

鲁泰纺织股份有限公司
LU THAI TEXTILE CO., LTD

半年度报告

==2011==

山东·淄博

2011年8月11日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和股东持股情况.....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告	7
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告.....	13
第八节	备查文件.....	89

第一节 重要提示

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

公司独立董事李质仙因工作原因没有参加本次董事会，亦没有委托其他独立董事代理表决。其他董事均参加了本次董事会的表决。

公司董事长刘石祯先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人张洪梅女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本资料

1、公司的法定中英文名称

中文：鲁泰纺织股份有限公司

英文：LU THAI TEXTILE CO., LTD

2、公司法定代表人：刘石祯

3、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦桂玲	郑卫印
联系地址	淄博市淄川区松龄东路 81 号	淄博市淄川区松龄东路 81 号
电话	0533-5285166	0533-5285166
传真	0533-5418833 5282188	0533-5418833 5282188
电子信箱	qinguilin@ltdc.com.cn	wyzheng@ltdc.com.cn

4、公司注册地址：山东省淄博市高新技术开发区铭波路 11 号

邮政编码：255086

公司办公地址：淄博市淄川区松龄东路 81 号

淄博市高新技术开发区铭波路 11 号

邮政编码：255100

电子信箱：ltdc@ltdc.com.cn

国际互联网网址：www.ltdc.com.cn

5、公司信息披露指定报刊：《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》。

登载公司半年度报告的证监会指定网站网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鲁泰 A 鲁泰 B 股票代码：000726 200726

7、其他有关资料

公司变更注册登记日期：2009 年 6 月 4 日

地点：淄博市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370300400002843

税务登记号：370302613281175；组织机构代码：61328117-5

二、主要财务数据和指标

1、公司本年度会计数据

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产（元）	7,355,255,187.71	7,015,883,263.33	4.84%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	4,647,919,144.80	4,404,133,413.47	5.54%
股本（股）	994,864,800.00	994,864,800.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.67	4.43	5.42%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	2,980,813,097.20	2,246,850,916.86	32.67%
营业利润（元）	623,059,761.14	443,572,068.68	40.46%
利润总额（元）	627,922,258.35	463,393,367.66	35.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	491,647,065.96	366,877,951.37	34.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	476,456,565.30	348,475,975.27	36.73%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.37	32.43%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.37	32.43%
加权平均净资产收益率（%）	10.86%	9.23%	1.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.53%	8.76%	1.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	428,569,250.90	290,608,340.78	47.47%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.43	0.29	48.28%

说明：非经常性损益对净利润影响额为 15,190,500.66 元，其构成如下表：

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7,353,835.83
计入当期损益的政府补助，但与公司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	12,444,285.74
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	19,840,081.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-227,952.70
所得税影响额	-6,710,756.03
少数股东权益影响额	-2,801,321.57
合计	15,190,500.66

2、境内、外会计准则的公司净利润、净资产差额说明：

单位：人民币元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	492,771,565.96	368,002,451.37	4,631,869,644.80	4,386,959,413.47
按境内会计准则	491,647,065.96	366,877,951.37	4,647,919,144.80	4,404,133,413.47
按境外会计准则调整的分项及合计：				
1996 年公司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	0.00	0.00	-3,230,000.00	-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	265,500.00	265,500.00	-5,472,500.00	-5,738,000.00
国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响	859,000.00	859,000.00	-7,347,000.00	-8,206,000.00
境内外会计准则差异合计	1,124,500.00	1,124,500.00	-16,049,500.00	-17,174,000.00
境内外会计准则差异的说明	<p>1、外币固定资产折算增值影响 公司记账本位币在 1996 年度由美元转换为人民币，由于汇率变动影响导致固定资产增值。按照中国会计准则列入固定资产原值和资本公积，按照国际会计准则不予确认。根据国际会计准则规定，对此差异按照固定资产使用年限分期摊销，调整净利润和净资产。</p> <p>2、资产评估增值影响 公司以固定资产按评估价值对鲁群纺织投资，评估增值部分按照中国会计准则列入资本公积，按照国际会计准则不确认。根据国际会计准则规定，对此差异按照固定资产使用年限分期摊销，调整净利润和净资产。</p> <p>3、国产设备抵免企业所得税影响 公司享受采购国产设备抵免企业所得税，按照中国会计准则直接减少所得税费用，按照国际会计准则确认为与资产相关的递延收益。根据国际会计准则规定，对此差异按照固定资产使用年限分期摊销，调整净利润和净资产。</p>			

三、相关财务指标

	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	10.58%	10.86%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	10.25%	10.53%	0.48	0.48

第三节 股本变动及股东持股情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	217,923,792	21.90%				-98,358,000	-98,358,000	119,565,792	12.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,358,000	9.89%				-98,358,000	-98,358,000	0	
其中：境内非国有法人持股	98,358,000	9.89%				-98,358,000	-98,358,000	0	
境内自然人持股									
4、外资持股	118,232,400	11.88%						118,232,400	11.88%
其中：境外法人持股	118,232,400	11.88%						118,232,400	11.88%
境外自然人持股									
5、高管股份	1,333,392	0.13%						1,333,392	0.13%
二、无限售条件股份	776,941,008	78.10%				98,358,000	98,358,000	875,299,008	87.99%
1、人民币普通股	452,951,828	45.53%				98,358,000	98,358,000	551,309,828	55.42%
2、境内上市的外资股	323,989,180	32.57%						323,989,180	32.57%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	994,864,800	100.00%					0	994,864,800	100.00%

说明：表中本期变动“其他”栏中变动数为公司股东淄博鲁诚纺织投资有限公司所持 9,835.80 万股限售股报告期解除限售。

二、报告期末前 10 名股东持股情况

单位：股

股东总数		121,231			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
淄博鲁诚纺织投资有限公司	境内非国有法人	12.40%	123,314,700	0	0
泰纶有限公司	境外法人	11.88%	118,232,400	118,232,400	0

DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	境外法人	4.08%	40,628,642	0	0
易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.66%	6,599,929	0	0
AVIVA INVESTORS	境外法人	0.60%	5,965,096	0	0
博时第三产业成长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.50%	4,999,976	0	0
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.40%	4,004,613	0	0
卢北社	境内自然人	0.40%	3,946,372	0	0
裕隆证券投资基金	境内非国有法人	0.33%	3,300,000	0	0
TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT.	境外法人	0.31%	3,128,121	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
淄博鲁诚纺织投资有限公司		123,314,700		人民币普通股	
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS		40,628,642		境内上市外资股	
易方达价值成长混合型证券投资基金		6,599,929		人民币普通股	
AVIVA INVESTORS		5,965,096		境内上市外资股	
博时第三产业成长股票证券投资基金		4,999,976		人民币普通股	
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED		4,004,613		境内上市外资股	
卢北社		3,946,372		人民币普通股	
裕隆证券投资基金		3,300,000		人民币普通股	
TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT.		3,128,121		境内上市外资股	
东证资管-中行-东方红 2 号集合资产管理计划		3,000,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中除鲁诚公司为本第一大股、泰纶公司为外资发起人股东，其他股东均为流通 A 股或流通 B 股，公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。			

三、控股股东或实际控制人变化情况

报告期内，本公司大股东及实际控制人均未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董监高所持股份未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内公司未发生董监高新聘或解聘情况

第五节 董事会报告

一、董事会讨论与分析

(一)、报告期内公司经营状况的讨论分析

报告期内，由于棉花价格的大幅波动，提高了公司生产成本控制的难度。棉花价格的上涨幅度是公司历史上遇到的最大的一次，由于公司生产链较长，所以最终产品成本上升较棉花价格上涨滞后，因此棉花价格上涨对公司成本的影响在上半年没有充分体现。另外在棉花价格大幅上涨的时候，公司产品的价格也有所提高，但是由于公司接单周期较长，产品价格上涨的时间及幅度滞后于棉花价格的上涨时间和涨幅，价格的上调部分抵消了棉花涨价导致的成本上涨的影响。报告期，实现营业收入 298,081.31 万元，营业利润 62,305.98 万元，归属于母公司所有者的净利润 49,164.71 万元，分别比去年同期提高了 32.67%、40.46%、34.01%。

(二)、报告期内公司经营情况介绍

项目	单位	本期数	上期数	比上年同期增减
营业收入	万元	298,081.31	224,685.09	32.67%
营业利润	万元	62,305.98	44,357.21	40.46%
归属于上市公司股东的净利润	万元	49,164.71	36,687.80	34.01%
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.43	0.29	48.28%
净资产收益率	%	10.58%	9.10%	1.48 个百分点
		期末数	期初数	
总资产	万元	735,525.52	701,588.33	4.84%
归属于母公司所有者权益	万元	464,791.91	44,0413.34	5.54%

(三) 主营业务范围及经营状况

1、主营业务的范围

公司是集棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理及制衣于一体的综合生产的纺织企业，主导产品为衬衣用色织布面料。公司产品 80% 出口，市场覆盖日本、韩国、美国、英国、意大利等三十多个国家和地区，是世界最大的色织布生产基地。

2、公司分行业、分产品的经营情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
纺织服装	269,903.18	173,973.72	35.54%	35.79%	34.54%	0.60%
农业 (棉花种植)	6,553.41	5,597.93	14.58%	-15.96%	-3.25%	-11.22%
热电 (电和气)	6,571.99	6,696.85	-1.90%	6.44%	3.96%	2.43%
其他	15,052.73	10,408.55	30.85%	33.63%	56.59%	-10.14%
合计	298,081.31	196,677.05	34.02%	32.67%	32.23%	0.22%
主营业务分产品情况						
衬衣面料	206,072.69	132,081.36	35.91%	39.54%	37.21%	1.09%

衬衣	63,830.49	41,892.36	34.37%	24.96%	26.75%	-0.93%
皮棉	6,553.41	5,597.93	14.58%	-15.96%	-3.25%	-11.22%
电和气	6,571.99	6,696.85	-1.90%	6.44%	3.96%	2.43%
其他	15,052.73	10,408.55	30.85%	33.63%	56.59%	-10.14%
合计	298,081.31	196,677.05	34.02%	32.67%	32.23%	0.22%

3、公司产品分地区销售情况

单位：万元

地 区	报告期	比例 (%)	上年同期	比例 (%)
日韩	24440.28	8.20	21,773.41	8.41
香港	27846.28	9.34	18,903.42	9.69
东南亚	66443.13	22.29	55,077.53	24.51
欧美	72324.31	24.26	52,456.54	23.35
其他	43057.35	14.45	23,067.63	10.27
国内	63969.96	21.46	53,406.56	23.77
合计	298081.31	100.00	224,685.09	100.00

(四)、本报告期内公司的利润构成、主营业务均未发生重大变化。

(五)、本报告期内未发生对公司利润产生重大影响的其他经营活动。

(六)、单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响均未达到 10% 的程度。

(七)、经营中出现的问题与困难

报告期内，公司的主要生产原料—原棉价格大幅波动，给公司生产的成本控制增加了很大难度。棉花价格的上涨幅度是公司历史上遇到的最大的一次，但是由于公司生产链较长，最终产品成本上升较棉花价格上涨滞后，因此棉花价格上涨对公司成本的影响在上半年没有充分体现。另外由于产业链及接单周期较长，在棉花价格大幅上涨的时候，公司产品价格的上涨的时间及幅度滞后于棉花价格的上涨时间和涨幅，而棉花价格又在冲高后短期内大幅度回落，客户观望情绪浓厚，对产品价格向下调整的要求强烈，使公司产品价格涨幅还没有赶上棉花涨幅的时候又面临着向下调整的市场压力。因此棉花价格的剧烈波动对公司的全年的业绩的影响还存在不确定性。

报告期人民币的快速升值也给公司的经营带来了一定影响。但是由于公司对远期收汇做了套期保值，提前锁定了公司结汇的成本，但是难以完全抵消人民币升值导致的公司出口成本的提高。

二、报告期内投资情况的说明

1、报告期内募集资金延续使用情况

2008 年 12 月公司实施了再融资项目，增发发行 A 股股票 15000 万股，融资净额为 95,081.45 万元，募集资金分别投向：15 万锭高档精梳纱生产项目、5 万锭倍捻生产线项目、1000 万米高档女装面料项目、营销网络建设项目以及补充流动资金等。上述项目中：15 万锭高档精梳纱生产项目、5 万锭倍捻生产线项目、1000 万米高档女装面料项目及补充流动资金等均在报告期之前实施完毕。

营销网络建设项目，报告期增加投资 725.37 万元，累计投资 3454.50 万元，目前公司已开专业门店 36 家，并尝试通过“鲁泰在线”拓展网络销售渠道。

2、报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司利用控股子公司鲁丰织染有限公司分红所得 1.65 亿元对鲁丰织染追加投资，鲁丰织染计划实施 5000 万米匹染面料扩产项目，项目分两期进行，一期将于 2012 年中期投产，二期将于 2013 年投产。该项目投产后，匹染面料年产能将达到 1 亿米。

三、报告期内未对公司的年度计划指标作出调整。

第六节 重要事项

一、 公司治理情况

报告期内，公司未对相关公司治理的规则、制度进行修订。

报告期内，公司作为山东省上市公司实施内部控制规范实施试点单位，按照《鲁泰纺织股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，结合公司正在开展的卓越绩效管理工作，对 18 个相关业务流程进行了梳理、编制风险清单、查找内控缺陷，按照计划于今年底完成全部内控规范工作。

二、 利润方案的实施情况及 2011 年中期分配预案

1、 公司以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况

公司 2010 年度利润分配方案：以 2010 年 12 月 31 日的股本总额 99486.48 万股为基数，每 10 股分配现金 2.50 元人民币（含税），扣除 10% 个人所得税后，每 10 股分配 2.25 元人民币。其中 B 股按股东会召开日第二天的中国人民银行基准汇率中间价折合港币兑付。

上述分配方案实施情况：上述方案经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司董事会 2011 年 5 月 26 日刊登了 2010 年度分红派息实施公告：确定公司 A 股股权登记日为 2011 年 6 月 1 日，除息日为 2011 年 6 月 2 日；B 股最后交易日为 2011 年 6 月 1 日，除息日为 2011 年 6 月 2 日，B 股股权登记日为 2011 年 6 月 7 日。该分配

方案已经实施完毕。

2、2011 年度中期分配预案

公司 2011 年度中期不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

三、公司报告期内无发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也没有参股拟上市公司等投资情况。

五、本报告期内无重大资产收购、出售及资产重组情况

六、公司报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

七、本报告期末发生重大关联交易事项，日常关联交易详见本报告中财务报告会计报表附注“八、关联方关系及其交易”。

八、公司重大合同及其履行情况

1、报告期内公司发生托管、承包、租赁其他公司资产事项

公司向大股东淄博鲁诚公司及其全资子公司鲁群置业租赁土地、房屋及加油站等，租赁费金额合计 324.19 万元；全资子公司鲁群纺织租赁大股东淄博鲁诚公司设备，金额为 208.67 万元。公司控股子公司鲁丰织染租赁大股东淄博鲁诚公司房屋，金额为 34.83 万元，大股东淄博鲁诚公司租赁本公司房屋，金额为 7.68 万元。

2、重大担保：

报告期内，公司六届十二次董事会审议通过了向控股子公司鲁丰织染有限公司提供 3 亿元人民币的授信额度担保，鲁丰公司提供了反担保，该项担保公告见于 5 月 13 日的《证券时报》、《上海证券报》及《大公报》。该项担保为授信额度担保，截止报告期末尚未发生实际担保金额。

3、报告期内或报告期继续发生的委托他人进行的现金资产管理情况：公司报告期及以前均未发生委托他人进行的现金资产管理事项，未来计划中亦没有该项内容。

九、公司或持股 5%以上的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项在报告期的履行情况

1、公司承诺履行情况

本报告期公司承诺的 2010 年度利润分配方案已于 2011 年 6 月初履行完毕。

2、持股 5%以上股东承诺履行情况

(1) 原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
淄博鲁诚纺织投资有限公司	所持限售股股改后 60 个月内不减持； 06、07 年度提议股东大会现金分配比例不低于当年实现的可供分配利润的 50%，并投赞成票；将 05、06 年度分得红利用于二级市场增持鲁泰 A 股，期限为红利到账后的 12 个月之内。2008 年度利润总额比 2005 年度增长幅度不低于 30%。	已经全部履行	2005 年度、2006 年度红利增持股份已履行完毕。2008 年度利润总额比 2005 年提高了 58.06%。截至 2011 年 6 月 12 日,鲁诚公司所持有的 9835.80 万股的限售期已满,于 2011 年 6 月 24 日上市流通。
	期满后的 24 个月内减持价格不低于 15 元/股(发生股本变动作除权处理);	履行中	该承诺期限从 2011 年 6 月 24 日至 2013 年 6 月 24 日

(2) 报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量情况

股东名称	限售股份上市日所持无限售条件流通股数量(万股)	增减变动股数(万股)	变动原因	报告期末持有的无限售条件流通股数(万股)
淄博鲁诚纺织投资有限公司	2,495.67	9,835.80	截至 2011 年 6 月 12 日,鲁诚公司所持有的 9835.80 万股的限售期已满,于 2011 年 6 月 24 日上市流通。	12,331.47

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人等均未发生被有权机关调查、司法纪检部门强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期接待调研、采访、沟通等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 31 日	公司接待室	实地调研	申万研究所研究员 王立平	公司基本情况
2011 年 03 月 31 日	公司接待室	实地调研	嘉实基金管理有限公司研究员 张浩	公司基本情况
2011 年 04 月 06 日	公司接待室	实地调研	博时基金研究员 陈雷	公司基本情况
2011 年 04 月 12 日	公司接待室	实地调研	上海志远投资管理有限公司 徐晓	公司基本情况
2011 年 04 月 13 日	公司接待室	实地调研	中信建投证券公司 孔军	公司基本情况
2011 年 04 月 13 日	公司接待室	实地调研	北京市星石投资管理有限公司 汪晟	公司基本情况
2011 年 04 月 13 日	公司接待室	实地调研	东方证券资产管理有限公司 王惠	公司基本情况
2011 年 04 月 13 日	公司接待室	实地调研	理成资产管理有限公司 翁迪	公司基本情况

十二、报告期内衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于)	公司进行衍生品交易坚持以套期保值为目的,分期分批操作,金额不超过公司制定的衍生品交易计划,所做全部衍生品交易为零保证金,同时,公司建立有完备的风险控制制度,对可能出现的
------------------------------	--

市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>法律法规风险、信用风险、操作风险以及市场风险进行了充分的分析和防范。</p> <p>1、法律法规风险 公司开展衍生品交易必须遵守国家相关的法律法规及交易所的规则，并明确约定与银行之间的权利义务关系。 防范措施：公司认真学习掌握法律法规和市场规则，制定衍生品交易内部控制制度，加强合规检查，严格遵守法律、法规等相关规定和公司的内控管理制度。</p> <p>2、信用风险和流动性风险 公司所开展的衍生品交易业务都是通过与银行签订合同进行的，合同到期后可以按合约价格和汇率走势选择按期交割或展期，只要公司能够保证按期交割或展期，就不会有违约风险。 防范措施：公司开展衍生品投资业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》及公司 2011 年度第一次临时股东大会通过的《公司 2011 年度衍生品交易计划》的有关规定。。</p> <p>3、操作风险 不完善的内部流程、员工、系统以及外部事件也会导致公司在套期保值过程中承担风险。包括：员工风险、流程风险、系统风险和外部风险。 防范措施：公司已就开展衍生品投资业务建立健全了组织结构、业务操作流程、审批流程等相应的内部控制制度并能够有效执行。可以有效地降低操作风险。</p> <p>4、市场风险 远期结汇业务是公司最重要的衍生品交易，金额大期限相对较长。在远期结汇操作中，如果合约到期前人民币在当前基础上大幅度贬值，则公司所签的远期结汇合约将会出现较大额的亏损。 风险分析与防范措施：当前人民币面临较大的升值压力，在公司所持合约到期前，不存在人民币大幅度贬值的风险。根据目前各家银行的报价，一年内人民币呈升值趋势，对于公司所签远期合约将会产生公允价值变动收益。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、截至 2011 年 6 月 30 日，公司持有尚未到期的金融衍生品合约共计 21900 万美元。均为远期结汇合约，共 15 笔，金融衍生品占期末净资产的 30.73%。</p> <p>2、2011 年上半年，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 29761.74 万美元，实际交割 28361.74 万美元，收益 4046.91 万元人民币。其中到期远期结汇 28100 万美元，按期交割 26700 万美元，收益 4367.62 万元人民币；展期金额 1400 万美元；到期远期购汇金额 1661.74 万美元，全部按期交割，损失 320.71 万元人民币。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无

十三、报告期内公司发生的《证券法》第六十二条、《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事项。

公司报告期内未发生上述法规中所列重大事项。

第七节 财务报告（未经审计）

财务报表

资 产 负 债 表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	602,875,935.34	390,690,627.69	604,175,236.37	361,992,869.89
交易性金融资产	17,838,500.00	14,127,600.00	40,418,200.00	34,232,000.00
应收票据	162,647,666.87	135,453,982.16	137,384,889.66	110,798,047.01
应收账款	229,089,123.22	258,062,868.27	155,354,359.04	199,861,650.50
预付款项	161,296,466.46	367,204,725.52	387,788,595.85	532,649,958.83
应收利息			1,568,105.85	1,568,105.85
应收股利		757,735.18		4,957,735.18
其他应收款	57,178,349.81	15,821,327.37	74,903,936.45	29,173,351.08
买入返售金融资产				
存货	1,965,688,948.01	1,489,089,612.08	1,466,286,582.16	818,532,240.13
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,196,614,989.71	2,671,208,478.27	2,867,879,905.38	2,093,765,958.47
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	68,942,600.00	1,063,495,189.90	68,942,600.00	894,295,189.90
投资性房地产				
固定资产	3,570,154,535.50	2,188,862,926.84	3,644,240,059.73	2,225,236,167.82
在建工程	131,285,951.82	30,705,736.73	66,439,271.92	34,661,741.56
工程物资	9,193,455.62	9,193,455.62	1,164,182.23	1,164,182.23
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	296,923,282.95	168,842,398.22	293,314,520.77	163,305,988.78
开发支出				
商誉	20,563,803.29		20,563,803.29	
长期待摊费用				
递延所得税资产	61,576,568.82	26,401,395.81	53,338,920.01	26,495,459.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,158,640,198.00	3,487,501,103.12	4,148,003,357.95	3,345,158,729.86
资产总计	7,355,255,187.71	6,158,709,581.39	7,015,883,263.33	5,438,924,688.33

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

资产负债表(续)

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：人民币元

流动负债：				
短期借款	1,270,010,628.14	1,088,530,892.02	869,557,204.66	639,536,604.66
交易性金融负债			1,950,713.28	1,950,713.28
应付票据	20,181,314.79	18,198,745.01	78,598,872.76	95,746,948.58
应付账款	172,776,971.03	144,889,681.96	469,527,076.77	180,827,824.08
预收款项	110,695,917.73	38,546,541.39	147,284,467.21	38,437,023.40
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	346,765,137.57	316,225,981.63	331,045,622.56	289,512,883.21
应交税费	33,489,030.35	29,778,247.05	-12,806,832.19	15,139,752.22
应付利息	4,993,214.54	4,993,214.54	4,805,148.11	4,805,148.11
应付股利	473,881.74	442,309.44	3,259,512.84	442,309.44
其他应付款	160,631,031.77	39,337,122.92	138,264,754.93	12,940,429.46
一年内到期的非流动负债	70,193,820.00	70,193,820.00	69,364,725.00	69,364,725.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,190,210,947.66	1,751,136,555.96	2,100,851,265.93	1,348,704,361.44
非流动负债：				
长期借款	59,453,825.00	39,453,825.00	86,368,685.00	86,368,685.00
应付债券				
长期应付款	9,735,560.00		9,735,560.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	5,223,332.68	2,119,140.00	8,908,329.73	5,134,800.00
其他非流动负债	68,952,175.74	32,832,471.61	68,422,326.66	31,963,066.63
非流动负债合计	143,364,893.42	74,405,436.61	173,434,901.39	123,466,551.63
负债合计	2,333,575,841.08	1,825,541,992.57	2,274,286,167.32	1,472,170,913.07
所有者权益				
实收资本	994,864,800.00	994,864,800.00	994,864,800.00	994,864,800.00
资本公积	1,132,013,228.18	1,129,442,356.86	1,130,442,805.12	1,127,872,338.27
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	428,440,485.70	428,440,485.70	428,440,485.70	428,440,485.70
一般风险准备				
未分配利润	2,097,764,035.59	1,780,419,946.26	1,854,833,169.63	1,415,576,151.29
外币报表折算差额	-5,163,404.67		-4,447,846.98	
归属于母公司所有者权益合计	4,647,919,144.80	4,333,167,588.82	4,404,133,413.47	3,966,753,775.26
少数股东权益	373,760,201.83		337,463,682.54	
所有者权益合计	5,021,679,346.63	4,333,167,588.82	4,741,597,096.01	3,966,753,775.26
负债和所有者权益总计	7,355,255,187.71	6,158,709,581.39	7,015,883,263.33	5,438,924,688.33

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

利润表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,980,813,097.20	2,446,037,080.40	2,246,850,916.86	1,751,991,954.12
其中：营业收入	2,980,813,097.20	2,446,037,080.40	2,246,850,916.86	1,751,991,954.12
二、营业总成本	2,377,593,417.11	1,932,536,609.64	1,811,173,858.52	1,440,748,302.68
其中：营业成本	1,966,770,465.74	1,659,122,418.86	1,487,376,845.39	1,235,835,692.33
利息支出				
营业税金及附加	10,183,946.29	7,016,584.58	993,285.02	
销售费用	69,650,595.48	24,526,783.77	68,719,116.26	24,201,970.48
管理费用	302,871,120.98	234,105,097.30	224,789,075.22	170,818,713.12
财务费用	24,919,948.09	3,962,671.65	21,691,445.04	9,491,579.80
资产减值损失	3,197,340.53	3,803,053.48	7,604,091.59	400,346.95
加：公允价值变动收益	-20,628,986.72	-18,153,686.72	47,370,026.48	36,894,976.48
投资收益	40,469,067.77	198,590,067.77	-39,475,016.14	-49,779,448.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
三、营业利润	623,059,761.14	693,936,851.81	443,572,068.68	298,359,179.13
加：营业外收入	16,132,647.68	4,367,494.26	24,385,856.61	9,804,213.56
减：营业外支出	11,270,150.47	8,600,188.35	4,564,557.63	3,179,278.85
其中：非流动资产处置损失	8,210,095.87	5,770,478.89	2,543,123.20	1,915,165.19
四、利润总额	627,922,258.35	689,704,157.72	463,393,367.66	304,984,113.84
减：所得税费用	102,778,942.74	76,144,162.75	70,864,590.29	48,213,265.07
五、净利润	525,143,315.61	613,559,994.97	392,528,777.37	256,770,848.77
归属于母公司所有者的净利润	491,647,065.96	613,559,994.97	366,877,951.37	256,770,848.77
少数股东损益	33,496,249.65		25,650,826.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.49	0.62	0.37	0.26
（二）稀释每股收益	0.49	0.62	0.37	0.26
七、其他综合收益	854,442.31	1,570,000.00	-4,758,453.66	2,350,000.00
八、综合收益总额	525,997,757.92	615,129,994.97	387,770,323.71	259,120,848.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	492,501,508.27	615,129,994.97	362,119,497.71	259,120,848.77
归属于少数股东的综合收益总额	33,496,249.65		25,650,826.00	

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

现金流量表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,907,657,809.50	2,355,123,348.10	2,388,095,445.18	1,813,042,113.77
收到的税费返还	137,376,748.67	107,772,367.45	72,312,447.45	47,564,837.26
收到其他与经营活动有关的现金	48,671,086.04	29,124,826.60	71,142,710.06	49,980,350.45
经营活动现金流入小计	3,093,705,644.21	2,492,020,542.15	2,531,550,602.69	1,910,587,301.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,885,346,210.11	1,571,780,676.70	1,686,333,341.13	1,299,960,779.49
支付给职工以及为职工支付的现金	497,151,067.50	388,412,338.02	366,528,959.32	296,682,297.65
支付的各项税费	156,133,413.22	96,261,008.25	86,885,044.45	49,221,300.06
支付其他与经营活动有关的现金	126,505,702.48	60,275,376.56	101,194,917.01	61,803,671.59
经营活动现金流出小计	2,665,136,393.31	2,116,729,399.53	2,240,942,261.91	1,707,668,048.79
经营活动产生的现金流量净额	428,569,250.90	375,291,142.62	290,608,340.78	202,919,252.69
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,441,308.55	1,435,553.94	2,671,494.22	2,641,994.22
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	43,850,591.47	36,611,151.54	1,422,063.03	893,994.31
投资活动现金流入小计	45,291,900.02	38,046,705.48	4,093,557.25	3,535,988.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,444,420.85	99,193,611.36	302,812,923.60	262,269,704.09
投资支付的现金			12,000,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			49,348,254.22	38,409,621.02
投资活动现金流出小计	179,444,420.85	99,193,611.36	364,161,177.82	305,679,325.11
投资活动产生的现金流量净额	-134,152,520.83	-61,146,905.88	-360,067,620.57	-302,143,336.58
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	737,509,387.29	277,825,850.55	794,539,059.82	736,996,079.82
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	87,790,000.00	82,790,000.00	17,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	825,299,387.29	360,615,850.55	812,139,059.82	736,996,079.82
偿还债务支付的现金	762,214,009.23	312,316,771.73	449,739,949.71	319,739,949.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,058,159.37	252,267,176.13	235,223,006.13	226,294,416.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	13,460,000.00		10,000,000.00	

筹资活动现金流出小计	1,038,732,168.60	564,583,947.86	694,962,955.84	546,034,365.97
筹资活动产生的现金流量净额	-213,432,781.31	-203,968,097.31	117,176,103.98	190,961,713.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,063,249.79	-258,381.63	-1,036,403.05	-860,609.75
五、现金及现金等价物净增加额	79,920,698.97	109,917,757.80	46,680,421.14	90,877,020.21
加：期初现金及现金等价物余额	522,955,236.37	280,772,869.89	569,968,526.84	324,783,025.04
六、期末现金及现金等价物余额	602,875,935.34	390,690,627.69	616,648,947.98	415,660,045.25

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

所有者权益变动表（合并）

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额		1,570,423.06					242,930,865.96	-715,557.69	36,296,519.29	280,082,250.62	
（一）净利润							491,647,065.96		33,496,249.65	525,143,315.61	
（二）其他综合收益		1,570,000.00						-715,557.69		854,442.31	
上述（一）和（二）小计		1,570,000.00					491,647,065.96	-715,557.69	33,496,249.65	525,997,757.92	
（三）所有者投入和减少资本		423.06							57,800,269.64	57,800,692.70	
1. 所有者投入资本									57,800,000.00	57,800,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		423.06							269.64	692.70	
（四）利润分配							-248,716,200.00		-55,000,000.00	-303,716,200.00	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-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. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
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	994,864,800.00	1,132,013,228.18			428,440,485.70		2,097,764,035.59	-5,163,404.67	373,760,201.83	5,021,679,346.63

所有者权益变动表（合并）（续）

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	994,864,800.00	1,135,356,168.72			374,429,529.19		1,418,468,702.64	-3,458,491.27	267,977,062.45	4,187,637,771.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	994,864,800.00	1,135,356,168.72			374,429,529.19		1,418,468,702.64	-3,458,491.27	267,977,062.45	4,187,637,771.73
三、本年增减变动金额		-4,913,363.60			54,010,956.51		436,364,466.99	-989,355.71	69,486,620.09	553,959,324.28
（一）净利润							739,091,623.50		75,961,486.46	815,053,109.96
（二）其他综合收益		2,350,000.00						-989,355.71		1,360,644.29
上述（一）和（二）小计		2,350,000.00					739,091,623.50	-989,355.71	75,961,486.46	816,413,754.25
（三）所有者投入和减少资本		-7,263,363.60							9,223,686.70	1,960,323.10
1. 所有者投入资本									10,679,050.43	10,679,050.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00	
3. 其他		-7,263,363.60							-1,455,363.73	-8,718,727.33
（四）利润分配					54,010,956.51		-302,727,156.51		-15,698,553.07	-264,414,753.07
1. 提取盈余公积					54,010,956.51		-54,010,956.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-248,716,200.00		-15,698,553.07	-264,414,753.07

鲁泰纺织股份有限公司 2011 年度中期报告全文

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
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	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

所有者权益变动表（母公司）

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,570,018.59					364,843,794.97	366,413,813.56
（一）净利润							613,559,994.97	613,559,994.97
（二）其他综合收益		1,570,000.00						1,570,000.00
上述（一）和（二）小计		1,570,000.00					613,559,994.97	615,129,994.97
（三）所有者投入和减少资本		18.59						18.59
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		18.59						18.59
（四）利润分配							-248,716,200.00	-248,716,200.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-248,716,200.00	-248,716,200.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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	994,864,800.00	1,129,442,356.86			428,440,485.70		1,780,419,946.26	4,333,167,588.82

所有者权益变动表（母公司）（续）

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	994,864,800.00	1,125,522,201.27			374,429,529.19		1,178,193,742.66	3,673,010,273.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	994,864,800.00	1,125,522,201.27			374,429,529.19		1,178,193,742.66	3,673,010,273.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,350,137.00			54,010,956.51		237,382,408.63	293,743,502.14
（一）净利润							540,109,565.14	540,109,565.14
（二）其他综合收益		2,350,000.00						2,350,000.00
上述（一）和（二）小计		2,350,000.00					540,109,565.14	542,459,565.14
（三）所有者投入和减少资本		137.00						137.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		137.00						137.00
（四）利润分配					54,010,956.51		-302,727,156.51	-248,716,200.00
1. 提取盈余公积					54,010,956.51		-54,010,956.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）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. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
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	994,864,800.00	1,127,872,338.27			428,440,485.70		1,415,576,151.29	3,966,753,775.26

鲁泰纺织股份有限公司
2011年6月财务报表附注
(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, 公司增资发行面值为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。截至2011年6月30日公司注册资本为99,486.48万元。

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、销售棉纱、色织布、衬衣、服装饰品、保健内衣等纺织品及其配套系列产品。

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月10日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司及子公司(统称“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 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年 1-6 月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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2) 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；(3) 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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、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	5-20	5-10	19.00-4.50
机器设备	10-13	5-10	6.92-9.50
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、17“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。

13、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、17“非流动非金融资产减值”。

14、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。

15、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、17“非流动非金融资产减值”。

16、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。

17、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。

18、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

19、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。

20、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、清偿负债同时进行时,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。

21、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。

22、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）。

23、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

本集团无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本集团无前期会计差错更正事项。

25、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已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%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《关于认定2008第一批高新技术企业的通知》(鲁科高字[2009]12号)，公司被认定为高新技术企业并于2008年12月5日取得《高新技术企业证书》。依照《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告2011年第4号)高新技术企业在通过复审之前，在高新技术企业资格有效期内，当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

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

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	期末实际出资额	金额单位：人民币万元
										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	1,000	批发服装、日用品; 服装设计; 技术推广服务	有限责任公司(法人独资)	刘石禎	55488176-X	1,000	
北京思创服饰有限公司(以下简称“北京思创”)	控股子公司	北京市	批发零售业	4,200	设计生产销售服装服饰	有限责任公司(中外合资)	刘石禎	105717748438	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	刘石禎		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)	刘石禎	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	14,653	经济作物、食 用油料作物 的种植、加 工、销售;棉 花及棉副产 品的收购、加 工、销售;棉 纺织产品的 生产、销售	有限责任 公司	刘石 祯	75165238-4	8,240.07
鲁丰织染有限公司 (以下简称“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	有限责任 公司(台 港澳合 资)	刘石 祯	76001835-0	52,962.00
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	棉纱销售	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”) (续)	全资子 公司	淄博 市	制造业	16,243.56	电力、蒸汽、 热水	有限责任 公司(法 人独资)	刘石 祯	61329023-1	17,634.07

金额单位: 人民币万元

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期亏损超过少数股东在该子公司期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	1,639.02			
鲁泰(香港)	100	100	是				
上海鲁泰	100	100	是				
新疆鲁泰	58.24	58.24	是	13,801.54			
鲁丰织染	75	75	是	21,935.46			
鲁群纺织	100	100	是				
鑫胜热电	100	100	是				

2、报告期合并范围的主体未发生变化。

3、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	
	2011年6月30日	2011年1月1日
鲁泰(香港)	1港币 = 0.8316人民币	1港币 = 0.8521人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011年1-6月	2010年1-6月
鲁泰(香港)	1港币 = 0.8419人民币	1港币 = 0.8764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，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 6 月 30 日。上期指 2010 年 1-6 月，本期指 2011 年 1-6 月。

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			2,497,198.88			1,713,120.64
-人民币			1,985,192.48			1,489,594.04
-美元	13,827.83	6.4716	89,488.19	6,429.65	6.6227	42,581.64
-欧元	32,870.04	9.3612	307,703.02	14,867.73	8.8065	130,932.66
-日元	69,638.00	0.0802	5,584.97	69,638.00	0.0813	5,661.57
-港币	76,405.30	0.8316	63,538.65	9,291.64	0.8509	7,906.26
-泰国铢	120.19	0.2097	25.20	120.19	0.2193	26.36
-新加坡元	0.20	5.2443	1.05	0.2	5.1191	1.02
-英镑	1,234.36	10.3986	12,835.61	445.55	10.2182	4,552.72
-澳大利亚元	4,746.03	6.9173	32,829.71	4,746.03	6.7139	31,864.37
银行存款:			594,369,777.56			477,348,917.61
-人民币			536,716,717.48			362,271,637.99
-美元	6,413,690.19	6.4716	41,506,837.44	16,006,883.19	6.6227	106,008,785.31
-欧元	1,174.06	9.3612	10,990.63	47,562.97	8.8065	418,863.31
-日元	65,407,404.00	0.0802	5,245,673.81	10,707,985.00	0.0813	870,559.18
-港币	13,083,172.69	0.8316	10,879,966.41	9,131,527.24	0.8509	7,770,016.53
-瑞士法郎	1,235.18	7.7655	9,591.79	1,283.31	7.0562	9,055.29
其他货币资金:			6,008,958.90			125,113,198.12
-人民币			780,000.00			112,833,505.02
-美元	805,991.47	6.4716	5,216,054.41	1,854,158.11	6.6227	12,279,532.92
-欧元	17.69	9.3612	165.60	18.19	8.8065	160.18
-日元	158,839.00	0.0802	12,738.89			
合 计			602,875,935.34			604,175,236.37

注：①于 2011 年 6 月 30 日，本集团的其他货币资金人民币中的 780,000.00 元（2010 年 12 月 31 日：3,052,000.00 元），为本集团向银行申请办理银行承兑票据所存入的保证金存款。

②其他货币资金中的美元、欧元、日元存款系本集团出口产品收到的外币货款按照国家外汇管理相关法规处于待核查阶段的外币存款。

③于 2011 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金折合为人民币 10,936,747.54 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 7,769,681.07 元）。系全资子公司鲁泰（香港）的货币资金存款。

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	17,838,500.00	40,418,200.00
合 计	17,838,500.00	40,418,200.00

3. 应收票据**(1) 应收票据分类**

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,364,535.24	29,812,440.05
信用证	135,283,131.63	107,572,449.61
合 计	162,647,666.87	137,384,889.66

(2) 期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
江苏豹子头服饰有限公司	2011-1-18	2011-7-18	2,000,000.00	是	
温州市豹子头制衣有限公司	2011-2-21	2011-8-16	2,000,000.00	是	
温州市豹子头制衣有限公司	2010-1-7	2011-7-5	2,000,000.00	是	
江苏豹子头服饰有限公司	2011-3-2	2011-8-31	1,000,000.00	是	
江苏豹子头服饰有限公司	2011-5-19	2011-11-19	1,000,000.00	是	
合 计			8,000,000.00		

4. 应收账款**(1) 应收账款按种类列示**

种 类	期末数			
	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	241,643,144.91	100.00%	12,554,021.69	5.20
组合小计	241,643,144.91	100.00%	12,554,021.69	5.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	241,643,144.91	100.00%	12,554,021.69	5.20

(续)

种 类	期初数			
	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	163,979,516.14	100.00	8,625,157.10	5.26
组合小计	163,979,516.14	100.00	8,625,157.10	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	163,979,516.14	100.00	8,625,157.10	5.26

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	239,106,111.14	98.96	161,780,518.73	98.66
1 至 2 年	757,734.67	0.31	504,312.75	0.31
2 至 3 年	108,470.85	0.04	227,055.05	0.14
3 年以上	1,670,828.25	0.69	1,467,629.61	0.89
合计	241,643,144.91	100.00	163,979,516.14	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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	239,106,111.14	98.96	11,955,305.57	161,780,518.73	98.66	8,089,025.93
1 至 2 年	757,734.67	0.31	75,773.47	504,312.75	0.31	50,431.28
2 至 3 年	108,470.85	0.04	21,694.17	227,055.05	0.14	45,411.01
3 年以上	1,670,828.25	0.69	501,248.48	1,467,629.61	0.89	440,288.88
合计	241,643,144.91	100.00	12,554,021.69	163,979,516.14	100.00	8,625,157.10

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 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 (%)
OXFORD	非关联客户	48,746,620.12	1 年以内	20.17
TAL	非关联客户	27,687,590.72	1 年以内	11.46
晨风(金坛)服饰有限公司	非关联客户	25,155,792.94	1 年以内	10.41
OLYMP	非关联客户	14,978,408.05	1 年以内	6.20
淄博市淄川区集中供热办公室	非关联客户	9,475,015.13	1 年以内	3.92
合计		126,043,426.96		52.16

(6) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	26,907,502.82	6.4716	174,134,884.77	18,985,311.84	6.6227	125,734,281.41
合计			174,134,884.77			125,734,281.41

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	160,494,896.99	99.50	386,820,360.12	99.75
1 至 2 年	559,530.51	0.35	952,318.65	0.25
2 至 3 年	231,840.50	0.14	4,291.50	0.00
3 年以上	10,198.46	0.01	11,625.58	0.00
合计	161,296,466.46	100.00	387,788,595.85	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
艾伦宝公司	非关联供应商	48,562,129.42	2011 年 5-6 月	预付采购款
山东电力集团公司淄博供电公司	非关联供应商	26,752,438.89	2011 年 5-6 月	预付采购款
东昂公司 (英国)	非关联供应商	13,353,229.51	2011 年 4-5 月	预付采购款
新疆生产建设兵团农一师棉麻公司	非关联供应商	6,440,040.66	2010 年 11-12 月	预付采购款
厦门同润工贸有限公司	非关联供应商	3,135,450.00	2011 年 5-6 月	预付采购款
合计		98,243,288.48		

(3) 报告期预付款项中无预付持有公司 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	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	9,715,254.84	6.4716	62,873,243.23	13,469,517.71	6.6227	89,204,574.94
日元	794,750.00	0.0802	63,738.95	1,248,006.00	0.0813	101,462.89
欧元	86,836.58	9.3612	812,894.59	232,081.81	8.8065	2,043,828.47
瑞士法郎	8,005.00	7.7655	62,162.83	21,500.25	7.0562	151,710.06
合计			63,812,039.60			91,501,576.36

6. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保证金利息	1,568,105.85			

合 计	1,568,105.85
-----	--------------

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	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	67,889,560.14	100.00	10,711,210.33	15.78
组合小计	67,889,560.14	100.00	10,711,210.33	15.78
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	67,889,560.14	100.00	10,711,210.33	15.78

(续)

种 类	期初数			
	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	86,541,977.33	100.00	11,638,040.88	13.45
组合小计	86,541,977.33	100.00	11,638,040.88	13.45
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	86,541,977.33	100.00	11,638,040.88	13.45

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,749,223.97	51.19	53,721,988.43	62.08
1 至 2 年	3,736,286.67	5.50	2,277,153.70	2.63
2 至 3 年	2,210,943.78	3.26	4,386,244.59	5.07
3 年以上	27,193,105.72	40.05	26,156,590.61	30.22
合计	67,889,560.14	100.00	86,541,977.33	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	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	34,749,223.97	51.19	1,737,461.19	53,721,988.43	62.08	2,686,099.42
1 至 2 年	3,736,286.67	5.50	373,628.66	2,277,153.70	2.63	227,715.36
2 至 3 年	2,210,943.78	3.26	442,188.76	4,386,244.59	5.07	877,248.92
3 年以上	27,193,105.72	40.05	8,157,931.72	26,156,590.61	30.22	7,846,977.18
合计	67,889,560.14	100.00	10,711,210.33	86,541,977.33	100.00	11,638,040.88

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 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	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天宏国有资产投资运营有限公司	非关联客户	17,102,834.40	1 年以内、3 年以上	25.19
应收出口退税款	非关联客户	8,194,686.77	1 年以内	12.07
淄博市淄川区财政局	非关联客户	2,665,685.60	3 年以上	3.93
应收代垫水费款	非关联客户	2,337,964.87	1 年以内	3.44
中国石油天然气运输公司	非关联客户	1,300,000.00	3 年以上	1.92
合计		31,601,171.64		46.55

(6) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	15,000.00	6.4716	97,074.00	49,174.50	6.6227	325,667.96
合计			97,074.00			325,667.96

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	896,186,976.84		896,186,976.84
在产品	474,518,637.29		474,518,637.29
库存商品	601,809,810.72	42,509,987.73	559,299,822.99
委托加工产品	35,683,510.89		35,683,510.89
合计	2,008,198,935.74	42,509,987.73	1,965,688,948.01

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	599,859,604.27		599,859,604.27
在产品	396,281,904.02		396,281,904.02
库存商品	485,213,444.26	42,509,987.73	442,703,456.53
委托加工产品	27,441,617.34		27,441,617.34
合计	1,508,796,569.89	42,509,987.73	1,466,286,582.16

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
库存商品	42,509,987.73				42,509,987.73
合计	42,509,987.73	-	-	-	42,509,987.73

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	68,942,600.00			68,942,600.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	68,942,600.00			68,942,600.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
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
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
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
合计			68,942,600.00		68,942,600.00

(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	本期计提减值准备	本期现金红利
诚舜热力	2	2				
利民墙体	15	15				
荣昌制药	5.555	5.555				
虹桥热电	20.68	20.68				

合 计

注：根据虹桥热电章程规定，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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	5,846,023,843.72	123,004,838.16	42,080,378.89	5,926,948,302.99
其中：房屋及建筑物	1,578,106,959.69	54,104,766.91	7,642,497.25	1,624,569,229.35
机器设备	4,137,186,185.69	61,119,688.02	28,657,206.93	4,169,648,666.78
运输工具	59,233,730.98	857,896.58	606,990.00	59,484,637.56
电子设备及其他	71,496,967.36	6,922,486.65	5,173,684.71	73,245,769.30
二、累计折旧		本期计提		
累计折旧合计	2,163,472,195.72	185,587,029.70	26,991,875.08	2,322,067,350.34
其中：房屋及建筑物	391,192,127.28	37,214,162.16	1,270,535.00	427,135,754.44
机器设备	1,686,965,427.57	142,653,050.99	21,046,827.35	1,808,571,651.21
运输工具	35,013,636.33	2,617,974.54	546,291.00	37,085,319.87
电子设备及其他	50,301,004.54	3,101,842.01	4,128,221.73	49,274,624.82
三、账面净值合计	3,682,551,648.00			3,604,880,952.65
其中：房屋及建筑物	1,186,914,832.41			1,197,433,474.91
机器设备	2,450,220,758.12			2,361,077,015.57
运输工具	24,220,094.65			22,399,317.69
电子设备及其他	21,195,962.82			23,971,144.48
四、减值准备合计	38,311,588.27	195,306.49	3,780,477.61	34,726,417.15
其中：房屋及建筑物	6,902,565.96		10,813.11	6,891,752.85
机器设备	30,852,135.75	195,306.49	3,347,047.94	27,700,394.30
运输工具	109,355.40		26,600.00	82,755.40
电子设备及其他	447,531.16		396,016.56	51,514.60
五、账面价值合计	3,644,240,059.73			3,570,154,535.50
其中：房屋及建筑物	1,180,012,266.45			1,190,541,722.06
机器设备	2,419,368,622.37			2,333,376,621.27
运输工具	24,110,739.25			22,316,562.29
电子设备及其他	20,748,431.66			23,919,629.88

注：本期折旧额为 185,587,029.70 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 58,734,392.40 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋及建筑物	982,180.78	1,026,010.62
合计	982,180.78	1,026,010.62

(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
鲁群纺织纺纱车间	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2011 年	49,506,225.42
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	2011 年	30,043,083.33
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	2011 年	8,189,776.67
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	2011 年	4,052,602.19
合 计			91,791,687.61

注：新疆鲁泰以帐面净值 119,325,627.70 元设备及房屋建筑物用于抵押，取得银行短期借款 57,050,000.00 元（详见附注七、17/18）。

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鲁泰工业园	1,241,786.80		1,241,786.80	98,572.48		98,572.48
其他零星工程	20,159,632.69		20,159,632.69	9,257,174.02		9,257,174.02
并捻车间工程	2,591,984.56		2,591,984.56	361,654.00		361,654.00
匹染工程	7,026,131.23		7,026,131.23	8,008,750.13		8,008,750.13
新疆鲁泰纺纱工程	7,928,121.02		7,928,121.02	2,880,200.43		2,880,200.43
电厂扩建工程	26,675,678.07		26,675,678.07	19,383,509.14		19,383,509.14
300 万件高档衬衫生产线项目	6,631,566.51		6,631,566.51	457,988.01		457,988.01
5000 万米高档匹染面料项目	57,676,986.45		57,676,986.45			
800 万米色织布改造项目	1,354,064.49		1,354,064.49	25,991,423.71		25,991,423.71
合 计	131,285,951.82		131,285,951.82	66,439,271.92		66,439,271.92

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他 减少 数	期末数
鲁泰工业园	980	98,572.48	1,143,214.32	-		1,241,786.80
其他零星工程	3,600	9,257,174.02	21,814,903.60	10,912,444.93		20,159,632.69
并捻车间工程	11,921	361,654.00	2,230,330.56	-		2,591,984.56
匹染工程	2,600	8,008,750.13	7,057,266.98	8,039,885.88		7,026,131.23

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他 减少 数	期末数
新疆鲁泰纺纱工程	859	2,880,200.43	5,446,572.06	398,651.47		7,928,121.02
电厂扩建工程	3,200	19,383,509.14	7,751,817.22	459,648.29		26,675,678.07
300 万件高档衬衫生产 线项目	6,687	457,988.01	15,097,340.33	8,923,761.83		6,631,566.51
5000 万米高档匹染面 料项目	65,993		57,676,986.45	-		57,676,986.45
800 万米色织布改造项 目	18,000	25,991,423.71	5,362,640.78	30,000,000.00		1,354,064.49
合计		66,439,271.92	123,581,072.30	58,734,392.40		131,285,951.82

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
鲁泰工业园				99	99	其他
其他零星工程				99	99	其他
并捻车间工程				99	99	其他
匹染工程				98	98	其他
新疆鲁泰纺纱工程				92	92	其他
电厂扩建工程				85	85	其他
300 万件高档衬衫生 产线项目				96	96	其他
5000 万米高档匹染 面料项目				7.84	7.84	其他
800 万米色织布改造 项目				96	96	其他
合计						

12. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	1,164,182.23	46,702,738.71	38,673,465.32	9,193,455.62
合计	1,164,182.23	46,702,738.71	38,673,465.32	9,193,455.62

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	325,115,644.91	8,525,607.20		333,641,252.11
土地使用权	227,207,790.83	6,540,430.73		233,748,221.56

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
鑫胜热电土地使用权	12,155,433.14			12,155,433.14
鲁丰织染土地使用权	46,119,859.94			46,119,859.94
鲁群纺织土地使用权	39,632,561.00			39,632,561.00
鲁泰纺织非专利技术-低扭环 锭单纱专利权		1,985,176.47		1,985,176.47
二、累计摊销合计	31,801,124.14	4,916,845.02		36,717,969.16
土地使用权	25,572,278.74	3,644,640.34		29,216,919.08
鑫胜热电土地使用权	2,423,249.62	253,671.66		2,676,921.28
鲁丰织染土地使用权	1,128,559.71	467,841.80		1,596,401.51
鲁群纺织土地使用权	2,677,036.07	418,346.10		3,095,382.17
鲁泰纺织非专利技术-低扭环 锭单纱专利权		132,345.12		132,345.12
三、账面价值合计	293,314,520.77			296,923,282.95
土地使用权	201,635,512.09			204,531,302.48
鑫胜热电土地使用权	9,732,183.52			9,478,511.86
鲁丰织染土地使用权	44,991,300.23			44,523,458.43
鲁群纺织土地使用权	36,955,524.93			36,537,178.83
鲁泰纺织非专利技术-低扭环 锭单纱专利权				1,852,831.35

注：① 本期摊销金额为 4,916,845.02 元。

② 于 2011 年 6 月 30 日，新疆鲁泰账面价值人民币 22,451,591.41 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 9,658,676.12 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 22,451,591.41 元的土地使用权作为抵押，取得银行借款人民币 50,000,000.00 元（详见附注七、17/18）；2011 年 1-6 月该土地使用权的摊销额为人民币 518,113.64 元。

14. 商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
鑫胜热电	20,563,803.29			20,563,803.29	
合 计	20,563,803.29			20,563,803.29	

(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、17。

15. 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	期末数	期初数
----	-----	-----

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	17,333,943.13	100,501,636.90	17,429,250.73	101,084,773.98
公允价值变动损益			292,606.99	1,950,713.28
累计折旧	1,070,116.02	5,577,350.64	1,070,116.02	5,577,350.64
存货未实现毛利	20,976,340.47	139,842,269.83	12,396,298.84	82,641,992.28
应付职工薪酬	8,909,733.76	57,334,371.75	8,909,733.76	57,334,371.75
递延收益	13,286,435.44	66,278,730.41	13,240,913.67	65,748,881.33
合计	61,576,568.82	369,534,359.53	53,338,920.01	314,338,083.26

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
累计折旧	2,176,467.68	13,190,713.21	2,226,979.73	13,496,846.85
公允价值变动损益	3,046,865.00	17,838,500.00	6,681,350.00	40,418,200.00
合计	5,223,332.68	31,029,213.21	8,908,329.73	53,915,046.85

16. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	20,263,197.98	3,002,034.04			23,265,232.02
二、存货跌价准备	42,509,987.73				42,509,987.73
三、固定资产减值准备	38,311,588.27	195,306.49		3,780,477.61	34,726,417.15
合计	101,084,773.98	3,197,340.53	-	3,780,477.61	100,501,636.90

17. 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	141,777,219.11	
固定资产	119,325,627.70	短期借款抵押
无形资产	22,451,591.41	短期借款抵押
合计	141,777,219.11	

18. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		106,783,162.91
抵押借款	107,050,000.00	115,000,000.00
保证借款	-	
信用借款	1,162,960,628.14	647,774,041.75
合计	1,270,010,628.14	869,557,204.66

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、10 及七、13。

19. 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债		1,950,713.28
合 计		1,950,713.28

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	780,000.00	60,368,263.58
商业承兑汇票	19,401,314.79	18,230,609.18
合 计	20,181,314.79	78,598,872.76

注：下一会计期间将到期的金额为 20,181,314.79 元。

21. 应付账款**(1) 应付账款按账龄列示**

项 目	期末数	期初数
1 年以内	163,946,054.17	461,001,689.25
1 至 2 年	2,542,408.00	2,279,274.10
2 至 3 年	3,898,493.16	3,995,261.08
3 年以上	2,390,015.70	2,250,852.34
合 计	172,776,971.03	469,527,076.77

(2) 应付账款按内容列示

项 目	期末数
采购货款	142,890,327.69
工程设备款	22,873,076.64
其他	7,013,566.70
合 计	172,776,971.03

(3) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	824,088.85	6.4716	5,333,173.39	738,540.12	6.6227	4,891,129.65
日元	85,752,460.00	0.0802	6,877,347.29	59,072,010.00	0.0813	4,802,554.41
欧元	44,497.50	9.3612	416,550.00	82,560.43	8.8065	727,068.42
瑞士法郎	113,847.50	7.7655	884,082.76	107,283.50	7.0562	757,013.83
合 计			13,511,153.44			11,177,766.31

22. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末数	期初数
1 年以内	106,954,295.39	144,296,845.42
1 至 2 年	1,680,509.31	1,362,183.54
2 至 3 年	1,196,111.07	993,857.75
3 年以上	865,001.96	631,580.50
合计	110,695,917.73	147,284,467.21

(2) 预收款项按内容列示

项目	期末数
预收货款	110,695,917.73
合计	110,695,917.73

(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	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	6,742,976.74	6.4716	43,637,848.28	5,239,756.64	6.6227	34,701,336.29
日元	1,808,249.00	0.0802	145,021.57			
合计			43,782,869.85			34,701,336.29

23. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	314,888,777.36	454,735,458.48	457,988,670.54	311,635,565.30
二、职工福利费		44,812,890.46	44,812,890.46	-
三、社会保险费	911,224.80	93,785,308.41	79,724,412.79	14,972,120.42
其中:1.医疗保险费	53,596.31	21,014,911.28	17,764,629.26	3,303,878.33
2.基本养老保险费	697,951.25	65,204,262.91	55,206,798.16	10,695,416.00
3.失业保险费	117,844.11	4,704,567.23	3,992,597.59	829,813.75
4.工伤保险费	11,582.97	1,605,274.85	1,550,279.09	66,578.73
5.生育保险费	30,250.16	1,256,292.14	1,210,108.69	76,433.61
四、住房公积金	10,982.72	6,400,429.50	5,984,609.62	426,802.60
五、工会经费和职工教育经费	15,234,637.68	8,334,684.67	3,838,673.10	19,730,649.25
合计	331,045,622.56	608,068,771.52	592,349,256.51	346,765,137.57

注: 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-24,381,557.91	-46,646,893.99
营业税	459,846.84	97,931.77
城市维护建设税	2,785,472.16	1,307,302.45
企业所得税	31,645,376.98	24,129,401.21
个人所得税	20,529,089.32	2,291,067.05
印花税	255,068.61	303,213.63
房产税	-804,380.89	2,655,862.46
土地使用税	997,960.28	2,050,983.67
教育费附加	1,241,994.05	625,059.98
地方教育费附加	760,160.91	379,239.58
合 计	33,489,030.35	-12,806,832.19

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长短期借款应付利息	4,993,214.54	4,805,148.11
合 计	4,993,214.54	4,805,148.11

26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
子公司应付少数股东股利	31,572.30	2,817,203.40	
本集团应付个人股东股利	442,309.44	442,309.44	个人股东尚未领取以前年度现金股利
合计	473,881.74	3,259,512.84	

27. 其他应付款**(1) 其他应付款按账龄列示**

项 目	期末数	期初数
1 年以内	101,892,900.10	79,573,570.20
1 至 2 年	15,127,976.05	14,156,710.72
2 至 3 年	3,042,176.66	24,135,953.85
3 年以上	40,567,978.96	20,398,520.16
合 计	160,631,031.77	138,264,754.93

(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

棉麻公司	11,925,000.00	销售合同定金	否
合同地承包费	9,516,043.40	受托收取的合同地承包费	否
合 计	21,441,043.40		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
鲁诚纺织	34,400,000.00	往来借款
棉麻公司	11,925,000.00	销售合同定金
合同地承包费	9,516,043.40	合同地承包费
林牧办押金	6,017,670.00	种植林带押金
合 计	61,858,713.40	

(5) 其他应付款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	129,532.28	6.4716	838,281.10	82,480.25	6.6227	546,241.98
合 计			838,281.10			546,241.98

28. 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	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	70,193,820.00	69,364,725.00
合 计	70,193,820.00	69,364,725.00

(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	期末数	期初数
信用借款	70,193,820.00	69,364,725.00
合 计	70,193,820.00	69,364,725.00

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	期末数		期初数	
					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	2009-3-26	2011-3-29	1LIBOR+1	美元			4,000,000.00	26,490,800.00
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	1,800,000.00	11,648,880.00	1,650,000.00	10,927,455.00
法国兴业(中国) 银行有限公司武 汉分行	2010-6-22	2012-6-22	COF+120bps	美元	4,800,000.00	31,063,680.00	2,400,000.00	15,894,480.00
中国建设银行股	2007-3-29	2012-6-29	3LIBOR+2.5	瑞士	1,000,000.00	7,765,500.00	900,000.00	6,350,580.00

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
份有限公司淄博 淄川支行 法国兴业(中国) 银行有限公司武 汉分行 中国建设银行股 份有限公司淄博 淄川支行	2010-9-29	2012-3-29	COF+120bps	美元	1,600,000.00	10,354,560.00	800,000.00	5,298,160.00
	2007-3-5	2012-3-5	3LIBOR+1.7	欧元	1,000,000.00	9,361,200.00		
合计						<u>70,193,820.00</u>		<u>64,961,475.00</u>

29. 长期借款

①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	129,647,645.00	155,733,410.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、 28）	70,193,820.00	69,364,725.00
合 计	<u>59,453,825.00</u>	<u>86,368,685.00</u>

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	期末数		期初数	
					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	COF+120bps	美元			3,600,000.00	23,841,720.00
法国兴业(中 国)银行有限 公司武汉分行	2010-9-29	2012-9-28	COF+120bps	美元	2,400,000.00	15,531,840.00	3,200,000.00	21,192,640.00
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	9,361,200.00	2,000,000.00	17,613,000.00
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+1.01	美元	1,350,000.00	8,736,660.00	2,250,000.00	14,901,075.00
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	750,000.00	5,824,125.00	1,250,000.00	8,820,250.00
中国农业银行 股份有限公司 淄博淄川支行	2011-4-7	2014-4-7	6.40%	人民 币		20,000,000.00		
合 计						<u>59,453,825.00</u>		<u>86,368,685.00</u>

30. 长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	期末数	期初数
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	期末余额	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	

31. 其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	地方政府补贴	66,278,730.41	65,748,881.33
其他		2,673,445.33	2,673,445.33
合 计		68,952,175.74	68,422,326.66

其中，递延收益明细如下：

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	66,278,730.41	65,748,881.33
其中：土地补贴	66,278,730.41	65,748,881.33
合 计	66,278,730.41	65,748,881.33

32. 股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	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	217,923,792	21.90%				-98,358,000	-98,358,000	119,565,792	12.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,358,000	9.89%				-98,358,000	-98,358,000		
其中：境内非国有法人持股	98,358,000	9.89%				-98,358,000	-98,358,000		
境内自然人持股									
4、外资持股	118,232,400	11.88%						118,232,400	11.88%
其中：境外法人	118,232,400	11.88%						118,232,400	11.88%

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,333,392	0.13%						1,333,392	0.13%
二、无限售条件股份	776,941,008	78.10%				98,358,000	98,358,000	875,299,008	87.99%
1、人民币普通股	452,951,828	45.53%				98,358,000	98,358,000	551,309,828	55.42%
2、境内上市的外资股	323,989,180	32.57%						323,989,180	32.57%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	994,864,800	100.00%						994,864,800	100.00%

33. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,065,164,874.44	404.47		1,065,165,278.91
其中：投资者投入的资本	1,065,164,874.44	404.47		1,065,165,278.91
其他综合收益	2,350,000.00	1,570,000.00		3,920,000.00
其他资本公积	62,927,930.68	18.59		62,927,949.27
其中：原制度资本公积转入	62,922,072.87			62,922,072.87
合计	1,130,442,805.12	1,570,423.06		1,132,013,228.18

注：①其他综合收益本期增加 1,570,000.00 元，系公司收到的节能技术改造资金，根据财政部国家发展改革委关于印发《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》的规定，计入资本公积。

②其他资本公积本期增加 18.59 元，系公司收到的退回零散股息。

34. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	425,098,913.12			425,098,913.12
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合计	428,440,485.70			428,440,485.70

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取。

35. 未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,854,833,169.63	1,418,468,702.64	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	1,854,833,169.63	1,418,468,702.64	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	491,647,065.96	366,877,951.37	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积		-	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	248,716,200.00	248,716,200.00	0.25 元/股
期末未分配利润	2,097,764,035.59	1,536,630,454.01	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 4 月 28 日公司 2010 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 0.25 元 (含税), 按照已发行股份 99,486.48 万股计算, 共计支付现金股利 248,716,200.00 元。

36. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	2,844,570,820.27	2,145,447,957.22
其他业务收入	136,242,276.93	101,402,959.64
营业收入合计	2,980,813,097.20	2,246,850,916.86
主营业务成本	1,872,575,562.07	1,427,122,029.45
其他业务成本	94,194,903.67	60,254,815.94
营业成本合计	1,966,770,465.74	1,487,376,845.39

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色织布产品	2,060,726,860.93	1,320,813,606.52	1,476,811,154.33	962,623,024.58
衬衣产品	638,304,874.31	418,923,632.18	510,826,385.21	330,511,011.76
棉花	65,534,144.93	55,979,266.60	77,981,978.41	57,862,627.98
药品	-	-	6,839,609.41	5,490,183.33
电和汽	65,719,852.72	66,968,529.92	61,745,265.62	64,418,835.62
其他	14,285,087.38	9,890,526.85	11,243,564.24	6,216,346.18
小计	2,844,570,820.27	1,872,575,562.07	2,145,447,957.22	1,427,122,029.45
减: 内部抵销数				
合计	2,844,570,820.27	1,872,575,562.07	2,145,447,957.22	1,427,122,029.45

(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 (%)
2011 年 1-6 月	884,315,648.09	29.67
2010 年 1-6 月	788,568,486.81	35.09

37. 营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税		10,147.33
城市维护建设税	5,884,910.37	563,330.78
教育费附加	2,635,879.50	320,169.22
地方教育费附加	1,663,156.42	99,637.69
合 计	10,183,946.29	993,285.02

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、1、主要税种及税率。

38. 销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
运输费	16,595,153.50	14,320,249.78
工资	9,450,565.30	12,873,327.08
商场费用	15,835,676.02	15,995,644.91
广告费	4,606,973.62	2,511,225.49
港杂费	2,443,542.44	2,726,944.34
版权费	1,899,412.74	2,219,356.86
办事处营销费用	1,901,348.14	1,634,364.30
租赁费	1,635,804.78	1,818,818.36
商检费	2,266,416.34	1,930,567.03
专利费	617,378.53	1,226,861.25
其他	12,398,324.07	11,461,756.86
合 计	69,650,595.48	68,719,116.26

39. 管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
研发费用	112,518,799.63	98,086,018.41
工资	106,219,512.96	51,724,693.57
折旧费	13,224,013.97	12,324,824.61
税金	11,879,805.29	10,649,828.40
仓库经费	5,812,977.14	5,607,796.25
装修修缮费	7,075,447.62	1,478,168.14
无形资产摊销	4,706,645.98	4,232,679.06
工会经费	4,468,274.52	3,784,624.58

保险费	3,778,238.10	4,087,511.52
运输费	3,590,209.97	3,375,024.95
其他	29,597,195.80	29,437,905.73
合 计	302,871,120.98	224,789,075.22

40. 财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	34,091,070.74	22,944,675.97
减：利息收入	3,474,525.43	1,425,577.71
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-10,505,860.71	-4,551,914.79
减：汇兑损益资本化金额		
其他	4,809,263.49	4,724,261.57
合 计	24,919,948.09	21,691,445.04

41. 资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	3,002,034.04	2,535,987.28
存货跌价损失	-	4,788,104.27
固定资产减值损失	195,306.49	
无形资产减值损失	-	280,000.04
合 计	3,197,340.53	7,604,091.59

42. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
交易性金融资产	-22,579,700.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-22,579,700.00	
交易性金融负债	1,950,713.28	47,370,026.48
合 计	-20,628,986.72	47,370,026.48

43. 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
处置长期股权投资产生的投资收益		9,873,238.08
处置交易性金融资产(负债)取得的投资收益	40,469,067.77	-49,348,254.22
其他		
合 计	40,469,067.77	-39,475,016.14

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

44. 营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	856,260.04	447,493.54	856,260.04
其中：固定资产处置利得	856,260.04	447,493.54	856,260.04
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	12,444,285.74	14,818,833.35	12,444,285.74
其他	2,832,101.90	9,119,529.72	2,832,101.90
合 计	16,132,647.68	24,385,856.61	16,132,647.68

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
出口信用保险 保费补贴	130,000.00		淄博市人民政府办公厅《淄博市人民政府办公厅关于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）
科技进步奖	18,000.00		淄川区人民政府文件《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）
节能降耗奖励	10,000.00		淄川区人民政府文件《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）
2010 年度优秀 科研合作项目 奖	100,000.00		中国共产党淄川区委员会（决定）《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）
淄博市创新成 长型企业奖	900,000.00		淄博市人民政府办公厅《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）
出疆棉纱运费 补贴款	3,760,600.00		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）
棉花加工厂生 产设备更新改 造贷款贴息资 金款	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》（阿地发改基【2009】629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》（瓦人普办字【2011】5号）
社保补贴款	1,074,860.10		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）
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》（高政发[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 （大气污染）	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）
环境治理资金	330,000.00		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）
节能降耗	10,000.00		川政发【2011】21号淄川区人民政府关于表彰 2010

项目	本期发生数	上期发生数	说明
外贸公共服务平台建设资金	500,000.00		年度全区节能降耗工作先进单位和先进企业的通报 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)
出口信用保险保费补贴	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)
淄博市科技进步奖励	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)
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)
科学技术发展计划补助资金	200,000.00		山东省科学技术厅、山东省财政厅《关于下达山东省 2009 年科学技术发展计划(第一批)的通知》(鲁科计字[2009]94号)
山东省知识产权局专利发展补助资金	8,000.00		山东省财政厅、山东省知识产权局《关于钱发《山东省专利发展专项资金管理办法》》(鲁财教[2009]36号)
出疆棉移库费用补贴款		5,060,000.00	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》(财建[2008]396号)
出疆棉纱运输费用补贴		850,000.00	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)
2008 年省级大气污染防治补助资金		2,000,000.00	山东省财政厅、山东省环境保护局《关于下达 2008 年省级大气污染防治补助资金预算指标的通知》(鲁财建指[2008]151号)
2009 年省级大气污染治理项目补助资金		500,000.00	山东省财政厅《关于下达 2009 年省级大气污染治理项目资金预算指标的通知》(鲁财建指[2009]75号)
进出口贴息		1,127,500.00	山东省机电产品进出口办公室《关于落实好 2008 年度进口贴息资金通知》(鲁机电函字[2010]2号)
科学技术进步奖		10,000.00	淄博市人民政府《淄川区鼓励自主创新奖励办法》
企业实训基地先进单位奖励		20,000.00	山东省经济和信息化委员会、山东省教育厅、山东省职工教育办公室《关于表彰全省企校合作培养人才先进单位和先进个人的通报》(鲁经贸培字[2009]505号)
2009 年度国家科技支撑计划-淀粉浆料生产与替代 PVA 应用关键技术奖金		4,960,000.00	科学技术部《关于下达 2009 年度国家科技支撑计划项目(课题)经费预算的通知》(国科发财[2009]682号)
科学技术进步奖		20,000.00	山东省科技厅关于《山东省科学技术奖励办法》

项目	本期发生数	上期发生数	说明
递延收益摊销	667,150.92	271,333.35	递延收益摊销
合计	12,444,285.74	14,818,833.35	

45. 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,210,095.87	2,543,123.20	8,210,095.87
其中：固定资产处置损失	8,210,095.87	2,543,123.20	8,210,095.87
罚款支出	18,108.41	1,750.00	18,108.41
赔偿支出	232,679.03	469,842.60	232,679.03
对外捐赠支出	2,741,771.83	1,495,153.71	2,741,771.83
其他	67,495.33	54,688.12	67,495.33
合计	11,270,150.47	4,564,557.63	11,270,150.47

46. 所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	114,651,076.55	60,296,060.79
递延所得税调整	-11,872,133.81	10,568,529.50
合计	102,778,942.74	70,864,590.29

47. 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，假设在当期期初转换；当期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	本期发生数		上期发生数	
	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	0.49	0.49	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.48	0.48	0.35	0.35

(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	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	491,647,065.96	366,877,951.37
其中：归属于持续经营的净利润	491,647,065.96	366,877,951.37
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	476,456,565.30	348,475,975.27
其中：归属于持续经营的净利润	476,456,565.30	348,475,975.27
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	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	994,864,800.00	994,864,800.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	994,864,800.00	994,864,800.00

人民币元

48. 其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
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	-715,557.69	106,785.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-715,557.69	106,785.38
5. 其他	1,570,000.00	2,350,000.00
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		7,215,239.04
小 计	1,570,000.00	-4,865,239.04
合 计	854,442.31	-4,758,453.66

49. 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	本期发生数	上期发生数
政府补助	13,641,285.74	48,397,500.00
代收职工款项	161,545.94	6,401,553.76
索赔收入	1,499,016.32	2,659,375.25
罚款收入	161,042.00	4,752.90
收回职工借款及备用金、押金	2,136,781.56	3,851.32
其他	31,071,414.48	13,675,676.83
合 计	48,671,086.04	71,142,710.06

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
运杂费	26,454,027.10	21,800,706.20
专柜租赁费、管理费	5,094,030.95	8,824,041.96
租赁费	12,748,597.90	2,371,054.47
广告费	4,084,762.46	3,553,575.57
办公差旅费	4,203,898.02	4,605,782.13
保险费	5,139,879.34	4,225,195.96
银行手续费	1,090,956.83	910,282.67
商检费	3,749,847.54	2,128,769.00
版权费	2,323,922.85	2,219,356.86
审计咨询公告费	222,096.90	279,675.20
装修修缮费	3,251,035.24	186,741.92
水电费	576,384.46	1,208,074.91
对外捐赠	2,746,800.00	
垫付农资款	21,710,244.89	
其他	33,109,218.00	48,881,660.16
合 计	126,505,702.48	101,194,917.01

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
利息收入	3,381,523.70	1,442,063.03
交易性金融资产(负债)投资收益	40,469,067.77	
合计	43,850,591.47	1,442,063.03

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
交易性金融资产(负债)处置		49,348,254.22
合计		49,348,254.22

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收回质押3个月以上到期的定期存单	81,220,000.00	
借入关联单位款项	5,000,000.00	17,600,000.00
收节能改造资金	1,570,000.00	
合计	87,790,000.00	17,600,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
归还关联单位款项	13,460,000.00	10,000,000.00
合计	13,460,000.00	10,000,000.00

50. 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	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	525,143,315.61	392,528,777.37
加: 资产减值准备	3,197,340.53	7,604,091.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,587,029.70	174,083,328.38
无形资产摊销	4,916,845.02	4,480,674.37
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)	6,539,060.77	2,095,629.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	814,775.06	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	20,628,986.72	-47,370,026.48
财务费用(收益以“-”号填列)	24,992,416.97	16,010,823.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,469,067.77	39,475,016.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,237,648.81	11,118,672.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,684,997.05	-3,742.31
存货的减少(增加以“-”号填列)	-499,402,365.85	-94,846,026.31

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	126,172,267.05	-72,519,115.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,371,292.95	-142,049,761.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	428,569,250.90	290,608,340.78

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:

现金的期末余额	602,875,935.34	616,648,947.98
减：现金的期初余额	522,955,236.37	569,968,526.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	79,920,698.97	46,680,421.14

(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	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		55,282,600.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		52,624,600.96
其中：流动资产		11,768,191.42
非流动资产		54,528,048.77
流动负债		13,671,639.23
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
一、现金	602,875,935.34	522,955,236.37
其中：库存现金	2,497,198.88	1,713,120.64
可随时用于支付的银行存款	594,369,777.56	479,817,717.52
可随时用于支付的其他货币资金	6,008,958.90	41,424,398.21
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	602,875,935.34	522,955,236.37

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	12.40	12.40	刘石祯	16420039-1

注：刘石祯先生持有鲁诚纺织 21% 的股权，为第一大股东，系本公司最终控制方。

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
东泰国际发展有限公司(以下简称“东泰国际”)	母公司全资子公司	
淄博诚舜热力有限公司(以下简称“诚舜热力”)	母公司参股子公司	69544896-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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鲁诚纺织	T恤衫、毛巾、袜子、油品、电子产品等	市场价格	2,746,597.01	100.00	2,688,295.54	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	61,180.54	100.00	619,021.45	100.00
泰美领带	购领带	市场价格	135,292.31	100.00	111,662.39	100.00
鲁诚纺织	袜筒加工费	市场价格	144,998.03	0.11	77,777.33	0.07
泰美领带	商品加工费、被罩加工费	市场价格	462,288.46	0.34	403,861.81	0.34
利民净化水	污水处理	市场价格	2,561,816.00	100.00	2,648,109.00	100.00
鲁诚纺织	支付利息	银行同期贷款利率	1,564,130.58	4.59	258,257.75	1.13

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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鲁诚纺织	销售材料、电、自来水、汽	市场价格	142,459.53	1.39	147,448.26	1.69
鲁诚纺织	销售色纱、面料、服饰等	市场价格	148,417.36	0.00	350,969.05	0.00
泰美领带	销售电、采暖费	市场价格	7,312.26	0.07	7,910.34	0.09
泰美领带	销售服饰等	市场价格	512.65	0.00		
施丹露公司	销售材料、电、自来水、采暖费	市场价格	4,715.30	0.05	7,496.03	0.09
利民净化水	销售材料、服饰	市场价格	10,831.88	0.00	102,580.84	0.00
诚舜热力	销售服饰	市场价格	10,119.66	0.00		

(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	本期确认的租赁收益
鲁泰纺织	鲁诚纺织	房屋建筑物	2008-7-1	2013-12-31	市场价格	76,818.00

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	本期确认的租赁费
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁土地	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	1,897,578.00
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁加油站	2008-8-1	2013-12-31	市场价格	241,278.00
鲁群置业	鲁泰纺织	租赁土地、房屋	2011-1-1	2012-12-31	市场价格	901,272.00
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁土地、房屋	2008-1-1	2013-12-31	市场价格	201,720.00

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	本期确认的租赁费
鲁诚纺织	鲁丰织染	租赁房屋	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	348,323.22
鲁诚纺织	鲁群纺织	租赁设备	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	2,077,518.24
鲁诚纺织	鲁群纺织	租赁设备	2011-5-1	2012-12-31	市场价格	9,200.00

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
泰美领带	2,700,000.00	2011-1-5	2011-12-31	鲁群纺织借入款项, 已偿还 5 万元
施丹露公司	2,300,000.00	2011-1-5	2011-12-31	鲁群纺织借入款项, 已偿还 11 万元

5. 关联方应付款项

关联方应付款项

项目名称	期末数	期初数
其他应付款:		
鲁诚纺织	34,400,000.00	47,988,147.00
施丹露公司	2,190,000.00	
泰美领带	2,650,000.00	
东泰国际	2,494,800.00	2,552,700.00
合计	41,734,800.00	50,540,847.00

九、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 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	设备及房屋建筑物	119,325,627.70	57,050,000.00	2011.3.9-2012.3.8
新疆鲁泰	土地使用权	22,451,591.41	50,000,000.00	2011.3.9-2012.3.8
合计		141,777,219.11	107,050,000.00	

十、承诺事项

1. 重大承诺事项

人民币万元

项目	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	20,730	1,979
合计	20,730	1,979

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	1,979	已履行

十二、其他重要事项说明

以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价值 变动	本期计 提的减值	期末金额
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
衍生金融资产	40,418,200.00	-22,579,700.00			17,838,500.00
可供出售金融资产					
金融资产小计	40,418,200.00	-22,579,700.00			17,838,500.00
交易性金融负债	1,950,713.28	1,950,713.28			

十三、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	期末数			
	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	274,136,012.53	100.00	16,073,144.26	5.86
组合小计	274,136,012.53	100.00	16,073,144.26	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 收账款				
合 计	274,136,012.53	100.00	16,073,144.26	5.86

(续)

种 类	期初数			
	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	211,422,918.84	100.00	11,561,268.34	5.47
组合小计	211,422,918.84	100.00	11,561,268.34	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款				

合计	211,422,918.84	100.00	11,561,268.34	5.47
----	----------------	--------	---------------	------

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	249,774,051.71	91.11	195,181,041.23	92.32
1 至 2 年	12,879,504.94	4.70	14,461,592.47	6.84
2 至 3 年	11,482,455.88	4.19	1,780,285.14	0.84
合计	274,136,012.53	100.00	211,422,918.84	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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	249,774,051.71	91.11	12,488,702.59	195,181,041.23	92.32	9,759,052.06
1 至 2 年	12,879,504.94	4.70	1,287,950.49	14,461,592.47	6.84	1,446,159.25
2 至 3 年	11,482,455.88	4.19	2,296,491.18	1,780,285.14	0.84	356,057.03
合计	274,136,012.53	100.00	16,073,144.26	211,422,918.84	100.00	11,561,268.34

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
OXFORD	非关联客户	48,746,620.12	1 年以内	17.78
北京思创	控股子公司	33,555,460.19	1 至 3 年	12.24
鲁丰织染	控股子公司	28,800,063.66	1 年以内	10.51
晨风(金坛)服饰有限公司	非关联客户	25,155,792.94	1 年以内	9.17
TAL	非关联客户	21,300,111.73	1 年以内	7.77
合计		157,558,048.64		57.47

(6) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	30,415,841.52	6.4716	196,839,159.93	24,961,745.58	6.6227	165,314,152.48

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数
----	-----

	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	17,157,683.36	100.00	1,336,355.99	7.79
组合小计	17,157,683.36	100.00	1,336,355.99	7.79
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	17,157,683.36	100.00	1,336,355.99	7.79

(续)

种类	期初数			
	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	31,413,836.00	100.00	2,240,484.92	7.13
组合小计	31,413,836.00	100.00	2,240,484.92	7.13
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	31,413,836.00	100.00	2,240,484.92	7.13

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,391,450.80	78.05	27,466,355.49	87.44
1 至 2 年	1,646,159.22	9.60	917,585.18	2.92
2 至 3 年	1,338,544.71	7.80	1,335,599.65	4.25
3 年以上	781,528.63	4.55	1,694,295.68	5.39
合计	17,157,683.36	100.00	31,413,836.00	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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	13,391,450.80	78.05	669,572.54	27,466,355.49	87.44	1,373,317.77
1 至 2 年	1,646,159.22	9.60	164,615.92	917,585.18	2.92	91,758.52
2 至 3 年	1,338,544.71	7.80	267,708.94	1,335,599.65	4.25	267,119.93

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	781,528.63	4.55	234,458.59	1,694,295.68	5.39	508,288.70
合计	17,157,683.36	100.00	1,336,355.99	31,413,836.00	100.00	2,240,484.92

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 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	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
淄博海关	非关联客户	2,129,575.43	1 年以内、 1-2 年	12.41
科技楼宿舍房款	垫付款	1,973,042.99	1 年以内、 1-3 年	11.50
职工宿舍房款	垫付款	692,431.73	1 年以内、 1-2 年	4.04
国外业务部	非关联客户	161,190.79	1 年以内	0.94
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联客户	142,249.58	1 年以内	0.83
合计		5,098,490.52		29.72

(6) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	15,000.00	6.4716	97,074.00	34,174.50	6.6227	226,327.46

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	837,512,589.90	169,200,000.00		1,006,712,589.90
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	56,782,600.00			56,782,600.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	894,295,189.90	169,200,000.00		1,063,495,189.90

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京思创	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00	4,200,000.00	25,200,000.00
新疆鲁泰	成本法	65,176,335.24	82,400,701.97		82,400,701.97
鑫胜热电	成本法	176,340,737.93	176,340,737.93		176,340,737.93

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
鲁丰织染	成本法	364,620,000.00	364,620,000.00	165,000,000.00	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		10,000,000.00
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			894,295,189.90	169,200,000.00	1,063,495,189.90

(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	本期计提减值准备	本期现金红利
北京思创	60	60				
新疆鲁泰	58.24	58.24				
鑫胜热电	100	100				
鲁丰织染	75	75				165,000,000.00
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	15	15				
合 计						165,000,000.00

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,308,393,542.03	1,653,165,327.23
其他业务收入	137,643,538.37	98,826,626.89
营业收入合计	2,446,037,080.40	1,751,991,954.12
主营业务成本	1,552,619,364.84	1,168,412,636.72
其他业务成本	106,503,054.02	67,423,055.61
营业成本合计	1,659,122,418.86	1,235,835,692.33

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色织布产品	1,727,830,220.45	1,155,080,806.78	1,200,938,170.94	851,814,584.92
衬衣产品	580,563,321.58	397,538,558.06	452,227,156.29	316,598,051.80
合计	2,308,393,542.03	1,552,619,364.84	1,653,165,327.23	1,168,412,636.72

(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 (%)
2011 年 1-6 月	722,259,353.83	29.53
2010 年 1-6 月	641,392,168.30	36.61

5. 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	165,000,000.00	22,182,101.91
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-33,551,929.68
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产(负债)取得的投资收益	33,590,067.77	-38,409,621.02
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	198,590,067.77	-49,779,448.79

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	本期发生额	上期发生额
北京思创		4,957,735.18
新疆鲁泰		17,224,366.73
鲁丰织染	165,000,000.00	
合计	165,000,000.00	22,182,101.91

6. 现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	613,559,994.97	256,770,848.77
加：资产减值准备	3,803,053.48	400,346.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,469,045.00	99,649,268.94
无形资产摊销	2,989,197.76	2,758,053.55

项目	本期数	上期数
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）	4,961,425.10	1,498,984.88
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）	18,153,686.72	-36,894,976.48
财务费用（收益以“-”号填列）	12,957,180.51	4,984,823.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,590,067.77	49,779,448.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	94,063.76	2,978,426.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,015,660.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-670,557,371.95	-127,461,474.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,182,655.65	48,710,031.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	467,283,939.39	-100,254,529.52
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	375,291,142.62	202,919,252.69
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：		
现金的期末余额	390,690,627.69	415,660,045.25
减：现金的期初余额	280,772,869.89	324,783,025.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,917,757.80	90,877,020.21

十四、补充资料

1. 非经常性损益明细表

单位：人民币元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-7,353,835.83	-2,095,629.66
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,444,285.74	14,818,833.35
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期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	19,840,081.05	-1,978,227.74
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	-227,952.70	7,098,095.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	24,702,578.26	17,843,071.24
减：所得税影响额	6,710,756.03	-2,610,513.48
少数股东权益影响额（税后）	2,801,321.57	2,051,608.62
合 计	15,190,500.66	18,401,976.10

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

(1) 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	
	本期数	上期数	期末数	期初数
根据中国会计准则	491,647,065.96	366,877,951.37	4,647,919,144.80	4,404,133,413.47
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	-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	265,500.00	265,500.00	-5,472,500.00	-5,738,000.00
国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响	859,000.00	859,000.00	-7,347,000.00	-8,206,000.00
按国际财务报告准则	492,771,565.96	368,002,451.37	4,631,869,644.80	4,386,959,413.47

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	10.86%	0.49	0.49
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.53%	0.48	0.48

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、47。

4. 本集团合并财务报表主要项目的变动情况及原因的说明

(1) 交易性金融资产 2011 年 6 月 30 日期末数为 17,838,500.00 元，比期初数减少 55.87%，其主要原因是本期衍生金融资产交割公允价值变动所致。

(2) 应收帐款 2011 年 6 月 30 日期末数为 229,089,123.22 元，比期初数增加 47.46%，其主要原因是应收销售款增加所致。

(3) 预付款项 2011 年 6 月 30 日期末数为 161,296,466.46 元，比期初数减少 58.41%，其主要原因是上期预付棉花采购款本期结算所致。

(4) 应收利息 2011 年 6 月 30 日期末数为 0.00 元，比期初数减少 1,568,105.85 元，其主要原因是应收银行保证金存款利息到期收回所致。

(5) 存货 2011 年 6 月 30 日期末数为 1,965,688,948.01 元，比期初数增加 34.06%，其主要原因是库存原材料成本上升所致。

(6) 在建工程 2011 年 6 月 30 日期末数为 131,285,951.82 元，比期初数增加 97.60%，其主要原因是本期工程项目投入增加所致。

(7) 工程物资 2011 年 6 月 30 日期末数为 9,193,455.62 元，比期初数增加 8,029,273.39 元，其主要原因是本期领用专用设备增加所致。

(8) 短期借款 2011 年 6 月 30 日期末数为 1,270,010,628.14 元, 比期初数增加 46.05%, 其主要原因是本期短期信用借款增加所致。

(9) 交易性金融负债 2011 年 6 月 30 日期末数为 0.00 元, 比期初数减少 1,950,713.28, 其主要原因是交易性金融负债到期交割所致。

(10) 应付票据 2011 年 6 月 30 日期末数为 20,181,314.79 元, 比期初数减少 74.32%, 其主要原因是应付票据到期付款所致。

(11) 应付账款 2011 年 6 月 30 日期末数为 172,776,971.03 元, 比期初数减少 63.20%, 其主要原因是上期应付籽棉款本期支付所致。

(12) 应交税费 2011 年 6 月 30 日期末数为 33,489,030.35 元, 比期初数增加 361.49%, 其主要原因是期末留抵应交增值税减少及应交代扣分红股息个人所得税增加所致。

(13) 应付股利 2011 年 6 月 30 日期末数为 473,881.74 元, 比期初数减少 85.46%, 其主要原因是子公司北京思创支付上期股利所致。

(14) 长期借款 2011 年 6 月 30 日期末数为 59,453,825.00 元, 比期初数减少 31.16%, 其主要原因是长期借款到期归还所致。

(15) 递延所得税负债 2011 年 6 月 30 日期末数为 5,223,332.68 元, 比期初数减少 41.37%, 其主要原因是交易性金融资产产生的递延所得税负债减少所致。

(16) 营业收入 2011 年 1-6 月本期发生数为 2,980,813,097.20 元, 比上年同期数增加 32.67%, 其主要原因是销售数量及售价增加所致。

(17) 营业成本 2011 年 1-6 月本期发生数为 1,966,770,465.74 元, 比上年同期数增加 32.23%, 其主要原因是销售数量及成本上升所致。

(18) 营业税金及附加 2011 年 1-6 月本期发生数为 10,183,946.29 元, 比上期数增加 925.28%, 其主要原因是城市维护建设税和教育费附加所致。

(19) 管理费用 2011 年 1-6 月本期发生数为 302,871,120.98 元, 比上期数增加 34.74%, 其主要原因是本期职工薪酬支出以及研发费用增加所致。

(20) 资产减值损失 2011 年 1-6 月本期发生数为 3,197,340.53 元, 比上期数减少 57.95%, 其主要原因是本期计提存货跌价准备减少所致。

(21) 公允价值变动收益 2011 年 1-6 月本期发生数为 -20,628,986.72 元, 比上期数减少 143.55%, 其主要原因是交易性金融资产到期交割相应结转原确认的公允价值变动收益所致。

(22) 投资收益 2011 年 1-6 月本期发生数为 40,469,067.77 元, 比上期数增加 202.52%, 其主要原因是交易性金融资产(负债)投资收益增加所致。

(23) 营业外收入 2011 年 1-6 月本期发生数为 16,132,647.68 元, 比上期数减少 33.84%, 其主要原因是本期政府补助减少所致。

(24) 营业外支出 2011 年 1-6 月本期发生数为 11,270,150.47 元, 比上期数增加 146.91%, 其主要原因是本期固定资产处置损失增加所致。

(25) 所得税费用 2011 年 1-6 月本期发生数为 102,778,942.74 元, 比上期数增加 45.04%, 其主要原因是本期利润总额增加, 所得税费用相应增加所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有公司董事长签名的中期报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》和《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

二〇一一年八月十一日

董事长: -----