据证明该激励对象在任职期间，由于挪用资金、职务侵占、盗窃、泄露经营和技术秘密等损害公司利益、声誉的违法违纪行为，或者严重失职、渎职行为，给公司造成损失的；根据《鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》，激励对象解锁的前一年度绩效考核合格。

（6）限制性股票的授予数量及授予价格：本激励计划授予激励对象的限制性股票数量为 1409 万股，授予价格为 5.025 元。

2012 年 8 月 13 日公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议，公司原激励对象刘青春、石乾已在考核期内离职，不符合公司限制性股票激励计划“第二十条、限制性股票的解锁安排及考核条件”，对其已获授的全部股份 60,000.00 股按每股人民币 5.025 元进行回购注销。

2012 年 8 月 13 日公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，限制性股票第一批解锁 40%，解锁 561.2 万股。

截止 2012 年 12 月 31 日尚未解锁的限制性股票数量为 841.8 万股。

十、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，控股子公司为取得银行借款以实物资产进行抵押情况

抵押单位	抵押物品	资产价值	取得借款	借款期限
新疆鲁泰	存货	383,585,106.36	263,000,000.00	2012.7.24-2013.9.17
新疆鲁泰	土地使用权	8,849,984.42	37,000,000.00	2012.8.30-2013.8.29

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

人民币万元		
项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		

- 购建长期资产承诺	12,143.17	23,864.00
合 计	12,143.17	23,864.00

2、前期承诺履行情况

项 目	合同金额(人民币万元)	前期承诺履行情况
- 购建长期资产承诺	23,864.00	已履行

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

2013 年 3 月 27 日,公司第六届董事会第二十六次会议通过 2012 年度利润分配预案:以 2012 年度经审计后净利润为基数,提取 10%法定盈余公积后,以 2012 年末的股本总额 1,008,894,800 股扣除回购 B 股尚未注销的库存股 48,837,304 股后的 960,057,496 股为基数,拟按每 10 股分配现金 2.8 元人民币(含税),拟分配现金股利人民币 268,816,098.88 元。上述分配方案待提交 2012 年度股东大会审议批准后实施。

十三、其他重要事项说明

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、以公允价值计量的资产

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
衍生金融资产	20,939,380.00	-2,550,739.00			18,388,641.00
可供出售金融资产					
金融资产合计	20,939,380.00	-2,550,739.00			18,388,641.00

3、外币金融资产和外币金融负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
交易性金融资产	20,939,380.00	-2,550,739.00			18,388,641.00
贷款和应收款项	375,326,221.05				779,130,834.14
金融资产小计	396,265,601.05	-2,550,739.00			797,519,475.14
金融负债					
短期借款	705,414,422.38				899,378,463.05

项 目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提 的减值	年末金额
应付账款	23,781,344.36				24,584,631.56
1 年内到期的长期借款	69,058,740.00				12,851,550.00
长期借款	12,675,030.00				
金融负债小计	810,929,536.74				936,814,644.61

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	243,212,168.85	100.00	15,871,872.83	6.53
组合小计	243,212,168.85	100.00	15,871,872.83	6.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	243,212,168.85	100.00	15,871,872.83	6.53

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	303,982,000.68	100.00	17,385,371.27	5.72
组合小计	303,982,000.68	100.00	17,385,371.27	5.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	303,982,000.68	100.00	17,385,371.27	5.72

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	210,747,757.45	86.65	279,974,702.67	92.10
1 至 2 年	14,950,074.94	6.15	14,148,234.65	4.66
2 至 3 年	14,148,234.65	5.82	9,859,063.36	3.24
3 年以上	3,366,101.81	1.38		
合 计	243,212,168.85	100.00	303,982,000.68	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	210,747,757.45	86.65	10,537,387.87	279,974,702.67	92.10	13,998,735.13
1 至 2 年	14,950,074.94	6.15	1,495,007.49	14,148,234.65	4.66	1,414,823.47
2 至 3 年	14,148,234.65	5.82	2,829,646.93	9,859,063.36	3.24	1,971,812.67
3 年以上	3,366,101.81	1.38	1,009,830.54			
合 计	243,212,168.85	100.00	15,871,872.83	303,982,000.68	100.00	17,385,371.27

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京思创	控股子公司	56,897,766.37	1 年以内、1 至 3 年、3 年以上	23.39
OXFORD	非关联客户	42,723,119.63	1 年以内	17.57
TAL	非关联客户	22,828,329.95	1 年以内	9.39
PVH	非关联客户	12,698,136.05	1 年以内	5.22
中国电信股份有限公司江苏分公司	非关联客户	9,754,732.00	1 年以内	4.01
合 计		144,902,084.00		59.58

(6) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比 例 (%)
北京思创	控股子公司	56,897,766.37	23.39
鲁丰织染	控股子公司	4,980,230.00	2.05
鲁泰(香港)	全资子公司	8,110,540.75	3.33
合 计		69,988,537.12	28.77

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	25,823,070.72	6.2855	162,310,911.01	36,314,534.74	6.3009	228,814,252.02
日元	14,368,650.00	0.0730	1,048,911.45	35,550,857.00	0.0811	2,883,174.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	37,263,140.09	100.00	3,421,759.50	9.18
组合小计	37,263,140.09	100.00	3,421,759.50	9.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	37,263,140.09	100.00	3,421,759.50	9.18

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00	7.00
组合小计	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00	7.00

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00	7.00

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,350,775.63	54.61	33,882,414.23	86.61
1 至 2 年	12,419,307.04	33.33	2,289,795.87	5.85
2 至 3 年	1,856,272.02	4.98	685,668.80	1.75
3 年以上	2,636,785.40	7.08	2,264,079.79	5.79
合 计	37,263,140.09	100.00	39,121,958.69	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	20,350,775.63	54.61	1,017,538.78	33,882,414.23	86.61	1,694,120.71
1 至 2 年	12,419,307.04	33.33	1,241,930.70	2,289,795.87	5.85	228,979.59
2 至 3 年	1,856,272.02	4.98	371,254.40	685,668.80	1.75	137,133.76
3 年以上	2,636,785.40	7.08	791,035.62	2,264,079.79	5.79	679,223.94
合 计	37,263,140.09	100.00	3,421,759.50	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海鲁泰	往来款	14,683,916.36	1 年以内、1 至 2 年	39.41
应收出口退税款	出口退税	7,408,120.05	1 年以内	19.88
职工宿舍房款	职工宿舍回购款	2,123,351.48	1 至 3 年、3 年以上	5.70
淄博市淄川区民工工资保证金	基建工程民工工资保证金	1,458,593.50	1 至 3 年、3 年以上	3.91

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
淄博海关	进口保证金	608,410.74	1 至 2 年	1.63
合 计		26,282,392.13		70.53

(6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海鲁泰	全资子公司	14,683,916.36	39.41
合 计		14,683,916.36	39.41

(7) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	15,610.90	6.2855	98,122.31	5,774.00	6.3009	36,381.40
港元	1,512.50	0.8108	1,226.33			

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	1,006,712,589.90	39,941,614.98		1,046,654,204.88
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	56,782,600.00		1,500,000.00	55,282,600.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	1,063,495,189.90	39,941,614.98	1,500,000.00	1,101,936,804.88

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京思创	成本法	25,200,000.00	25,200,000.00		25,200,000.00
新疆鲁泰	成本法	82,400,701.97	82,400,701.97	34,941,614.98	117,342,316.95
鑫胜热电	成本法	176,340,737.93	176,340,737.93		176,340,737.93
鲁丰织染	成本法	529,620,000.00	529,620,000.00		529,620,000.00
鲁群纺织	成本法	171,784,550.00	171,784,550.00		171,784,550.00
鲁泰(香港)	成本法	6,366,600.00	6,366,600.00		6,366,600.00
鲁丰阳光	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00
上海鲁泰	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
荣昌制药	成本法	55,282,600.00	55,282,600.00		55,282,600.00
利民墙体	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	
合 计		1,063,495,189.90	1,063,495,189.90	38,441,614.98	1,101,936,804.88

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
北京思创	60	60				
新疆鲁泰	59.92	59.92				34,941,614.98
鑫胜热电	100	100				
鲁丰织染	75	75				
鲁群纺织	100	100				
鲁泰(香港)	100	100				
鲁丰阳光	100	100				
上海鲁泰	100	100				
荣昌制药	5.555	5.555				
利民墙体						
合 计						34,941,614.98

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	4,365,207,285.29	4,674,640,576.91
其他业务收入	170,244,993.38	236,106,888.27
营业收入合计	4,535,452,278.67	4,910,747,465.18
主营业务成本	3,279,632,156.07	3,350,090,784.44
其他业务成本	123,275,929.84	176,312,963.37
营业成本合计	3,402,908,085.91	3,526,403,747.81

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色织布产品	3,199,624,607.28	2,471,398,266.59	3,417,054,646.75	2,481,178,269.07
衬衣产品	1,165,582,678.01	808,233,889.48	1,257,585,930.16	868,912,515.37
合 计	4,365,207,285.29	3,279,632,156.07	4,674,640,576.91	3,350,090,784.44

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	1,572,306,613.86	34.67
2011 年	1,500,735,176.22	30.56

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,941,614.98	165,750,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-549,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,890,234.49	59,774,967.77
合 计	49,282,849.47	225,524,967.77

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
鲁丰织染		165,000,000.00
荣昌制药		750,000.00
新疆鲁泰	34,941,614.98	
合 计	34,941,614.98	165,750,000.00

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	633,786,175.04	874,552,670.63
加：资产减值准备	9,253,266.69	20,807,102.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,284,022.85	219,008,425.44
无形资产摊销	6,524,753.18	6,127,952.25
长期待摊费用摊销		
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）	-35,968.11	7,243,813.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,779,611.00	16,672,256.72
财务费用（收益以“-”号填列）	16,175,234.69	-350,530.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,282,849.47	-225,524,967.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,371,887.57	-3,684,609.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	416,941.66	-2,793,445.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	122,590,298.14	-278,146,219.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	340,668,337.93	-85,088,381.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-94,810,444.91	88,852,111.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,196,418,269.12	637,676,177.72

项 目	本年数	上年数
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	559,095,505.76	443,347,389.73
减: 现金的年初余额	443,347,389.73	280,772,869.89
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	115,748,116.03	162,574,519.84

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-2,427,861.48	-10,966,624.47
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,423,520.84	46,400,490.14
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,052,349.49	54,936,421.05
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,442,815.14	4,063,347.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	48,490,823.99	94,433,634.41
所得税影响额	8,926,514.34	19,582,535.01
少数股东权益影响额（税后）	2,240,147.87	6,018,679.77
合 计	37,324,161.78	68,832,419.63

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

项 目	净利润		净资产	
	本年数	上年数	年末数	年初数
根据中国会计准则	707,857,544.14	848,528,065.19	5,268,701,258.26	5,086,100,453.10
1996 年美元报表转换为人民币报表对固定资产折算增值国际准则不予确认的影响		3,230,000.00		
固定资产投资评估增值在国际准则下不予确认对当期影响		5,738,000.00		
购买国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响	1,685,000.00	1,718,000.00	-4,803,000.00	-6,488,000.00
按国际财务报告准则	709,542,544.14	859,214,065.19	5,263,898,258.26	5,079,612,453.10

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	13.57%	0.71	0.71
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.86%	0.67	0.67

注：（1）加权平均净资产收益率 = $707,857,544.14 / (5,086,100,453.10 + 707,857,544.14 \div 2 + 30,322,209.16 \div 2 + 7,592.38 \div 2 - 167,604,401.19 \div 12 \times 3 - 39,085,014.82 \div 12 \times 2 - 35,220,493.66 \div 12 - 282,490,544.00 \div 12 \times 8) = 13.57\%$

加权平均净资产收益率（扣除非经常损益）= $670,533,382.36 / (5,086,100,453.10 + 707,857,544.14 \div 2 + 30,322,209.16 \div 2 + 7,592.38 \div 2 - 167,604,401.19 \div 12 \times 3 - 39,085,014.82 \div 12 \times 2 - 35,220,493.66 \div 12 - 282,490,544.00 \div 12 \times 8) = 12.86\%$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、预付款项 2012 年 12 月 31 日年末数为 96,214,664.63 元，比年初数减少 68.40%，其主要原因是年末预付材料、配件款减少所致。

2、其他流动资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 68,068,385.18 元，比年初数增加 107.29%，其主要原因是本年支付 B 股回购款所致。

3、在建工程 2012 年 12 月 31 日年末数为 242,436,748.42 元，比年初数减少 51.72%，其主要原因是 5000 万米高档匹染面料项目及 4000 万米高档色织布生产线项目完工转入固定资产所致。

4、工程物资 2012 年 12 月 31 日年末数为 12,057,574.11 元，比年初数减少 69.66%，其主要原因是工程领用专用设备所致。

5、其他非流动资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 7,890,690.00 元，比年初数减少 68.94%，其主要原因是年初预付土地款本期转入无形资产所致。

6、一年内到期的非流动负债 2012 年 12 月 31 日年末数为 12,851,550.00 元，比年初数减少 81.39%，其主要原因是本期偿还一年内到期的长期借款所致。

7、长期借款 2012 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元，比年初数减少 100.00%，其主要原因是长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

8、营业税金及附加 2012 年度发生数为 28,188,423.49 元，比上年数减少 44.05%，其主要原因是城市维护建设税及教育费附加等减少所致。

9、资产减值损失 2012 年度发生数为 24,648,162.53 元，比上年数减少 30.89%，其主要原因是 2012 年末根据存货的成本与可变现净值、固定资产的账面价值与可收回金额以及应收账款账龄确认的资产减值损失较 2011 年减少所致。

10、公允价值变动收益 2012 年度发生数为 -2,550,739.00 元，比上年数增加 85.45%，其主要原因是交易性金融资产到期处置相应结转原确认的公允价值变动损益以及交易性金融资产公允价值变动所致。

11、投资收益 2012 年度发生数为 20,054,088.49 元，比上年数减少 72.61%，其主要原因是处置交易性金融资产取得的投资收益较上年减少所致。

12、营业外收入 2012 年度发生数为 39,856,641.42 元，比上年数减少 32.38%，其主要原因是本年收到的政府补助减少所致。

13、营业外支出 2012 年度发生数为 8,869,166.92 元，比上年数减少 54.38%，其主要原因是固定资产处置损失较上年减少所致。

14、所得税费用 2012 年度发生数为 82,946,949.62 元，比上年数减少 54.49%，其主要原因是本年应纳税所得额减少所致。