

鲁泰纺织股份有限公司

年 度 报 告

==2011==

山东·淄博

2012年3月23日

第一节 重要提示及目录

重要提示

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

公司本次董事会应出席的董事人数 14 人，实际出席会议的董事人数 14 人，其中：委托出席的董事人数 2 人，董事曾发成委托董事许植楠代为表决，董事陈锐谋委托董事秦桂玲代为表决。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第六节	公司治理结构.....	14
第七节	内部控制.....	18
第八节	股东大会情况简介.....	19
第九节	董事会报告.....	21
第十节	监事会报告.....	32
第十一节	重要事项.....	35
第十二节	财务报告.....	40
	(一) 审计报告.....	40
	(二) 财务报表.....	42
	(三) 会计报表附注.....	51
第十三节	备查文件目录.....	128

第二节 公司基本情况简介

一、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

二、公司法定代表人：刘石祯

三、公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式

	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	0533-5418805; 5282188	0533-5418805; 5282188
电子信箱	qinguilin@ltdc.com.cn	wyzheng@ltdc.com.cn

四、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：山东省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

五、公司指定信息披露报刊：《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》。

登载年度报告的证监会指定网站网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、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

七、其他有关资料

- 1、公司最新注册登记日期：2011 年 11 月 24 日
- 2、公司最新注册登记地点：淄博市工商行政管理局
- 3、企业法人营业执照注册号：370300400002843
- 4、税务登记号：370302613281175
- 5、组织机构代码：61328117-5
- 6、公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	6,078,659,406.75	5,025,624,126.30	20.95%	4,036,219,837.13
营业利润(元)	1,034,827,422.60	907,817,992.15	13.99%	652,315,863.30
利润总额(元)	1,074,324,635.96	934,861,140.84	14.92%	680,099,801.43
归属于上市公司股东的净利润(元)	848,528,065.19	739,091,623.50	14.81%	570,218,343.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	779,695,645.56	667,051,258.52	16.89%	585,124,040.82
经营活动产生的现金流量净额(元)	999,543,135.76	1,206,041,098.85	-17.12%	991,813,130.80
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	7,751,885,340.43	7,015,883,263.33	10.49%	6,303,066,959.60
负债总额(元)	2,281,977,783.93	2,274,286,167.32	0.34%	2,115,429,187.87
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,086,100,453.10	4,404,133,413.47	15.48%	3,919,660,709.28
总股本(股)	1,008,954,800.00	994,864,800.00	1.42%	994,864,800.00

二、主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.85	0.74	14.86%	0.57
稀释每股收益(元/股)	0.85	0.74	14.86%	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.78	0.67	16.42%	0.59
加权平均净资产收益率(%)	18.13%	17.75%	0.38%	15.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.66%	16.02%	0.64%	15.70%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.99	1.21	-18.18%	1.00
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.04	4.43	13.77%	3.94
资产负债率(%)	29.44%	32.42%	-2.98%	33.56%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-10,966,624.47	2,944,436.58	-1,549,036.94
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	46,400,490.14	40,477,963.67	20,687,797.51
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	54,936,421.05	37,764,445.85	-34,237,290.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,063,347.69	-6,225,839.98	8,645,177.56
所得税影响额	-19,582,535.01	1,654,239.60	-8,124,299.45
少数股东权益影响额	-6,018,679.77	-4,574,880.74	-328,046.09
合计	68,832,419.63	72,040,364.98	-14,905,697.41

四、境内外会计准则差异

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	859,214,065.19	741,340,623.50	5,079,612,453.10	4,386,959,413.47
按境内会计准则	848,528,065.19	739,091,623.50	5,086,100,453.10	4,404,133,413.47
按境外会计准则调整的分项及合计：				
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	0.00		-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	5,738,000.00	531,000.00	0.00	-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	1,718,000.00	1,718,000.00	-6,488,000.00	-8,206,000.00
境内外会计准则差异合计	10,686,000.00	2,249,000.00	-6,488,000.00	-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>			

第四节 股本变动及股东情况

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%				-84,268,000	-84,268,000	133,655,792	13.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,358,000	9.89%				-84,268,000	-84,268,000	14,090,000	1.40%
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						14,090,000	14,090,000	14,090,000	1.40%
4、外资持股	118,232,400	11.88%						118,232,400	11.72%
其中：境外法人持股	118,232,400	11.88%						118,232,400	11.72%
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	86.75%
1、人民币普通股	452,951,828	45.53%				98,358,000	98,358,000	551,309,828	54.64%
2、境内上市的外资股	323,989,180	32.57%						323,989,180	32.11%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	994,864,800	100.00%				14,090,000	14,090,000	1,008,954,800	100.00%

说明：有限售条件股份中的境内自然人持股增加 1,409 万股，系报告期内公司实施限制性股票激励计划增发的股份。

限售股份变动情况表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
淄博鲁诚纺织投资有限公司	98,358,000	98,358,000	0	0	股改承诺	2011年6月24日上市流通
股权激励对象	0	0	14,090,000	14,090,000	实施限制性股票激励计划	2012年8月18日以后解禁40%； 2013年8月18日以后解禁30%； 2014年8月18日以后解禁30%
合计	98,358,000	98,358,000	14,090,000	14,090,000	—	—

二、证券发行与上市情况

1、公司近三年历次证券发行情况：

2011年8月，公司实施了《鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划（修订稿）》，确定激励对象344人，采用向激励对象定向发行人民币普通股的方式，授予价格为5.025元/股，授予数量为1409万股，占授予前公司股本总额99,486.48万股的1.4163%，授予后，公司股本总额增至100,895.48万股。

2、报告期公司股份总数及结构变动情况

报告期内，由于公司实施了限制性股票激励计划，定向发行了1,409万股人民币普通股，致使

公司股份总数及结构发生了相应变化。具体情况如下：

单位：万股

股权激励授予前				股权激励授予后			
股份类别		数量	占股本比例	股份类别		数量	占股本比例
B 股	流通 B 股	32,448.00	32.62%	B 股	流通 B 股	32,448.00	32.16%
	发起人 B 股	11,823.24	11.88%		发起人 B 股	11,823.24	11.72%
小计		44,271.24	44.50%	小计		44,271.24	43.88%
A 股	流通 A 股	55,215.24	55.50%	A 股	流通 A 股	56,624.24	56.12%
合计		99,486.48	100.00%	合计		100,895.48	100.00%

三、报告期末股东及实际控制人的情况

1、报告期末股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	119,739	本年度报告公布日前一个月末股东总数	116,318		
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	12.22%	123,314,700		
泰纶有限公司	境外法人	11.72%	118,232,400	118,232,400	
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	境外法人	4.02%	40,528,642		
第一上海证券有限公司	境外法人	0.62%	6,267,245		
AVIVA INVESTORS	境外法人	0.59%	5,960,528		
AVIVA LIFE AND PENSIONS UK LIMITED	境外法人	0.41%	4,174,323		
炎黄一号精选基金集合资产管理计划	境内非国有法人	0.39%	3,983,775		
广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	3,953,319		
华夏收入股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	3,639,157		
东方红 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.35%	3,500,448		
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	40,528,642		境内上市外资股		
第一上海证券有限公司	6,267,245		境内上市外资股		
AVIVA INVESTORS	5,960,528		境内上市外资股		
AVIVA LIFE AND PENSIONS UK LIMITED	4,174,323		境内上市外资股		
炎黄一号精选基金集合资产管理计划	3,983,775		人民币普通股		
广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	3,953,319		人民币普通股		
华夏收入股票型证券投资基金	3,639,157		人民币普通股		
东方红 2 号集合资产管理计划	3,500,448		人民币普通股		
兴全趋势投资混合型证券投资基金	3,153,442		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东间是否存在关联关系，亦不知是否为一行动人。				

说明：泰纶有限公司为外资发起人股东，所持股份为外资发起人股，申请后将随 B 股流通。

2、控股股东或持股 10%以上的股东情况

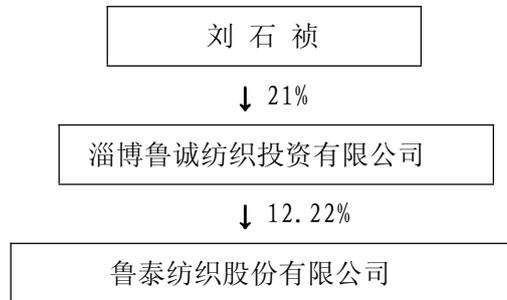
(1) 淄博鲁诚纺织投资有限公司

淄博鲁诚纺织投资有限公司为本公司第一大股东，亦为实际控制股东。

法定代表人：刘石祯，注册资本：6,326 万元，经营范围：纺织、电力、制药投资；针织品及相关的进出口业务；润滑油、汽油、柴油零售；中餐及日用百货的批发零售等。该公司原名为淄博鲁诚纺织有限公司，成立于 1998 年 9 月 25 日，是在公司发起人原淄博第七棉纺厂的基础上改制而成的，为自然人持股的有限责任公司。刘石祯先生持有淄博鲁诚纺织投资有限公司 21% 的股权，为第一大股东，亦为其实际控制人。刘石祯先生基本情况：中国籍，无其他国家或地区的居留权；自 1990 年公司成立以来一直担任本公司董事长。

淄博鲁诚纺织投资有限公司期末持有本公司流通 A 股 12,331.47 万股，占本公司股本总额的 12.22%，其中 9,835.80 万股为 2011 年 6 月解除限售的流通 A 股。

报告期末，鲁诚公司所持本公司股份无冻结和质押情况。图表列示公司的控制关系如下：



(2) 泰纶有限公司

法定代表人：许植楠，注册资本：6 亿铢（泰币），主要经营纺纱业务，成立于 1985 年 1 月 29 日，注册地址为泰国曼谷挽那禾基罗 20 号。是本公司的外资发起人股东，为本公司第二大股东。报告期末持有公司股份 11,823.24 万股，占公司股本总额的 11.72%，该股份系外资发起人股，为尚未流通的 B 股，亦无股份冻结和质押情况。

3、前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	泰纶有限公司	118,232,400	--	118,232,400	外资发起人股，将在B股市场流通，目前尚未提出流通申请。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股	年末持股	变动原因
----	----	---	----	--------	--------	------	------	------

		别				数	数	
刘石祯	董事长	男	72	2010年06月05日	2013年06月04日	437,295	437,295	
许植楠	副董事长	男	82	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
刘子斌	董事/总经理	男	47	2010年06月05日	2013年06月04日	78,290	178,290	限制性股票激励
藤原英利	董事 高级顾问	男	72	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
陈锐谋	董事	男	68	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
曾法成	董事	男	61	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
王方水	董事 总工	男	51	2010年06月05日	2013年06月04日	123,238	223,238	限制性股票激励
孙志刚	董事	男	50	2010年06月05日	2013年06月04日	21,604	21,604	
秦桂玲	董事会秘书	女	46	2010年06月05日	2013年06月04日	124,452	124,452	
李质仙	独立董事	男	56	2010年06月05日	2011年10月18日	0		
周志济	独立董事	男	49	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
王磊	独立董事	女	42	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
綦好东	独立董事	男	52	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
毕秀丽	独立董事	女	45	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
洪晓斌	独立董事	男	39	2011年10月18日	2013年06月04日	0		
朱令文	监事会主席	男	60	2010年06月05日	2013年06月04日	91,638	91,638	
刘子龙	监事	男	44	2010年06月05日	2013年06月04日	0		
董士冰	监事	男	43	2010年06月05日	2013年06月04日	5,000	5,000	
李同民	副总经理	男	56	2010年06月05日	2013年06月04日	106,164	206,164	限制性股票激励
张洪梅	总会计师	女	42	2010年06月05日	2013年06月04日	18,100	118,100	限制性股票激励
张克明	财务部经理	男	44	2010年06月05日	2013年06月04日	17,800	117,800	限制性股票激励
吴艳珍	人力资源部经理	女	45	2010年06月05日	2013年06月04日	10,000	110,000	限制性股票激励
曲庆凤	审计部主任审计员	女	49	2010年06月05日	2013年06月04日	136,300	236,300	限制性股票激励
张建祥	总经理科技助理	男	44	2010年06月05日	2013年06月04日	18,400	118,400	限制性股票激励
潘平利	国际业务二部经理	男	44	2010年06月05日	2013年06月04日	48,296	148,296	限制性股票激励
白念悦	总工办主任	男	46	2010年06月05日	2013年06月04日	13,715	113,715	限制性股票激励
于守政	能源事业部经理	男	44	2010年06月05日	2013年06月04日	13,100	113,100	限制性股票激励
吕永晨	鲁丰织染副总	男	44	2010年06月05日	2013年06月04日	17,900	117,900	限制性股票激励
张守刚	品管部经理	男	42	2010年06月05日	2013年06月04日	13,100	113,100	限制性股票激励
王家宾	总经理生产助理	男	49	2010年06月05日	2013年06月04日	13,700	113,700	限制性股票激励
于永彬	生产部副经理	男	46	2010年06月05日	2013年06月04日	15,000	115,000	限制性股票激励
张战旗	鲁丰织染副总	男	40	2010年06月05日	2013年06月04日	10,300	110,300	限制性股票激励
合计	-	-	-	-	-	1,335,292	2,933,392	-

二、董事、监事、高级管理人员的最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、刘石祯先生：公司董事长，1940 年出生，中专学历。1993 年 10 月至 2007 年 6 月，任本公司董事长、总经理；2007 年 6 月至今，任本公司董事长，并兼任鲁诚公司董事长，鲁丰织染董事长，鲁群纺织董事长，北京思创董事长，北京鲁丰阳光董事长、施丹露董事长，新疆鲁泰董事长及泰美领带公司董事长。

2、许植楠先生：公司副董事长，1930年出生，泰国国籍。2004年至今，任本公司董事、副董事长；泰纶有限公司总经理。

3、刘子斌先生：公司董事、总经理，1965年出生，长江商学院工商管理硕士。2004年10月至2007年6月曾任淄博鲁诚纺织投资有限公司董事长；现兼任鲁群纺织董事。

4、藤原英利先生：公司董事，1940年出生，日本国籍。1998年至今，任鲁泰公司董事、高级顾问；兼任鲁丰织染董事。

5、陈锐谋先生：公司董事，1944年出生，大学学历。1998年至今，任本公司董事。

6、曾法成先生：公司董事，1951年出生，泰国国籍。现任 GOLD MINE GARMENT CO.，LTD. 和 BLOSSOM GARMENT MANUFACTURING (THAILAND) CO.，LTD. 董事长

7、王方水先生：公司董事、总工程师，1961年出生，工商管理硕士。1998年至今，任公司董事、总工程师。兼任鲁丰织染董事、总经理，新疆鲁泰董事，鲁群纺织董事。

8、孙志刚先生：公司董事，1963年出生，长江商学院工商管理硕士。2000年7月至今，任北京思创服饰有限公司董事；2001年5月至今，鲁泰纺织股份有限公司董事。

9、秦桂玲女士：公司董事、董事会秘书。1966年出生，工商管理硕士。1998年至今，任公司董事、董事会秘书。新疆鲁泰监事，鲁群纺织董事。

10、洪晓斌先生：公司独立董事，1973年出生，学历：法学硕士，工作经历：历任中兴通讯股份有限公司业务经理、国泰君安证券研究所研究员、光大证券财务顾问部总经理，光大银行投行部业务总监，现任中金汇富股权投资基金管理有限公司董事长。

11、周志济先生：公司独立董事，1963年出生，会计学学士；工作经历：1986年8月—1989年1月，任山东省财政厅干部；1989年1月—1999年1月，任山东会计师事务所部主任；1999年1月—2000年7月，任山东正源会计师事务所主任会计师；2000年7月—2008年1月，山东英事达企业管理咨询有限公司董事、经理，2008年1月至今任山东金衡咨询有限公司执行董事、经理。

12、王磊女士：公司独立董事，1970年出生，博士；工作经历：1994年7月—2001年9月，天同证券投资银行部总经理助理，2001年9月—2004年11月，任天同证券聊城营业部总经理；2004年11月至今，任朝外大街营业部总经理，2005年4月—2006年12月，任天同证券投资银行总部总经理，2009年1月至2011年6月，任齐鲁证券北京联合协作中心总经理兼朝外大街营业部总经理，2011年6月至今任齐鲁证券有限公司场外市场业务部总经理兼北京联合协作中心主任、齐鲁证券有限公司中小企业融资部总经理。

13、綦好东先生：公司独立董事，1960年出生，博士。1983年至1999年，历任山东农业大学助教、副教授、教授、系主任，2000年至今，历任山东财政学院教授、研究所所长、系主任、副院长，现任山东财经大学副校长。

14、毕秀丽女士：公司独立董事，1967年出生，硕士。1990年至1996年，任淄博市中级人

民法院法官，2002年至2003年，任北京经纬律师事务所律师，2003年至2004年，任北京京都律师事务所律师，2004年至2011年任北京君泽君律师事务所合伙人，现任北京德恒律师事务所合伙人。

15、李同民先生：公司副总经理，1956年出生，中专学历。1993年10月至2010年，曾兼任本公司生产部经理。

16、朱令文先生：公司监事会主席兼北京思创总经理，1952年出生，大专学历。1993年10月至2002年1月，曾任鲁泰纺织股份有限公司国际业务部经理、发展规划部经理、品牌推广中心主任。

17、刘子龙先生：公司监事，1968年出生，2002年至今任公司深圳办事处主任兼鲁泰（香港）总经理。

18、董士冰先生：公司监事，1969年出生，中专学历。曾任公司总经理办公室副主任，现任公司物业管理部经理。

19、张洪梅女士：总会计师，1970年出生，工商管理硕士，高级会计师，2001年至2006年4月曾任公司副总会计师。

20、张克明先生：公司财务部经理，1968年出生，工商管理硕士，高级会计师，2002年至2006年担任财务部副经理，2006年4月至今任财务部经理。

21、吴艳珍女士：公司人力资源部经理，1967年出生，工商管理硕士，工程师，2002年至2004年，担任公司管理者代表、国际标准管理体系办公室主任、总经办主任，2004年至2006年，担任总经理助理、管理者代表、总经办主任、人力资源部经理、国际标准管理体系办公室主任，2006年至今，担任公司管理者代表、人力资源部经理。

22、曲庆凤女士：公司审计部主任审计员，1963年出生，会计师，2006年至今担任公司审计部主任审计员。

23、张建祥先生：总经理科技助理兼研发中心主任，1968年出生，工商管理硕士，曾任公司品质管理部经理、面料整理工厂厂长。

24、于守政先生：公司能源事业部经理，1968年出生，工商管理硕士，工程师，曾任公司动力部主任，2007年至今担任公司能源事业部经理。

25、潘平利先生：公司国际业务二部经理，1968年出生，工商管理硕士，曾任公司国际业务部总经理。

26、吕永晨先生：鲁丰公司副总经理，1968年出生，工商管理硕士，2002年至2010年曾任公司国际业务部副经理。

27、张守刚先生：公司品质管理部经理，1970年出生，工商管理硕士，高级工程师，曾任公司织布工厂厂长，2005年至2008年担任公司织造事业部经理。2008年至今担任公司品质管理部经

理。

28、王家宾先生：公司生产部经理，1963年出生，工商管理硕士，曾任公司漂染事业部经理。

29、白念悦先生：总工办主任工程师，1965年出生，工商管理硕士，工程师，曾任总工办主任、基本建设部副经理；2006年9月至2010年，任总工办主任、基本建设部经理。

30、于永彬先生：公司生产部副经理兼面料整理事业部经理，1966年出生，工商管理硕士，曾任公司纺纱工厂厂长、纱线事业部经理，2005年至今担任公司面料整理事业部经理。

31、张战旗先生：任鲁丰织染副总经理，1972年出生，工商管理硕士，曾任公司面料整理厂厂长、品质管理部经理。

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事及公司高级管理人员，公司根据其担任的职务及贡献，按《鲁泰公司高级管理人员激励与约束方案》确定其报酬及奖励标准，由公司董事会薪酬委员会具体考核，董事会批准后实施。

2、现任董事、监事和高级管理人员报告期从公司获得的报酬

姓名	职务	报告期报酬 (万元/年)	姓名	职务	报告期报酬 (万元/年)
藤原英利	董事、高级顾问	800.76	董士冰	监事	37.85
刘石祯	董事长	208.61	刘子龙	监事	38.08
许植楠	副董事长	18.98	李同民	副总经理	91.48
刘子斌	董事/总经理	92.49	张洪梅	总会计师	39.24
陈锐谋	董事	18.98	张克明	财务部经理	39.38
曾法成	董事	1.19	吴艳珍	人力资源部经理	39.57
王方水	董事/总工程师	89.76	曲庆凤	审计部主任审计员	39.29
孙志刚	董事	43.67	张建祥	总经理科技助理	41.54
秦桂玲	董事/董事会秘书	82.67	潘平利	国际业务部经理	39.49
綦好东	独立董事	4.80	白念悦	基本建设部经理	39.61
洪晓斌	独立董事	4.80	于守政	能源事业部经理	41.86
周志济	独立董事	4.80	吕永晨	国际业务部副经理	40.50
王磊	独立董事	4.80	张守刚	品质管理部经理	41.82
毕秀丽	独立董事	4.80	王家宾	生产部经理	41.51
李质仙	独立董事（已辞职）	4.80	于永彬	整理事业部经理	43.21
朱令文	监事/规划部经理	82.57	张战旗	鲁丰织染副总经理	40.55
			合 计		2,163.46

公司董事、监事和高级管理人员报告期从公司获得的报酬总额为 2163.46 万元（含税）。

3、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期，公司实施了限制性股票激励计划，共发行限制性股票 1,409 万股，授予激励对象 344 人，公司监事没有参与股权激励，其中对公司董事高管的股权激励情况如下：

姓名	职务	报告期新授予限制性股	限制性股票的授	期末持有限制性股票数量
----	----	------------	---------	-------------

		票数量	予价格	
刘子斌	董事 总经理	100,000	5.025	100,000
王方水	董事 总工程师	100,000	5.025	100,000
李同民	副总经理	100,000	5.025	100,000
张建祥	总经理科技助理	100,000	5.025	100,000
王家宾	总经理生产助理	100,000	5.025	100,000
张洪梅	总会计师	100,000	5.025	100,000
吴艳珍	人力资源部经理	100,000	5.025	100,000
张克明	财务部经理	100,000	5.025	100,000
于永彬	生产部副经理	100,000	5.025	100,000
曲庆凤	审计部主任审计员	100,000	5.025	100,000
白念悦	总公办主任	100,000	5.025	100,000
吕永晨	鲁丰织染副总经理	100,000	5.025	100,000
潘平利	国际业务二部经理	100,000	5.025	100,000
于守政	能源事业部经理	100,000	5.025	100,000
张守刚	品管部经理	100,000	5.025	100,000
张战旗	鲁丰织染副总经理	100,000	5.025	100,000
合计	-	1,600,000	-	1,600,000

四、董事、监事及高级管理人员变动情况

报告期内，公司独立董事李质仙先生因个人原因请求辞去公司独立董事职务，经公司 2011 年 10 月 18 日召开的 2011 年第三次股东大会审议，同意独立董事李质仙先生的辞呈，同时补选洪晓斌先生为公司第六届董事会独立董事。

报告期内，公司监事及高管人员未发生变化。

五、公司员工情况

报告期末，公司共有在职员工 16,559 人，其中生产人员 11,385 人，销售人员 546 人，技术人员 4,216 人，财务人员 75 人，行政人员 337 人。公司现有退休职工 64 人，均已参加社会保险统筹。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会的有关规定和要求，不断完善了公司法人治理结构、建立健全了现代企业制度、确保了公司股东大会、董事会、监事会及经营高管层的高效规范运作，形成了管理机构、决策机构、监督机构及管理层之间的权责分明、各司其职、相互制衡的关系，为公司规范、高效运作提供了良好的内部运行环境。目

前，公司法人治理结构的实际状况与中国证监会、深交所有关公司治理的要求不存在差异。

1、报告期内，公司对《公司章程》的部分条款进行了修订，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》等

2、公司已建立的各项制度及披露情况

序号	制度名称	最近一次审议通过该制度的会议届次	披露时间	披露媒体
1	公司章程	2011年第三次临时股东大会	2011.10.19	巨潮资讯网
2	股东大会议事规则	第四届董事会第二十四次会议	2007.5.11	巨潮资讯网
3	董事会议事规则	第五届董事会第九次会议	2007.11.28	巨潮资讯网
4	监事会议事规则	第四届董事会第十八次会议	2006.5.30	巨潮资讯网
5	总经理工作细则	第四届董事会第十八次会议	2006.5.30	巨潮资讯网
6	投资者关系管理制度	第五届董事会第八次会议	2007.11.3	巨潮资讯网
7	独立董事工作制度	第五届董事会第九次会议	2007.11.28	巨潮资讯网
8	董事、监事选举累积投票制实施细则	第四届董事会第五次会议	2004.9.25	巨潮资讯网
9	独立董事年报工作制度	第五届董事会第十二次会议	2008.2.19	巨潮资讯网
10	审计委员会年报工作规程	第五届董事会第十二次会议	2008.2.19	巨潮资讯网
11	年报信息披露重大差错责任追究制度	第五届董事会第三十七次会议	2010.4.21	巨潮资讯网
12	关联交易管理制度	第五届董事会第九次会议	2007.11.28	巨潮资讯网
13	担保管理制度	第四届董事会第五次会议	2006.5.30	巨潮资讯网
14	募集资金使用管理制度	第五届董事会第十五次会议	2008.3.7	巨潮资讯网
15	信息披露管理制度	第五届董事会第八次会议	2007.11.3	巨潮资讯网
16	内部控制管理制度	第五届董事会第十五次会议	2008.3.7	巨潮资讯网
17	与关联方资金往来管理制度	第五届董事会第二十一次会议	2008.7.19	巨潮资讯网
18	内幕信息知情人管理制度	第五届董事会第三十七次会议	2010.4.21	巨潮资讯网
19	衍生品交易管理制度	第六届董事会第一次会议	2010.6.5	巨潮资讯网

3、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会。确保所有股东、特别是中小股东能够享有平等地位，充分行使自己的权力。

4、关于大股东与上市公司关系

公司大股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够充分独立运作。从未发生过大股东侵占上市公司资产和占用上市公司资金等侵害上市公司及其他股东利益的事件。

5、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》的规定提名和选举董事，董事会的构成及独立董事的人数符合法律法规的要求，按照《董事会议事规则》下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，并制定了各委员会的工作细则，各委员会职责明确，运行良好。董事及独立董事完全享有《公司法》、《公司章程》中赋予的职权，确保了公司董事会决策的科学性和公正性。

6、关于监事与监事会

公司监事会及监事能够严格执行《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，能够本着对股东负责、对上市公司负责的精神，对公司财务进行监督，并对公司董事、高管履行职责的合法合规进行了有效监督。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照深交所《股票上市规则》及有关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等相关规定披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。

8、投资者关系管理

公司已建立了《投资者关系管理制度》，在履行该制度的情况下，公司十分重视投资者关系管理工作，持续保持与投资者的良好沟通和交流。报告期内，公司通过参加券商组织的投资者交流会、接受现场调研、电话咨询等方式接受投资者的现场参观与咨询，介绍公司的生产经营状况及发展战略，以加深投资者对公司的了解，增强公司的市场透明度，在资本市场树立良好的公司形象。同时，公司还充分利用深交所投资者互动平台，及时回答投资者的提问与咨询，接受投资者提出的建议和意见，使公司与投资者间的关系保持了健康良好的发展态势。

9、关于利益相关者

公司充分尊重和维护客户、银行、供应商及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

二、独立董事履行职责情况

公司共有独立董事 5 名，达到公司全体董事总人数的三分之一以上，同时，在董事会下设的审计、提名、及薪酬与考核委员会中的人数均超过半数，并担任各委员会的主任委员。

报告期内，公司独立董事李质仙先生于 2011 年 8 月 31 日提交了辞去公司独立董事的辞呈，该辞呈经 2011 年 10 月 18 日召开的公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过，同时增选洪晓斌先生为公司六届董事会独立董事。报告期内，李质仙先生因个人原因未出席公司六届十三次、十四次、十五次、十六次董事会。

报告期内，公司其他独立董事均能按照有关规定行使职权，积极参加公司召开的董事会会议，

关注公司经营情况、财务状况及公司法人治理结构，充分发挥了其应有的作用，对公司的发展决策提出了意见或建议，有效保证了公司董事会决策的公正性、客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司规范运作和健康发展发挥了积极的作用。

1、董事出席会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘石祯	董事长	11	11	0	0	0	否
许植楠	副董事长	11	1	9	1	0	否
刘子斌	董事/总经理	11	11	0	0	0	否
陈锐谋	董事	11	0	10	1	0	否
藤原英利	董事/顾问	11	9	2	0	0	否
王方水	董事/总工	11	11	0	0	0	否
曾法成	董事	11	1	9	1	0	否
孙志刚	董事	11	1	10	0	0	否
秦桂玲	董事/董秘	11	11	0	0	0	否
周志济	独立董事	11	3	8	0	0	否
王磊	独立董事	11	0	10	1	0	否
毕秀丽	独立董事	11	1	10	0	0	否
慕好东	独立董事	11	3	8	0	0	否
洪晓斌	独立董事	1	0	1	0	0	否
李质仙	独立董事	10	1	5	0	4	是

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事没有对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事的履职情况

请参见同日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《独立董事 2011 年度述职报告》。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构及财务方面的独立情况

1、业务方面：公司在业务上与控股股东完全分开，具有完全独立的产、供、销系统和自主独立的经营能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事、工资等人力资源方面完全独立，具有独立完整的自主能力。

3、资产方面：公司具有完整、独立的法人财产权，拥有独立、完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对工业产权、商标、非专利技术等无形资产具有独立所有权。

4、机构方面：公司组织机构独立、完善，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务方面：公司具有独立的财务部门，有规范的财务核算体系和财务管理制度、内控制度，有独立的银行帐户。

四、公司与大股东及其关联方同业竞争、关联交易情况

淄博鲁诚纺织投资有限公司是公司的第一大股东，持有上市公司 12.22%的股权，双方存在少量的经常性关联交易，但不存在同业竞争。其关联交易主要为土地、房屋及设备租赁、污水处理等事项，租赁价格以市场公允价格为标准，污水处理价格以当地政府定价为依据，体现了公平、公正的市场原则，严格执行了公司《关联交易管理制度》的有关规定，认真履行了关联交易协议的签署与审批程序，及时履行了信息披露义务，确保了交易的公平、公正、公开，确保了上市公司及中小股东的权益。

五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司董事会薪酬委员会根据《鲁泰公司高级管理人员激励与约束方案》，对公司 2010 年度经营绩效进行了考评，并拟定了对公司高级管理人员的考核方案，经公司 2011 年 3 月 28 日召开的六届九次董事会审议通过后实施。

第七节 内部控制

一、公司内部控制建立健全情况

1、公司内部控制建立情况

公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求，结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，建立了规范的公司治理结构，完善了内部控制体系。为扎实有效地开展及完成各项工作，公司第六届董事会第九次会议审议通过了 2011 年度内部控制工作计划，各责任部门负责具体实施，企管部负责协调各部门工作进度。目前公司已经对《内部控制管理制度》进行了修改，并配套制订了《内部控制手册》。公司的内部控制制度体现了完整性、合规性、有效性，符合《企业内部控制基本规范》的相关规定。

建立公司财务报告内部控制的主要依据是内部控制的各项目标，遵循内部控制的全面、重要、制衡、适应和成本效益的原则，在公司内部的各个业务环节建立了有效的内部控制，基本形成健全的内部控制系统。

2、公司内部控制自我评价报告

请见同日在巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《2011 年度内部控制自我评价报告》。

二、董事会对内部控制责任的声明

董事会认为：公司内部控制管理体系已建立，内部控制活动基本涵盖了生产经营各环节，内部

控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等重点活动的控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行。董事会审议通过了《2011年度公司内部控制自我评价报告》，认为公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

三、独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

独立董事周志济先生、綦好东先生、洪晓斌先生、毕秀丽女士、王磊女士对公司内部控制自我评价的独立董事意见：我们认真地审阅了公司《2011年度内部控制自我评价报告》，公司内部控制管理体系已建立，内部控制活动基本涵盖了所有营运环节，内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等重点活动的控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，我们认为公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

四、监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，建立了涵盖公司生产经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，现行的内部控制体系较为规范、完整，内部控制组织机构完整、设计合理，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护公司全体股东的根本利益。我们认为：《2011年度内部控制自我评价报告》的评估、评价过程、格式符合《企业内部控制配套指引》的要求，报告内容全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。公司监事会认为公司内部控制制度健全，内部控制有效。

报告期内，公司未有违反法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。

五、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》和《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，结合公司实际情况，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了股东大会4次，即2010年年度股东大会、2011年第一次临时股东大会、

2011年第二次临时股东大会及2011年第三次临时股东大会，会议均由山东德衡律师事务所律师见证，并出具了法律意见书。会议情况简介如下：

1、2010年年度股东大会

本次股东大会由公司董事会提议并召集，会议采用现场投票的方式召开，召开本次会议的通知公告刊登于2011年3月30日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

会议于2011年4月28日在公司殷阳山庄会议室召开，会议审议通过了董事会2010年年度报告、2010年年度利润分配方案及2010年度董事会、监事会工作报告等6项议案。

本次股东大会决议公告刊登于2011年4月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

2、2011年第一次临时股东大会

本次股东大会由公司董事会提议并召集，会议采用现场投票的方式召开，召开本次会议的通知公告刊登于2011年2月26日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

会议于2011年3月14日在公司殷阳山庄会议室召开，会议审议通过了公司2011年度衍生品交易计划的议案。

本次股东大会决议公告刊登于2011年3月15日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

3、2011年第二次临时股东大会

本次股东大会由公司董事会提议并召集，会议采用现场投票、网络投票与征集投票权相结合的方式召开，召开本次会议的通知公告、召开会议的提示性通知分别刊登于2011年7月16日和2011年7月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

现场会议于2011年8月3日下午在公司殷阳山庄会议室召开，会议审议通过了公司2011年限制性股票激励计划（草案修订稿）等3项议案。

本次股东大会决议公告刊登于2011年8月4日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

4、2011年第三次临时股东大会

本次股东大会由公司董事会提议并召集，会议采用现场投票的方式召开，召开本次会议的通知公告刊登于2011年9月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

会议于2011年10月18日在公司殷阳山庄会议室召开，会议审议通过了公司修改公司章程部

分条款议案、补选洪晓斌为公司第六届董事会独立董事的议案等 3 项议案。

本次股东大会决议公告刊登于 2011 年 10 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）、总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 607,865.94 万元，营业利润 103,482.74 万元，归属于普通股股东的净利润 84,852.81 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 77,969.56 万元，分别比上年同期增长 20.95%、13.99%、14.81%、16.89%。

报告期内，公司主营业务、主要利润来源及构成均未发生变化。

报告期内，由于受金融危机持续影响，全球经济及消费的恢复缓慢，加之报告期内公司主要生产原料（皮棉）价格的大幅波以及动劳动力成本的较快提升，给公司的产品出口和成本控制带来了很大影响。报告期内，国内棉花市场经历了大幅飙升到急剧回落的大幅波动，价格波动超过了 50% 以上，给整个棉纺企业的生产经营造成了巨大困难。公司也不例外，由于原材料的正常储备周期，在产品市场价格传导的相对滞后，使公司的产品价格出现大幅的波动，从而导致了公司报告期各季业绩不均衡的状况。但总体上，公司报告期的经营业绩实现了同比的持续增长。

报告期内，公司先后获得“全国纺织行业实施卓越绩效模式先进企业”、“中国工业大奖入围企业”、“全国纺织工业两化融合示范企业”、“中国企业品牌 100 强”、“全国实施卓越绩效模式先进企业”、“山东省重大节能成果奖”、首批“山东省履行社会责任示范企业”、“山东省企业管理创新成果奖”等荣誉称号。2012 年 2 月，公司获得工信部、财政部及科技部联合批复为“资源节约型环境友好型实施试点企业”。

报告期内，公司在新产品研发、新技术推广、新成果转化等方面持续推进，取得了显著效果。2011 年公司通过了国家高新技术企业的复审，“自去污功能性面料”获批为国家重点新产品，通过了国家级企业技术中心复评，国家科技支撑计划通过验收，“超高支纯棉面料加工关键技术及其产业化”被批准为山东省重大创新成果。公司 3 项新技术通过省级科技成果鉴定，其中 1 项达到国际领先水平。报告期，公司完成新产品开发 19 项，课题攻关项目 63 项，技术革新项目 201 项。截止目前，公司已申报专利 114 项，其中发明专利 42 项。授权专利 68 项，其中发明专利 9 项。公司现已形成以天然纤维面料为主线，以多组份功能纤维面料为引领，以洗可穿超级免烫技术为核心，以功能性和健康型开发为目标的产品体系。公司已形成色织面料 100 多个系列、几十万个花色品种，较

好的满足了多元化的市场需求。

报告期内，公司持续推进品牌建设和营销网络建设。在网络销售方面，加大了“鲁泰在线”的宣传力度，通过“佰杰斯”品牌的线下体验活动，让顾客直观体验产品品质，并配合淘宝直通车等推广模式进行品牌的网络推广，有效提升了店铺的流量，对店铺的转化率有了较大的提升。2011年，“鲁泰在线”销售额达到373万元，同比提高了65%，为公司进一步推广网络销售积累了一定的经验；在实体店“LT·GRFF”品牌的推广方面，2011年公司开辟北京王府井品牌形象店，在省内与银座商城合作，新开烟台银座等6家专卖店等；新设乌鲁木齐机场店、太原机场店。公司在未来的品牌推广中将坚持双线品牌市场营销策略，保持多品牌发展的格局，各品牌清晰定位，分层次推介，突出品质，体现“合身·合心·合意”的品牌理念。

（二）、公司主营业务及其经营状况

1、公司经营范围：公司是集棉花育种、棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理及制衣于一体的高度综合垂直的纺织企业，主导产品为衬衣用色织布面料和衬衫。公司产品70%以上出口，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，是世界最大的衬衫用色织面料生产基地。

2、公司分产品经营情况

单位：万元

产 品	营业收入		营业成本		营业利润	
	2011年	2010年	2011年	2010年	2011年	2010年
衬衣面料	412,726.13	318,832.64	279,906.13	208,028.00	132,820.00	110,804.64
衬 衣	135,228.40	120,171.91	88,911.77	83,664.10	46,316.63	36,507.81
皮 棉	10,707.83	23,033.17	10,024.53	16,924.89	683.30	6,108.28
电和气	13,375.13	10,633.91	13,797.77	10,566.98	-422.64	66.93
中成药	0	683.96	0	549.02	0.00	134.94
其 他	35,828.45	29,206.82	25,904.81	19,328.13	9,923.64	9,878.69
合计	607,865.94	502,562.41	418,545.01	339,061.12	189,320.93	163,501.29

3、公司产品市场分布情况

单位：万元

地 区	2011年	所占比例(%)	2010年	所占比例(%)
日 韩	54,831.48	9.02	45,051.81	8.96
香 港	58,198.79	9.57	45,228.80	9.00
东南亚	134,979.94	22.21	106,270.00	21.15
欧 美	136,483.82	22.45	103,168.20	20.53
其 他	92,001.18	15.14	86,642.40	17.24
国 内	131,370.73	21.61	116,201.20	23.12
合计	607,865.94	100.00	502,562.41	100.00

4、主要供应商、客户情况

报告期内，公司前五名供应商采购金额合计129,313.25万元，占年度采购总额的28.70%。

报告期内，公司前五名客户销售额合计184,011.58万元，占年度销售总额的30.27%。

(三) 公司资产构成情况

单位：万元

项 目	本期数	占总资产的比例	上年同期数	占总资产的比例
应收帐款	20,132.79	2.60%	15,535.44	2.21%
存货	166,691.13	21.50%	146,628.66	20.90%
固定资产	348,607.30	44.97%	364,424.01	51.94%
在建工程	50,216.59	6.48%	6,643.93	0.95%
短期借款	115,141.44	14.85%	86,955.72	12.39%
长期借款	1,267.50	0.16%	8,636.87	1.23%

(1) 固定资产所占比例降低 6.97 个百分点，主要系公司在建工程增加导致资产总额增加所致。

(2) 在建工程所占比例提高 5.53 个百分点，主要系公司本年新上 5000 万米高档匹染面料项目及 4000 万米高档色织布生产线项目所致。

(3) 短期借款所占比例提高 2.46 个百分点，主要系子公司新疆鲁泰收购籽棉增加借款所致。

(四) 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用情况

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数	增减
销售费用	15,938.21	14,093.93	13.09%
管理费用	61,949.74	54,542.04	13.58%
财务费用	4,913.98	3,908.96	25.71%

(1) 报告期内销售费用比上年同期提高 13.09%，主要是系销售人员工资及商场费用增加所致。

(2) 报告期内管理费用比上年同期提高 13.58%，主要系公司研发费用增加所致。

(3) 报告期内财务费用比上年同期增加 25.71%，主要原因为利息支出增加所致。

(五) 现金流量表相关数据分析

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数	增减
经营活动产生的现金流量净额	99,954.31	120,604.11	-17.12%
投资活动产生的现金流量净额	-70,460.93	-58,590.91	-20.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-463.87	-66,308.65	99.30%

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期降低 17.12%，主要原因为购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额比去年同期降低 20.25%，主要原因购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额比去年同期提高 99.30%，主要原因是取得借款收到的现金增加所致。

(六) 与公司经营相关的重要信息的讨论分析

报告期内，公司设备利用率 100%，主要产品衬衫面料及衬衣加工全部按订单生产。实施了限制性股票激励计划，公司主要核心技术人员稳定，没有发生主要技术人员流失的情况。报告期，公

司生产接单饱满，但由于原棉价格的大幅波动以及劳动力成本的提升，给公司的生产成本控制及企业的平稳运行产生了一定压力。由于棉花价格传导的滞后效应，使公司各季的经营业绩出现了相应的波动。

（七）公司控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	产品或服务	注册资本	总资产	净利润	持股比例
北京鲁丰阳光服饰有限公司	批发、零售	服饰	1000	1,344.68	17.64	100%
北京思创服饰有限公司	批发、零售	服装服饰	4200	10,236.29	-881.68	60%
新疆鲁泰丰收棉业有限公司	生产销售	皮棉	14653	89,632.41	4,038.31	58.24%
鲁泰（香港）有限公司	进出口贸易	市场服务	600 万港币	5,596.15	705.91	100%
上海鲁泰纺织服装有限公司	批发、零售	研发设计、批发	500	1,451.10	-51.00	100%
鲁丰织染有限公司	生产销售	匹染布	70616	123,788.17	12,082.35	75%
淄博鲁群纺织有限公司	生产销售	纺纱、捻线	16822	49,140.30	206.13	100%
淄博鑫胜热电有限公司	生产销售	电、蒸汽	16243.56	27,377.49	870.00	100%

二、对公司未来发展的展望

（一）、公司所处行业的发展趋势

本公司所处行业为棉纺织业，主要从事衬衫用色织、匹染面料及衬衫的生产、销售，衬衫面料的销售占公司销售总额的70%左右。公司的主要产品为纯棉色织、匹染衬衫面料。衬衫面料从材质上可分为化纤、纯棉及其他天然纤维面料等几大类，目前公司主要的产品为纯棉衬衫面料及开发推广棉与蚕丝、与毛麻等其他天然纤维混纺面料，在面料方面主要为纯棉免烫面料及功能性面料。目前，公司已加大了产品前端设计环节的研发力度，在意大利设立专门的色织面料设计室，聘用知名意大利设计师进行新产品开发，把握国际色织发展的动向，为客户提供丰富多彩、具有领先潮流的新品选择，以保持公司在色织行业的领先地位。

衬衫面料可分为三个层次，即顶级、高端和中低端，其结构为三角形排列。顶级色织布主要集中在意大利、法国、德国、日本等少数几个厂家，主要针对时装及顶级品牌衬衫市场；高端色织布具有高支高密、后整理精细的特点，主要用于中高档品牌衬衫的生产，其在花色设计和流行、市场前景方面不如顶级色织布，但其对制造技术和产品品质要求与前者无较大差别。

目前，全球高端色织布产能约7亿米左右，我国的国际市场份额约为50%左右，是全球最大的色织布生产基地。由于纯棉色织布具有染色牢度强、条纹组织清晰、品种变化丰富、穿着舒适度高等特点，日益成为人们制衣的首选，消费需求呈增长趋势。在国内需求上，中国低端色织面料已成供过于求状态，但中国每年仍需进口大量高端色织布，因此，国内高端色织布替代进口的空间依然很大。

从短期来看，由于美欧金融危机的持续，欧美部分高端色织布制造商的产能有所萎缩，短期可

能释放部分市场需求，因此对我国中高端色织布的需求将有所增加。从长期看来，伴随全球经济企稳向好，国内生活水平和消费层次的日益提升，将提高对高端色织布的消费需求，未来高端色织面料在国内外市场的需求量仍将逐步提升。

（二）、公司未来发展机遇与挑战

中国纺织行业在全球纺织行业中具有突出优势，虽然由于金融危机的影响，使部分中小企业出现了减产、停产现象，但我国纺织业的整体竞争优势依然十分突出。公司是目前集棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理及成衣制造于一体的具有完整产业链的大型纺织企业，加之公司多年来十分注重研发的投入和技术的积累，拥有多项技术专利，拥有长期稳定的客户资源，稳定的技术、管理团队等，这些多方面的优势符合《纺织行业调整和振兴规划》提出的振兴行业的基本任务的要求，使公司基本摆脱了金融危机的影响，持续保持健康、稳定的发展状态。报告期，困扰全行业的主要因素是原棉价格剧烈波动，高低价差高达一倍以上，这对纺织行业提出了严峻挑战，这种挑战必将促使行业产品的结构调整，加速落后产能、低附加值产品的市场退出，也为符合市场需求、符合产业升级方向的优质企业提供了新的发展机遇。

（三）、资金需求、来源及使用计划

报告期内，公司计划新项目建设的情况如下：

1、新增“4,000 万米高档色织布生产线项目”计划投资 50,470 万元,其中 14,000 万元来源于前次募集资金，其余项目缺口资金 36,470 万元由公司自有资金补充投入，该项目分两期实施，一期将于 2012 年二季度投产，二期于 2013 年中期投产。

2、公司控股子公司鲁丰织染公司新建 5000 万米高档匹染面料项目。计划投资 65,993 万元，资金全部来自自筹。该项目分两期进行，一期将于 2012 年中期投入运行，二期将于 2014 年中期投入运行。

（四）对公司实现发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素及对策

汇率变动：公司目前及在以后较长的时间内，产品主要销往国际市场，销售收入以美元结算为主；同时公司使用的主要机器设备多数通过进口取得，进口支付的外汇中有部分非美元外汇支出。由于我国实行有管理的浮动汇率制度，汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动；当汇率波动幅度较大时，对公司折算为人民币计量的产品出口收入产生一定负面影响。公司为降低汇率波动带来的不利影响，采取如下措施：第一，公司通过制订《衍生品交易管理制度》，加强财务管理及人员培训，及时收集外汇信息，积极开展对汇率走势的研判，以提升公司积极应对汇率波动的能力。基于对汇率变动趋势的判断，公司通过外汇套期保值、远期结售汇，合理安排结算期、结算币种结构以及签订汇率锁定协议等多种方式锁定产品销售收入，有效地减少汇率波动带来的影响。第二，公司积极调整负债结构，减少人民币负债，目前公司借款几乎全部为外币借款，既能降低融资成本，又能尽量减少人民币升值带来的风险。第三，公司适当增加原材辅料、机器设备及零配件进口比例，

增加付汇比例，减少结汇额度，对冲人民币升值对公司的部分影响。

原材料价格波动：公司所用原材料以长绒棉为主，长绒棉供应及价格主要受到市场需求、气候、产业政策、棉花储备、人民币汇率波动、国家棉花进口配额管理等因素的影响。2011年，长绒棉价格经历了剧烈波动。公司为降低长绒棉供应及价格波动带来的影响，采取如下措施：第一，通过控股子公司新疆鲁泰种植长绒棉，目前新疆鲁泰长绒棉产量可以满足公司30%左右的需求；第二，公司成立国内、国外专业棉花小组，跟踪棉花市场，把握棉花市场的变化趋势，适时合理增加或减少企业原棉储备；第三，公司与主要供应商签订长期订单、框架协议等方式，建立长期稳定的供应关系；第四，积极取得我国棉花进口配额，获取灵活调配国内、外长绒棉采购比例的主动权。公司通过系列措施努力减少原材料采购的价格波动，以减少因原料价格波动对公司经营业绩的大幅影响。

三、报告期内的投资情况

1、报告期内募集资金延续使用情况

2008年公司公开增发15000万股A股，共募集资金97,350.00万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为95,081.45万元。延续到报告期内的项目仅为“营销网络建设项目”，该项目计划投资20,000万元。2011年10月18日，公司召开2011年度第三次临时股东大会审议通过了调整募集资金投资项目的议案。决定将“营销网络建设项目”的募集资金投入由20,000万元调整为6,000万元，将该项结余的14,000万元，投入新增“4000万米高档色织布生产线项目”。因此，延续至报告期使用的募集资金情况如下：

(1)营销网络项目。计划募投资金6,000万元，报告期内投入1,554.55万元，累计投入4283.68万元，项目进度为71.39%。目前正式营业的公司专卖店33家。

(2)4000万米高档色织布生产线项目。项目计划投资50,470万元，计划募集资金投入14,000万元，其余项目缺口资金36,470万元由公司自有资金补充投入。报告期内募集资金投入8578.17万元，占计划募集资金计划投入的61.27%，占总投资的17%，该项目分两期进行，一期计划于2012年2季度投产，二期于2013年中期投产。

2、报告期内非募集资金投资情况

(1)800万米色织布技术改造项目。计划投资18,000万元，报告期内投入2,542.83万元，累计投入19,303.12万元，报告期内一季度已投入生产运行。

(2)5000万米高档匹染面料项目。计划投资65,993万元，报告期内投入32,042.40万元，累计投入32,042.40万元，完成项目进度的48%，该项目分两期进行，一期将于2012年中期投入运行，二期将于2014年中期投入运行。

(3)300万件高档衬衫生产线。计划投资6,687.00万元，报告期内投入1,405.44万元，累计投入7,164.22万元。报告期初已全面投入生产运行。

四、中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开会议 11 次，各次会议情况分述如下：

1、2011年1月25日，召开了六届七次会议，会议审议通过了公司向交通银行申请综合授信额度1亿元等3项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年1月26日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

2、2011年2月24日，召开了六届八次会议，会议审议通过了将暂时闲置募集资金9400万元暂时补充流动资金的议案等3项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年2月25日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

3、2011年3月28日，召开了六届九次会议，会议审议通过了2010年年度报告的议案等14项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年3月30日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

4、2011年4月8日，召开了六届十次会议，会议审议通过了公司2011年限制性股票激励计划（草案）等3项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年4月9日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

5、2011年4月18日，召开了六届十一次会议，会议审议通过了公司2011年第一季度报告等2项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年4月19日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

6、2011年5月10日，召开了六届十二次会议，会议审议通过了控股子公司鲁丰织染实施5000万平米扩产项目的议案等2项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年5月11日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

7、2011年7月15日，召开了六届十三次会议，会议审议通过了关于公司2011年限制性股票激励计划（草案修订稿）及召开2011年第二次临时股东大会等2项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年7月16日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

8、2011年8月10日，召开了六届十四次会议，会议审议通过了2011年半年度报告的议案。本次董事会决议公告刊登于2011年8月11日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

9、2011年8月17日，召开了六届十五次会议，会议审议通过了公司向激励对象授予2011年限制性激励计划限制性股票的议案等2项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年8月18日的《证券时报》

《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

10、2011年9月27日，召开了六届十六次会议，会议审议通过了修改公司章程部分条款的议案等7项议案。本次董事会决议公告刊登于2011年9月28日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

11、2011年10月26日，召开了六届十七次会议，会议审议通过了公司2011年第三季度报告的议案。本次董事会决议公告刊登于2011年10月28日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》的要求，严格履行股东大会赋予的权利和义务，切实执行了股东大会的各项决议，使之得到了认真的贯彻和落实。实施完成了2010年度利润分配方案；实施完成了公司2011年限制性股票激励计划。

（三）董事会下设审计委员会履行职责情况

1、董事会审计委员会的工作情况：

董事会审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》履行工作职责，主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作。按照证监公司字[2007]235号文的规定，公司第五届董事会第十二次会议审议批准了《审计委员会年报工作规程》，在2011年度财务报告审计工作中，审计委员会严格按照公司董事会批准的《审计委员会年报工作规程》履行了年报编制过程中的监督职责，维护了审计的独立性。

董事会审计委员会按照《鲁泰纺织股份有限公司衍生品交易管理制度》的规定，审计委员会于2011年1月25日在本公司会议室召开了第六届董事会审计委员会2011年度第二次会议，审核了公司财务部向审计委员会提交的《鲁泰公司2011年度衍生品交易计划》，并发表如下意见：

公司出口收入占公司总收入的70%以上，目前面临人民币升值的压力，财务部提出的衍生品交易计划，是规避汇率风险的有效工具，通过加强内部控制，落实止损处理和风险防范措施，可以提高经营管理水平，有利于充分发挥公司竞争优势。公司在保证正常经营的前提下，使用自有资金进行衍生品交易有利于规避人民币汇率变动风险，有利于提高公司抵御汇率波动的能力，提高经营水平，有利于充分发挥公司竞争优势，不存在损害公司和全体股东利益的情况。我们认为衍生品交易计划是可行的、必要的，风险是可以控制的。同意将《2011年度衍生品交易计划》提交第六届董事会第八次会议审议。

2、审计委员会在2011年年报工作中主要工作情况：

（1）审计委员会于2011年12月19日召开现场会议，与负责公司2011年度财务审计工作的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人协商确定了2011年度财务审计工作总体计划，

公司总会计师、审计部主任审计员列席了会议。

(2) 审阅了公司财务部编制的公司 2011 年度财务报表，出具了书面意见。

(3) 在审计过程中，以电话、电子邮件等方式与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人保持联系和沟通，督促其在约定的时间内提交审计报告。

(4) 2012 年 1 月 20 日，审计委员会召开 2011 年度审计工作第二次会议，审阅了提交中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司财务报表，并出具了书面意见。

(5) 2012 年 3 月 20 日，审计委员会召开了 2011 年度审计工作第三次会议及 2011 年年度工作会议，审议通过了审计后的公司 2011 年度财务报告、中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2011 年度财务报告审计工作的总结报告、续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2012 年度审计机构的议案，并形成了会议决议。

3、董事会审计委员会的书面意见、年度审计工作总结报告、2011 年度报告工作会议决议：

(1) 董事会审计委员会在年审注册会计师进场前就公司财务部出具的 2011 年度财务会计报表发表的书面意见：

按照《鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。在年审注册会计师进场前审阅了公司财务部出具的 2011 年度财务会计报表，现发表意见如下：

公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计充分合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定的要求；

公司财务报表纳入合并范围的单位报表内容完整，报表合并基础准确；

公司财务报表客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段时间，提请公司财务部重点关注并处理好资产负债表日后事项，以保证财务报表的公允性、真实性、完整性。审计委员会认为该财务会计报表可以按年度审计计划提交年审注册会计师进行审计。

董事会审计委员会

二零一一年十二月十九日

(2) 审计委员会就中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的初步审计意见后的公司财务报表发表的书面意见：

按照《鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。审计委员会通过前期与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的充分沟通，在中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2011 年

度财务报表出具了初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，现发表意见如下：

公司按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务报表编制流程合理规范，公允地反映了截止 2011 年 12 月 31 日公司资产、负债、股东权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

审计委员会认为，经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）初步审定的公司 2011 年度财务会计报表可以提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二零一二年一月二十日

（3）董事会审计委员会 2011 年度工作会议决议

鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会于 2011 年 3 月 20 日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开 2011 年度工作会议。会议应到 3 人，实到 3 人，总会计师、审计部主任审计员列席了本次会议，会议由审计委员会主席綦好东先生主持。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式通过了以下议案：

以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了《经会计师事务所审计的公司 2011 年度财务报告》；

以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了《中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2011 年度财务报告审计工作的总结报告》；

以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了《续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务审计机构》，期限一年。为其支付 2011 年度财务报告审计、内部控制审计费用合计 140 万元。

同意将以上第 1、3 项议案提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二零一二年三月二十日

（四）董事会下设薪酬委员会的履职情况

1、2011 年 3 月 27 日，公司董事会下设薪酬委员会召开了 2011 年度第一次会议，根据《鲁泰纺织股份有限公司高级管理人员激励与约束方案》，薪酬委员会提出了《鲁泰公司高管人员 2010 年度考核结果的议案》，并提交 2011 年 3 月 28 日召开的第六届董事会第九次会议审议，获得该次会议通过。

2、2011 年 4 月 7 日，在鲁泰公司般阳山庄会议室召开了薪酬委员会 2011 年第二次会议，本次会议采用现场与通讯表决相结合的方式召开，本次会议应出席人数 6 人，实际出席人数 6 人，其中委员李质仙、綦好东、周志济、毕秀丽用通讯方式表决。关联董事刘子斌回避了表决，本

次会议以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权的结果审议通过了《鲁泰纺织股份有限公司 2011 年限制性股票激励计划》(草案)的议案、《鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》的议案。并同意提交公司第六届董事会第十次会议审议。

3、2011 年 5 月 6 日,根据《鲁泰纺织股份有限公司高级管理人员激励与约束方案》及第六届董事会第九次会议决议,第六届董事会薪酬委员会召开了 2011 年度第三次会议,审议通过了《鲁泰公司高级管理人员 2010 年度风险基金考核结果的议案》。

(五) 董事会下设提名委员会的履职情况

鲁泰纺织股份有限公司第六届董事会提名委员会于 2011 年 9 月 23 日以通讯方式召开。会议应出席 5 人,实及出席 4 人,本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式通过了以下议案:

以 4 票同意,0 票反对,0 票弃权,通过了关于提名补选洪晓斌为第六届董事会独立董事候选人的议案,并提交公司第六届董事会第十六次会议审议。

六、公司利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、本次利润分配情况

公司六届十九次董事会审议通过了 2011 年度利润分配预案:以 2011 年 12 月 31 日的股本总额 100,895.48 万股为基数,每 10 股分配现金 2.8 元人民币(含税)。扣除 10%个人所得税后,每 10 股分配 2.52 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。

实施上述分配方案实际分配股息 282,507,344.00 元人民币,剩余可供分配利润 1,671,450,010.86 元结转以后年度。

该分配方案待提交 2011 年度股东大会审议通过后实施。

2、公司利润分配政策及近三年现金分红情况

(1) 公司的利润分配政策

公司高度重视对投资者的投资回报,《公司章程》“第一百五十五条”对公司的分配政策进行了明确的规定:在不影响公司日常经营、未来发展资金需求的情况下,公司可以采取现金分红的方式进行股利分配。公司以现金分配股利时,内资股股东的股利以人民币计价,以人民币支付;境内上市外资股股东的现金股利以人民币计价和宣布,以外币支付,外汇折算率按股东大会决议后的第一个工作日中国人民银行公布的外币兑人民币的中间价计算。公司若最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十,则不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。公司利润分配不得超过累计可分配利润。

(2) 近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	248,716,200.00	739,091,623.50	33.65%	1,415,576,151.29
2009年	248,716,200.00	570,218,343.41	43.62%	1,178,193,742.66
2008年	198,972,960.00	512,944,678.08	38.79%	983,263,756.75
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				114.65%

七、社会责任履行情况

公司《2011年度社会责任报告》已经公司第六届董事会第十九次会议审议通过，与本年度报告同日披露在巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn。该报告全面记录了公司报告期内履行社会责任的情况。报告期内，公司不存在重大环保污染问题或其他重大社会安全问题。

八、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的“三公”原则，根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深交所股票上市规则》等法律、法规和《公司章程》的有关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，本年度未发现有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

九、公司董事、监事及高级管理人员违规买卖股票情况

报告期内，公司董、监、高不存在违规买卖公司股票事宜。

十、其他需要披露的事项

公司选定的信息披露报纸为《证券时报》《上海证券报》及《大公报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第十节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司召开监事会会议 7 次，并部分列席了公司召开的 11 次董事会会议。

1、2011 年 3 月 28 日，召开了六届四次监事会，会议审议通过了 2010 年度报告及摘要等 5 项议案。本次监事会决议公告刊登于 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

2、2011 年 4 月 8 日，召开了六届五次监事会，会议审议通过了 2011 年限制性股票激励计划（草案）的议案等 3 项议案。本次监事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 9 日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

3、2011 年 4 月 18 日，召开了六届六次监事会，会议审议通过了 2011 年第一季度报告的议案，该次监事会决议备案于深交所公司管理部。

4、2011 年 7 月 15 日，召开了六届七次监事会，会议审议通过了 2011 年限制性股票激励计划（草案修订稿）的议案。本次监事会决议公告刊登于 2011 年 7 月 16 日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

5、2011 年 8 月 10 日，召开了六届八次监事会，会议审议了 2011 年半年度报告的议案，该次监事会决议备案于深交所公司管理部。

6、2011 年 8 月 17 日，召开了六届九次监事会，会议审议通过了关于核实公司限制性股票激励对象名单的议案，本次监事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 18 日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。

7、2011 年 10 月 26 日，召开了六届十次监事会，会议审议通过了公司 2011 年三季度报告的议案，该次监事会决议备案于深交所公司管理部。

二、监事会发表的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会及股东大会，对公司的决策过程、对内部控制制度的执行以及公司董事、高管职责的履行等方面进行了全面、认真的了监督、检查，认为公司内控制度完善，决策程序规范，没有发现其违反法律、法规、公司章程或损害公司和中小股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会认真审核了公司的一季度报告、中期报告、三季度报告及会计师事务所为公

司出具的年度审计报告，我们认为定期报告均真实、准确、完整的反映了公司的财务状况和经营成果，并出具了审核意见。

3、募集资金使用情况

(1) 公司最近一次募集资金为2008年12月公开增发1.5亿股A股的融资，共募集资金97,350.00万元，扣除发行费用后募集资金净额为95,081.45万元。公司募集资金的使用符合相关规定及公司募集资金使用管理规定。将临时闲置募集资金转作流动资金的审批程序合法，并在到期前及时将资金转回之募集资金专用账户。除“营销网络建设项目”外，募集资金投资的其他项目均已按计划实施完毕。

(2) 2011年10月18日召开的公司2011年度第三次临时股东大会批准了将公司前次募集资金投资项目中的“营销网络建设项目”尚未使用募集资金161,497,571.33元中的14,000万元，用于“新增4000万米高档色织布生产线项目”的建设，“营销网络建设项目”后续建设资金用募集资金产生的利息及公司自有资金投入，该募集资金投资项目的变更程序合法，可以提高资金使用效率，符合公司的实际情况。

(3) 报告期内，公司实施了2011年限制性股票激励计划。向344名激励对象发行了1409万股A股，所融资金全部用于补充公司流动资金。公司监事会对激励对象履行了严格的核查程序，并出具了核查意见：本次股权激励计划符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》等相关法律法规及《鲁泰纺织股份有限公司章程》的规定。本次股权激励计划的激励对象均为在公司（含控股子公司）任职人员，激励对象符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，其作为公司限制性股票激励对象的主体资格合法、有效。

4、公司收购、出售资产交易价格是否合理

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况发生。

5、关联交易是否公平，有无损害上市公司利益

监事会认为，报告期内发生的关联交易为日常关联交易，全部履行了有关审批程序，关联董事在表决时均回避表决，并及时履行了信息披露义务，符合“公平、公正、公开”的三公原则，没有发生损害上市公司利益的情况。

6、公司未作盈利预测。本年度中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

7、公司内部控制自我评价

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，建立了涵盖公司生产经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，现行的内部控制体系较为规范、完整，

内部控制组织机构完整、设计合理，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护公司全体股东的根本利益。我们认为：《2011年度内部控制自我评价报告》的评估、评价过程、格式符合《企业内部控制配套指引》的要求，报告内容全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。公司监事会认为公司内部控制制度健全，内部控制有效。

三、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

报告期内，公司已按照相关规定修定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，报告期内公司未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司没有持有过其他上市公司股权、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的投资行为。

四、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项的简要情况

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并等事项

五、公司制定和实施股权激励计划情况

2011年7月7日，经证监会上市公司监管部备案，对公司限制性股票激励计划审核无异议。

2011年8月3日，公司召开了2011年第二次临时股东大会，审议通过了《鲁泰公司2011年限制性股票激励计划》（修订稿）。该激励计划拟向激励对象344人发行1409万股A股，该股份限售期为12个月，解锁期为36个月，分三年解锁，每年在完成相应激励指标后方能解锁，解锁量分别为第一年40%，第二年30%，第三年30%。

上述限制性股票激励计划的股权授予日2011年8月18日，授予完成公告刊登于2011年9月6日的《证券时报》《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网。公司的限制性股票激励计划（草案修订稿）刊登于2011年8月4日的巨潮资讯网。

六、公司报告期内发生的重大关联交易事项

1、与日常经营活动相关的关联交易

报告期内未发生重大关联交易。

具体的关联交易金额详见本报告财务会计报告附注“八、关联方关系及其交易”

- 2、报告期内公司未发生资产、股权转让的关联关系。
- 3、报告期内公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。
- 4、公司与关联方存在债权、债务业务、担保等事项的情况

报告期内，公司未发生与关联方存在债权、债务业务、担保等事项。

5、其他重大关联交易

(1) 关联租赁情况

本公司向大股东鲁诚公司租赁土地、房屋、场地及加油站等，租赁费金额合计 468.11 万元；公司租赁大股东鲁诚纺织的全资子公司鲁群置业的土地、房屋，租赁费金额为 180.25 万元，全资子公司鲁群纺织租赁大股东鲁诚公司设备、场地，金额合计为 439.18 万元，公司控股子公司鲁丰织染租赁大股东鲁诚纺织的房屋，金额为 69.66 万元；

大股东鲁诚纺织租赁本公司房屋，金额 15.36 万元，诚舜热力公司租赁本公司全资子公司鑫胜热电的房屋建筑物，金额为 1.71 万元。

(2) 关联方资金拆借情况

报告期内，公司全资子公司鲁群纺织向大股东淄博鲁诚公司借入资金 2,000 万元。鲁群纺织向泰美领带和施丹露公司借入资金 500 万元。

七、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

报告期内，公司未发生托管、承包事项。

本公司向鲁诚公司租赁土地、房屋、场地及加油站等，租赁费金额合计 468.11 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向控股子公司鲁丰织染有限公司提供 30,000 万元的担保额度。报告期内，公司对鲁丰织染公司的担保累计发生额为 5,336.50 万元，截止报告期末，公司对鲁丰的担保余额 3,095.49 万元，占公司期末净资产的 0.61%。

3、公司报告期及以前均未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

4、其他重大合同

截至 2011 年 12 月 31 日止，控股子公司为取得银行借款以实物资产进行抵押情况

单位：元

抵押单位	抵押物品	资产价值	取得借款	借款期限
新疆鲁泰	存货	203,595,106.00	80,000,000.00	2011.10.28-2012.7.27

新疆鲁泰	土地使用权	9,254,330.27	45,000,000.00	2011.8.30-2012.8.29
合计		<u>12,849,436.27</u>	<u>125,000,000.00</u>	

八、公司或持股 5%以上股东承诺履行情况

1、公司承诺履行情况

本年度公司承诺的 2010 年度利润分配方案已于 2011 年 5 月实施完毕；公司的限制性股票激励计划也于 2011 年 8 月授予完毕。

2、持股 5%以上股东承诺履行情况

(1) 原非流通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	股改后 60 个月内不减持；期满后的 24 个月内减持价格不低于 15 元/股(发生股本变动作出权处理)；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%。	正在履行中。	2011 年 6 月 22 日，公司股改已超过 60 个月，经交易所审核，股改锁定股份 9835.80 万股已于 2011 年 6 月 24 日上市流通。目前尚未减持。

(2) 报告期末持股 5%以上的原非流通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	解除限售	12,331.47

九、公司聘任、解聘会计师事务所的情况

报告期内，公司续聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司的审计机构，报告年度支付的财务报告审计和内部控制审计费用共计 140 万元。报告期内，中瑞岳华会计师事务所有限责任公司改名为中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

报告期内，公司、公司董事会未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

报告期内，公司独立董事李质仙先生于 2011 年 8 月 31 日向公司提交了辞去独立董事职务的辞呈，

公司2011年10月18日经公司2011年第三次临时股东大会审议通过其辞呈。李质仙先生在向公司提出辞呈前连续三次未参加公司的董事会。2011年11月24日，深圳证券交易所下发了“深证上【2011】360号”文件，决定给予李质仙通报批评处分。

十一、报告期接待调研、采访、沟通等活动情况

序号	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
1	2011年3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
2	2011年3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
3	2011年4月6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
4	2011年4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
5	2011年4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
6	2011年4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
7	2011年4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
8	2011年4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
9	2011年9月6日	公司接待室	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司 赵晓	公司基本情况
10	2011年9月9日	公司接待室	实地调研	国金证券股份有限公司 焦娟	公司基本情况
11	2011年9月9日	公司接待室	实地调研	宏源证券股份有限公司 李振亚	公司基本情况
12	2011年9月22日	公司接待室	实地调研	德邦证券有限责任公司 李远	公司基本情况
13	2011年9月22日	公司接待室	实地调研	深圳市长青藤资产管理有限公司 孙元嘉	公司基本情况
14	2011年9月22日	公司接待室	实地调研	富国基金管理有限公司 赵悦	公司基本情况
15	2011年9月22日	公司接待室	实地调研	广东新价值投资有限公司 张慧明	公司基本情况
16	2011年9月22日	公司接待室	实地调研	中信建投证券有限公司 魏歆	公司基本情况
17	2011年9月22日	公司接待室	实地调研	海通证券股份有限公司 卢媛媛	公司基本情况
18	2011年11月2日	公司接待室	实地调研	国都证券有限责任公司 李韵	公司基本情况
19	2011年11月16日	公司接待室	实地调研	华商基金管理有限公司 孙建波	公司基本情况
20	2011年11月16日	公司接待室	实地调研	齐鲁证券有限公司 龚云华、孙国东	公司基本情况
21	2011年12月6日	公司接待室	实地调研	日信证券有限责任公司 王兵	公司基本情况

十二、报告期内衍生品投资情况

报告期内，公司进行了远期结汇、远期购汇、远期外汇买卖等衍生品交易业务，具体情况说明如下：

(一)、报告期末衍生品的持仓情况

截至2011年12月31日，公司持有尚未到期的金融衍生品合约共计51,710.00万美元。其中远期结汇合约40笔，金额为50,400.00万美元，合约期限均为2012年11月30日前到期；汇率掉期合约1笔，金额为1310万美元，合约期限为2012年4月18日到期；两项金融衍生品占期末净

资产的 66.22%。

(二)、报告期内衍生品交易的交割及收益情况

2011 年, 公司到期金融衍生品金额折合美元共计 59,284.14 万美元, 实际交割 59,284.14 万美元, 收益 7,246.45 万元人民币。其中到期远期结汇 56,600 万美元, 按期交割 56,600 万美元, 收益 7666.41 万元人民币; 到期远期外汇买卖金额 2,684.14 万美元, 全部按期交割, 损失 419.96 万元人民币。

(三)、衍生品持仓的风险分析及控制措施

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。

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, 制定衍生品交易管理制度, 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。

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3月14日召开的2011年度第一次临时股东大会批准的《2011年度衍生品交易计划》的有关规定。并履行了相关信息披露义务。

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: 公司制定有严格的的授权审批制度和比较完善的监督机制, 确定了关于衍生品交易的业务部门、操作流程及审批流程制度, 可以有效地降低操作风险。

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, 人民币单向大幅度贬值的可能性不大。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。

十三、其他事项

1、报告期内，母公司 2011 年公司申请了国家高新技术企业的复审，2011 年 10 月 31 日，公司获得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201137000403，有效期 3 年。

2、报告期内，公司控股子公司鲁丰织染有限公司 2011 年申请办理高新技术企业认证，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局受理，并于 2011 年 11 月 30 日发布《关于公示山东省 2011 年拟认定山东省高新技术企业名单的通知》（鲁科高字[2011]234 号）文件予以公示（公示时间自 2011 年 11 月 30 日起 15 个工作日）。截止本财务报告批准报出日，鲁丰织染尚未取得高新技术企业证书。

十四、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。

十二节 财务报告

（一）、审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 1396 号

鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业

会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁泰纺织股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及鲁泰纺织股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王传顺

中国·北京

中国注册会计师：魏倩婷

2012 年 3 月 21 日

(二)、财务报表

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

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	811,148,146.93	443,347,389.73	604,175,236.37	361,992,869.89
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	20,939,380.00	15,609,030.00	40,418,200.00	34,232,000.00
应收票据	160,499,797.76	123,468,955.42	137,384,889.66	110,798,047.01
应收账款	201,327,903.05	286,596,629.41	155,354,359.04	199,861,650.50
预付款项	304,469,373.14	390,452,279.69	387,788,595.85	532,649,958.83
应收利息			1,568,105.85	1,568,105.85
应收股利				4,957,735.18
其他应收款	74,534,378.60	36,382,500.69	74,903,936.45	29,173,351.08
买入返售金融资产				
存货	1,666,911,255.92	1,089,685,685.73	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	3,239,830,235.40	2,385,542,470.67	2,867,879,905.38	2,093,765,958.47
非流动资产：				
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	3,486,072,973.42	2,216,930,369.90	3,644,240,059.73	2,225,236,167.82
在建工程	502,165,921.54	139,596,130.53	66,439,271.92	34,661,741.56
工程物资	39,746,597.82	37,171,903.43	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	309,099,281.13	176,687,021.73	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	60,061,475.83	30,180,069.34	53,338,920.01	26,495,459.57
其他非流动资产	25,402,452.00	25,402,452.00		
非流动资产合计	4,512,055,105.03	3,689,463,136.83	4,148,003,357.95	3,345,158,729.86
资产总计	7,751,885,340.43	6,075,005,607.50	7,015,883,263.33	5,438,924,688.33

公司法定代表人：刘石祯

主管会计工作的负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位：人民币元

流动负债：				
短期借款	1,151,414,422.38	687,511,722.38	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	11,981,603.44	9,531,302.09	78,598,872.76	95,746,948.58
应付账款	284,362,673.51	91,559,699.03	469,527,076.77	180,827,824.08
预收款项	91,026,359.71	41,115,833.49	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	435,106,415.39	379,732,952.85	331,045,622.56	289,512,883.21
应交税费	30,576,451.34	44,571,730.86	-12,806,832.19	15,139,752.22
应付利息	2,113,143.22	2,113,143.22	4,805,148.11	4,805,148.11
应付股利	442,309.44	442,309.44	3,259,512.84	442,309.44
其他应付款	110,780,795.92	16,585,657.28	138,264,754.93	12,940,429.46
一年内到期的非流动负债	69,058,740.00	69,058,740.00	69,364,725.00	69,364,725.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,186,862,914.35	1,342,223,090.64	2,100,851,265.93	1,348,704,361.44
非流动负债：				
长期借款	12,675,030.00	12,675,030.00	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	5,262,675.09	2,341,354.50	8,908,329.73	5,134,800.00
其他非流动负债	67,441,604.49	32,494,901.59	68,422,326.66	31,963,066.63
非流动负债合计	95,114,869.58	47,511,286.09	173,434,901.39	123,466,551.63
负债合计	2,281,977,783.93	1,389,734,376.73	2,274,286,167.32	1,472,170,913.07
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,008,954,800.00	1,008,954,800.00	994,864,800.00	994,864,800.00
资本公积	1,200,110,642.06	1,206,463,323.15	1,130,442,805.12	1,127,872,338.27
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	515,895,752.76	515,895,752.76	428,440,485.70	428,440,485.70
一般风险准备				
未分配利润	2,367,189,767.76	1,953,957,354.86	1,854,833,169.63	1,415,576,151.29
外币报表折算差额	-6,050,509.48		-4,447,846.98	
归属于母公司所有者权益合计	5,086,100,453.10	4,685,271,230.77	4,404,133,413.47	3,966,753,775.26
少数股东权益	383,807,103.40		337,463,682.54	
所有者权益合计	5,469,907,556.50	4,685,271,230.77	4,741,597,096.01	3,966,753,775.26
负债和所有者权益总计	7,751,885,340.43	6,075,005,607.50	7,015,883,263.33	5,438,924,688.33

公司法定代表人：刘石祯

主管会计工作的负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

合并利润表

2011年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

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	6,078,659,406.75	4,910,747,465.18	5,025,624,126.30	3,868,527,068.45
其中：营业收入	6,078,659,406.75	4,910,747,465.18	5,025,624,126.30	3,868,527,068.45
利息收入				
二、营业总成本	5,099,518,405.20	4,140,508,622.58	4,165,723,991.58	3,266,215,030.17
其中：营业成本	4,185,450,064.83	3,526,403,747.81	3,390,611,164.80	2,728,846,423.48
利息支出				
营业税金及附加	50,383,762.88	41,730,362.52	4,602,517.53	2,139,020.64
销售费用	159,382,129.52	59,794,846.16	140,939,283.58	58,476,857.28
管理费用	619,497,388.27	483,380,617.43	545,420,394.57	425,700,146.04
财务费用	49,139,754.72	8,391,945.69	39,089,572.40	14,457,262.45
资产减值损失	35,665,304.98	20,807,102.97	45,061,058.70	36,595,320.28
加：公允价值变动收益	-17,528,106.72	-16,672,256.72	99,875,636.72	83,143,186.72
投资收益	73,214,527.77	225,524,967.77	-51,957,779.29	-62,453,106.53
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	1,034,827,422.60	979,091,553.65	907,817,992.15	623,002,118.47
加：营业外收入	58,939,490.24	39,160,765.81	49,236,386.18	29,455,180.98
减：营业外支出	19,442,276.88	15,115,719.18	22,193,237.49	19,180,574.49
其中：非流动资产处置损失	11,951,782.85	8,085,165.59	7,879,134.13	6,459,224.57
四、利润总额	1,074,324,635.96	1,003,136,600.28	934,861,140.84	633,276,724.96
减：所得税费用	182,253,419.55	128,583,929.65	119,808,030.88	93,167,159.82
五、净利润	892,071,216.41	874,552,670.63	815,053,109.96	540,109,565.14
归属于母公司所有者的净利润	848,528,065.19	874,552,670.63	739,091,623.50	540,109,565.14
少数股东损益	43,543,151.22		75,961,486.46	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.85		0.74	
（二）稀释每股收益	0.85		0.74	
七、其他综合收益	-1,602,662.50		1,360,644.29	2,350,000.00
八、综合收益总额	890,468,553.91	874,552,670.63	816,413,754.25	542,459,565.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	846,925,402.69	874,552,670.63	740,452,267.79	542,459,565.14
归属于少数股东的综合收益总额	43,543,151.22		75,961,486.46	

公司法定代表人：刘石祯

主管会计工作的负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

现金流量表

2011 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

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	5,994,821,529.48	4,759,914,438.44	5,309,026,883.18	3,956,981,911.46
收到的税费返还	207,240,226.93	154,545,181.17	170,814,328.92	123,784,409.56
收到其他与经营活动有关的现金	67,519,142.34	43,842,553.84	91,236,030.06	78,936,087.83
经营活动现金流入小计	6,269,580,898.75	4,958,302,173.45	5,571,077,242.16	4,159,702,408.85
购买商品、接受劳务支付的现金	3,829,711,585.87	3,274,756,778.93	3,104,418,973.90	2,616,456,301.21
支付给职工以及为职工支付的现金	942,180,486.75	741,374,693.79	827,325,321.66	647,672,146.07
支付的各项税费	280,695,957.25	169,103,657.43	213,791,900.95	118,879,754.23
支付其他与经营活动有关的现金	217,449,733.12	135,390,865.58	219,499,946.80	152,136,170.57
经营活动现金流出小计	5,270,037,762.99	4,320,625,995.73	4,365,036,143.31	3,535,144,372.08
经营活动产生的现金流量净额	999,543,135.76	637,676,177.72	1,206,041,098.85	624,558,036.77
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	750,000.00	750,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,810,471.88	2,702,692.27	3,499,178.08	3,369,951.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,050,000.00	3,436,342.26
收到其他与投资活动有关的现金	79,039,573.25	69,358,881.43	2,683,392.50	1,743,933.34
投资活动现金流入小计	82,600,045.13	72,811,573.70	7,232,570.58	8,550,226.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	787,209,380.34	351,115,843.04	516,640,342.93	386,139,066.30
投资支付的现金			13,500,000.00	33,724,366.73
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			63,001,311.79	51,159,621.02
投资活动现金流出小计	787,209,380.34	351,115,843.04	593,141,654.72	471,023,054.05
投资活动产生的现金流量净额	-704,609,335.21	-278,304,269.34	-585,909,084.14	-462,472,827.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	70,802,250.00	70,802,250.00	10,679,050.43	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,679,050.43	
取得借款收到的现金	1,526,201,746.35	635,421,850.55	800,207,631.71	468,551,638.99
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	107,790,000.00	82,790,000.00	71,820,577.10	2,350,000.00
筹资活动现金流入小计	1,704,793,996.35	789,014,100.55	882,707,259.24	470,901,638.99
偿还债务支付的现金	1,342,710,316.02	691,585,506.88	1,149,124,684.61	332,920,744.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	317,209,669.78	294,360,269.75	284,258,197.58	260,175,213.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,895,080.07	
支付其他与筹资活动有关的现金	49,512,700.00		112,410,894.83	81,220,000.00
筹资活动现金流出小计	1,709,432,685.80	985,945,776.63	1,545,793,777.02	674,315,958.19
筹资活动产生的现金流量净额	-4,638,689.45	-196,931,676.08	-663,086,517.78	-203,414,319.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,102,200.54	134,287.54	-4,058,787.40	-2,681,045.37

五、现金及现金等价物净增加额	288,192,910.56	162,574,519.84	-47,013,290.47	-44,010,155.15
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	811,148,146.93	443,347,389.73	522,955,236.37	280,772,869.89

公司法定代表人：刘石祯

主管会计工作的负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	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	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	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	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(减少以“-”号填列)	14,090,000.00	69,667,836.94			87,455,267.06		512,356,598.13	-1,602,662.50	46,343,420.86	728,310,460.49		-4,913,363.60			54,010,956.51		436,364,466.99	-989,355.71	69,486,620.09	553,932,288.8		
(一) 净利润							848,528,065.19		43,543,151.22	892,071,216.41							739,091,623.50		75,961,486.46	815,053,109.96		
(二) 其他综合收益								-1,602,662.50		-1,602,662.50		2,350,000.00					0.00	-989,355.71		1,360,644.29		
上述(一)和(二)小计							848,528,065.19	-1,602,662.50	43,543,151.22	890,468,553.91		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	14,090,000.00	69,667,836.94							57,800,269.64	141,558,106.58		-7,263,363.60							9,223,86.70	1,960,23.10		

1. 所有者投入资本	14,090,000.00	56,712,654.47						57,800,269.64	128,602,924.11								10,679,050.43	10,679,050.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额		20,896,644.16							20,896,644.16									
3. 其他		-7,941,461.69							-7,941,461.69		-7,263,363.60						-1,455,363.73	-8,718,727.33
(四) 利润分配				87,455,267.06	-336,171,467.06		-55,000,000.00	-303,716,200.00				54,010,956.51		-302,727,156.51			-15,698,553.07	-264,414,753.07
1. 提取盈余公积				87,455,267.06	-87,455,267.06							54,010,956.51		-54,010,956.51				
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者的分配					-248,716,200.00		-55,000,000.00	-303,716,200.00						-248,716,200.00			-15,698,553.07	-264,414,753.07
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																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
(六) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(七) 其他																		
四、本期期末余额	1,008,954,800.00	1,200,110,642.06		515,895,752.76	2,367,189,767.76	-6,050,509.48	383,807,103.40	5,469,907,556.50	994,861,130.412			428,440,485.70		1,854,833,169.63	-4,447,846.98		337,463,682.54	4,741,597,096.01

公司法定代表人：刘石祯

主管会计工作的负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								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	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	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	1,127,872,338.27			428,440,485.70		1,415,576,151.29	3,966,753,775.26	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）	14,090,000.00	78,590,984.88			87,455,267.06		538,381,203.57	718,517,455.51		2,350,137.00			54,010,956.51		237,382,408.63	293,743,502.14
（一）净利润							874,552,670.63	874,552,670.63							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							874,552,670.63	874,552,670.63		2,350,000.00					540,109,565.14	542,459,565.14
（三）所有者投入和减少资本	14,090,000.00	78,590,984.88						92,680,984.88		137.00						137.00
1. 所有者投入资本	14,090,000.00	56,712,250.00						70,802,250.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		20,896,644.16						20,896,644.16								
3. 其他		982,090.7						982,090.7		137.00						137.00

		2					2							
(四) 利润分配				87,455,267.06		-336,171,467.06	-248,716,200.00				54,010,956.51		-302,727,156.51	-248,716,200.00
1. 提取盈余公积				87,455,267.06		-87,455,267.06					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						-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	1,008,954,800.00	1,206,463,323.15		515,895,752.76		1,953,957,354.86	4,685,271,230.77	994,864,800.00	1,127,872,338.27		428,440,485.70		1,415,576,151.29	3,966,753,775.26

公司法定代表人：刘石祯

主管会计工作的负责人：张洪梅

会计机构负责人：张洪梅

(三)、会计报表附注

鲁泰纺织股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 原为鲁泰纺织有限公司, 系由淄博鲁诚纺织投资有限公司(原淄博鲁诚纺织有限公司, 以下简称“鲁诚纺织”)与泰国泰纶纺织有限公司共同设立的合资企业。1993年2月3日经原国家对外经济贸易部(1993)外经贸资二函字第 59 号文批准改制为股份制企业。淄博市工商行政管理局颁发了注册号为企股鲁淄总字第 000066 号的企业法人营业执照。1997年7月经国务院证券委员会证委发(1997)47 号文批准, 公司发行每股面值为 1.00 元人民币的境内上市外资股(B 股)8,000 万股。经深圳证券交易所(1997)296 号上市通知书批准, 1997年8月19日在深圳证券交易所挂牌上市, B 股股票代码 200726。2000年11月24日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]第 199 号文核准, 公司增资发行面值为 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。根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2011]206 号)申请增加注册资本人民币 1,409 万元, 由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。截至 2011 年 12 月 31 日公司注册资本为 100,895.48 万元。

公司注册地址：山东省淄博市高新技术开发区铭波路 11 号。

公司法定代表人：刘石祯。

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

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 21 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 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事

项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认

条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负

债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法

定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

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

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、委托加工产品及库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按计划成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出时按加权平均法计价，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各

项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-20	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使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此

以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，

进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的限制性股票采用授予日前一日的 A 股股票收盘价确定公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

18、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，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以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行

调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、16.5%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

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

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

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京鲁丰阳光服饰有限公司(以下简称“鲁丰阳光”)	全资子公司	北京市	批发零售业	1,000	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)	刘石祯	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、生产服装、服饰及面料、辅料; 销售自产产品	有限责任公司(中外合资)	刘石祯	71774843-8	2,520	
鲁泰(香港)	全资子公司	香港	批发零售业	600万港元	进出口贸易、市场信息收集、信息咨询	有限责任公司	刘石祯		636.66	
上海鲁泰纺织服装有限公司(以下简称“上海鲁泰”)	全资子公司	上海市	批发零售业	500	纺织服装技术研发、设计; 纺织服装批发	有限责任公司(法人独资)	刘石祯	56659750-4	500	
新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司(以下简称“新疆鲁泰”)	控股子公司	新疆	制造业	14,653	棉花及棉副产品的收购、加工、销售; 农作物常规种子的生产、销售; 对外贸易业务、棉纺织品的生产、销售; 食用植物油加工、销售; 农资批发、零售; 农作物的种植	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, 纱线、服装服饰产品批发	有限责任公司(台港澳与境内合资)	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	棉涤纶纱、织布、服装及饰品、纺织品生产、销售	有限责任公司(法人独资)	刘石祯	76870633-4	17,178.46	
淄博鑫胜热电有限公司(以下简称“鑫胜热电”)	全资子公司	淄博市	制造业	16,243.56	供热; 电力生产, 建筑用空心砖及水泥砌块生产、销售	有限责任公司(法人独资)	刘石祯	61329023-1	17,634.07	

(续)

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	1,479.07			
鲁泰(香港)	100	100	是				
上海鲁泰	100	100	是				
新疆鲁泰	58.24	58.24	是	13,942.16			
鲁丰织染	75	75	是	22,959.48			
鲁群纺织	100	100	是				
鑫胜热电	100	100	是				

2、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12月31日	2011年1月1日
鲁泰(香港)	1港币=0.8107人民币	1港币=0.8509人民币
项目	收入和费用和现金流量项目	
	2011年度	2010年度
鲁泰(香港)	1港币=0.8308人民币	1港币=0.8657人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2011年1月1日，年末指2011年12月31日。上年指2010年度，本年指2011年度。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			1,187,641.58			1,713,120.64
-人民币			918,446.06			1,489,594.04
-美元	7,639.07	6.3009	48,133.02	6,429.65	6.6227	42,581.64
-欧元	16,632.11	8.1625	135,759.59	14,867.73	8.8065	130,932.66
-日元	439,638.00	0.0811	35,654.64	69,638.00	0.0813	5,661.57
-港币	1,644.44	0.8107	1,333.15	9,291.64	0.8509	7,906.26
-泰国铢	120.19	0.1991	23.93	120.19	0.2193	26.36
-新加坡元	91.90	4.8569	446.35	0.2	5.1191	1.02
-英镑	1,794.36	9.7116	17,426.11	445.55	10.2182	4,552.72
-澳元	4,746.03	6.4093	30,418.73	4,746.03	6.7139	31,864.37

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
银行存款:			804,149,797.35			477,348,917.61
-人民币			671,198,883.94			362,271,637.99
-美元	14,694,594.59	6.3009	92,589,171.06	16,006,883.19	6.6227	106,008,785.31
-欧元	954,250.12	8.1625	7,789,066.60	47,562.97	8.8065	418,863.31
-日元	130,885,536.00	0.0811	10,614,816.98	10,707,985.00	0.0813	870,559.18
-港币	23,013,199.11	0.8107	18,656,800.53	9,131,527.24	0.8509	7,770,016.53
-瑞士法郎	492,070.99	6.7085	3,301,058.24	1,283.31	7.0562	9,055.29
其他货币资 金:			5,810,708.00			125,113,198.12
-人民币						112,833,505.02
-美元	922,179.97	6.3009	5,810,563.77	1,854,158.11	6.6227	12,279,532.92
-欧元	17.67	8.1625	144.23	18.19	8.8065	160.18
合 计			811,148,146.93			604,175,236.37

注：①其他货币资金中的美元、欧元存款系本集团出口产品收到的外币贷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。

②于2011年12月31日，本集团存放于境外的货币资金折合为人民币18,656,426.70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

交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	20,939,380.00	40,418,200.00
合 计	20,939,380.00	40,418,200.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	59,855,568.33	29,812,440.05
信用证	100,644,229.43	107,572,449.61
合 计	160,499,797.76	137,384,889.66

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终 止确认	备注
江苏广亚建材有限公司	2011-7-18	2012-1-7	1,000,000.00	是	

路易诗兰服饰有限公司	2011-8-25	2012-2-25	1,000,000.00	是
四川省丹棱县强华瓷业有 限责任公司	2011-7-21	2012-1-21	1,000,000.00	是
青岛好事来西装有限公司	2011-11-11	2012-5-11	1,000,000.00	是
青岛好事来西装有限公司	2011-10-11	2012-4-11	900,000.00	是
浙江乔治白服饰股份有限 公司	2011-7-29	2012-1-25	900,000.00	是
浙江乔治白服饰股份有限 公司	2011-9-28	2012-3-22	900,000.00	是
合 计			<u>6,700,000.00</u>	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

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

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	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	<u>163,979,516.14</u>	<u>100.00</u>	<u>8,625,157.10</u>	<u>5.26</u>

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	211,216,781.24	99.01	161,780,518.73	98.66
1 至 2 年	498,209.46	0.23	504,312.75	0.31

2至3年	125,879.50	0.06	227,055.05	0.14
3年以上	1,489,310.79	0.70	1,467,629.61	0.89
合计	213,330,180.99	100.00	163,979,516.14	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	211,216,781.24	99.62	10,560,839.06	161,780,518.73	98.66	8,089,025.93
1至2年	498,209.46	0.24	49,820.94	504,312.75	0.31	50,431.28
2至3年	125,879.50	0.06	25,175.90	227,055.05	0.14	45,411.01
3年以上	175,526.79	0.08	52,658.04	1,467,629.61	0.89	440,288.88
合计	212,016,396.99	100.00	10,688,493.94	163,979,516.14	100.00	8,625,157.10

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

(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	占应收账款总额的比例(%)
OXFORD	非关联客户	44,768,229.75	1年以内	20.99
TAL	非关联客户	20,303,758.84	1年以内	9.52
晨风(金坛)服饰有限公司	非关联客户	16,330,445.21	1年以内	7.65
中国人民武装警察部队后勤部	非关联客户	11,003,074.19	1年以内	5.16
淄博供电公司	非关联客户	8,307,631.63	1年以内	3.89
合计		100,713,139.62		47.21

(6) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	21,071,223.78	6.3009	132,768,000.19	18,985,311.84	6.6227	125,734,281.41
日元	35,550,857.00	0.0811	2,883,174.50			
合计			135,651,174.69			125,734,281.41

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23	13.98
组合小计	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23	13.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23	13.98

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	86,541,977.33	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	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	51,271,519.53	59.17	53,721,988.43	62.08
1至2年	4,489,922.85	5.18	2,277,153.70	2.63
2至3年	1,677,590.86	1.94	4,386,244.59	5.07
3年以上	29,204,902.59	33.71	26,156,590.61	30.22
合计	86,643,935.83	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	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	51,271,519.53	59.17	2,563,575.98	53,721,988.43	62.08	2,686,099.42
1 至 2 年	4,489,922.85	5.18	448,992.29	2,277,153.70	2.63	227,715.36
2 至 3 年	1,677,590.86	1.94	335,518.18	4,386,244.59	5.07	877,248.92
3 年以上	29,204,902.59	33.71	8,761,470.78	26,156,590.61	30.22	7,846,977.18
合计	86,643,935.83	100.00	12,109,557.23	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	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税款	出口退税	28,519,596.87	1 年以内	32.92
天宏国有资产投资运营有限公司	代县政府垫支新疆鲁泰改制剥离资产运营款项	17,102,834.40	1 至 2 年、3 年以上	19.74
淄博市淄川区民工工资保证金	基建工程民工工资保证金	2,955,620.10	1 年以内、1 至 3 年、3 年以上	3.41
淄博市淄川区财政局	地方政府应退出口退税款	2,665,685.60	3 年以上	3.08
淄博海关	进口保证金	2,570,581.74	1 年以内	2.97
合计		53,814,318.71		62.11

(6) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	5,774.00	6.3009	36,381.40	49,174.50	6.6227	325,667.96
合计			36,381.40			325,667.96

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	303,864,716.05	99.80	386,820,360.12	99.75

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1至2年	142,552.71	0.05	952,318.65	0.25
2至3年	447,247.30	0.15	4,291.50	0.00
3年以上	14,857.08	0.00	11,625.58	0.00
合计	304,469,373.14	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	63,831,889.44	2011年12月	预付采购款
必佳乐公司	非关联供应商	27,477,985.90	2011年12月	预付采购款
淄博供电公司	非关联供应商	24,117,234.58	2011年11-12月	预付采购款
新疆天润棉业有限责任公司	非关联供应商	15,773,925.88	2011年10-11月	预付采购款
山东惠民元邦煤业有限公司	非关联供应商	11,902,875.89	2011年12月	预付采购款
合计		143,103,911.69		

(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	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	17,480,748.51	6.3009	110,144,448.28	13,469,517.71	6.6227	89,204,574.94
日元	1,394,251.00	0.0811	113,073.76	1,248,006.00	0.0813	101,462.89
欧元	4,885,120.07	8.1625	39,874,792.57	232,081.81	8.8065	2,043,828.47
瑞士法郎	998,425.80	6.7085	6,697,939.48	21,500.25	7.0562	151,710.06
合计			156,830,254.09			91,501,576.36

7、存货

(1) 存货分类

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

(续)

项目	年初数
----	-----

	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	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
库存商品	42,509,987.73	23,044,217.43		8,697,588.97	56,856,616.19
合计	42,509,987.73	23,044,217.43		8,697,588.97	56,856,616.19

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

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

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

(4) 年末用于债务担保的存货余额为 203,595,106.00 元，取得银行短期借款 80,000,000.00 元。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	68,942,600.00			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	年初数	增减变动	年末数
淄博诚舜热力有限公司 (以下简称“诚舜热力”)	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00
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
烟台荣昌制药有限公司 (以下简称“荣昌制药”)	成本法	55,282,600.00	55,282,600.00		55,282,600.00
高青虹桥热电有限公司 (以下简称“虹桥热电”)	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

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	本年计提减 值准备	本年现金红 利
诚舜热力	2	2				
利民墙体	13.64	13.64				
荣昌制药	5.555	5.555				750,000.00
虹桥热电	20.68	20.68				
合 计						750,000.00

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。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	5,846,023,843.72	236,654,726.22	135,308,166.62	5,947,370,403.32
其中：房屋及建筑物	1,578,106,959.69	57,180,947.85	20,728,092.28	1,614,559,815.26
机器设备	4,137,186,185.69	160,847,089.16	105,846,235.65	4,192,187,039.20
运输工具	59,233,730.98	4,741,891.02	2,801,316.28	61,174,305.72
电子设备及其他	71,496,967.36	13,884,798.19	5,932,522.41	79,449,243.14
二、累计折旧		本年 新增	本年计提	
累计折旧合计	2,163,472,195.72	369,886,321.51	107,506,163.40	2,425,852,353.83
其中：房屋及建筑物	391,192,127.28	73,876,244.44	5,323,071.21	459,745,300.51
机器设备	1,686,965,427.57	284,170,464.06	94,835,949.76	1,876,299,941.87
运输工具	35,013,636.33	5,251,133.63	2,562,138.25	37,702,631.71
电子设备及其他	50,301,004.54	6,588,479.38	4,785,004.18	52,104,479.74
三、账面净值合计	3,682,551,648.00			3,521,518,049.49
其中：房屋及建筑物	1,186,914,832.41			1,154,814,514.75
机器设备	2,450,220,758.12			2,315,887,097.33
运输工具	24,220,094.65			23,471,674.01
电子设备及其他	21,195,962.82			27,344,763.40
四、减值准备合计	38,311,588.27	8,763,765.06	11,630,277.26	35,445,076.07
其中：房屋及建筑物	6,902,565.96		6,836,534.49	66,031.47
机器设备	30,852,135.75	8,691,018.71	4,347,636.53	35,195,517.93
运输工具	109,355.40		48,119.68	61,235.72
电子设备及其他	447,531.16	72,746.35	397,986.56	122,290.95
五、账面价值合计	3,644,240,059.73			3,486,072,973.42

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：房屋及建筑物	1,180,012,266.45			1,154,748,483.28
机器设备	2,419,368,622.37			2,280,691,579.40
运输工具	24,110,739.25			23,410,438.29
电子设备及其他	20,748,431.66			27,222,472.45

注：本年折旧额为 369,886,321.51 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 92,219,121.85 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	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	1,082,180.16	1,026,010.62
合 计	1,082,180.16	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	2012 年	16,338,083.29
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	2012 年	7,623,653.17
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	2012 年	3,930,638.45
合 计			27,892,374.91

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

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鲁泰工业园	1,582,502.44		1,582,502.44	98,572.48		98,572.48
并捻车间工程				361,654.00		361,654.00
800 万米色织布改造项目	1,250,810.63		1,250,810.63	25,991,423.71		25,991,423.71
4000 万米高档色织布生产线项目	105,799,838.29		105,799,838.29			
匹染工程	357,288.21		357,288.21	8,008,750.13		8,008,750.13
5000 万米高档匹染面料项目	320,423,966.10		320,423,966.10			
新疆鲁泰纺纱工程	1,780,848.96		1,780,848.96	2,880,200.43		2,880,200.43
新疆鲁泰办公区工程	14,182,206.64		14,182,206.64			
电厂扩建工程	13,672,588.38		13,672,588.38	19,383,509.14		19,383,509.14

300 万件高档衬衫生 产线项目	12,152,892.72	12,152,892.72	457,988.01	457,988.01
其他零星工程	30,962,979.17	30,962,979.17	9,257,174.02	9,257,174.02
合 计	502,165,921.54	502,165,921.54	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)	年初数	本年增加数	本年转入固定资 产数	其他减 少数	年末数
鲁泰工业园	360	98,572.48	1,483,929.96			1,582,502.44
并捻车间工程	11,921	361,654.00		361,654.00		
800 万米色织布 改造项目	18,000	25,991,423.71	5,259,386.92	30,000,000.00		1,250,810.63
4000 万米高档 色织布生产线 项目	50,470		105,799,838.29			105,799,838.29
匹染工程	2,600	8,008,750.13	17,561,126.36	25,212,588.28		357,288.21
5000 万米高档 匹染面料项目	65,993		320,423,966.10			320,423,966.10
新疆鲁泰纺纱 工程	1,330	2,880,200.43		1,099,351.47		1,780,848.96
新疆鲁泰办公 区工程	2,000		14,182,206.64			14,182,206.64
电厂扩建工程	6,200	19,383,509.14	23,977,630.82	29,688,551.58		13,672,588.38
300 万件高档衬 衫生产线项目	6,687	457,988.01	14,054,421.01	2,359,516.30		12,152,892.72
其他零星工程	3,640	9,257,174.02	25,203,265.37	3,497,460.22		30,962,979.17
合 计		66,439,271.92	527,945,771.47	92,219,121.85		502,165,921.54

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
鲁泰工业园				90	90	其他
并捻车间工程				100	100	其他
800 万米色织布 改造项目				96	96	其他
4000 万米高档色 织布生产线项目				21	21	募集资金及 其他
匹染工程				98	98	其他
5000 万米高档匹 染面料项目				48	48	其他
新疆鲁泰纺纱工 程				95	95	其他
新疆鲁泰办公区 工程				90	90	其他
电厂扩建工程				80	80	其他

300 万件高档衬衫生产线项目	95	95	其他
其他零星工程	95	95	其他
合计			

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
5000 万米高档匹染面料项目	48%	工程进度以工程实际发生成本占合同预计总成本的比例为基础进行估计
800 万米色织布改造项目	96%	同上
4000 万米高档色织布生产线项目	21%	同上

11、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料		3,442,914.69	1,491,932.90	1,950,981.79
专用设备	1,164,182.23	240,329,811.45	203,698,377.65	37,795,616.03
合计	1,164,182.23	243,772,726.14	205,190,310.55	39,746,597.82

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	325,115,644.91	25,807,600.20		350,923,245.11
土地使用权	227,207,790.83	17,523,808.73		244,731,599.56
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	6,118,615.00		52,238,474.94
鲁群纺织土地使用权	39,632,561.00			39,632,561.00
专利特许权		1,985,176.47		1,985,176.47
软件使用权		180,000.00		180,000.00
二、累计折耗合计	31,801,124.14	10,022,839.84		41,823,963.98
土地使用权	25,572,278.74	7,471,923.69		33,044,202.43
鑫胜热电土地使用权	2,423,249.62	507,343.32		2,930,592.94
鲁丰织染土地使用权	1,128,559.71	966,276.67		2,094,836.38
鲁群纺织土地使用权	2,677,036.07	836,692.20		3,513,728.27
专利特许权		231,603.96		231,603.96
软件使用权		9,000.00		9,000.00
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
鑫胜热电土地使用权				
鲁丰织染土地使用权				
鲁群纺织土地使用权				

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专利特许权				
软件使用权				
四、账面价值合计	293,314,520.77			309,099,281.13
土地使用权	201,635,512.09			211,687,397.13
鑫胜热电土地使用权	9,732,183.52			9,224,840.20
鲁丰织染土地使用权	44,991,300.23			50,143,638.56
鲁群纺织土地使用权	36,955,524.93			36,118,832.73
专利特许权				1,753,572.51
软件使用权				171,000.00

注：

① 本年摊销金额为 10,022,839.84 元。

② 于 2011 年 12 月 31 日，新疆鲁泰账面价值人民币 9,254,330.27 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 9,254,330.27 元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 45,000,000.00 元（详见附注七、17/18）；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 404,345.85 元（2010 年：人民币 404,345.85 元）。

13、商誉

（1）商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
鑫胜热电	20,563,803.29			20,563,803.29	
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、16。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	20,001,738.16	116,412,397.08	17,429,250.73	101,084,773.98
交易性金融负债的公允价值变动			292,606.99	1,950,713.28
一次性列支的装修费	1,492,562.20	9,429,958.34	1,070,116.02	5,577,350.64
抵销内部未实现利润	11,633,887.90	77,559,252.68	12,396,298.84	82,641,992.28

应付职工薪酬	14,416,113.01	87,121,659.89	8,909,733.76	57,334,371.75
递延收益	9,840,240.68	65,601,604.49	13,240,913.67	65,748,881.33
可抵扣亏损	2,676,933.88	10,707,735.52		
合计	<u>60,061,475.83</u>	<u>366,832,608.00</u>	<u>53,338,920.01</u>	<u>314,338,083.26</u>

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
累计折旧	2,121,768.09	12,859,200.55	2,226,979.73	13,496,846.85
交易性金融资产的公允价值变动	3,140,907.00	20,939,380.00	6,681,350.00	40,418,200.00
合计	<u>5,262,675.09</u>	<u>33,798,580.55</u>	<u>8,908,329.73</u>	<u>53,915,046.85</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,130.35	
可抵扣亏损	509,955.26	
合计	<u>511,085.61</u>	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2016年	509,955.26		
合计	<u>509,955.26</u>		

15、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	20,263,197.98	3,857,322.49		8,685.30	24,111,835.17
二、存货跌价准备	42,509,987.73	23,044,217.43		8,697,588.97	56,856,616.19
三、固定资产减值准备	38,311,588.27	8,763,765.06		11,630,277.26	35,445,076.07
合计	<u>101,084,773.98</u>	<u>35,665,304.98</u>		<u>20,336,551.53</u>	<u>116,413,527.43</u>

16、其他非流动资产

项目	内容	年末数	年初数
预付土地款	预付土地款	25,402,452.00	
减：一年内到期部分			
合计		<u>25,402,452.00</u>	

17、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	<u>212,849,436.27</u>	

项 目	年末数	受限制的原因
存货	203,595,106.00	短期借款抵押
无形资产	9,254,330.27	短期借款抵押
合 计	212,849,436.27	

18、短期借款

短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款		106,783,162.91
抵押借款	125,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	1,006,414,422.38	647,774,041.75
合 计	1,151,414,422.38	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、7及七、12。

19、交易性金融负债

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

20、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票		60,368,263.58
商业承兑汇票	11,981,603.44	18,230,609.18
合 计	11,981,603.44	78,598,872.76

注：下一会计期间将到期的金额为 11,981,603.44 元。

21、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	年末数	年初数
1 年以内	273,542,707.03	461,001,689.25
1 至 2 年	3,901,412.46	2,279,274.10
2 至 3 年	1,181,009.73	3,995,261.08
3 年以上	5,737,544.29	2,250,852.34
合 计	284,362,673.51	469,527,076.77

(2) 应付账款按内容列示

项 目	年末数	年初数
采购货款	228,501,133.58	442,290,350.02

工程设备款		47,377,604.32	20,260,596.56
其他		8,483,935.61	6,976,130.19
合计		<u>284,362,673.51</u>	<u>469,527,076.77</u>

(3) 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单位或关联方的款项。

(4) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	949,934.43	6.3009	5,985,441.90	738,540.12	6.6227	4,891,129.65
日元	74,757,468.00	0.0811	6,062,830.65	59,072,010.00	0.0813	4,802,554.41
欧元	1,272,284.50	8.1625	10,385,022.22	82,560.43	8.8065	727,068.42
瑞士法郎	200,946.50	6.7085	1,348,049.59	107,283.50	7.0562	757,013.83
合计			<u>23,781,344.36</u>			<u>11,177,766.31</u>

22、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	年末数	年初数
1 年以内	88,987,801.77	144,296,845.42
1 至 2 年	208,454.27	1,362,183.54
2 至 3 年	563,776.62	993,857.75
3 年以上	1,266,327.05	631,580.50
合计	<u>91,026,359.71</u>	<u>147,284,467.21</u>

(2) 预收款项按内容列示

项目	年末数	年初数
预收货款	91,026,359.71	147,284,467.21
合计	<u>91,026,359.71</u>	<u>147,284,467.21</u>

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

(4) 预收款项中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,854,529.63	6.3009	17,986,105.72	5,239,756.64	6.6227	34,701,336.29
日元	1,808,249.00	0.0811	146,648.99			
合计			<u>18,132,754.71</u>			<u>34,701,336.29</u>

23、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	-----	------	------	-----

一、工资、奖金、津贴和补贴	314,888,777.36	921,328,985.80	820,178,895.09	416,038,868.07
二、职工福利费		43,583,146.41	43,583,146.41	
三、社会保险费	911,224.80	191,900,991.84	190,863,164.98	1,949,051.66
其中:1.医疗保险费	53,596.31	43,646,496.99	43,482,267.19	217,826.11
2.基本养老保险费	697,951.25	130,577,432.50	129,747,079.10	1,528,304.65
3.失业保险费	117,844.11	9,874,269.74	9,870,997.43	121,116.42
4.工伤保险费	11,582.97	4,484,221.96	4,463,734.32	32,070.61
5.生育保险费	30,250.16	3,318,570.65	3,299,086.94	49,733.87
四、住房公积金	10,982.72	12,642,232.19	12,583,853.90	69,361.01
五、工会经费和职工教育经费	15,234,637.68	17,248,150.55	15,433,653.58	17,049,134.65
六、非货币性福利		4,107,595.87	4,107,595.87	
合 计	<u>331,045,622.56</u>	<u>1,190,811,102.66</u>	<u>1,086,750,309.83</u>	<u>435,106,415.39</u>

注:

① 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

② 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明:

预计发放时间	金额
2012年	399,785,328.07
2013年	11,286,740.00
2014年	4,966,800.00

③本集团本期为职工提供了非货币性福利，具体情况如下:

形式	金额	计算依据
自产产品	109,758.51	公允价值和相关税费
外购商品	3,997,837.36	公允价值和相关税费
合计	4,107,595.87	

24、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-30,047,161.67	-46,646,893.99
营业税	678,956.29	97,931.77
城市维护建设税	9,259,206.97	1,307,302.45
企业所得税	36,607,437.37	24,129,401.21
个人所得税	1,751,854.91	2,291,067.05
印花税	380,253.54	303,213.63
房产税	2,425,296.90	2,655,862.46
土地使用税	1,459,476.32	2,050,983.67
教育费附加	4,089,602.35	625,059.98
地方教育费附加	2,647,685.57	379,239.58

项 目	年末数	年初数
地方水利建设基金	1,323,842.79	
合 计	30,576,451.34	-12,806,832.19

25、应付利息

项 目	年末数	年初数
长、短期借款应付利息	2,113,143.22	4,805,148.11
合 计	2,113,143.22	4,805,148.11

26、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
子公司应付少数股东股利		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	442,309.44	3,259,512.84	

27、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	年末数	年初数
1 年以内	46,923,901.20	79,573,570.20
1 至 2 年	11,251,406.33	14,156,710.72
2 至 3 年	13,432,423.50	24,135,953.85
3 年以上	39,173,064.89	20,398,520.16
合 计	110,780,795.92	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、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
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
林木种植押金	9,257,462.50	押金	否
合 计	30,698,505.90		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
鲁诚纺织	20,900,000.00	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

林木种植押金	9,257,462.50	押金
合 计	51,598,505.90	

(5) 其他应付款中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	71,518.45	6.3009	450,630.60	82,480.25	6.6227	546,241.98
合计			450,630.60			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	年末数	年初数
1年内到期的长期借款(附注七、29)	69,058,740.00	69,364,725.00
合 计	69,058,740.00	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	年末数	年初数
信用借款	69,058,740.00	69,364,725.00
合 计	69,058,740.00	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	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
法国兴业(中国)银行有限公司武汉分行	2010-6-22	2012-6-22	3.80	美元	3,600,000.00	22,683,240.00		
法国兴业(中国)银行有限公司武汉分行	2010-9-29	2012-9-28	3.50	美元	2,400,000.00	15,122,160.00		
法国兴业(中国)银行有限公司武汉分行	2010-9-29	2012-3-29	3.50	美元	800,000.00	5,040,720.00		
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-5	2012-3-5	3LIBOR+1.7	欧元	1,000,000.00	8,162,500.00		
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-26	2012-3-26	3LIBOR+1	美元	450,000.00	2,835,405.00		
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-26	2012-6-26	3LIBOR+1	美元	450,000.00	2,835,405.00		
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-26	2012-9-26	3LIBOR+1	美元	450,000.00	2,835,405.00		

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-26	2012-12-26	3LIBOR+1	美元	450,000.00	2,835,405.00		
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	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	2011-12-26	3LIBOR+1	美元			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	2011-12-22	COF+120bps	美元			2,400,000.00	15,894,480.00
中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2007-3-29	2011-12-29	3LIBOR+2.5	瑞士 法郎			900,000.00	6,350,580.00
法国兴业(中国)银行有限公司武汉分行	2010-9-29	2011-9-29	COF+120bps	美元			800,000.00	5,298,160.00
合计						<u>62,350,240.00</u>	<u>64,961,475.00</u>	

29、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	81,733,770.00	155,733,410.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	69,058,740.00	69,364,725.00
合 计	<u>12,675,030.00</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	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
法国兴业(中国)银行有限公司武汉分行	2010-6-22	2012-6-22	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			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	8,162,500.00	2,000,000.00	17,613,000.00
中国建设银行股份有限公司	2007-3-26	2013-3-25	3LIBOR+1	美元	450,000.00	2,835,405.00	2,250,000.00	14,901,075.00

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
淄博淄川支行 中国建设银行 股份有限公司 淄博淄川支行	2007-3-29	2013-3-28	3LIBOR+2.5	瑞士 法郎	250,000.00	1,677,125.00	1,250,000.00	8,820,250.00
合计						<u>12,675,030.00</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	年末数	年初数
应付电力债券款	9,735,560.00	9,735,560.00
减：一年内到期部分		
合计	<u>9,735,560.00</u>	<u>9,735,560.00</u>

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
电力债券	9,735,560.00			9,735,560.00	信用
合计	<u>9,735,560.00</u>			<u>9,735,560.00</u>	

31、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	地方政府补贴	65,601,604.49	65,748,881.33
其他		1,840,000.00	2,673,445.33
合计		<u>67,441,604.49</u>	<u>68,422,326.66</u>

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	65,601,604.49	65,748,881.33
其中：土地补贴	65,601,604.49	65,748,881.33
	<u>65,601,604.49</u>	<u>65,748,881.33</u>

32、股本

项目	年初数		本次变动增减(+, -)				年末数		
	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%				-84,268,000	-84,268,000	133,655,792	13.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,358,000	9.89%				-84,268,000	-84,268,000	14,090,000	1.40%
其中：境内非国	98,358,000	9.89%				-98,358,000	-98,358,000		

有法人持股							
境内自然人持股			14,090,000	14,090,000	14,090,000	1.40%	
4、外资持股	118,232,400	11.88%			118,232,400	11.72%	
其中：境外法人持股	118,232,400	11.88%			118,232,400	11.72%	
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	86.75%	
1、人民币普通股	452,951,828	45.53%	98,358,000	98,358,000	551,309,828	54.64%	
2、境内上市的外资股	323,989,180	32.57%			323,989,180	32.11%	
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	994,864,800	100.00%	14,090,000	14,090,000	1,008,954,800	100.00%	

注：根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》（上市部函[2011]206 号）申请增加注册资本人民币 1,409 万元，由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。

上述股本变动业经中瑞岳华会计师事务所审验，并出具了中瑞岳华验字[2011]第 205 号验资报告。

33、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,065,164,874.44	56,712,654.47		1,121,877,528.91
其中：投资者投入的资本	1,065,164,874.44	56,712,654.47		1,121,877,528.91
其他综合收益	2,350,000.00			2,350,000.00
其他资本公积	62,927,930.68	21,878,734.88	8,923,552.41	75,883,113.15
其中：以权益结算的股份支付		20,896,644.16		20,896,644.16
付权益工具公允价值				
原制度资本公积转入	62,922,072.87		8,923,552.41	53,998,520.46
合 计	1,130,442,805.12	78,591,389.35	8,923,552.41	1,200,110,642.06

注：①资本溢价本年增加 56,712,654.47 元，主要是根据限制性股票激励计划增资产生的资本溢价；

②其他资本公积本年增加 21,878,734.88 元，主要是确认以权益结算的股份支付权益工具公允价值 20,896,644.16 元。

34、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	425,098,913.12	87,455,267.06		512,554,180.18
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合 计	428,440,485.70	87,455,267.06		515,895,752.76

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本公司注册资本 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	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,854,833,169.63	1,418,468,702.64	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	1,854,833,169.63	1,418,468,702.64	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	848,528,065.19	739,091,623.50	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	87,455,267.06	54,010,956.51	10%
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
年末未分配利润	2,367,189,767.76	1,854,833,169.63	

(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），按照已发行股份数 99,486.48 万股计算，共计 248,716,200.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司名称	2011 年度提取盈余公积	其中归属于母公司的金额
鲁丰阳光	17,638.54	17,638.54
鲁泰(香港)	705,909.69	705,909.69
新疆鲁泰	4,038,312.37	2,351,913.12
鲁丰织染	12,082,350.49	9,061,762.87
鲁群纺织	206,125.94	206,125.94
鑫胜热电	870,001.52	870,001.52
合 计	17,920,338.55	13,213,351.68

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	5,782,465,093.03	4,766,226,631.34
其他业务收入	296,194,313.72	259,397,494.96
营业收入合计	6,078,659,406.75	5,025,624,126.30
主营业务成本	3,988,834,107.09	3,221,507,648.52
其他业务成本	196,615,957.74	169,103,516.28
营业成本合计	4,185,450,064.83	3,390,611,164.80

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色织布产品	4,127,261,260.26	2,799,061,256.02	3,188,326,356.60	2,080,280,022.83
衬衣产品	1,352,283,952.80	889,117,738.98	1,201,719,139.29	836,641,032.99
棉花	107,078,306.10	100,245,344.59	230,331,705.42	169,248,919.12
药品			6,839,609.41	5,490,183.33
电和汽	133,751,304.18	137,977,656.62	106,339,112.16	105,669,841.75
其他	62,090,269.69	62,432,110.88	32,670,708.46	24,177,648.50
小计	5,782,465,093.03	3,988,834,107.09	4,766,226,631.34	3,221,507,648.52
减: 内部抵销数				
合计	5,782,465,093.03	3,988,834,107.09	4,766,226,631.34	3,221,507,648.52

(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	1,840,115,817.55	30.27
2010年	1,658,066,811.51	32.99

37、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税		76,585.12
城市维护建设税	27,490,645.93	2,449,506.94
教育费附加	12,029,842.46	1,548,761.91
地方教育费附加	7,841,362.82	527,663.56
地方水利建设基金	3,021,911.67	
合 计	50,383,762.88	4,602,517.53

注: 各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

运输费	28,573,437.30	30,310,643.93
工资	31,273,727.68	27,138,899.34
商场费用	18,574,549.53	15,141,702.48
广告费	12,899,924.78	12,686,301.52
港杂费	5,346,473.86	5,144,176.22
版权费	3,029,429.74	3,721,467.71
办事处营销费用	3,917,073.07	3,459,733.87
租赁费	3,734,615.97	3,331,282.48
商检费	3,693,760.00	3,321,490.62
专利费	2,308,798.81	2,284,255.38
其他	46,030,338.78	34,399,330.03
合 计	159,382,129.52	140,939,283.58

39、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
研发费用	249,306,740.97	189,901,695.58
工资	176,912,418.02	176,831,136.79
折旧费	26,141,751.61	24,992,893.62
税金	25,788,080.75	22,307,074.47
股份支付费用	20,896,644.16	
仓库经费	11,806,712.84	14,249,684.12
装修修缮费	10,920,525.02	9,532,489.81
无形资产摊销	9,602,441.76	8,669,994.01
工会经费	9,300,733.22	8,126,647.09
运输费	7,984,555.07	7,152,763.77
其他	70,836,784.85	83,656,015.31
合 计	619,497,388.27	545,420,394.57

40、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	65,581,956.39	41,386,231.13
减：利息收入	6,575,045.48	4,251,498.35
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-21,736,983.11	-7,826,495.22
减：汇兑损益资本化金额		
其他	11,869,826.92	9,781,334.84
合 计	49,139,754.72	39,089,572.40

41、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	-19,478,820.00	40,418,200.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-19,478,820.00	40,418,200.00
交易性金融负债	1,950,713.28	59,457,436.72
合 计	-17,528,106.72	99,875,636.72

42、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	750,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		10,153,411.58
处置交易性金融资产（负债）取得的投资收益	72,464,527.77	-62,111,190.87
其他		
合 计	73,214,527.77	-51,957,779.29

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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

43、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	3,857,322.49	2,874,832.86
存货跌价损失	23,044,217.43	7,697,027.74
固定资产减值损失	8,763,765.06	34,209,198.06
无形资产减值损失		280,000.04
合 计	35,665,304.98	45,061,058.70

44、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	985,158.38	670,159.13	985,158.38
其中：固定资产处置利得	985,158.38	670,159.13	985,158.38
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	46,400,490.14	40,477,963.67	46,400,490.14
其他	11,553,841.72	8,088,263.38	11,553,841.72
合 计	58,939,490.24	49,236,386.18	58,939,490.24

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
----	-------	-------	----

科技成果奖励	7,000,000.00	淄博市财政局《关于下达国家补助 2010 年科技成果转化项目补助资金预算指标(第一批)的通知》(淄财企指[2010]26 号)
创新能力补贴	4,000,000.00	淄博市发展改革委员会《关于转发下达自主创新能力和高科技产业发展项目 2011 年第一批中央预算内投资计划的通知》(淄发改发[2011]127 号)
出疆棉运输补贴	3,760,600.00	关于做好 2009 棉花年度出疆棉移库费用补贴审核工作的通知
综合开发费和配套费补贴	2,056,600.00	淄川区经济贸易局《关于鲁泰公司申请综合开发费和配套费先征后返的请示》(川经贸发[2009]106 号)
出疆棉移库补贴	1,590,000.00	财政部关于印发《出疆棉移库费用补贴管理暂行办法》的通知
社保补贴款	1,298,206.20	自治区人力资源和社会保障厅、财政厅、卫生厅、教育厅《关于贯彻落实新党发[2009]11 号文件规定有关工作的通知》
优秀科研合作项目表彰	1,200,000.00	中共淄川区委 淄川区人民政府《关于表彰奖励 2010 年度部分企业和项目的决定》(川委[2011]34 号)
节能减排资金	1,200,000.00	淄川区财政局《关于下达 2011 年节能减排专项资金的通知》(川财企指[2011]37 号)
招用就业困难人员补贴	1,000,934.84	《企业招用就业困难人员社保补贴及岗位补贴的办法》
节能环保资金	1,000,000.00	山东省人民政府《关于表彰省节能奖获奖单位、个人和成果的通报》(鲁政字[2011]100 号)
创新成长型企业奖	900,000.00	淄博市人民政府办公厅《关于公布获得 2010 年度淄博市创新成长型工业企业发展专项资金扶持企业名单的通知》(淄政办字[2011]37 号)
综合开发费和配套费补贴	700,000.00	淄川区经济贸易局《关于鲁泰纺织股份有限公司申请解决综合开发费和配套费先征后返的请示》(川经贸发[2010]20 号)
技改补贴	600,000.00	关于印发《新疆维吾尔自治区企业技术改造专项资金项目管理暂行办法(修订版)》的通知
先进单位奖励	600,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对 2010 年度承担国家标准起草等科技创新活动作出突出贡献的单位和个人进行奖励的通报》(淄高新管发[2011]54 号)
公共服务平台补贴	500,000.00	山东省商务厅《关于报送外贸公共服务平台建设资金项目的通知》(鲁商务规财函字[2010]51 号)
出口信用保险补贴	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)
节能降耗资金	400,000.00	淄博市人民政府办公厅《关于公布淄博市 2011 年度“节能 30 项”项目的通知》(淄政办字[2011]46 号)
创新人才资金	400,000.00	山东省财政厅《关于整合泰山学者建设工程与引进海外高层次人才“万人计划”的通知》(鲁组发[2011]13 号)
院士工作站奖励	300,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于山东省新华医疗器械院士工作站等 3 家院士工作站给予奖

滴灌工程补助	280,280.00	《奖励的通知》(淄高新管发[2011]59号)
设备更新改造贷款贴息资金	250,000.00	2008-2010 农业企业大户棉花滴灌补贴资金申请表阿克苏地区发改委《关于下达阿克苏地区棉花加工业生产设备更新改造项目 2009 年第四批中央预算内投资计划的通知》
科技发展资金	200,000.00	山东省科学技术厅、山东省财政厅《关于下达山东省二〇〇九年科学技术发展计划(第一批)的通知》(鲁科技字[2009]94号)
外经贸发展奖励	200,000.00	山东省财政厅、山东省对外贸易经济合作厅《关于强化财政扶持政策促进外经贸平稳较快发展的实施意见》(鲁财企(2009)32号)
科技奖励	200,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对承担国家、省级科技计划项目给予资金匹配和奖励的通知》(淄高新管发[2011]58号)
研发创新奖励	200,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对 2010 年度高新区企业技术研发中心进行评价奖励的通报》(淄高新管发[2011]53号)
科学技术奖励	100,000.00	山东省人民政府《关于 2010 年度科学技术奖励的决定》(鲁政发[2011]2号)
科学技术奖励	100,000.00	淄博市人民政府《关于 2010 年度淄博市科学技术奖励的决定》(淄政发[2011]14号)
进口贴息	82,200.00	山东省财政厅《关于下达 2011 年度进口贴息资金预算指标的通知》(鲁财企指[2011]91号)
标准化资助奖励	80,000.00	淄博市质量技术监督局、淄博市财政局《关于组织申报 2010 年度淄博市标准化资助奖励项目的通知》(淄质监字[2011]6号)
科技奖励	50,000.00	淄博高新技术产业开发区管理委员会《关于对 2011 年度高新区科学技术进行奖励的通报》(淄高新管发[2011]52号)
专利资助	30,000.00	淄博市高新区科学技术局《淄博高新区专利资助及奖励办法》
环境保护资金	30,000.00	山东省淄博市人民政府关于印发《淄博市碧水蓝天行动计划(2008-2010年)》的通知(淄政发[2008]8号)
就业见习补贴	27,000.00	淄博市人事局、淄博市财政局、淄博市劳动和社会保障局《关于淄博生源未就业高校毕业生参加就业见习的实施意见》(淄人发[2008]87号)
节能降耗奖励	20,000.00	淄川区人民政府《关于表彰 2010 年度全区节能降耗工作先进单位和先进企业的通报》(川政发[2011]21号)
节能降耗奖励	20,000.00	淄川区人民政府办公室《关于表彰 2008 年度节能降耗先进单位和先进企业的通报》(川政发[2009]18号)
科技进步奖	18,000.00	淄川区人民政府《关于表彰 2010 年度科技进步奖的通报》(川政发[2011]18号)
人口普查“两员”补贴经费	15,000.00	阿瓦提县人口普查办公室《关于下拨人口普查“两员”补贴经费的通知》

科技进步奖	10,000.00		淄博市人民政府《关于 2009 年度淄博市科学技术奖励的决定》(淄政发[2010]25 号)
科学技术进步奖励	10,000.00		中国纺织工业协会《关于授予 2011 年度中国纺织工业协会科学技术进步奖的决定》(中纺协[2011]79 号)
专利资助	8,000.00		山东省财政厅、山东省知识产权局《关于印发<山东省专利发展专项资金管理办法>的通知》(鲁财教[2009]36 号)
皮棉公路补贴款	6,567.54		关于《南疆地区棉花出疆玉树公铁分流财政补贴办法》具体实施细则的通知
创业带动就业奖金	5,000.00		淄川区创建创业型城市领导小组《领取创业带动就业奖金(补贴)的通知》
电子商务补贴	750.00		淄博市对外贸易经济合作局《关于组织企业加入淄博国际电子商务应用平台的通知》(淄外经贸发字[2009]17 号)
扶持资金	10,000,000.00	10,000,000.00	淄川区人民政府《会议纪要》([2005]第 33 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)
科技支撑计划专项经费		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)
地方扶持资金	3,243,674.72	4,091,875.00	高青县人民政府《关于印发<高青县重点经济园区管理办法>的通知》(高财发[2002]28 号)及与高青县人民政府、高青经济开发区管委会签订补充协议书
技术创新资金		4,000,000.00	国家发展和改革委员会《国家发展改革委办公厅关于 2009 年企业技术中心创新能力建设专项项目的复函》(发改办高技[2009]2234 号)
环境治理资金		2,000,000.00	淄博市财政局《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》(淄财企指 2009[38]号)
出疆棉纱运费补贴款		1,710,500.00	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)
财政奖励资金		1,300,000.00	中共淄川区委办公室《关于表彰 2008 年度部分企业和项目的决定》(川委[2009]22 号)
进口贴息		1,162,000.00	山东省机电产品进出口办公室《关于落实好 2008 年度进口贴息资金的通知》(鲁机电函字[2010]2 号)
环境治理资金		1,000,000.00	山东省财政厅《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)
利用外资奖励资金		790,000.00	山东省财政厅办公室《关于强化财政扶持政策促进外经贸平稳较快发展的实施意见》(鲁财企[2009]32 号)
再就业贷款贴息资金		652,215.00	阿克苏地区财政局《关于拨付 2008 年、2009 年度就业再就业贷款贴息项目资金的通知》(阿地财社〔2010〕198 号)
工业设计专项资金		500,000.00	山东省经济和信息化委员会办公室《关于公布山东省第一批工业设计中心的通知》(鲁经信技字[2010]243 号)
环境治理资金	600,000.00	400,000.00	淄博市财政局《关于下达 2010 年省级环境保护专项

新兴产业和重点产业发展资金		400,000.00	资金的通知》(淄财企指[2010]65号) 山东省经济和信息化委员会办公室《关于提报省新兴产业和重点行业发展专项资金项目的通知》(鲁经信函字[2010]164号)
先进单位与先进个人奖励资金		350,000.00	中共淄博市委办公室《关于奖励淄博市杰出人才和优秀创新团队的通报》(淄委[2010]109号)、淄博高新区管委会《关于对2009年度承担国家标准起草等科技创新活动做出突出贡献的单位和个人进行奖励的通报》(淄高新管发[2010]33号)、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)、中共淄川区委办公室《关于表彰奖励2009年度部分企业和项目的决定》(川委[2010]29号)
科技创新奖励		280,000.00	淄博高新区管委会办公室《关于对2009年度承担国家标准起草等科技创新活动做出突出贡献的单位和个人进行奖励的通报》(淄高新管发[2010]33号)、中国纺织工业协会《关于发放2010年度中国纺织工业协会科学技术奖奖金的通知》(中纺协办[2010]5号)、山东省科技厅《山东省科学技术奖励办法》、山东省科技厅《2009年度山东省科学技术奖建议授奖人选和项目公报》
进口贴息		246,600.00	山东省财政厅办公室《关于下达2009年度进口产品贴息资金预算指标的通知》(鲁财企指[2010]52号) 淄博高新区管委会《关于对2010年度高新区科学技术奖进行奖励的通报》(淄高新管发[2010]36号)
科学技术进步奖励		200,000.00	《关于对2009年度高新区企业技术研发中心进行奖励的通报》(淄高新管发[2010]35号)、淄博市人民政府《淄博市人民政府关于2009年度淄博市科学技术奖励的决定》(淄政发[2010]25号)
实习补贴资金		150,655.00	阿瓦提县人事劳动和社会保障局《关于拨付新疆鲁泰公司大中专实习生生活费补助的说明》
优秀创新团队奖励资金		100,000.00	中共淄川区委办公室《关于表彰奖励淄川杰出人才优秀创新团队和第三批优秀人才的决定》(川委[2010]108号)
节能改造资金		100,000.00	淄博市经济和信息化委员会办公室《转发省经信委《关于下达2010年山东省第二批重点节能技术改造项目计划》的通知》(淄经信节字[2010]23号)
出口信用保险保费补贴	263,400.00	100,000.00	淄博市人民政府办公厅《关于对企业参加出口信用保险进行保费补贴的通知》(淄政办字[2009]96号)
专利奖励资金		79,000.00	山东省财政厅、山东省知识产权局《关于印发〈山东省专利发展专项资金管理办法〉的通知》(鲁财教[2009]36号)、淄博高新区科技局《淄博高新区专利资助及奖励办法》
见习补贴		27,000.00	淄博市人事局/淄博市财政局/淄博市劳动和社会保障局《关于淄博生源未就业高校毕业生参加就业见习的实施意见》(淄人发[2008]87号)

节能降耗先进单位奖励		20,000.00	淄川区人民政府办公室《关于表彰 2009 年度节能降耗工作先进单位和先进企业的通报》(川政发[2010]19 号)
清洁生产补助资金		20,000.00	淄博市财政局、淄博市环境保护局《关于下达清洁生产审核补助资金的通知》(淄财企指[2010]74 号)
国外申请专利补贴		20,000.00	财政部办公室《关于组织申报 2010 年度资助向国外申请专利专项资金的通知》(财办建[2010]42 号)
清洁生产奖励资金		20,000.00	淄博市经济贸易委员会、淄博市财政局《关于 2009 年度清洁生产自愿行动审核验收情况的通报》(淄经贸节字[2010]12 号)
专利开发资助资金		18,000.00	淄博高新区管委会《关于申报 2010 年度上半年专利资助的通知》(淄管办发[2009]60 号)
自主创新奖励		10,000.00	淄川区政府《淄川区鼓励自主创新奖励办法》
递延收益摊销	1,344,276.84	710,118.67	递延收益摊销
合计	<u>46,400,490.14</u>	<u>40,477,963.67</u>	

45、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,951,782.85	7,879,134.13	11,951,782.85
其中：固定资产处置损失	11,951,782.85	7,879,134.13	11,951,782.85
罚款支出	24,825.59	15,692.91	24,825.59
赔偿支出	2,258,397.51	1,460,496.78	2,258,397.51
对外捐赠支出	5,060,674.96	12,479,217.50	5,060,674.96
其他	146,595.97	358,696.17	146,595.97
合计	<u>19,442,276.88</u>	<u>22,193,237.49</u>	<u>19,442,276.88</u>

46、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	192,621,630.01	121,716,937.15
递延所得税调整	-10,368,210.46	-1,908,906.27
合计	<u>182,253,419.55</u>	<u>119,808,030.88</u>

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，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.85	0.85	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.78	0.67	0.67

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	848,528,065.19	739,091,623.50
其中：归属于持续经营的净利润	848,528,065.19	739,633,405.40
归属于终止经营的净利润		-541,781.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	779,695,645.56	667,051,258.52
其中：归属于持续经营的净利润	779,695,645.56	667,690,595.48
归属于终止经营的净利润		-639,336.96

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	994,864,800.00	994,864,800.00
加：本年发行的普通股加权数	4,696,666.67	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	999,561,466.67	994,864,800.00

48、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	-1,602,662.50	-989,355.71
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1,602,662.50	-989,355.71
⑤其他		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		
小 计		2,350,000.00
合 计	-1,602,662.50	1,360,644.29

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	本年发生数	上年发生数
政府补助	46,253,213.30	72,327,845.00
代收职工款项	1,521,613.37	4,761,259.50
索赔收入	2,748,513.84	3,736,317.66
罚款收入	893,827.06	1,058,287.09
收回职工借款及备用金、押金	4,889,179.58	2,022,242.29
其他	11,212,795.19	7,330,078.52
合 计	67,519,142.34	91,236,030.06

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
运杂费	46,153,048.21	44,435,090.18
销售专柜租赁费、管理费	17,108,865.58	14,154,578.71
租赁费	9,983,494.71	9,536,670.03
广告费	9,099,568.45	10,636,000.00
办公差旅费	9,919,043.68	13,438,202.43
保险费	11,304,529.64	12,057,336.41

项目	本年发生数	上年发生数
银行手续费	6,786,473.07	4,153,158.09
商检费	5,825,740.00	4,918,509.62
版权费	2,393,895.31	3,500,682.86
审计咨询公告费	2,724,915.08	1,890,582.08
装修修缮费	12,397,891.53	10,779,671.08
对外捐赠	5,060,674.96	12,479,217.50
其他	78,691,592.90	77,520,247.81
合计	217,449,733.12	219,499,946.80

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
利息收入	6,575,045.48	2,683,392.50
交易性金融资产(负债)投资收益	72,464,527.77	
合计	79,039,573.25	2,683,392.50

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产(负债)处置		62,111,190.87
处置对鲁泰环中投资		890,120.92
合计		63,001,311.79

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
3个月以上到期的定期存单转入	81,220,000.00	
子公司预收少数股东投资款		317,877.10
借入关联单位款项	25,000,000.00	69,152,700.00
收节能改造资金	1,570,000.00	2,350,000.00
合计	107,790,000.00	71,820,577.10

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
子公司支付给少数股东清算款		2,290,894.83
归还关联单位款项	49,512,700.00	28,900,000.00
3个月以上到期的定期存单		81,220,000.00
合计	49,512,700.00	112,410,894.83

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	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	892,071,216.41	815,053,109.96

项目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	35,665,304.98	45,061,058.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	369,886,321.51	353,947,414.77
无形资产摊销	10,022,839.84	8,891,874.41
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)	10,965,464.47	7,217,455.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,160.00	-8,480.28
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	17,528,106.72	-99,875,636.72
财务费用(收益以“-”号填列)	37,269,927.80	22,370,477.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-73,214,527.77	51,957,779.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,722,555.82	-10,410,433.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,645,654.64	8,501,527.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	-223,668,891.19	-233,905,967.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,524,495.00	28,926,055.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-41,091,081.55	208,314,863.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	999,543,135.76	1,206,041,098.85

②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

- 债务转为资本
- 一年内到期的可转换公司债券
- 融资租入固定资产

③现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	811,148,146.93	522,955,236.37
减：现金的年初余额	522,955,236.37	569,968,526.84
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	288,192,910.56	-47,013,290.47

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格		
B. 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		
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
D. 取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		

项目	本年金额	上年金额
流动负债		
非流动负债		
②处置子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		55,282,600.00
B. 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		890,120.92
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-890,120.92
D. 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	年末数	年初数
①现金	811,148,146.93	522,955,236.37
其中: 库存现金	1,187,641.58	1,713,120.64
可随时用于支付的银行存款	804,149,797.35	477,348,917.61
可随时用于支付的其他货币资金	5,810,708.00	43,893,198.12
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		
②现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	811,148,146.93	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	12.22	12.22	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	
诚舜热力	母公司控股子公司	69544896X

4、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
鲁诚纺织	毛巾、袜子、油品等	市场价格	4,253,650.24	100.00	4,585,475.22	100.00
鲁诚纺织	电子产品、计算机设备、计算机耗材、高温物品	市场价格	3,129,232.73	100.00	1,938,935.44	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	154,005.36	100.00	1,019,235.55	100.00
泰美领带	购领带	市场价格	232,082.04	100.00	149,642.73	100.00
鲁诚纺织	袜筒加工费	市场价格	438,460.17	0.16	180,273.06	0.07
泰美领带	商品加工费、被罩加工费	市场价格	729,546.56	0.26	687,568.56	0.27
利民净化水	污水处理	市场价格	5,726,838.96	100.00	5,524,644.00	100.00
鲁诚纺织	细绒棉	市场价格	2,431,822.87	0.18		

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
鲁诚纺织	销售材料、电、自来水、汽	市场价格	279,824.07	1.41	255,473.73	2.70
鲁诚纺织	销售色纱、面料、服饰等	市场价格	280,853.36	0.01	624,751.76	0.02
泰美领带	销售电、采暖费、服饰	市场价格	14,612.27	0.001	12,269.10	0.14
施丹露公司	销售材料、服饰、电、自来水、采暖费	市场价格	6,379.97	0.001	8,450.42	0.09
利民净化水	销售材料、服饰、设备	市场价格	59,310.15	0.005	147,992.88	0.01

诚舜热力 销售材料、热水、服饰 市场价格 553,853.64 0.04

(2) 关联租赁情况

① 本集团作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
鲁泰纺织	鲁诚纺织	房屋建筑物	2008-7-1	2013-12-31	市场价格	153,636.00
鑫胜热电	诚舜热力	房屋建筑物	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	17,100.00

② 本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁土地	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	3,795,156.00
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁加油站	2008-8-1	2013-12-31	市场价格	482,556.00
鲁诚纺织	鲁泰纺织	租赁土地、房屋	2008-1-1	2013-12-31	市场价格	403,440.00
鲁群置业	鲁泰纺织	租赁土地、房屋	2011-1-1	2012-12-31	市场价格	1,802,544.00
鲁诚纺织	鲁丰织染	租赁房屋	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	696,646.44
鲁诚纺织	鲁群纺织	租赁场地	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	200,000.00
鲁诚纺织	鲁群纺织	租赁设备	2010-1-1	2012-12-31	市场价格	4,191,836.48

(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:				
鲁诚纺织	20,000,000.00	2011-7-4	2012-12-31	鲁群纺织借入款项, 偿还上年借款 4,680 万元
泰美领带	2,700,000.00	2011-1-5	2012-12-31	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	2012-12-31	鲁群纺织借入款项, 已偿还 11 万元
东泰国际	2,552,700.00	2010-10-13	2011-10-13	鲁泰(香港)上年借入款项, 本年已全部偿还

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	2,163.46 万元	2,028.09 万元
其中:(各金额区间人数)		
20 万元以上	23	25
15~20 万元	2	
10~15 万元		
10 万元以下	7	6

5、关联方应收应付款项

关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
其他应付款:		
鲁诚纺织	20,900,000.00	47,988,147.00
泰美领带	2,650,000.00	
施丹露公司	2,190,000.00	
东泰国际		2,552,700.00
合计	25,740,000.00	50,540,847.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	1,409 万股
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	
年末发行在外的权益工具总额	1,409 万股
年末可行使的权益工具总额	1,409 万股
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.025 元/股、44 个月
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一日的 A 股股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司激励计划中员工服务条件和非市场条件能否满足的最佳估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 (元)	20,896,644.16
以权益结算的股份支付确认的费用总额 (元)	20,896,644.16

2、股份支付计划

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

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

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

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

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

(5) 解锁条件：

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

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

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

激励对象申请根据本计划获授的限制性股票进行解锁，除需满足上表所列的公司业绩考核条件以外，还必须同时满足如下条件：

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

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

限制性股票激励计划实施考核办法》，激励对象解锁的前一年度绩效考核合格。

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

十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，控股子公司为取得银行借款以实物资产进行抵押情况

抵押单位	抵押物品	资产价值	取得借款	借款期限
新疆鲁泰	存货	203,595,106.00	80,000,000.00	2011.10.28-2012.7.27
新疆鲁泰	土地使用权	9,254,330.27	45,000,000.00	2011.8.30-2012.8.29
合计		212,849,436.27	125,000,000.00	

十一、承诺事项

1、 重大承诺事项 人民币
万元

项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	23,864	1,979
合计	23,864	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、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金额
拟分配的利润或股利	

2012 年 3 月 21 日,公司第六届董事会第十九次会议通过 2011 年度利润分配预案:以 2011 年度经审计后净利润为基数,提取 10%法定盈余公积后,以 2011 年末的股本总额 1,008,954,800 股为基数,拟按每 10 股分配现金 2.8 元人民币(含税),拟分配现金股利人民币 282,507,344.00 元。上述分配方案待提交 2011 年度股东大会审议批准后实施。

十三、其他重要事项说明

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
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	-19,478,820.00			20,939,380.00
可供出售金融资产					
金融资产小计	<u>40,418,200.00</u>	<u>-19,478,820.00</u>			<u>20,939,380.00</u>
交易性金融负债	1,950,713.28	1,950,713.28			

2、外币金融资产和外币金融负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
交易性金融资产	40,418,200.00	-19,478,820.00			20,939,380.00
贷款和应收款项	360,887,230.34				375,326,221.05
金融资产小计	<u>401,305,430.34</u>	<u>-19,478,820.00</u>			<u>396,265,601.05</u>
金融负债					
交易性金融负债	1,950,713.28	1,950,713.28			
短期借款	598,407,204.66				705,414,422.38
应付账款	11,177,766.31				23,781,344.36
1年内到期的长期借款	69,364,725.00				69,058,740.00
长期借款	86,368,685.00				12,675,030.00
金融负债小计	<u>767,269,094.25</u>	<u>1,950,713.28</u>			<u>810,929,536.74</u>

3、本公司控股子公司鲁丰织染有限公司 2011 年申请办理高新技术企业认证，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局受理，并于 2011 年 11 月 30 日发布《关于公示山东省 2011 年拟认定山东省高新技术企业名单的通知》（鲁科高字[2011]234 号）文件予以公示（公示时间自 2011 年 11 月 30 日起 15 个工作日）。截止本财务报告批准报出日，鲁丰织染尚未取得高新技术企业证书。如果其在 2011 年度企业所得税汇算清缴期间取得高新技术企业证书，经申请并获主管税务机关批准，2011 年度企业所得税汇算清缴按 15% 的税率计缴企业所得税时，预计将减少 2011 年度所得税 1,400 万元，按照企业会计准则的规定该项影响将体现在 2012 年度所得税费用中。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

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

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	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	<u>211,422,918.84</u>	<u>100.00</u>	<u>11,561,268.34</u>	<u>5.47</u>

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	279,974,702.67	92.10	195,181,041.23	92.32
1 至 2 年	14,148,234.65	4.66	14,461,592.47	6.84
2 至 3 年	9,859,063.36	3.24	1,780,285.14	0.84
合计	303,982,000.68	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	年末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	279,974,702.67	92.10	13,998,735.13	195,181,041.23	92.32	9,759,052.06
1 至 2 年	14,148,234.65	4.66	1,414,823.47	14,461,592.47	6.84	1,446,159.25
2 至 3 年	9,859,063.36	3.24	1,971,812.67	1,780,285.14	0.84	356,057.03
合计	303,982,000.68	100.00	17,385,371.27	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款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
鲁丰织染	控股子公司	92,172,847.21	1 年以内	30.32
OXFORD	非关联客户	43,347,870.21	1 年以内	14.26
北京思创	控股子公司	38,853,645.95	1 至 3 年	12.78
晨风(金坛)服饰有限公司	非关联客户	16,330,445.21	1 年以内	5.38
TAL	非关联客户	15,779,703.46	1 年以内	5.19
合计		206,484,512.04		67.93

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
鲁丰织染	控股子公司	92,172,847.21	30.32
北京思创	控股子公司	38,853,645.95	12.78
鲁泰(香港)	全资子公司	14,652,938.72	4.82
鲁丰阳光	全资子公司	1,003,208.35	0.33
合计		146,682,640.23	48.25

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	36,314,534.74	6.3009	228,814,252.02	24,961,745.58	6.6227	165,314,152.48
日元	35,550,857.00	0.0811	2,883,174.50			

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00	7.00
组合小计	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00	7.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00	7.00

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	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	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,882,414.23	86.61	27,466,355.49	87.44
1 至 2 年	2,289,795.87	5.85	917,585.18	2.92
2 至 3 年	685,668.80	1.75	1,335,599.65	4.25
3 年以上	2,264,079.79	5.79	1,694,295.68	5.39
合计	39,121,958.69	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	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,882,414.23	86.61	1,694,120.71	27,466,355.49	87.44	1,373,317.77
1 至 2 年	2,289,795.87	5.85	228,979.59	917,585.18	2.92	91,758.52
2 至 3 年	685,668.80	1.75	137,133.76	1,335,599.65	4.25	267,119.93
3 年以上	2,264,079.79	5.79	679,223.94	1,694,295.68	5.39	508,288.70
合计	39,121,958.69	100.00	2,739,458.00	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款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税款	出口退税	14,713,560.13	1 年以内	37.61
上海鲁泰	往来款	10,021,000.00	1 年以内	25.62
淄博市淄川区民工工资保证金	建设工程民工工资保证金	1,458,593.50	1 年以内、1 至 3 年、3 年以上	3.73
淄博海关	进口保证金	1,347,071.19	1 年以内	3.44
职工宿舍房款	职工宿舍回购款	669,183.78	1 年以内、1 至 2 年	1.71
合 计		28,209,408.60		72.11

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
上海鲁泰	全资子公司	10,021,000.00	25.61
合 计		10,021,000.00	25.61

(7) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	5,774.00	6.3009	36,381.40	34,174.50	6.6227	226,327.46
合 计			36,381.40			226,327.46

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	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	年初数	增减变动	年末数
北京思创	成本法	25,200,000.00	21,000,000.00	4,200,000.00	25,200,000.00
新疆鲁泰	成本法	82,400,701.97	82,400,701.97		82,400,701.97

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
鑫胜热电	成本法	176,340,737.93	176,340,737.93		176,340,737.93
鲁丰织染	成本法	529,620,000.00	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	本年计提减值准备	本年现金红利
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				750,000.00
利民墙体	13.64	13.64				
合计						165,750,000.00

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	4,674,640,576.91	3,678,752,464.62
其他业务收入	236,106,888.27	189,774,603.83
营业收入合计	4,910,747,465.18	3,868,527,068.45
主营业务成本	3,350,090,784.44	2,593,033,308.95
其他业务成本	176,312,963.37	135,813,114.53
营业成本合计	3,526,403,747.81	2,728,846,423.48

(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

色织布产品	3,417,054,646.75	2,481,178,269.07	2,677,556,658.42	1,880,293,697.07
衬衣产品	1,257,585,930.16	868,912,515.37	1,001,195,806.20	712,739,611.88
合计	<u>4,674,640,576.91</u>	<u>3,350,090,784.44</u>	<u>3,678,752,464.62</u>	<u>2,593,033,308.95</u>

(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	1,500,735,176.22	30.56
2010年	1,207,287,285.45	31.21

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	165,750,000.00	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		-33,475,587.42
处置交易性金融资产(负债)取得的投资收益	59,774,967.77	-51,159,621.02
合计	<u>225,524,967.77</u>	<u>-62,453,106.53</u>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
鲁丰织染	165,000,000.00	
荣昌制药	750,000.00	
北京思创		4,957,735.18
新疆鲁泰		17,224,366.73
合计	<u>165,750,000.00</u>	<u>22,182,101.91</u>

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	874,552,670.63	540,109,565.14
加：资产减值准备	20,807,102.97	36,595,320.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,008,425.44	203,815,714.61
无形资产摊销	6,127,952.25	5,604,005.47
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)	7,243,813.46	6,055,099.66
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)	16,672,256.72	-83,143,186.72

项目	本年数	上年数
财务费用（收益以“-”号填列）	-350,530.36	483,290.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-225,524,967.77	62,453,106.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,684,609.77	-943,499.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,793,445.50	5,134,800.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-278,146,219.86	-16,142,244.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,088,381.80	157,950,475.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,852,111.31	-293,414,410.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	637,676,177.72	624,558,036.77
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	443,347,389.73	280,772,869.89
减：现金的年初余额	280,772,869.89	324,783,025.04
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	162,574,519.84	-44,010,155.15

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-10,966,624.47	2,944,436.58
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）	46,400,490.14	40,477,963.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	54,936,421.05	37,764,445.85
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	4,063,347.69	-6,225,839.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	94,433,634.41	74,961,006.12
所得税影响额	19,582,535.01	-1,654,239.60
少数股东权益影响额（税后）	6,018,679.77	4,574,880.74
合 计	68,832,419.63	72,040,364.98

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

项目	净利润		净资产	
	本年数	上年数	年末数	年初数
根据中国会计准则	848,528,065.19	739,091,623.50	5,086,100,453.10	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	5,738,000.00	531,000.00		-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	1,718,000.00	1,718,000.00	-6,488,000.00	-8,206,000.00
按国际财务报告准则	<u>859,214,065.19</u>	<u>741,340,623.50</u>	<u>5,079,612,453.10</u>	<u>4,386,959,413.47</u>

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	18.13%	0.85	0.85
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.66%	0.78	0.78

注：(1) 加权平均净资产收益率 = $848,528,065.19 / (4,404,133,413.47 + 848,528,065.19 \div 2 + 70,802,250.00 \times 4 \div 12 - 248,716,200.00 \times 8 \div 12 - 8,923,552.41 \times 11 \div 12 + 982,000.00 \times 8 \div 12 + 495.19 \times 6 \div 12 + 5,224,161.04 \times 3 \div 12 + 5,224,161.04 \times 2 \div 12 + 5,224,161.04 \times 1 \div 12 - 1,602,662.50 \div 2) = 18.13\%$

加权平均净资产收益率(扣除非经常损益) = $779,695,645.56 / (4,404,133,413.47 + 848,528,065.19 \div 2 + 70,802,250.00 \times 4 \div 12 - 248,716,200.00 \times 8 \div 12 - 8,923,552.41 \times 11 \div 12 + 982,000.00 \times 8 \div 12 + 495.19 \times 6 \div 12 + 5,224,161.04 \times 3 \div 12 + 5,224,161.04 \times 2 \div 12 + 5,224,161.04 \times 1 \div 12 - 1,602,662.50 \div 2) = 16.66\%$

(2) 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异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 811,148,146.93 元, 比年初数增加 34.26%, 其主要原因是子公司新疆鲁泰取得借款收到的现金增加所致。

(2) 交易性金融资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 20,939,380.00 元, 比年初数减少

48.19%，其主要原因是交易性金融资产公允价值变动所致。

(3)在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 502,165,921.54 元，比年初数增加 655.83%，其主要原因是本年新上 5000 万米高档匹染面料项目及 4000 万米高档色织布生产线项目所致。

(4)工程物资 2011 年 12 月 31 日年末数为 39,746,597.82 元，比年初数增加 3,314.12%，其主要原因是专用设备采购增加所致。

(5)短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,151,414,422.38 元，比年初数增加 32.41%，其主要原因是子公司新疆鲁泰棉花收购资金需求增加所致。

(6)交易性金融负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元，比年初数减少 100.00%，其主要原因是远期购汇到期交割所致。

(7)应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 11,981,603.44 元，比年初数减少 84.76%，其主要原因是本年以票据方式付款减少所致。

(8)应付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 284,362,673.51 元，比年初数减少 39.44%，其主要原因是应付籽棉款减少所致。

(9)预收款项 2011 年 12 月 31 日年末数为 91,026,359.71 元，比年初数减少 38.20%，其主要原因是年末预收皮棉款减少所致。

(10)应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 435,106,415.39 元，比年初数增加 31.43%，其主要原因是本年计提的奖励跨年度支付所致。

(11)应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为 30,576,451.34 元，比年初数增加 338.75%，其主要原因是应交增值税进项税减少以及应交企业所得税增加所致。

(12)应付利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,113,143.22 元，比年初数减少 56.02%，其主要原因是预提利息减少所致。

(13)应付股利 2011 年 12 月 31 日年末数为 442,309.44 元，比年初数减少 86.43%，其主要原因是本年子公司支付少数股东股利所致。

(14)长期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 12,675,030.00 元，比年初数减少 85.32%，其主要原因是本年归还到期借款所致。

(15)递延所得税负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 5,262,675.09 元，比年初数减少 40.92%，其主要原因是交易性金融资产的公允价值变动产生的应纳税暂时性差异减少所致。

(16)营业税金及附加 2011 年度发生数为 50,383,762.88 元，比上年数增加 994.70%，其主要原因是公司为外商投资企业，自 2010 年 12 月开始缴纳城建税及教育费附加所致。

(17)公允价值变动收益 2011 年度发生数为 -17,528,106.72 元，比上年数减少 117.55%，其主要原因是交易性金融资产到期处置相应结转原确认的公允价值变动收益以及

交易性金融资产公允价值变动所致。

(18) 投资收益 2011 年度发生数为 73,214,527.77 元, 比上年数增加 240.91%, 其主要原因是交易性金融资产投资收益增加所致。

(19) 所得税费用 2011 年度发生数为 182,253,419.55 元, 比上年数增加 52.12%, 其主要原因是本年应纳税所得额增加所致。

十三节 备查文件

- 一、载有法人代表、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件。
- 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原稿。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

二〇一二年三月二十三日

董事长: -----