

江苏联发纺织股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人薛庆龙、主管会计工作负责人陈警娇及会计机构负责人(会计主管人员)王晓艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
第八节 公司治理	57
第九节 内部控制	64
第十节 财务报告	69
第十一节 备查文件目录.....	170

释义

释义项	指	释义内容
联发股份、本公司、联发纺织	指	江苏联发纺织股份有限公司
南通印染	指	南通联发印染有限公司
海安制衣	指	海安县联发制衣有限公司
海安棉纺	指	海安联发棉纺有限公司
阿克苏纺织	指	阿克苏联发纺织股份有限公司
占姆士公司	指	江苏占姆士纺织有限公司
南通热电	指	南通联发热电有限公司
海之源公司	指	江苏联发海之源医药有限公司
南京安美公司	指	南京安美科技有限公司
联发领才公司	指	南通联发领才织染有限公司

重大风险提示

公司不存在对生产经营情况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。关于公司经营中面临的风险因素，详见本报告第四节董事会报告第七项公司未来发展的展望之“（五）公司面临的风险因素”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	联发股份	股票代码	002394
变更后的股票简称 (如有)	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏联发纺织股份有限公司		
公司的中文简称	江苏联发		
公司的外文名称(如有)	JIANGSU LIANFA TEXTILE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写 (如有)	JIANGSU LIANFA		
公司的法定代表人	薛庆龙		
注册地址	江苏省南通市海安县城东镇恒联路 88 号		
注册地址的邮政编码	226600		
办公地址	江苏省南通市海安县城东镇恒联路 88 号		
办公地址的邮政编码	226600		
公司网址	http://www.lianfa.cn		
电子信箱	panzg@gl.lianfa.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王一欣
联系地址	江苏省南通市海安县城东镇恒联路 88 号
电话	0513-88869069
传真	0513-88869069
电子信箱	panzg@gl.lianfa.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券投资部
------------	---------

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 11 日	江苏省南通市工商行政管理局	320600400006064	320621743127133	743127133
报告期末注册	2012 年 12 月 31 日	江苏省南通市工商行政管理局	320600400006064	320621743127133	743127133
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012 年 4 月 19 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》，原经营范围为生产销售色织布、服装、纺织品；自有厂房、设备租赁，经工商登记管理部门核准，增加后的经营范围为生产销售色纱、纤维、纱线、色织布、纺织品、服装及相关产品；自有厂房、设备租赁。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	乐超军、腾忠诚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
第一创业摩根大通证券有限责任公司	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层	陈晔、盖建飞	2011 年 10 月 19 日 -2012 年 12 月 31 日

注：2013 年 3 月 15 日，因公司发行公司债券，公司首次公开发行持续督导机构变更为金元证券有限公司。（公告编号：LF2013-003）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	2,730,919,736.88	2,751,229,849.55	-0.74%	2,228,752,655.87
归属于上市公司股东的净利润 (元)	229,898,836.55	296,500,105.38	-22.46%	204,799,356.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	213,382,476.51	288,003,210.37	-25.91%	192,007,653.32
经营活动产生的现金流量净额 (元)	316,145,467.70	349,631,254.50	-9.58%	148,628,966.09
基本每股收益 (元/股)	1.07	1.37	-21.9%	1.04
稀释每股收益 (元/股)	1.07	1.37	-21.9%	1.04
净资产收益率 (%)	10.58%	15%	-4.42%	11.04%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末 增减(%)	2010 年末
总资产 (元)	3,807,947,387.25	2,653,452,330.48	43.51%	2,527,968,888.29
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	2,247,394,093.07	2,087,406,256.75	7.66%	1,855,702,198.65

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,605,069.91	197,015.16	59,305.10	
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)	20,425,792.62	9,826,391.59	13,579,621.00	
除同公司正常经营业务相关的	2,357,260.03	-1,215,151.07	7,033,361.58	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,080,779.29	4,089,669.38	-2,107,756.96	
所得税影响额	5,826,835.82	3,224,481.27	4,641,132.68	
少数股东权益影响额(税后)	964,147.41	1,176,548.78	1,131,695.05	
合计	16,516,360.04	8,496,895.01	12,791,702.99	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，由于国际经济低迷、国内经济下滑，受人民币不断升值、人工成本不断上升、国际国内棉价差距大等因素的影响，纺织行业总体增速呈下降走势。公司通过完善调整组织架构、提升内部管理，加强自主研发、持续技术创新，提升装备、稳定质量，降本降耗、提高效率等举措，努力克服国际国内环境的不利影响，力争实现全年各项经济指标，但是面对严峻的经济形势，公司2012年度的经营业绩较2011年有所下滑。

报告期内，公司实现营业收入273,091.97 万元，同比下降0.74%；实现营业利润30,066.04 万元，同比下降23.83%；实现净利润23,964.60万元，同比下降21.82%。

报告期内，公司先后获得“江苏省创新型领军企业”、“江苏省管理创新示范企业”等荣誉称号。根据中国棉纺织行业协会统计，在2012年全国色织行业主要经济效益指标排名中，公司主营业务收入排名第四、人均利税排名第二、出口交货值（出口创汇）排名第四、劳动生产率排名第五。

报告期内，全年共设计新组织、新材料、新技术等新产品40个系列，建有全国最大的面料图书馆，陈列近10万个不同花型供设计师参考。有1项新技术通过湖北省科技厅组织的科技成果鉴定，达到国际先进水平。报告期内，获得国家、省、部、市级科技立项和荣誉20余项。其中，“亚麻棉混纺绿色免烫面料产业化开发”被列为“国家星火计划”，“可见光光催化空气净化柔性织物”被列为“国家重点新产品开发计划”，“softwarm吸湿发热纤维面料的研发”被列为“江苏省重点新产品新技术开发计划”，“液氨棉织物微结构调控及保形易护理关键技术研发项目”被列为“江苏省技术中心建设类”，“智能调温色织面料”被批为“江苏省高新技术产品”。“柔性可见光光催化空气净化材料关键技术研发及应用”获得“中国纺织工业联合会科技进步二等奖”，“GA311型浆纱机”获得“中国纺织工业联合会科技进步三等奖”，“纯棉超高支高密弹力色织面料关键技术及产业化”获得“全国工商业联合会科技进步二等奖”。报告期末，公司申请专利77项，其中发明专利8项，实用新型专利6项，外观专利63项。授权专利72项，其中发明专利3项，实用新型专利6项，外观专利63项，参与制定国家标准2项，行业标准2项。

报告期内，公司持续推进品牌建设和营销网络建设，调整占姆士公司组织架构，建立健全组织体系，实行KPI绩效考核。加强销售管理，探索多元化销售模式，如加盟、直销、校园

特卖、商超渠道、电视购物等，补充现有销售模式。规范渠道运营管理，加强子公司监督，及时制定、完善相关的运营规范、管理制度和管理流程，新建了涵盖全国所有终端门店各类信息的《终端资料库》，实现物流、信息流、资金流相互融合，提升决策的反应速度与价值，提高运营效率与效益。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司2012年度实现营业收入为273,091.97万元，同比降低0.74%；营业成本为216,292.81万元，同比增长1.05%；销售费用为12,626.03万元，同比增加30.99%，主要是占姆士品牌投入较大，南通印染、海安制衣销售收入增加，销售费用相应增加；研发费用支出7,928.76万元，同比增加3.77%，经营活动产生的现金流量净额为31614.55万元，同比下降9.58%，投资活动产生的现金流量净额为-16693.64万元，同比减少64.75%，主要是因为2011年度募投项目支出较多所致；筹资活动产生的现金流量净额为75767.2万元，同比增长637.36%，主要原因是本期公司取得公司债券募集资金8亿元所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内由于受国际及国内市场需求疲软等因素影响，公司2012年度营业收入为2,730,919,736.88元，比上年同期降低0.74%，下降主要因素是色织布价格较去年同期下降，致使色织布销售收入比上年同期减少7.94%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
面料(万米)	销售量	14,573.8	13,960.62	4.39%
	生产量	18,560.98	18,084.78	2.63%
	库存量	1,185.73	932.08	27.21%

衬衣(万件)	销售量	697.75	581.17	20.06%
	生产量	750.92	737.15	1.87%
	库存量	127.48	75.34	69.21%
棉纱(T)	销售量	1,065.37	995.99033	6.97%
	生产量	10,173.53	7,194.4	41.41%
	库存量	2,269.86	2,292.19	-0.97%
电(万度)	销售量	874.4362	325.56	168.59%
	生产量	13,231.69	11,954.54	10.68%
	库存量	0	0	0%
蒸汽(T)	销售量	85,390	76,141	12.15%
	生产量	498,541	419,585	18.82%
	库存量	0	0	0%

注：以上面料和衬衣生产量含外协加工。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、衬衣库存量同比增加69.21%，是因为占姆士公司增加库存所致。
- 2、棉纱生产量同比增加41.41%，是因为新疆阿克苏纺织开始投产增加产量所致；
- 3、电销售量同比增加168.59%，是因为随着联发色织工业园规模扩大，入驻企业增加，

增加对其售电所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	265,353,064.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	9.7%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	70,000,961.01	2.56%
2	第二名	56,371,984.36	2.06%
3	第三名	52,558,249.83	1.92%
4	第四名	44,957,900.15	1.64%
5	第五名	41,463,968.88	1.52%

合计	——	265,353,064.23	9.7%
----	----	----------------	------

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		成本金额同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
纺织服装	营业成本	2,008,806,047.93	100%	2,056,327,271.44	100%	-2.31%
纺织服装	原材料	1,137,106,111.71	56.61%	1,299,213,797.36	63.18%	-12.48%
纺织服装	工资	239,525,687.91	11.92%	198,378,906.56	9.65%	20.74%
纺织服装	折旧	101,276,452.93	5.04%	98,536,527.94	4.79%	2.78%
纺织服装	能源	184,081,058.18	9.16%	171,315,929.65	8.33%	7.45%
纺织服装	其他制造费用	346,816,737.20	17.26%	288,882,109.92	14.05%	20.05%
电、汽、污水处理、压缩空气	营业成本	30,398,851.75	100%	17,963,497.62	100%	69.23%
电、汽、污水处理、压缩空气	原材料	18,903,983.67	62.19%	12,423,093.83	69.16%	52.17%
电、汽、污水处理、压缩空气	工资	593,373.36	1.95%	273,381.34	1.52%	117.05%
电、汽、污水处理、压缩空气	折旧	2,621,407.58	8.62%	1,533,976.61	8.54%	70.89%
电、汽、污水处理、压缩空气	其他制造费用	8,280,087.14	27.24%	3,733,045.84	20.78%	121.81%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年	2011 年	成本金额同
------	----	--------	--------	-------

		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	比增减(%)
面料	营业成本	1,716,502,892.60	100%	1,798,469,028.68	100%	-4.56%
面料	原材料	958,069,677.36	55.82%	1,137,505,191.27	63.25%	-15.77%
面料	工资	169,685,435.61	9.89%	142,702,631.54	7.93%	18.91%
面料	折旧	95,529,518.78	5.57%	93,406,710.86	5.19%	2.27%
面料	能源	178,318,076.05	10.39%	166,155,387.03	9.24%	7.32%
面料	其他制造费用	314,900,184.80	18.35%	258,699,107.97	14.38%	21.72%
衬衣	营业成本	264,597,707.22	100%	225,011,932.93	100%	17.59%
衬衣	原材料	158,090,844.10	59.75%	135,566,377.93	60.25%	16.62%
衬衣	工资	68,008,186.17	25.7%	54,305,893.61	24.13%	25.23%
衬衣	折旧	4,037,464.59	1.53%	3,360,956.31	1.49%	20.13%
衬衣	能源	3,032,140.61	1.15%	2,562,239.52	1.14%	18.34%
衬衣	其他制造费用	31,429,071.75	11.88%	29,216,465.56	12.98%	7.57%
棉纱	营业成本	27,705,448.11	100%	32,846,309.83	100%	-15.65%
棉纱	原材料	20,945,590.25	75.6%	26,142,228.16	79.59%	-19.88%
棉纱	工资	1,832,066.13	6.61%	1,370,381.40	4.17%	33.69%
棉纱	折旧	1,709,469.56	6.17%	1,768,860.77	5.39%	-3.36%
棉纱	能源	2,730,841.53	9.86%	2,598,303.10	7.91%	5.1%
棉纱	其他制造费用	487,480.64	1.76%	966,536.39	2.94%	-49.56%
电、汽、污水处理、压缩空气	营业成本	30,398,851.75	100%	17,963,497.62	100%	69.23%
电、汽、污水处理、压	原材料	18,903,983.67	62.19%	12,423,093.83	69.16%	52.17%

缩空气						
电、汽、污水处理、压缩空气	工资	593,373.36	1.95%	273,381.34	1.52%	117.05%
电、汽、污水处理、压缩空气	折旧	2,621,407.58	8.62%	1,533,976.61	8.54%	70.89%
电、汽、污水处理、压缩空气	其他制造费用	8,280,087.14	27.24%	3,733,045.84	20.78%	121.81%

说明：电、汽、污水处理各项成本上升主要是因为本期销售增长，相应的成本也增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	189,151,463.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.85%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名供应商	44,479,291.56	3.02%
2	第二名供应商	43,516,187.66	2.96%
3	第三名供应商	36,870,138.44	2.5%
4	第四名供应商	34,666,774.76	2.36%
5	第五名供应商	29,619,070.78	2.01%
合计	——	189,151,463.20	12.85%

4、费用

报告期内，销售费用较去年同期增加30.99%，主要是因为占姆士品牌投入较大，南通印染、海安制衣销售收入增加，销售费用相应增加。

5、研发支出

报告期内母公司研发支出总额为7928.76万元，占公司最近一期经审计净资产的3.36%、占营业收入2.9%，公司从纤维素微孔层次的功能性材料填充及固定化保形和纤维素链层次的分子调控保形等多种层次出发进行研究，攻克目前棉织物低甲醛、超低甲醛抗皱整理中的甲醛释放问题 and 无甲醛整理中的强力损失问题，推动高新技术改造和传统产业升级，实现纺织工业可持续发展，满足人民健康舒适生活需求均具有重要的意义。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,141,833,999.42	3,040,800,918.42	3.32%
经营活动现金流出小计	2,825,688,531.72	2,691,169,663.92	5%
经营活动产生的现金流量净额	316,145,467.70	349,631,254.50	-9.58%
投资活动现金流入小计	615,496,097.98	16,368,313.44	3,660.29%
投资活动现金流出小计	782,432,455.91	489,983,840.10	59.69%
投资活动产生的现金流量净额	-166,936,357.93	-473,615,526.66	-64.75%
筹资活动现金流入小计	1,296,206,902.27	423,494,757.00	206.07%
筹资活动现金流出小计	538,534,914.56	564,493,147.14	-4.6%
筹资活动产生的现金流量净额	757,671,987.71	-140,998,390.14	-637.36%
现金及现金等价物净增加额	910,116,367.29	-264,792,620.53	-443.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动产生的现金流量净额同比减少 64.75%，主要是因为 2011 年度募投项目支出较多所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 637.36%，主要是因为本期公司取得公司债券募集资金 8 亿元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
纺织服装	2,566,610,151.80	2,008,806,047.93	21.73%	-3.6%	-2.31%	-1.03%
热电	33,817,664.07	30,398,851.75	10.11%	54.87%	69.23%	-7.63%
分产品						
面料	2,168,952,390.43	1,716,502,892.60	20.86%	-6.14%	-4.56%	-1.32%

衬衣	368,703,785.02	264,597,707.22	28.24%	16.43%	17.59%	-0.71%
棉纱	28,953,976.35	27,705,448.11	4.31%	-16.6%	-15.65%	-1.08%
电、汽、污水处理、压缩空气	33,817,664.07	30,398,851.75	10.11%	54.87%	69.23%	-7.63%
分地区						
国内	864,397,806.94	661,214,993.27	23.51%	1.52%	2.06%	-0.4%
日本	152,877,724.96	117,371,381.30	23.23%	-2.63%	-0.39%	-1.73%
欧洲	554,927,102.94	438,332,999.11	21.01%	-7.07%	-4.51%	-2.12%
美国	842,803,363.81	669,111,268.22	20.61%	15.28%	17.55%	-1.54%
其他	185,421,817.22	153,174,257.78	17.39%	-46.63%	-45.36%	-1.92%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,583,584,702.38	41.59%	650,559,386.69	24.52%	17.07%	发行 8 亿元公司债券及实现净利润现金流入
应收账款	273,198,338.52	7.17%	227,614,433.33	8.58%	-1.41%	
存货	505,072,925.98	13.26%	441,918,433.56	16.65%	-3.39%	
投资性房地产	17,047,027.13	0.45%	2,628,036.39	0.1%	0.35%	
长期股权投资	5,000,000.00	0.13%		0%	0.13%	
固定资产	1,141,452,240.08	29.98%	1,006,173,551.17	37.92%	-7.94%	
在建工程	81,837,230.86	2.15%	154,561,140.75	5.82%	-3.67%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	264,645,300.00	6.95%	240,092,800.00	9.05%	-2.1%	
长期借款	31,681,818.00	0.83%	1,850,000.00	0.07%	0.76%	

五、核心竞争力分析

公司核心竞争力无变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
5,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
南通杉杉创业投资中心	创业投资,从事非证券股权投资活动	6.49%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
工行海安支行	20,000	2012 年 11 月 09 日	2012 年 12 月 25 日	到期一次还本付息	20,000	73.97	73.97	是		否	无

招行海安支行	30,000	2012年11月09日	2012年12月27日	到期一次还本付息	30,000	161.75	161.75	是		否	无
合计	50,000	--	--	--	50,000	235.73	235.73	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财情况说明				江苏联发纺织股份有限公司第二届董事会第十三次会议审议通过了公司《关于使用自有资金进行投资理财的议案》。随着公司市场规模的不断扩大，公司目前具有较为稳健的净现金流，为提高资金使用效益、增加股东回报，在保障公司日常经营、项目建设资金需求，并有效控制风险的前提下，同意公司使用不超过5亿元人民币的自有资金进行投资理财。（详见公司公告 LF2012-041）							

说明

资金使用来源：自有资金。

（2）衍生品投资情况

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>公司远期结售汇业务是为了满足生产经营进出口业务保值需要，不做投机性、套利性的交易操作，只限于从事与公司生产经营所使用的结算外币，交易的交割期与预测付款或回款期一致，且交易金额与预测付款或回款金额相匹配的远期结汇业务。公司针对远期结售汇制定了完备的风险控制制度，具体如下：1）、市场风险：鉴于经济形势的多变性，存在即期汇率市场价格出现剧烈变化，导致公司欧元、日元或美元远期合约交割汇率低于交割日即期汇率的可能，造成投资损失。控制措施：当汇率发生巨幅波动时，如果远期结售汇汇率已远远偏离实际收付时的汇率，公司将会提出要求，与客户或供应商协商调整价格。2）、流动性风险及信用风险：当客户支付能力发生变化不能按时支付时，公司不能按时结汇，造成公司损失；由于供应商履行合同可能逾期，与锁汇期限不符，导致公司锁汇损失。控制措施：为防止客户支付违约，影响远期合约的交割，公司高度关注应收账款的变动，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，尽量将该风险控制在最小的范围内；公司进行远期结售汇基于公司的进口设备采购合同，不超过合同约定的设备价款，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。3）、操作风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。控制措施：公司已制定《远期结售汇内控制度》并提交第二届董事会第九次会议审议，对业务审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序和信息披露等做出明确规定。根据该制度，公司将加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，同时建立异常情况及时报告制度，形成高效</p>
---	--

	的风险处理程序。4)、法律法规风险。公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规及政府证券监管部门的监管政策,若没有规范的操作流程和严格的审批程序,易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行能力存在合规性风险和监管风险。防范措施:公司认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规和政策规定,制定衍生品交易内部控制制度,规范操作流程。加强开展衍生品投资业务的合规检查,严格遵守法律、法规等相关规定和公司的内控管理制度。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、截至 2012 年 12 月 31 日,公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 19 笔,共计 8000 万美元,均为远期结汇合约,金融衍生品占期末净资产的 21.32%。2、2012 年 1-12 月,公司到期金融衍生品金额折合美元共计 14400 万美元,实际交割 14400 万美元,收益 395.88 万元人民币。3、对远期结售汇合约公允价值的分析依据中国银行于 2012 年 12 月 31 日公布的最新远期汇率报价,公司按合约逐一测算签约汇率与相同期间的市场价格的差异。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额 (元)	期末合约金额 (元)	报告期损益情况	期末合约金额占 公司报告期末净 资产比例 (%)
远期结汇合约	0.00	502,840,000.00	4,784,456.63	21.32%
合计	0.00	502,840,000.00	--	21.32%

说明

报告期内衍生品投资的资金来源:销售货款回笼资金。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元

募集资金总额	116,231.81
报告期投入募集资金总额	3,654.19
已累计投入募集资金总额	111,445.91
报告期内变更用途的募集资金总额	16,271.23

累计变更用途的募集资金总额	16,271.23
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	14%
募集资金总体使用情况说明	
首次公开发行股票情况：2010 年 4 月，公司首次向社会公开发行股票募集资金总额（已扣除相关发行与承销费用）为 116231.81 万元，截至本报告期末，公司已累计投入募集资金总额（含超募资金）111445.91 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、高档织物面料织染及后整理加工技术改造	否	37,423	37,423	193.97	37,380.8	99.89%	2011年06月30日	8,912.49	是	
2、江苏省色织纺织品研究开发中心建设项目	否	5,000	5,000	247.96	985.21	19.7%	2012年12月31日			
3、高档特种天然纤维纱线生产线技术改造	是	22,946	10,046	146.24	10,094.79	100.49%	2011年12月31日	752.53	否	
4、新建 20 万锭高档棉纱生产线项目	否		12,900	509.72	12,922.51	100.17%	2012年01月31日	-370.98	否	
5、高档衬衫吊挂流水生产线技术改造	是	8,195	4,823.77		4,845.7	100.45%	2011年12月31日	3,975.25	是	
6、永久性补充流动资金			3,371.23		3,375.5	100.13%				
承诺投资项目小	--	73,564	73,564	1,097.8	69,604.	--	--	13,269.	--	--

计				9	51			3		
超募资金投向										
1、高档色织面料技术改造项目	否	21,535.8	21,535.8		21,535.8	100%	2011年12月31日	7,888.71	是	否
2、营销网络体系建设项目	否	10,560	10,560	2,556.29	10,569.4	100.09%	2012年06月30日	486.02	否	否
归还银行贷款（如有）	--	1,660	1,660	0	1,660	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,076.2	8,076.2	0	8,076.2	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	41,832	41,832	2,556.29	41,841.4	--	--	8,374.73	--	--
合计	--	115,396	115,396	3,654.19	111,445.91	--	--	21,644.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	①本公司“江苏省色织纺织品研究开发中心建设项目”：由于受市场低迷的影响，公司产品结构提升缓慢，为使研发投入与公司主打产品开发需求相匹配，让资金利用更有效率，本公司推迟了项目实施进度。本公司将根据需求逐步增加投入。②其它进度未达 100%的募集资金项目为工程、设备尾款，本公司将根据合同适时支付。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	①海安棉纺实施“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”可行性发生重大变化：自 2008 年金融风暴以来，受国际国内市场环境影响，客户对高档特种纤维面料的消费信心不足，市场需求被推迟，常规品种仍是公司订单主体结构，如海安棉纺公司继续实施“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”，可能使得所产高档特种纤维纱线与公司目前的面料产品实际生产情况不相适应，从而可能造成特种纤维纱线产能闲置。为了实现募集资金使用效益最大化以及为股东和企业带来更为稳定的回报，结合公司不断发展壮大、用纱和用棉需求进一步扩大的趋势，本公司计划将海安本部作为公司未来高档纤维纱线供应基地，生产方向向高档纤维纱线调整，同时为了保证常规品种纱线的供应，2011 年 1 月 26 日，本公司 2011 年第一次临时股东大会通过决议，同意海安棉纺公司将募集资金投资项目“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”中的 1.29 亿元资金变更并扩大投资“新建 20 万锭高档棉纱生产线项目”，项目由海安棉纺公司设立的全资子公司阿克苏联发纺织有限公司实施，实施地点为新疆阿克苏纺织工业园。②海安制衣实施“高档衬衫吊挂流水生产线技术改造项目”可行性发生重大变化：募集项目实施地劳动力资源日趋紧张，与当初预期有较大差距，已成为制约服装项目规模化扩张的主要短板，如继续该项目，则无法取得预期的效益。而将剩余资金补充流动资金，有利于提高募集资金的使用效率，减少其财务费用支出。2011 年 12 月 21 日，经公司 2011 年第三次临时股东									

	大会审议通过，同意终止该投资项目，将海安制衣和宿迁制衣募集账户结余资金（含利息）永久性补充流动资金。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 ①2010年11月25日，本公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，使用超募资金归还公司在中国农业发展银行海安支行的贷款1,660万元，永久性补充流动资金8,076.2万元。②2010年12月12日，本公司2010年第五次临时股东大会通过决议，同意使用部分超募资金21535.8万元实施“高档色织面料技术改造项目”，同意使用部分超募资金10560万元对占姆士公司增资，由其实施“营销网络体系建设项目”，该项目总投资20216万元，分四年实施，第一年投入10560万元，使用募集资金，其余为自筹。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2010年7月18日，本公司2010年第二次临时股东大会通过决议，为有效利用宿迁丰沛的劳动力资源和宿迁经济开发区的招商引资优惠政策，将“高档衬衫吊挂流水生产线技术改造项目”由本公司控股子公司海安县联发制衣有限公司实施，变更为由海安制衣及其全资子公司宿迁联发制衣有限公司共同实施，其中宿迁制衣负责实施3000万元，实施地点变更为在江苏省海安县联发工业园内和宿迁市经济开发区两地实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 见实施地点变更情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010年6月3日，本公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金28,914.14万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2012年12月31日，尚未使用的募集资金余额为5,313.69万元，募集资金专户实际余额为5,313.69万元。主要系江苏省色织纺织品研究开发中心建设项目尚未投入的资金及募集资金产生的利息，本公司将视需要合理安排资金用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	因棉纺市场不景气，海安棉纺和阿克苏纺织实施的募投项目均未能取得预期效益。占姆士实施的营销网络体系建设项目因正处于市场开拓阶段，故尚未取得预期效益。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建 20 万锭高档棉纱生产线项目	高档特种天然纤维纱线生产线技	12,900	509.72	12,922.51	100.17%	2012 年 01 月 31 日	-370.98	否	否
永久性补充流动资金	高档衬衫吊挂流水生产线技术改造	3,371.23		3,375.51	100.13%	2011 年 12 月 31 日			
合计	--	16,271.23	509.72	16,298.01	--	--	-370.98	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>一、“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”变更：1、变更原因自 2008 年金融风暴以来，受国际国内市场环境影响，客户对高档特种纤维面料的消费信心不足，市场需求被推迟，常规品种仍是公司订单主体结构，如海安棉纺公司继续实施“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”，可能使得所产高档特种纤维纱线与公司目前的面料产品实际生产情况不相适应，从而可能造成特种纤维纱线产能闲置。为了实现募集资金使用效益最大化以及为股东和企业带来更为稳定的回报，结合公司不断发展壮大、用纱和用棉需求进一步扩大的趋势，本公司计划将海安本部作为公司未来高档纤维纱线供应基地，生产方向向高档纤维纱线调整，同时为了保证常规品种纱线的供应，2011 年 1 月 26 日，本公司 2011 年第一次临时股东大会通过决议，同意海安棉纺公司将募集资金投资项目“高档特种天然纤维纱线生产线技术改造项目”中的 1.29 亿元资金变更并扩大投资“新建 20 万锭高档棉纱生产线项目”，项目由海安棉纺公司设立的全资子公司阿克苏联发纺织有限公司实施，实施地点为新疆阿克苏纺织工业园。2、决策程序（1）全资子公司海安棉纺于 2010 年 11 月 24 日与新疆阿克苏市人民政府签订《海安联发棉纺有限公司在阿克苏市投资棉纺项目框架协议合作协议》中的拟投资内容，具体内容详见公司 2010 年 11 月 26 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《江苏联发纺织股份有限公司对外投资意向公告》（公告编号：LF2010-029）。（2）该项目已经新疆阿克苏工业城（开发区）管</p>						

	理委员会核准备案（阿纺城核备[2010]01号），已履行有关备案程序。（3）变更事项已经第一届董事会第二十四次会议，2011年第一次临时股东大会表决通过。3、信息披露情况上述变更项目，已于2011年1月10日在指定网站披露，公告名称为《关于变更部分募集资金投资项目并扩大投资的公告》（公告编号：LF2011-002）。二、“高档衬衫吊挂流水线技术改造”变更：1、变更原因募集项目实施地劳动力资源日趋紧张，与当初预期有较大差距，已成为制约服装项目规模化扩张的主要短板，如继续该项目，则无法取得预期的效益。而将剩余资金补充流动资金，有利于提高募集资金的使用效率，减少财务费用支出。2011年12月5日，本公司变更了该投资项目，将海安制衣和宿迁制衣募集账户结余资金永久性补充流动资金。2、决策程序变更事项已经第二届董事会第七次会议，2011年第三次临时股东大会表决通过。3、信息披露情况上述变更项目，已于2011年12月5日在指定网站披露，公告名称为《关于终止部分募投项目并将剩余资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：LF2011-042）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
南通联发热电有限公司	子公司	热电	生产销售电力（园区自用）、蒸汽、压缩空气、污水处理	300 万美元	252,605,646.37	118,030,669.84	210,403,961.17	26,904,140.64	21,397,816.96
海安县联发制衣有限公司	子公司	服装加工	服装生产销售、床上用品及纺织品、服装辅料销售	9195 万元	158,070,113.42	117,896,838.08	389,151,477.69	47,412,409.81	36,280,480.82
江苏占姆士纺织有限公司	子公司	批发零售	服装、饰品、皮具、纺织品销售；经营各类商品及技术的进	11060 万元	202,460,235.43	156,220,790.07	211,057,596.86	21,008,574.63	16,346,387.87

			出口业务						
江苏联发海之源医药有限公司	子公司	医药	生物医药及化工产品的技术开发、技术转让、技术咨询	3000 万元	14,901,973.79	14,901,422.29		-98,577.71	-98,577.71
南通联发印染有限公司	子公司	印染	印染布生产、销售；纺织原料；装饰材料、百货、五金、家用电器销售	8000 万元	183,255,888.48	87,612,878.60	295,209,025.02	8,675,575.83	6,526,363.64
南通联发制衣有限公司	子公司	服装加工	生产销售服装、床上用品及纺织品	43.75 万美元	32,957,972.46	30,667,570.60	74,225,632.03	10,502,202.46	9,262,346.84
海安联发棉纺有限公司	子公司	纺纱	棉纺(棉、麻、天丝、大豆纤维、竹纤维及人造纤维)、棉花生产、销售；棉花收购、销售	27946 万元	433,239,587.90	340,940,486.04	529,100,982.69	11,506,680.01	6,672,234.46
南通联发领才织染有限公司	子公司	针织染	生产销售高档针织面料和染色纱	8000 万	90,339,723.67	79,350,517.68		-652,422.92	-652,422.92

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
南通杉杉创业投资中心	多元化投资	通过设立方式取得	--
南通联发领才织染有限公司	产品多元化	通过设立方式取得	2013 年 1 月份投产
江苏联发海之源医药有限公司	产品多元化	通过设立方式取得	--

金诚制衣有限公司	拓展海外投资	收购	有利于公司解决招工难的问题
南京安美科技有限公司	收购研发平台	收购	有利于中间体的研发生产

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2013年全球经济企稳向好。2012年，国际国内需求不足，内外棉价差巨大，企业运营成本持续上升，我国纺织服装企业谨慎经营，根据市场形势调整产业结构、转型升级，努力降低各项成本、提高劳动生产率。展望2013年，国际形势错综复杂，但主要市场优于去年，紧张氛围还没有明显缓解迹象，但我国纺织品主要国际市场的预期不会比去年差。尽管近年来国内劳动力成本、资源环境成本不断增加，内外棉价差的问题仍然存在，但我国纺织行业产业链完整、技术水平较为先进，与目前产品结构比较单一的东南亚国家相比较，在国际竞争中的优势依然存在，预计2013年纺织服装品服装出口增速将会在2012年的基础上有所提高。

内需对纺织增长的支撑作用更强。2013年在新形势下，我国经济正面临增长方式的转型和新城镇化建设，经济导向从扩大出口、加快投资的模式向扩大内需，提高创新能力的模式转变，在这一过程中，必将推动国内消费市场的升级，为公司内销市场的开拓创造了契机。

行业运行压力继续增大。一是国内外棉价差拉大对行业影响较大,纺织企业国际竞争力将进一步削弱；二是劳动力成本、环境资源成本等各要素成本将继续上涨；三是节能减排要求继续提高，企业在节能减排方面将付出更大成本。

我国中低端色织布产能相对过剩，但高档色织布始终处于供不应求的状态。从长期看来，伴随全球经济企稳向好，我国人民生活水平和消费层次的不断提高，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）公司未来发展战略

纺织服装制造业是传统产业，在中国是产能过剩产业，但并不意味着纺织服装行业是夕阳行业。公司目前是集纺纱、染色、织造、整理、制衣及服装品牌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，拥有多项专利技术，拥有长期稳定的客户资源，拥有卓越的管理团队和人才队伍，基于这些优势和资源，公司未来的发展将继续做精做强本行业，努力提升各工序的附加值，创建面料和服装品牌，在稳定并拓展国际市场的同时，积极开发国内市场。另一方面，在现有产业健康稳定发展的基础上，

公司将积极调研，尝试跨行业经营，寻求多元化发展，为社会、为公司、为投资者、为员工创造更高的效益。

（三）公司2013年度发展计划

在产业结构调整方面：确保染色与后整理二期、印染二期按期投产，确保联发色织工业园按计划扩大规模。

在管理运营方面：1) 深入推进“分层自治、闭环管理”，明确自主管理思想，分层履行职责，全面提升精益管理水平；2) 资源整合提升产能，降本降耗，提高效率，全面拓展企业盈利水平；3) 引进“六西格玛”质量管理工具，通过流程优化、工艺改善，提高质量；4) 坚持自主研发和产学研合作相结合，不断推动技术创新，提升公司竞争能力；5) 建立人力资源开发体系，在总结英才工程一期基础上启动公司英才工程二期，为公司长期稳定发展培育人才、留住人才。

在市场开拓方面：一方面通过客户资源整合进一步扩大国内市场份额，成立海外办事处，抢占新兴国家市场。另一方面，公司要抓住扩大内需战略的重大机遇，积累经验和力量，优化营销模式，加强国内渠道的建设，实现国内国外市场的均衡发展。

在品牌建设方面：一是面料事业部，围绕“销售渠道—全面铺网保重点”，国内渠道以传统开发模式业务员拓展进行，海外渠道拓展以展会为主，ALIBABA/ISI网络推广为辅。通过建立代理经销商管理体系并用KPI指标对其进行评估，提升现有渠道的销售。通过增加周期品种、高档品种的开发类别，调整周期品种起订量和生命期，引进期货概念争取大客户订单等产品开发和销售政策，提高客户满意度，提升销量。二是服装事业部，通过深化1+N模式，门店、电商、商超等多渠道结合，提升销量，盘活资金；通过精益设计开发，打造品牌特色，提高销存比；通过强化商品管理，固化终端陈列，提升品牌形象，增强盈利能力。

（四）资金需求及使用计划

公司将结合发展目标和实施计划，合理安排、使用资金。

（五）对公司完成经营目标产生不利影响的风险因素及对策

1、汇率表动：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，采取下列措施：（1）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；（2）公司适当增加原辅材料、机器设备及零配件进口比例，对冲人民币升值对公司的部分影响；（3）合理安排结算期，与银行开展远期结售汇业务，锁定产品销售利润，有效地减少汇率波动带来的影响。

2、原材料价格波动：公司所用原材料以棉花为主，棉花供应及价格主要受到市场需求、气候、产业政策、棉花储备情况、人民币汇率波动、国家棉花进口配额管理等因素的影响。为降低棉花供应及价格波动带来的影响，采取如下措施：（1）公司成立原料采购领导小组，跟踪棉花市场变动，研判棉花市场行情，准确把握棉花市场的波动，适时合理增加或减少棉花储备；（2）公司与主要供应商签订长期订单协议等方式，建立长期稳定的供应关系；（3）积极取得我国棉花进口配额，获取灵活调配国内、外优质棉花采购比例的主动权。通过上述措施，努力减少原材料采购的价格波动给公司生产成本带来的影响。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司新增四家纳入合并范围的公司，分别为：

1、本公司与领才香港有限公司、协康有限公司于2012年7月共同出资设立南通联发领才织染有限公司，注册资本8000万元，其中本公司出资4080万元，占注册资本的51%，领才香港有限公司出资3120万元，占注册资本的39%，协康有限公司出资800万元，占注册资本的10%；

2、江苏联发海之源医药有限公司是本公司与王小龙于2012年11月共同出资设立江苏联发海之源医药有限公司，注册资本3000万元，分两期出资，首期出资1500万元，其中本公司出资600万元，占出资的40%；王小龙以无形资产出资900万元，占出资的60%；

3、子公司海安制衣公司于2012年4月28日出资60万美元，收购注册于柬埔寨的金诚制衣有限公司68%股权；

4、江苏联发海之源医药有限公司于2012年12月收购南京安美科技有限公司100%股权，转让价款为90万元。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276号）有关规定，公司对《公司章程》中关于

利润分配政策的相关条款进行了修改，公司章程的修改方案已经公司第二届董事会第十一次会议以及2012年第2次临时股东大会审议通过，会议召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

报告期内，公司实施的现金分红方案符合公司章程中有关分红的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	215,800,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	43,160,000.00
可分配利润 (元)	571,881,137.92
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>根据大华会计师事务所审计，2012 年度母公司实现净利润为 21,665.12 万元。根据《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 2,166.51 万元，加上以前年度未分配利润 45,242.51 万元，减去在 2012 年度期间已分配现金红利 7,553 万元，本年度实际可供投资者分配的利润为 57,188.11 万元。公司 2012 年度利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 21,580 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元 (含税)，共计派发 4,316 万元，剩余可分配利润结转至下一年度，不转增，不送红股。公司 2012 年度利润分配预案需提交 2012 年度股东大会审议。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度：

(1) 以2010年6月30日的总股本10,790万股为基数，向全体股东派送现金，每10股派人民币3元 (含税)，支付现金为3237万元，本次利润分配预案不转增股本。

(2) 以2010年12月31日的总股本10790万股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金股利3元 (含税) 共计派发现金股利3237万元，每10股以资本公积转增10股，共计10790万股。

2、2011年度：

(1) 以截止2011年6月30日总股本21,580万股为基数，向全体股东派送现金，每10股派人民币1.5元 (含税)，支付现金为3237万元，本次利润分配预案不转增股本。

(2) 以2011年12月31日总股本21,580万股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金股利2元 (含税) 共计派发现金股利4,316万元，不转增，不送红股。

3、2012年度：

以截止2012年6月30日总股本21,580万股为基数，向全体股东派送现金，每10股派人民币

1.5元（含税），支付现金为3,237万元，本次利润分配预案不转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：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（%）
2012年	75,530,000.00	229,898,836.55	32.85%
2011年	64,740,000.00	296,500,105.38	21.83%
2010年	32,370,000.00	204,799,356.31	15.81%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、社会责任情况

一、股东权益保护

《公司章程》明确规定了股东的权利和义务，公司根据《上市公司股东大会会议事规则》的要求制订了公司的《股东大会会议事规则》，平等对待所有股东，保障股东能够充分行使自己的权利。2012年5月13日依法召集、召开了2011年度股东大会，并组织召开了两次临时股东大会。

公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等法律法规和《公司章程》的有关规定，制定了本公司的《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人报备制度》，强化了内幕信息的管理，有力的保证了公司信息披露行为规范，确保信息披露的公开、公平、及时、准确，充分保护了投资者的合法权益。2012年度认真履行了信息披露义务，没有收到投资者投诉和监管部门的批评。

公司制定了明确的利润分配政策，按《公司章程》有关规定，在经济效益稳定增长的同时，公司重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系，在保证公司持续健康发展前提下，坚持相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东。为规范公司利润分配行为，推动公司建立科学、持续、稳定的利润分配机制，保护中小投资者合法权益。从2010年上市至2012年，通过发行A股，募集资金净额为11.62亿元，上市以来，公司累计实现净利润6.16亿元，每年坚持现金分配，共计分配现金2.158亿元（含2012年度利润分配预案），现金分配率达35.06%。

公司一向注重投资者关系管理，公司制订了《投资者关系管理办法》，规范公司与投资者联络沟通工作，董事会办公室负责投资者关系的日常管理工作，通过电话沟通、网络互动平

台、网上业绩说明会等形式，加强与投资者的沟通与联系。公司2012年度回复投资者互动平台投资者问题155条，对广大投资者关心的问题进行了解答。公司关注投资者的意见与反馈信息，并将信息收集整理后传达给公司决策层，并注意投资者利益的保护。公司高级管理人员积极参与各种投资者关系的活动。

二、债权人权益保护

公司能够充分尊重和维护银行等金融机构和其它债权人的合法权益，在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息；当债权人为维护自身利益需要了解公司有关财务、经营和管理等情况时，公司予以配合和支持。在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益，未出现为了股东利益而损害债权人利益的情况。

公司财务管理规范、诚实守信，与各家金融机构建立了良好的合作关系。同时公司内部控制制度健全，资金使用安全、合理。公司诚信经营，不损害债权人的合法权益，公司历年无银行贷款到期不还情形，严格履行与供应商、客户等签订的合同义务，具有较高的信誉度。

三、职工权益保护

为增强员工凝聚力，保障职工权益，使员工与企业同一愿景、同一目标、同一利益，在公司营造和谐、快速发展的良好环境。公司特制定了关于《凝聚人心工程的管理规定》。

（一）以共同愿景为目标

公司通过报纸、网站、媒体、横幅标语、板报宣传的形式宣传公司各个阶段管理的内涵，适时将公司的管理要求传达给员工；公司通过将公司年度工作方针、分厂的目标做成显目标标识、将本区域或本岗位的质量目标和环境做成看板、通过抽询员工、现场观察、工作结果评判等让员工了解公司和分厂的方针、目标以及工作岗位的质量、产量、安全要求；公司通过完善新工进厂的培训内容及师带徒传授技能、传导企业文化的工作过程，使新工融入企业的文化氛围。

（二）以思想疏导为先

当员工违反操作规程或者违反劳动纪律时，采用公平的考核、耐心的引导、适度的培训教育帮助其提高，并做好违纪员工及受处理员工的沟通教育工作。

（三）以民主管理为渠道

在制订、完善管理制度、规定时，需经过职工充分讨论学习，得到员工认可，让员工知晓以便执行；通过员工参与合理化建议（改善提案）、QC小组活动、项目活动，培养员工参与公司管理的主人翁意识；开展形式多样化的测评工作，提高各级管理人员的工作效率，改善工作方法。

（四）以关心职工入手

营造和谐的工作氛围，不断完善企业福利制度。

生活方面福利：关心生病职工，及时给予慰问，关心员工康复情况；关心困难职工，对工作中有困难的及时协调解决；生活上困难的按规定给予援助；涉及本厂员工需法律援助的给予帮助；对职工子女的学费、学历晋升等给予一定的资助和奖励等。

2、奖励项目：公司每年进行多次评选“优秀员工”、“三八红旗手”、“新长征突击手”、“优秀党员”、“优秀班长、主管”、“巾帼示范岗、巾帼标兵”等，给予当选者一定的物质和精神奖励。

3、关心职工的饮食和住宿问题，营造快乐的职工之家：每周不定期检查后勤服务，对不合格的地方反馈落实责任，及时改进；及时听取职工对后勤服务的意见，满足职工的合理需求。

（五）以工会组织为纽带

设立职工意见箱、召开座谈会等方式建立工会与员工之间确立沟通的平台，用心交流，稳定人心；开展生产运动会、操作比武、示范岗的评比，提高员工的操作技能，培养员工相互协作的精神。

（六）以文体活动为载体

通过节假日定期、每季度不定期组织娱乐活动，建立乒乓球、羽毛球、摄影等业余活动协会，充分利用班组园地搞好精神文明宣传，利用图画和图表、文章，展示职工丰富多彩的精神风貌等形式，开展既娱乐身心又提高技能，既符合员工兴趣爱好又能丰富员工知识，既宣传先进文化理念又弘扬工人阶级时代精神的文体活动。

（七）以先进榜样为典范

公司各单位各部门通过报纸、网站、板报、图片等形式展示优秀员工、“三八”女工之星、巾帼示范岗、新长征突击手的风采。工会组织班组人员宣传、学习先进人员努力工作，团结员工、关爱企业、爱岗敬业的精神，引导全体员工竞相模仿，形成人人争先，奋发向上的工作氛围。

四、供应商、客户和消费者权益保护

（一）明理诚信，共同发展

1、明理诚信、勤奋创新是公司的核心价值观，公司对供应商秉承诚信经营的原则，定期对供应商进行拜访，加强和供应商的合作，重视与供应商关系的发展。公司确定实力较强、质量较稳定的业内出名的供应商为长期合作的重要供应商，对重要供应商进行现场审核，与供应商密切联系，将公司需求、客户需求、社会责任要求等信息传达给供应商，达成共识。

2、公司设有专员负责知识产权事务。保护供应商、客户的商标权、专利权。公司重视产

品研发和技术创新，认真学习贯彻省《企业知识产权管理规范》，深入推进知识产权管理标准化创建工作。2011年被江苏省财政厅、江苏省质量技术监督局、江苏省知识产权局联合表彰为2011年度江苏省企业知识产权管理标准化示范创新先进单位。

3、每年进行一次顾客满意度调查，从产品质量、交期、价格、服务等方面全面了解顾客对公司的认可程度及相关的意见及建议。对顾客反馈的问题及时整改并给予客户回复。

4、公司妥善保管供应商、客户和消费者信息，并对客户的财产进行统一保存、管理。

(二) 质量第一，客户至上

公司有着完善的生产条线和严格的管控流程，从原料到成品实行质量管控：

1) 采用高质量的新疆棉，纱线质量超过乌斯特2007公报5%水平

2) 公司拥有世界先进水平的染色，织造和整理设备，保障了高品质面料的生产

3) 公司拥有一支经验丰富的QC团队，对各道生产实行层层把关，确保每一个环节的合格率（每道成品都进行100%的外观检验，以及内在指标的测试）

4) 引进国内外最先进的技术，学习同行的优秀经验，运用科学的ERP管理系统，完善的测试中心，从原材料开始控制既保障了产品的质量，同时也降低了生产成本，将最大的利益留给客户。

5) 公司的物理测试中心获得了ITS以及其他大客户如Polo, PVH, Uniqlo, Haggard, Columbia的认证，确保产品质量检测的准确性。

6) 依托客户认证平台，形成了以产品为主线，技术为支撑，与高校、供应商、科研机构等形式多样的产学研合作的产品实验测试新模式。

7) 公司2007年被评为“出口免验企业”（国内第72家出口免验企业），“双钱”牌色织布为“出口免验产品”，“江苏名牌产品”。

五、环境保护和可持续发展

(一) 建立完善的环境保护制度

为保证公司经济可持续发展，实现污染物的达标排放和总量控制，使经济建设和环境保护协调发展，公司制定了《环境保护管理委员会管理办法》，设立环境保护委员会（以下简称“环委会”），环委会下设环境保护工作小组。由工作小组组织和实施公司及子公司的节能减排和清洁生产工作，负责上级环保部门及公司内部的环境验收，督促检查公司内“三废”治理设施运行情况，负责公司生态绿化及环境污染调处等。

(二) 节能减排，环境友好

报告期内，公司以实现建设“节约型社会、节能型企业、无浪费员工”为指导，在生产经营管理过程实现以提高效益为中心，建设一个效益优良的节能型企业的目标，外拓市场，内

强管理，把营运环境的改善和“三标一体化”、创建节能星级企业相结合，抓管理、抓技改、抓生产、抓成本控制各个环节，从抓好电机系统节能工程和绿色照明工程、提高供电系统功率因数、落实空调风叶技改项目和冷凝水回收项目、实施污水中水回收和污水提标改造等方面创建节能型企业取得显著成效。

履行社会责任，实现环境友好，是贯穿联发发展的主线条。联发通过选用环保染料、资源循环利用、节能减排等一系列举措，真正实现了清洁生产。公司通过了ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康体系认证、OEKO-TEX Standard100欧洲生态环保产品标准认证、SA8000社会责任管理体系。联发制衣通过了WRAP、BSCI第三方以及M&S、LIZ、JCP等客户的认证。

六、公共关系和社会公益事业

（一）加强公共关系建设

积极、主动加强与政府主管部门、行业协会、监管机关以及媒体的沟通与联系，建立良好的沟通关系，热情做好所有相关政府部门、企事业单位、媒体的参观、考察、接待、采访等工作。2012 年共接待各类参观考察130多场。

（二）积极参加社会公益事业

公司在为社会创造价值、为员工谋取福利的同时，积极参加社会公益事业。报告期内，公司积极扶助慈善事业、扶贫济困、捐资助学，2012年度各项捐款及资助费用达79万元。

面向未来，公司将始终坚持“明礼诚信，勤奋创新”的核心价值观，一如既往的遵循“编织梦想，传承文明”的使命，不断完善公司社会责任管理体系建设，加强与各利益相关方的沟通和交流，继续支持社会公益事业，为促进公司与社会、社区、环境、生态的协调可持续发展，做出应有的贡献。

第五节 重要事项

一、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
南通联发制衣有限公司	海安县联发制衣有限公司 10.88% 股权*1	1,012	已完成	2,439		10.18%	是	控股子公司		
南京安源生物医药科技有限公司	南京安美科技有限公司 100% 股权*2	90	已完成		0	0%	否			
苏文杰	金诚制衣有限公司 68% 股权*3	518	已完成		-548	-2.29%	否			

收购资产情况概述

*1: 为理顺股权关系, 公司收购南通联发制衣有限公司持有海安县联发制衣有限公司 10.18% 的股权, 并成为海安县联发制衣有限公司的独资股东。

*2: 南京安美科技有限公司是由南京安源生物医药科技有限公司独资设立的有限公司, 成立于 2011 年 6 月 23 日, 注册资本 100 万元, 经营范围: 生物医药及化工产品的技术开发、技术转让及技术咨询。2012 年 12 月 13 日, 公司子公司江苏联发海之源医药有限公司与南京安源生物医药科技有限公司签订股权转让协议, 收购南京安源生物医药科技有限公司持有的南京

安美公司100%股权，海之源公司于2012年12月15日支付全部受让价款，工商变更手续于2012年12月20日办理完毕，收购目的是多元化发展需要。

*3: 金诚制衣有限公司是苏文杰在柬埔寨王国拥有的全资子公司，注册资本100万美元。2011年8月5日，海安县联发制衣有限公司与苏文杰签订股权转让协议，苏文杰清理金诚制衣公司的债权债务后，账面剩余的固定资产价值作价120万美元，海安制衣收购金城制衣68%的股权，2012年4月28日，海安制衣公司完成并购的全部手续。

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
南通联发热电有限公司	2012年08月07日	9,000	2012年07月16日	1,500	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发热电有限公司	2012年08月07日	9,000	2012年10月10日	1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发热电有限公司	2012年08月07日	9,000	2012年10月12日	500	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发热电有限公司	2012年08月07日	9,000	2012年04月17日	1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发热电有限公司	2012年08月07日	9,000	2012年05月10日	1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是

南通联发热电有限公司	2012年08月07日	9,000	2012年09月20日	500	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发热电有限公司	2012年08月07日	9,000	2012年10月30日	1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安县联发制衣有限公司	2012年08月07日	2,000			连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发印染有限公司	2012年08月07日	6,000	2012年09月17日	400	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发印染有限公司	2012年08月07日	6,000	2012年08月22日	1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发印染有限公司	2012年08月07日	6,000	2012年09月11日	650	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
南通联发印染有限公司	2012年08月07日	6,000	2012年09月12日	700	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安联发棉纺有限公司	2012年08月07日	10,000		1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安联发棉纺有限公司	2012年08月07日	10,000		1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安联发棉纺有限公司	2012年08月07日	10,000		1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安联发棉纺有限公司	2012年08月07日	10,000		500	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安联发棉纺有限公司	2012年08月07日	10,000		2,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安联发棉纺有限公司	2012年08月07日	10,000		1,000	连带责任保证	自董事会批准之日起的12个月内	否	是
海安联发棉纺有限公司	2012年	10,000		1,000	连带责任	自董事会批	否	是

有限公司	08 月 07 日				保证	准之日起的 12 个月内		
阿克苏联发纺织有限公司	2012 年 08 月 07 日	20,000	2012 年 11 月 19 日	700	连带责任保证	自董事会批准之日起的 12 个月内	否	是
阿克苏联发纺织有限公司	2012 年 08 月 07 日	20,000	2012 年 11 月 27 日	900	连带责任保证	自董事会批准之日起的 12 个月内	否	是
阿克苏联发纺织有限公司	2012 年 08 月 07 日	20,000	2012 年 12 月 07 日	700	连带责任保证	自董事会批准之日起的 12 个月内	否	是
阿克苏联发纺织有限公司	2012 年 08 月 07 日	20,000	2012 年 12 月 03 日	700	连带责任保证	自董事会批准之日起的 12 个月内	否	是
淮安市联发纺织有限公司	2012 年 08 月 07 日	1,000			连带责任保证	自董事会批准之日起的 12 个月内	否	是
江苏占姆士纺织有限公司	2012 年 08 月 07 日	3,000			连带责任保证	自董事会批准之日起的 12 个月内	否	是
南通联发领才织染有限公司	2012 年 08 月 07 日	14,000			连带责任保证	自董事会批准之日起的 12 个月内	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			65,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				20,750
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			65,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				20,750
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			65,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				20,750
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			65,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				20,750
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								9.23%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保								0

对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

三、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	公司控股股东联发集团以及共同控制人孔祥军、崔恒富、陈警娇、黄长根	公司控股股东承诺：一、不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于自营、收购、兼并或新设）从事直接或间接与江苏联发纺织股份有限公司构成竞争的业务及活动；不会利用股东地位进行任何不利于江苏联发纺织股份有限公司及其中小股东利益的交易或安排；不会利用现有的采购、销售渠道、客户资源或优势从事任何可能对江苏联发纺织股份有限公司经营、发展产生不利影响的业务或活动，该等行为包括但不限于：利用现有的采购、销售渠道及客户资源阻碍或者限制江苏联发纺织股份有限公司的独立发展，损害江苏联发纺织股份有限公司权益；不会对外散布任何不利江苏联发纺织股份有限公司的消息或信息；不会利用控制地位施加影响，造成江苏联发纺织股份有限公司高管、研发、技术等核心部门工作人员异常变更等不利江苏联发纺织股份有限公司发展的情形；不会利用知悉或获取的江苏联发纺织股份有限公司信息直接或间接实施任何可能损害江苏联发纺织股份有限公司权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害江苏联发纺织股份有限公司权益的其他竞争行为。”	2008 年 01 月 19 日	长期	严格履行

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏联发集团股份有限公司	公司控股股东联发集团承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2010年04月23日	2013年4月22日	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	乐超军、腾忠诚
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

五、其他重大事项的说明

2012年5月13日，本公司2011年年度股东大会通过决议（公告编号：LF2012-015），为加快产业结构调整与转型升级、提高生产效率和控制生产成本，公司拟将募集资金投资项目“高档织物面料织染及后整理加工技术改造项目”和“高档色织面料技术改造项目”中的416台设备（原值14,858.48万元，净值12,905.79万元，评估价值15,241.81万元），转让给联发色织工业园区小单元业主，并由其为本公司提供织造服务。截止2012年12月31日，上述设备已转让240台，设备原值8,518.61万元，净值7,199.62万元。

六、公司发行公司债券的情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1202号”文核准，本公司于2012年10月25日采用网上定价方式向公众投资者公开发行人公司债券50万张，采用网下询价配售方式向机构投资者公开发行人债券750万张，共计公开发行人公司债券800万张，每张面值100元，每张发行价格为100元。

债券期限为五年，本期债券最终票面利率为6.2%，在债券存续期前3年固定不变。在债券存续期内第3年末，如公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后2年的票面利率为债券存续期前3年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变；若公司未行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。

经深圳证券交易所“深证上[2012]377号”文同意，本公司公开发行的公司债于2012年11月20日在深圳证券交易所上市交易，债券简称“12联发债”，证券代码“112120”。

第六节 股份变动及股东情况

一、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行	2010年04月14日	45	27,000,000	2010年04月23日	27,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公开发行公司债	2012年10月25日	100	8,000,000	2012年11月20日	8,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]372号”文核准，本公司于2010年4月14日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）540万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）2,160万股，共计公开发行人民币普通股（A股）2,700万股，每股面值1元，每股发行价格为45.00元。

2、股票上市情况

经深圳证券交易所《关于江苏联发纺织股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]128号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“联发股份”，股票代码“002394”；其中本次公开发行中网上定价发行的2,160万股股票将于2010年4月23日起上市交易。网下向配售对象询价配售的540万股股票自2010年4月23日起锁定三个月，于2010年7月23日起上市流通。

3、债券发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1202号”文核准，本公司于2012年10月25日采用网上定价方式向公众投资者公开发行公司债券50万张，采用网下询价配售方式向机构投资者公开发行债券750万张，共计公开发行公司债券800万张，每张面值100元，每张发行价格为100元。

债券期限为五年，本期债券最终票面利率为6.2%，在债券存续期前3年固定不变。在债券存续期内第3年末，如公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后2年的票面利率为债券存续期前3年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变；若公司未行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。

4、债券上市情况

经深圳证券交易所“深证上[2012]377号”文同意，本公司公开发行的公司债于2012年11月20日在深圳证券交易所上市交易，债券简称“12联发债”，证券代码“112120”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司发行公司债后，资产负债结构有所变动，资产负债率由2011年底的19.15%上升到2012年年底的38.05%。

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		15,664	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数				15,255	
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏联发集团股份有限公司	境内非国有法人	40.45%	87,289,400		87,289,400	0	质押	30,000,000
联邦国际纺织有限公司	境外法人	25.46%	54,950,600		0	54,950,600	质押	22,000,000
上海港鸿投资有限公司	境内非国有法人	6.05%	13,060,000	-2350000	0	13,060,000		
山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账	其他	0.41%	881,300		0	881,300		

户							
金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.2%	428,000		0	428,000	
华西证券—深发—华西证券锦诚1号集合资产管理计划	其他	0.18%	380,000		0	380,000	
华西证券—建行—华西证券融诚2号集合资产管理计划	其他	0.18%	379,724		0	379,724	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.14%	292,061		0	292,061	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.13%	286,550		0	286,550	
黄喜通	境内自然人	0.12%	250,000		0	250,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，发行前的股东之间无关联关系，也非一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
联邦国际纺织有限公司	54,950,600	人民币普通股	54,950,600				
上海港鸿投资有限公司	13,060,000	人民币普通股	13,060,000				
山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	881,300	人民币普通股	881,300				
金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	428,000	人民币普通股	428,000				

华西证券—深发—华西证券锦诚 1 号集合资产管理计划	380,000	人民币普通股	380,000
华西证券—建行—华西证券融诚 2 号集合资产管理计划	379,724	人民币普通股	379,724
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	292,061	人民币普通股	292,061
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	286,550	人民币普通股	286,550
黄喜通	250,000	人民币普通股	250,000
廖季华	243,277	人民币普通股	243,277
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，发行前的股东之间无关联关系，也非一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江苏联发集团股份有限公司	孔祥军	1994 年 06 月 30 日	134779179	4200 万元	实业投资，投资管理，纺织品生产、销售，电力生产，蒸汽供应，厂房、设备租赁
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截至 2012 年 12 月 31 日，总资产 45029.81 万元，净资产 20760.17 万元，2012 年度实现营业收入 316.54 万元，净利润 1525.85 万元。以上数据未经审计。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

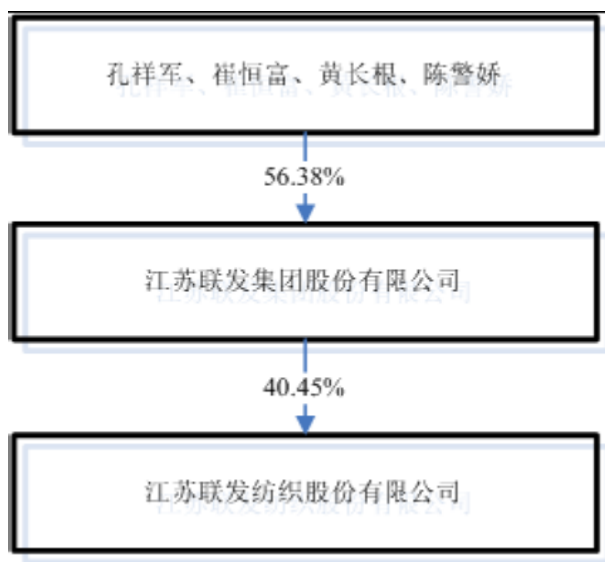
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----	----------------

孔祥军	中国	否
崔恒富	中国	否
陈警娇	中国	否
黄长根	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孔祥军、崔恒富、陈警娇、黄长根为本公司共同控制人，其职业及职务详见第七节“二、任职情况”中的介绍”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
联邦国际纺织有限公司	邱宝云	1999 年 09 月 01 日	30365260	10 万港币	一般贸易

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
薛庆龙	董事长/总经理	现任	男	50	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
黄长根	副董事长	现任	男	48	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
孔祥军	董事	现任	男	59	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
崔恒富	董事	现任	男	55	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
于拥军	董事/营销总监	现任	男	46	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
聂成文	董事	现任	男	40	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
徐文英	独立董事	现任	男	63	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
赵曙明	独立董事	现任	男	62	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
李心合	独立董事	现任	男	51	2011年01月26日	2014年01月25日	0	0	0	0
王一欣	副总经理/董秘	现任	男	59	2011年02月21日	2014年02月20日	0	0	0	0
于银军	生产运营总监	现任	男	43	2011年02月21日	2014年02月20日	0	0	0	0
陈警娇	财务总监	现任	女	56	2011年02月21日	2014年02月20日	0	0	0	0
唐文君	技术总监	现任	女	46	2011年02月21日	2014年02月20日	0	0	0	0
仲跻云	总经理助理	离任	女	38	2011年02月21日	2013年05月28日	0	0	0	0
吴景辉	监事会	现任	男	35	2011年01月	2014年01月	0	0	0	0

	主席				月 26 日	月 25 日				
彭清	监事	现任	男	49	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 25 日	0	0	0	0
唐存才	职工监事	现任	男	27	2011 年 09 月 29 日	2014 年 01 月 25 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事主要工作经历：

孔祥军先生，中国国籍，59岁，中共党员，高中学历，高级经济师。最近五年历任江苏联发纺织股份有限公司董事长。现任江苏联发集团股份有限公司董事长，江苏联发纺织股份有限公司董事。

薛庆龙先生，中国国籍，50岁，中共党员，大学学历，学士学位，高级经济师。最近五年历任江苏联发纺织股份有限公司董事。现任江苏联发纺织股份有限公司董事长、总经理，南通联发制衣有限公司、海安县联发制衣有限公司、宿迁联发制衣有限公司董事长、总经理，江苏联发创业投资有限公司董事长，金诚制衣有限公司、泗阳联发霞飞制衣有限公司和淮安市联发制衣有限公司董事长。

崔恒富先生，中国国籍，55岁，中共党员，大专学历，高级经济师。最近五年历任江苏联发集团股份有限公司董事，南通联发热电有限公司董事长，海安联发棉纺有限公司董事长。现任江苏联发纺织股份有限公司董事，海安联发棉纺有限公司、阿克苏联发纺织有限公司、阿克苏联发棉业有限公司董事长。

黄长根先生，中国国籍，48岁，中共党员，大学学历，工商管理硕士学位，高级工程师，高级经济师。最近五年历任江苏联发纺织股份有限公司总经理，南通联发印染有限公司董事长，现任江苏联发纺织股份有限公司副董事长，南通联发印染有限公司董事长、总经理，淮安联发纺织有限公司和南通联发热电有限公司董事长。

于拥军先生，中国国籍，46岁，中共党员，大学学历，工商管理硕士学位，高级经济师。现任江苏联发纺织股份有限公司董事、营销总监，江苏占姆士纺织有限公司董事长、总经理，苏中占姆士服饰有限公司、成都占姆士服饰有限公司、广州占姆士服饰有限公司、深圳占姆士服饰有限公司、上海豪恩服饰有限公司和南通占姆士服饰有限公司、联发纺织香港有限公司、联发纺织欧洲有限公司、美国联发纺织有限公司董事长。

聂成文先生，中国国籍，40岁，大学学历，工商管理硕士学位。现任上海承功信息技术服务有限公司副总经理，上海卓然工程有限公司董事，江苏联发纺织股份有限公司董事。

徐文英先生，中国国籍，63岁，大学学历，教授级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家，国家注册咨询工程师。历任中国纺织工业部计划司技术改造处副处长、中国棉纺织行业协会名誉会长，中国色织行业协会理事长，纺织企业技术进步咨询中心主任。现任中国纺织工业联合会副会长，中国长丝织造协会会长，本公司独立董事，同时担任魏桥纺织股份有限公司、经纬纺织机械股份有限公司独立董事。

赵曙明先生，中国国籍，62岁，博士学位，现任南京大学商学院名誉院长、教授、博士生导师，本公司独立董事；曾任南京大学商学院院长、校长助理。赵先生同时还担任安徽恒源煤电股份有限公司、大全新能源有限公司（纽交所上市）和江苏小天鹅股份有限公司独立董事。

李心合先生，中国国籍，51岁，管理学博士，会计学博士后，南京大学会计学系教授、博士研究生导师。现任南京大学会计与财务研究院副院长、商学院会计学系副主任、本公司独立董事。兼任民建江苏省委会副主委、江苏省政协常委、财政部内部控制咨询专家、中国财务学会共同主席、中国会计学会财务管理专业委员会副主任、江苏省总会计师协会副会长，以及南京新街口百货商店股份有限公司、江苏丰东热技术股份有限公司独立董事。

2、监事主要工作经历

吴景辉先生，中国国籍，35岁，管理学学士，管理咨询师，江苏省企业管理咨询协会委员。最近五年历任南通联发制衣有限公司副总经理。现任江苏联发纺织股份有限公司监事会主席。

彭清先生，中国国籍，49岁，大学学历，学士学位，经济师。历任江苏联发纺织股份有限公司业务八部经理。现任公司监事、国内贸易部经理。

唐存才，中国国籍，27岁，无境外居留权，本科学历。现任江苏联发纺织股份有限公司整理分厂技术科副科长

3、高级管理人员主要工作经历

陈警娇女士，财务总监，中国国籍，56岁，中国党员，高中学历，高级经济师。最近五年连续担任江苏联发集团股份有限公司董事，江苏联发纺织股份有限公司财务总监。

王一欣先生，董事会秘书、副总经理，中国国籍，59岁，中共党员，大专学历，高级经济师。最近五年连续担任江苏联发集团股份有限公司监事会主席、江苏联发纺织股份有限公

司董事会秘书。

于拥军先生，营销总监，主要工作经历见董事介绍。

于银军先生，生产运营总监，中国国籍，43岁，中共党员，大专学历，助理工程师，最近五年连续担任江苏联发集团股份有限公司监事、江苏联发纺织股份有限公司副总经理。

唐文君女士，技术总监，中国国籍，46岁，中共党员，大专学历，工程师，高级经济师。最近五年连续担任江苏联发纺织股份有限公司总工程师，现任江苏省纺织工程学会常务理事，中国色织行业协会专业技术委员会副主任。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孔祥军	江苏联发集团股份有限公司	董事长	1998年01月08日		是
薛庆龙	江苏联发集团股份有限公司	董事	2000年01月07日		否
黄长根	江苏联发集团股份有限公司	董事	2000年01月07日		否
崔恒富	江苏联发集团股份有限公司	董事	2000年01月07日		否
于拥军	江苏联发集团股份有限公司	董事	2000年01月07日		否
陈警娇	江苏联发集团股份有限公司	董事	2000年01月07日		否
王一欣	江苏联发集团股份有限公司	监事会主席	2000年01月07日		否
于银军	江苏联发集团股份有限公司	监事	2000年01月07日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

薛庆龙	南通联发制衣有限公司、海安县联发制衣有限公司、宿迁联发制衣有限公司	董事长、总经理			否
薛庆龙	江苏联发创业投资有限公司、泗阳联发霞飞制衣有限公司、金诚制衣有限公司、淮安市联发制衣有限公司	董事长			否
黄长根	南通联发印染有限公司、南通联发热电有限公司	董事长、总经理			是
黄长根	淮安市联发纺织有限公司	董事长			否
崔恒富	海安联发棉纺有限公司、阿克苏联发纺织有限公司、阿克苏联发棉业有限公司	董事长			是
于拥军	江苏占姆士纺织有限公司	董事长、总经理			否
于拥军	上海豪恩服饰有限公司、南通占姆士服饰有限公司、深圳占姆士服饰有限公司、广州占姆服饰有限公司、联发纺织（香港）有限公司、联发纺织（欧洲）有限公司、美国联发纺织有限公司	董事长			否
聂成文	上海承功信息技术服务有限公司	副总经理			是
聂成文	上海卓然工程有限公司	董事			否
徐文英	中国纺织工业协会	副会长			是
徐文英	魏桥纺织股份有限公司、经纬纺织机械股份有限公司	独立董事			是
徐文英	中国长丝织造协会	会长			否
赵曙明	南京大学商学院	名誉院长、教授、博士生导师			是
赵曙明	无锡小天鹅股份有限公司、安徽恒源煤电股份有限公司、大全新能源有限公司（纽交所上市）	独立董事			是
李心合	南京大学会计与财务研究院	副院长			是
李心合	南京大学会计学系	副主任			是
李心合	南京新街口百货商店股份有限公司、江苏丰东热技术股份有限公司	独立董事			是
在其他单位	无				

位任职情况的说明	
----------	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员报酬情况按照《公司章程》及《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的报酬按其职务根据基本工资和绩效考核确定。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。独立董事津贴为6万元/年（含税）。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：2012年董监高人员报酬按月按规定支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
孔祥军	董事	男	59	现任	-	80.00	-
薛庆龙	董事长	男	50	现任	124.75	-	124.75
黄长根	副董事长	男	48	现任	106.00	-	106.00
于拥军	董事/营销总监	男	46	现任	91.70	-	91.70
聂成文	董事	男	40	现任	0.50	-	0.50
徐文英	独立董事	男	63	现任	6.00	-	6.00
赵曙明	独立董事	男	62	现任	6.00	-	6.00
李心合	独立董事	男	51	现任	6.00	-	6.00
王一欣	副总经理/董秘	男	59	现任	36.04	-	36.04
于银军	生产运营总监	男	43	现任	25.96	-	25.96
陈警娇	财务总监	女	56	现任	48.04	-	48.04
唐文君	技术总监	女	46	现任	24.01	-	24.01
仲跻云	总经理助理	女	38	离任	44.31	-	44.31
吴景辉	监事会主席	男	35	现任	24.24	-	24.24

彭清	监事	男	49	现任	33.90	-	33.90
唐存才	职工监事	男	27	现任	4.51	-	4.51
崔恒富	董事	男	55	现任	53.78	-	53.78
合计	--	--	--	--	635.74	80.00	635.74

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄长根	总经理	离职	2012年05月27日	工作变动
仲跻云	总经理助理	离职	2012年05月27日	工作变动

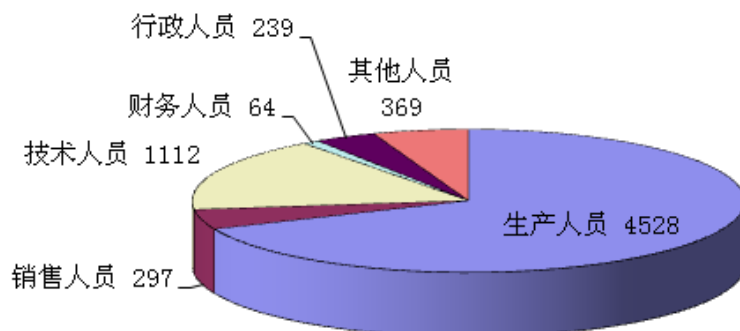
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动情况。

六、公司员工情况

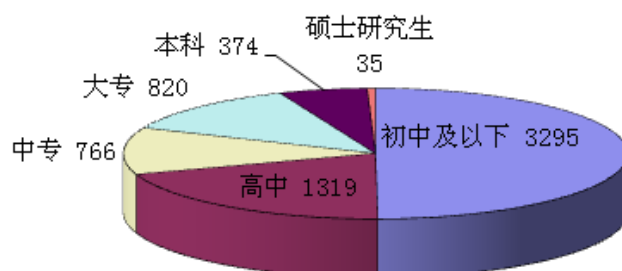
上市公司及主要子公司人员情况		
在职员工人数	6609人	
公司需要承担费用的离退休职工人数	4人	
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数(人)	占总人数的比例(%)
生产人员	4528	68.51%
销售人员	297	4.49%
技术人员	1112	16.83%
财务人员	64	0.97%
行政人员	239	3.62%
其他人员	369	5.58%
教育程度		
教育程度类别	教育程度人数(人)	占总人数的比例(%)
初中及以下	3295	49.86%
高中(职高、中技)	1319	19.95%
中专	766	11.59%
大专	820	12.41%
本科	374	5.66%
硕士研究生	35	0.53%
员工薪酬政策		
一线员工：计件工资+餐补费+满勤奖+各项补贴 管理人员：岗位工资+绩效工资 无定额人员：岗位工资 高层管理干部：年薪制		
培训计划		
公司人力资源牵头制定年度计划，包括新工入职培训、英才培训、MSDP培训班、安全视频培训、一线员工作业指导书培训、修订制度培训等。各子公司结合年度计划每月制订培训计划，人力资源依据培训计划检查工作，验收培训效果。培训方式为内部培训与送外培训相结合。		

专业构成



■生产人员 ■销售人员 □技术人员 □财务人员 ■行政人员 ■其他人员

教育程度



■初中及以下 ■高中（职高、中技） □中专 □大专 ■本科 ■硕士研究生

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

报告期内，公司根据相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，制定和修订了以下制度：

- 1、经公司第二届董事会第八次会议审议通过，修订了公司《总经理工作细则》、《财务总监工作细则》；
- 2、经公司第二届董事会第九次会议审议通过，制定了《远期结售汇内控制度》；
- 3、经公司2011年年度股东大会审议通过，修订了《董事会议事规则》；
- 4、经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，修订了《公司章程》；
- 5、经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，制定了《对外提供财务资助管理制度》和《投资理财管理制度》。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。公司治理具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格依照证监会、深交所等监管部门的法律法规，按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范运作。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

报告期内，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使权力履行义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分

开”，独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会设立了战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加有关法律法规的培训。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于相关利益者

报告期内，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司认真执行《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人报备制度》等制度，公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有投资者公平地获得公司相关信息。

（七）内部审计制度

报告期内，公司内审部门按照《审计委员会工作小组工作细则》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业版上市公司内部审计工作指引》等制度和文件的规定，对公司日常运行、内部控制和重大交易等事项进行了有效监督。

（八）投资者关系

报告期内，公司重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，并及时参与深圳证券交易所提供的互动平台提问，回答投资者提问。公司制定并认真执行《投资者关系管理制度》，指定董事会办公室为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和中国证监会江苏监管局《关于开展上市公司治理专项活动相关工作的通知》（苏证监公司字〔2007〕104号）及相关文件要求，公司认真传达有关文件精神并结合公司治理实际情况，以维护公司股东利益为目标，切实提升公司治理水平，保持公司健康持续发展。公司已经建立了《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部保密制度》等关于内幕信息的管理制度，并适时根据相关规定对制度进行修订，公司能按要求及时向监管部门提交内幕信息知情人名单，建立并保存了较为完整的内幕信息知情人档案。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 13 日	1、关于公司 2011 年董事会工作报告的议案；2、关于公司 2011 年监事会工作报告的议案；3、关于公司 2011 年度财务决算报告的议案；4、关于审议公司 2011 年度报告及摘要的议案；5、关于公司 2011 年度利润分配预案的议案；6、关于续聘公司 2012 年度财务审计机构的议案；7、关于拟转让部分募投项目设备的议案；8、关于修改董事会议事规则的议案；9、关于增加公司经营范围的议案；10、关于修订《公司章程》的议案	审议通过	2012 年 05 月 15 日	具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 上的《联发股份 2011 年年度股东大会决议公告》（公告编号：LF2012-016）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 13 日	1、关于公司符合发行公司债券条件的议案；2、关于发行公司债券方案的议案；3、关于提请股东大会授权公司董事会在有关法律法规规定范围内全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案；4、关于提请股东大会授权公司董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案	审议通过	2012 年 06 月 14 日	具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 上的《联发股份 2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：LF2012-022）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	1、关于公司 2012 年中期利润分配预案的议案；2、关于修订公司章程的议案	审议通过	2012 年 08 月 23 日	具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 上的《联发股份 2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：LF2012-029）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐文英	7	7	0	0	0	否
赵曙明	7	7	0	0	0	否
李心合	7	6	0	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明
无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略与发展委员会履职情况

报告期内，战略与发展委员会主要召开了五次会议。

(1) 2012 年 3 月 5 日, 在制衣公司二楼会议室召开了第二届董事会战略与发展委员会第六次会议, 审议了《联发纺织染纱分厂 30T 染色及配套浆纱项目》、《联发纺织整理分厂整理二条生产线项目》、《联发纺织整理分厂整理丝光碱回收项目》、《联发纺织制造分厂小单元厂房扩建项目》、《联发棉纺公司补建厂房扩能平衡改造项目》以及《南通联发领才公司年产 12000 吨高档针织面料和染色纱生产线项目》, 会议明确了以上六个项目均符合公司长期战略发展的需要, 可以执行。

(2) 2012 年 4 月 18 日, 在制衣公司二楼会议室召开了第二届董事会战略与发展委员会第七次会议, 审议了《联发纺织原纱检测环境设备申请项目》、《联发热电公司配套联发领才织染汽、电、气项目》、《热电公司污水一期系统大修改项目》和《热电公司地面水厂改造项目》, 会议明确了以上四个项目均符合公司长期战略发展的需要, 可以执行。

(3) 2012 年 8 月 2 日, 在制衣公司二楼会议室召开了第二届董事会战略与发展委员会第八次会议, 审议了《热电公司码头扩建项目》、《联发纺织整理分厂新增设备可行性分析报告》和《联发纺织色织工业园新增 384 台织机项目》, 会议明确了以上三个项目均符合公司长期战略发展的需要, 可以执行。

(4) 2012 年 10 月 18 日, 在制衣公司二楼会议室召开了第二届董事会战略与发展委员会第九次会议, 审议了《印染公司新增三期生产线项目》、《热电公司污水处理分厂分步提标技改项目》和《热电公司中水回用项目》, 会议明确了以上三个项目均符合公司长期战略发展的需要, 可以执行。

(5) 2012 年 12 月 26 日, 在制衣公司二楼会议室召开了第二届董事会战略与发展委员会第十次会议, 审议了《热电公司化学除盐水系统扩容项目》和《联发纺织整理分厂丝光碱回收项目》, 会议明确了以上两个项目均符合公司长期战略发展的需要, 可以执行。

2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内, 董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定行使职能。对公司董事、监事及高级管理人员进行考核、审核、批复了管理人员的调资方案, 提高绩效考核工资的占比; 组织完善了绩效考核体系, 以促进管理水平的提升。

3、审计委员会履职情况

报告期内, 审计委员会共召开 4 次会议。2012 年 2 月 17 日, 公司召开第 2 届董事会审计委员会第 7 次会议, 通过 2011 年度业绩快报; 2012 年 4 月 16 日, 公司召开第 8 次会议,

通过 2011 年度报告及附注、公司募集资金 2011 年度和 2012 年第一季度存放与使用情况专项报告、关于续聘公司 2012 年度财务审计机构的议案和公司 2012 年第一季度财务报告 4 项议案；2012 年 8 月 3 日，公司召开第 9 次会议，通过 2012 年半年度财务报告、募集资金 2012 年第二季度存放与使用情况专项报告、内审部门提交的工作报告 3 项议案；2012 年 10 月 20 日，公司召开第 10 次会议，通过 2012 年第三季度财务报告的议案。

审计委员会于 2013 年 2 月对业绩快报进行审核，并由内审部门出具了业绩快报审计报告。审计委员会认为，公司 2012 年度财务报表，在所有重大方面，真实公允反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

配合大华会计师事务所进行年度财务报告审计，审计委员会与事务所项目负责人协商，确定了公司 2012 年度财务报告审计工作的总体时间安排。在审计小组现场审计期间，审计委员会与主审人员进行了充分的沟通，就审计中发现的问题及时沟通，并委托内部审计部门督促其在约定时限内提交审计报告。

4、提名委员会履职情况

报告期内，在联发纺织二楼会议室召开了第二届董事会提名委员会第二、三、四、五次次会议，审议了《关于联发纺织股份有限公司组织结构调整的议案》、《关于江苏联发纺织股份有限公司聘任总经理的议案》；《关于南通联发热电有限公司聘任总经理的请示报告》、《关于占姆士公司组织结构调整及高管任免的请示报告》、《关于印染公司高管任免的请示报告》、《关于营销部门组织架构调整的议案》，会议明确了上述议案的可行性，全票通过审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自成立以来，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立：公司独立从事生产经营，控股股东联发集团及其控制的其他企业没有

从事与公司相同或相近的业务，公司独立从事纺织服装产品生产和销售业务，拥有完整的研究设计、采购、生产、品质管理、销售及售后服务系统，具有面向市场独立开展业务的能力。

（二）人员独立：公司人员、劳动关系、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事或监事之外的其它职务和领取报酬。

（三）资产独立：公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。不存在与股东共享资产经营的情况。本公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保，不存在资产、资金被股东非经营性占用而损害公司利益的情形。

（四）机构独立：公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。本公司组织结构设置及人员构成与股东的组织及人员不重复，不存在与股东单位合署办公的情形。

（五）财务独立：公司有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，自负盈亏，具有独立银行账号，独立纳税；拥有一套以会计核算为主的独立核算体系，制定了相关财务核算等规章制度，在经营活动中，独立支配资金与资产。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况进行考评。报告期内，公司根据年度经营重点工作，从销售、财务、基础管理及能力等方面进行年度考评，公司高级管理人员能够严格按照相关制度要求，认真履行职责。报告期内，公司未建立关于高级管理人员的股权及其他激励制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了保证各项经济活动的效率和效果，确保财务报告的可靠性，保护资产的安全、完整，防范、规避经营风险，确保有关法律法规和公司各项规章制度的贯彻执行。本公司制定了一系列具有控制职能的业务操作程序、管理方法与控制措施，由公司董事会、经理层及所有员工共同实施。

1、公司治理控制公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和有关监管部门的要求及《江苏联发纺织股份有限公司公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《内部控制制度》、《财务管理制度》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《董事会专业委员会管控流程及实施细则》、《累计投票实施细则》、《控股子公司管理制度》、《控股股东及实际控制行为规范》、《期货套期保值内部控制制度》、《独立董事年报工作制度》、《财务总监工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度并严格执行，保证公司规范运作，促进公司健康发展。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于控股股东江苏联发集团股份有限公司，符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开”的要求。

2、关联交易的内部控制公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

3、募集资金的内部控制公司制定了《募集资金管理制度》，根据该制度的规定并结合公司实际经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；公司授权保荐人在持续督导期间可以随时到开设募集资金专户的商业银行查询公司募集资金专用账户资料。

4、重大投资的内部控制公司制定了《对外投资管理办法》，对公司对外投资相应的决策

程序、决策权限等方面作了明确规定，进一步规范了公司的投资行为，建立有效的投资风险约束机制，保护公司和股东的利益，重大投资项目提交公司董事会、股东大会审议之前提交董事会战略委员会审议，加强了项目投资的监督管理。

5、信息披露的内部控制为了加强公司的信息披露管理工作，确保正确履行信息披露义务，保护公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益，公司建立了《信息披露管理制度》，制定了信息披露标准、传递、审核、披露流程，信息披露的机构和人员设置，高管人员买卖股票、知情人员保密措施等方面的相关规定，公司严格按照制度要求进行信息披露。

6、对子公司经营管理的控制公司制定了《控股子公司管理制度》，加强对公司控股子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益。本公司派驻各子公司的董事由本公司聘任，各子公司总经理、财务负责人由本公司提名，其他财务人员由各子公司财务负责人提名。各子公司需接受并积极配合本公司监督机构对其进行的各种检查。

7、预算管理制度预算控制包括预算编制控制和预算执行控制。公司由董事会确定预算编制原则、要求及目标，财务部、总经办公室、营销部、计划调度中心、工程部、物资供应部、人力资源部等部门共同参与制定。其中财务部负责预算的编制、汇总、报批以及执行检查分析总结工作，负责收入预算、部分管理费用预算的编制工作；工程管理部负责建设工程计划的编制、审核、实施，预算执行中的合同谈判、招标和合同管理工作；计划调度中心负责生产计划的审核和生产类各项计划的监督执行。财务部负责对预算执行情况的监控，每季度根据执行情况编制财务预算执行情况分析报告，每半年组织编制预算执行情况分析并上报总经理办公会，执行中一般问题由总经理办公会研究决定，重大问题（涉及预算调整）报董事会批准。各部门每年底对当年各预算目标完成情况进行总结分析，总预算完成情况总结由财务部负责编写，经总经理审核后报董事会批准。

8、业务循环控制制度本公司从业务循环出发，根据公司生产经营的具体情况，制定了包括生产循环控制、购货与付款控制、销售与收款控制、筹资与投资控制、工薪与人事管理控制、资产管理控制、货币资金控制等一系列的控制制度，保证了公司生产经营的高效运行。以生产控制为例：公司制定了完整的生产循环整体控制流程，包括组织控制、职务分离控制、成本费用管理、财产及运行安全控制，以及生产业务程序控制。在组织控制中，明确了各职能部门的工作内容，制定了总经理领导下的生产副总经理分管负责具体业务部门的生产指挥系统，各级人员各负其责，所授权限明确。在生产业务程序控制方面，本公司制定了一系列控制制度，包括生产操作流程指南，质量控制制度，安全生产管理制度。具体又细分为生产

计划管理控制程序、染纱分厂生产控制程序、前织分厂生产控制程序、织造分厂生产控制程序、坯布分厂生产过程控制程序、整理分厂生产控制程序、码样分厂生产控制程序、成品车间生产控制程序。在成本费用管理方面，制定了专门的成本费用管理制度，制定了生产成本和期间费用的总体核算原则，生产成本采用一级核算，下属各生产为成本核算单位，并采用品种法核算，以产品为成本计算对象。将成本核算和绩效考核相挂钩，作为薪酬福利发放的依据。

9、会计控制制度本公司通过制定有效的会计系统，保证对经济业务进行准确及时的确认、计量、记录和报告，同时对公司经营活动进行指导和监督。（1）组织形式本公司和各子公司均设置了独立的会计机构，公司的财务会计工作在总经理的领导下，由财务部具体负责执行。在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，有各自的岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。（2）会计制度本公司执行国家规定的《企业会计准则》及有关财务会计补充规定。为规范公司财务管理，保证会计资料的真实、完整、及时，提高资金使用效果，达到股东权益最大化，根据国家相关法律法规和公司章程，本公司制定了公司会计核算制度、会计管理制度和内部会计控制制度。会计核算制度包括：会计核算方法、会计政策、会计估计和财务报告（包括财务报表、财务报表附注、财务情况说明）等内容。财务部按照规定的业务操作规程、核算办法，及时处理帐务，编制会计报表。会计管理制度包括：会计人员岗位责任制度、会计内部牵制制度、会计稽核制度、会计工作交接制度、会计档案管理制度、会计凭证管理制度、出纳管理制度、财务电算化管理制度等。

10、电子信息系统的运用公司已经建立了一套电子计算机信息系统，包括财务会计电算化系统、综合业务系统等，全面反映公司经济业务活动情况，及时提供业务活动中的重要信息。公司还建立了电子化系统内控制度及重大业务事件上报制度，以确保公司信息系统的安

全、可靠以及公司资产的安全和完整。

11、内部控制检查监督制度公司对内部控制制度执行定期和不定期的检查，主要包括：公司监事会检查、审计委员会检查、内部审计部门检查。内部审计部门负责对可能或已经发生的，对公司正常经营、股票及其衍生品种的交易价格产生较大影响的内外事件进行监督，及时向公司董事会秘书和董事会进行报告，并提供相关的文件和资料。内部审计部门在内部稽核过程中如发现公司存在重大异常情况，可能或已经遭受重大损失时，应当立即报告董事会秘书，并抄报监事会及审计委员会。董事会秘书应当立即向董事会报告，公司董事会应及

时向深圳证券交易所报告该事项。经深圳证券交易所认定，公司董事会应及时发布公告，并由董事会决定切实可行的解决措施。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司能够严格地按照国家相关要求，比较及时地建立健全内部控制制度，该制度体系涵盖了公司经营管理的各个层面和环节，符合公司生产经营管理的实际情况，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，并得以有效执行，董事会认为达到了公司内部控制的总体目标，不存在重大缺陷。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告在内部控制方面不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司发布在巨潮资讯网 2012 年年报同时披露的《江苏联发纺织股份有限公司内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所认为，联发股份公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	大华核字[2013]004543 号

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建与执行情况

公司审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所
审计报告文号	[2013]010559 号

审计报告正文

江苏联发纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏联发纺织股份有限公司(以下简称联发股份)财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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联发股份管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价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，联发股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联发股份2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年的合并及母公司经营成果

和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：乐超军

中国 北京

中国注册会计师：腾忠诚

二〇一三年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,583,584,702.38	650,559,386.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	12,705,971.11	7,191,381.72
应收账款	273,198,338.52	227,614,433.33
预付款项	77,982,151.79	81,548,248.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,481,250.30	14,242,989.02
买入返售金融资产		

存货	505,072,925.98	441,918,433.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,784,456.63	
流动资产合计	2,473,809,796.71	1,423,074,872.89
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	
投资性房地产	17,047,027.13	2,628,036.39
固定资产	1,141,452,240.08	1,006,173,551.17
在建工程	81,837,230.86	154,561,140.75
工程物资		
固定资产清理	72,349.97	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,546,001.58	53,829,618.22
开发支出		
商誉	45,294.94	
长期待摊费用	10,802,759.42	4,760,931.34
递延所得税资产	15,334,686.56	8,424,179.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,334,137,590.54	1,230,377,457.59
资产总计	3,807,947,387.25	2,653,452,330.48
流动负债：		
短期借款	264,645,300.00	240,092,800.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	21,814,000.00	9,300,000.00
应付账款	249,360,224.73	199,250,928.70

预收款项	30,903,427.19	33,483,928.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,553,486.45	41,873,323.89
应交税费	-23,407,541.36	-30,815,166.35
应付利息	9,826,189.99	356,492.22
应付股利		
其他应付款	9,191,591.81	7,847,466.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	606,886,678.81	506,389,773.29
非流动负债：		
长期借款	31,681,818.00	1,850,000.00
应付债券	790,287,752.09	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,150,000.00	
非流动负债合计	842,119,570.09	1,850,000.00
负债合计	1,449,006,248.90	508,239,773.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	215,800,000.00	215,800,000.00
资本公积	1,191,908,790.90	1,186,439,478.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,313,135.11	63,648,015.12
一般风险准备		
未分配利润	754,278,526.79	621,574,810.23

外币报表折算差额	93,640.27	-56,047.28
归属于母公司所有者权益合计	2,247,394,093.07	2,087,406,256.75
少数股东权益	111,547,045.28	57,806,300.44
所有者权益（或股东权益）合计	2,358,941,138.35	2,145,212,557.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,807,947,387.25	2,653,452,330.48

法定代表人：薛庆龙

主管会计工作负责人：陈警娇

会计机构负责人：王晓艳

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,414,966,168.64	398,627,545.55
交易性金融资产		
应收票据	3,108,098.23	3,349,424.57
应收账款	220,753,218.32	211,270,985.92
预付款项	34,161,468.81	46,421,520.38
应收利息		
应收股利		1,632,151.40
其他应收款	57,473,956.83	5,907,417.36
存货	213,875,410.35	233,381,676.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,033,673.92	
流动资产合计	1,948,371,995.10	900,590,721.45
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	644,720,641.07	552,800,641.07
投资性房地产	17,047,027.13	2,628,036.39
固定资产	465,015,906.91	570,796,156.20

在建工程	11,600,780.34	29,824,841.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,474,993.36	12,378,247.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	876,848.33	
递延所得税资产	803,785.80	771,565.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,152,539,982.94	1,169,199,487.49
资产总计	3,100,911,978.04	2,069,790,208.94
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	131,036,724.99	127,275,080.90
预收款项	20,959,846.31	16,425,178.10
应付职工薪酬	21,839,413.73	22,580,022.49
应交税费	-5,750,421.78	-15,994,028.79
应付利息	9,322,777.77	
应付股利		
其他应付款	794,373.16	2,387,318.29
一年内到期的非流动负 债		
其他流动负债		
流动负债合计	228,202,714.18	152,673,570.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	790,287,752.09	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债	20,150,000.00	
非流动负债合计	810,437,752.09	
负债合计	1,038,640,466.27	152,673,570.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	215,800,000.00	215,800,000.00
资本公积	1,189,277,238.74	1,185,243,564.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,313,135.11	63,648,015.12
一般风险准备		
未分配利润	571,881,137.92	452,425,058.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,062,271,511.77	1,917,116,637.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,100,911,978.04	2,069,790,208.94

法定代表人：薛庆龙

主管会计工作负责人：陈警娇

会计机构负责人：王晓艳

3、合并利润表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,730,919,736.88	2,751,229,849.55
其中：营业收入	2,730,919,736.88	2,751,229,849.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,432,616,558.23	2,355,295,678.97
其中：营业成本	2,162,928,054.45	2,140,494,804.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	26,511,961.43	20,330,488.86
销售费用	126,260,316.56	96,389,120.52
管理费用	97,713,883.67	81,349,084.86
财务费用	17,643,936.75	15,869,720.89
资产减值损失	1,558,405.37	862,459.75
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		3,047,914.00
投资收益(损失 以“-”号填列)	2,357,260.03	-4,263,065.07
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失 以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	300,660,438.68	394,719,019.51
加：营业外收入	22,828,106.70	19,252,233.79
减：营业外支出	1,878,023.46	5,139,157.66
其中：非流动资 产处置损失	234,279.51	1,807,671.93
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	321,610,521.92	408,832,095.64
减：所得税费用	81,964,547.18	102,282,238.38
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	239,645,974.74	306,549,857.26
其中：被合并方在合并 前实现的净利润		
归属于母公司所有者的 净利润	229,898,836.55	296,500,105.38
少数股东损益	9,747,138.19	10,049,751.88
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	1.07	1.37
(二) 稀释每股收益	1.07	1.37

七、其他综合收益	4,936,893.48	-58,469.19
八、综合收益总额	244,582,868.22	306,491,388.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	234,832,980.73	296,444,058.10
归属于少数股东的综合收益总额	9,749,887.49	10,047,329.97

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：薛庆龙 主管会计工作负责人：陈警娇 会计机构负责人：王晓艳

4、母公司利润表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,127,131,044.07	2,396,864,701.87
减：营业成本	1,812,303,598.33	1,990,291,066.95
营业税金及附加	16,223,227.99	12,579,811.59
销售费用	53,271,888.03	54,638,342.17
管理费用	48,550,108.69	42,013,251.68
财务费用	2,457,484.74	426,775.66
资产减值损失	128,882.29	721,042.40
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以 “-”号填列)	59,648,316.36	23,752,074.30
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	253,844,170.36	319,946,485.72
加：营业外收入	16,467,039.56	3,018,112.50
减：营业外支出	292,836.56	2,066,298.47
其中：非流动资产 处置损失		1,805,531.58
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	270,018,373.36	320,898,299.75
减：所得税费用	53,367,173.46	74,791,745.69
四、净利润(净亏损以“-”	216,651,199.90	246,106,554.06

号填列)		
五、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	1	1.14
(二) 稀释每股收益	1	1.14
六、其他综合收益	4,033,673.92	
七、综合收益总额	220,684,873.82	246,106,554.06

法定代表人：薛庆龙

主管会计工作负责人：陈警娇

会计机构负责人：王晓艳

5、合并现金流量表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,922,837,723.88	2,820,770,687.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	160,523,485.61	193,989,952.78
收到其他与经营活动有	58,472,789.93	26,040,277.75

关的现金		
经营活动现金流入小计	3,141,833,999.42	3,040,800,918.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,178,770,490.81	2,106,965,734.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	344,533,886.72	268,184,169.35
支付的各项税费	156,086,382.76	181,154,075.16
支付其他与经营活动有关的现金	146,297,771.43	134,865,684.94
经营活动现金流出小计	2,825,688,531.72	2,691,169,663.92
经营活动产生的现金流量净额	316,145,467.70	349,631,254.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,357,260.03	2,701,737.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	113,138,837.95	13,666,575.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	615,496,097.98	16,368,313.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	271,740,435.03	489,983,840.10
投资支付的现金	505,000,000.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,692,020.88	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	782,432,455.91	489,983,840.10
投资活动产生的现金流量净额	-166,936,357.93	-473,615,526.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,202,940.60	1,348,157.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	39,202,940.60	1,348,157.00
取得借款收到的现金	434,084,000.00	422,146,600.00
发行债券收到的现金	790,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	32,519,961.67	
筹资活动现金流入小计	1,296,206,902.27	423,494,757.00
偿还债务支付的现金	384,699,682.00	443,555,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,918,586.64	88,417,385.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,949,042.55	7,663,546.33
支付其他与筹资活动有关的现金	55,916,645.92	32,519,961.67
筹资活动现金流出小计	538,534,914.56	564,493,147.14
筹资活动产生的现金流量净额	757,671,987.71	-140,998,390.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,235,269.81	190,041.77
五、现金及现金等价物净增加额	910,116,367.29	-264,792,620.53
加：期初现金及现金等价物余额	618,039,425.02	882,832,045.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,528,155,792.31	618,039,425.02

法定代表人：薛庆龙

主管会计工作负责人：陈警娇

会计机构负责人：王晓艳

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,163,404,821.67	2,337,496,934.97
收到的税费返还	116,458,561.81	155,874,840.67
收到其他与经营活动有关的现金	48,249,686.56	8,934,373.34
经营活动现金流入小计	2,328,113,070.04	2,502,306,148.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,744,141,131.37	1,912,848,591.41
支付给职工以及为职工支付的现金	172,533,237.62	148,116,458.06
支付的各项税费	74,621,234.23	108,315,926.10
支付其他与经营活动有关的现金	71,656,908.06	76,356,066.96
经营活动现金流出小计	2,062,952,511.28	2,245,637,042.53
经营活动产生的现金流量净额	265,160,558.76	256,669,106.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	61,280,467.76	22,119,922.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,408,262.00	22,713,727.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,462,929.59	
投资活动现金流入小计	672,151,659.35	44,833,649.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	45,674,326.38	261,353,123.82

金		
投资支付的现金	591,920,000.00	2,519,513.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	687,594,326.38	263,872,636.82
投资活动产生的现金流量净额	-15,442,667.03	-219,038,986.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金	790,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	847,400,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,428,250.00	66,326,523.56
支付其他与筹资活动有关的现金	39,717,735.85	7,000,000.00
筹资活动现金流出小计	117,145,985.85	148,326,523.56
筹资活动产生的现金流量净额	730,254,014.15	-128,326,523.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,136,717.21	117,537.26
五、现金及现金等价物净增加额	984,108,623.09	-90,578,866.77
加：期初现金及现金等价物余额	391,627,545.55	482,206,412.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,375,736,168.64	391,627,545.55

法定代表人：薛庆龙

主管会计工作负责人：陈警娇

会计机构负责人：王晓艳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	215,800,000.00	1,186,439,478.68			63,648,015.12		621,574,810.23	-56,047.28	57,806,300.44	2,145,212,557.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	215,800,000.00	1,186,439,478.68			63,648,015.12		621,574,810.23	-56,047.28	57,806,300.44	2,145,212,557.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		5,469,312.22			21,665,119.99		132,703,716.56	149,687.55	53,740,744.84	213,728,581.16
(一) 净利润							229,898,836.55		9,747,138.19	239,645,974.74
(二) 其他综合收益		4,784,456.63						149,687.55	2,749.30	4,936,893.48
上述(一)和(二)小计		4,784,456.63					229,898,836.55	149,687.55	9,749,887.49	244,582,868.22
(三)所有者投入和减少资本		684,855.59							49,939,899.90	50,624,755.49
1. 所有者投入资本		1,499,717.11							50,623,255.78	50,624,755.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		683,355.88							-683,355.88	
(四) 利润分配					21,665,119.99		-97,195,119.99		-5,949,042.55	-81,479,042.55
1. 提取盈余公积					21,665,119.99		-21,665,119.99			
2. 提取一般风险准备							-75,530,000.00		-5,949,042.55	-81,479,042.55
3. 对所有者(或股东)的分配										
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	215,800,000.00	1,191,908,790.90			85,313,135.11		754,278,526.79	93,640.27	111,547,045.28	2,358,941,138.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,9	1,294,			39,03		414,4		54,074,	1,909,7

	00,00	339,4			7,359.		25,36		359.80	76,558.
	0.00	78.68			71		0.26			45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	107,9	1,294,			39,03		414,4		54,074,	1,909,7
	00,00	339,4			7,359.		25,36		359.80	76,558.
	0.00	78.68			71		0.26			45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	107,9	-107,9			24,61		207,1	-56,04	3,731,9	235,435
	00,00	00,00			0,655.		49,44	7.28	40.64	,998.74
	0.00	0.00			41		9.97			
(一) 净利润							296,5		10,049,	306,549
							00,10		751.88	,857.26
							5.38			
(二) 其他综合收益								-56,04	-2,421.	-58,469.
								7.28	91	19
上述(一)和(二)小计							296,5	-56,04	10,047,	306,491
							00,10	7.28	329.97	,388.07
							5.38			
(三)所有者投入和减少资本									1,348,1	1,348,1
									57.00	57.00
1. 所有者投入资本									1,348,1	1,348,1
									57.00	57.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					24,61		-89,35		-7,663,	-72,403,
					0,655.		0,655.		546.33	546.33
					41		41			
1. 提取盈余公积					24,61		-24,61			
					0,655.		0,655.			
					41		41			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-64,74		-7,663,	-72,403,
							0,000.		546.33	546.33

							00			
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	107,900,000.00	-107,900,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	107,900,000.00	-107,900,000.00								
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	215,800,000.00	1,186,439,478.68			63,648,015.12		621,574,810.23	-56,047.28	57,806,300.44	2,145,212,557.19

法定代表人：薛庆龙

主管会计工作负责人：陈警娇

会计机构负责人：王晓艳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,800,000.00	1,185,243,564.82			63,648,015.12		452,425,058.01	1,917,116,637.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	215,800,000.00	1,185,243,564.82			63,648,015.12		452,425,058.01	1,917,116,637.95

		82					5
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		4,033,673.92			21,665,119.99		119,456,145,154 ,079.91 ,873.82
(一) 净利润							216,651,216,651 ,199.90 ,199.90
(二) 其他综合收益		4,033,673.92					4,033,673.92
上述(一)和(二)小计		4,033,673.92					216,651,220,684 ,199.90 ,873.82
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					21,665,119.99		-97,195,-75,530, 119.99 000.00
1. 提取盈余公积					21,665,119.99		-21,665,-21,665, 119.99 119.99
2. 提取一般风险准备							-75,530,-75,530, 000.00 000.00
3. 对所有者(或股东)的分配							
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	215,800	1,189,277,238.			85,313,		571,881,2,062,2 71,511.7

	,000.00	74			135.11		,137.92	7
--	---------	----	--	--	--------	--	---------	---

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	107,900,000.00	1,293,143,564.82			39,037,359.71		295,669,159.36	1,735,750,083.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	107,900,000.00	1,293,143,564.82			39,037,359.71		295,669,159.36	1,735,750,083.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	107,900,000.00	-107,900,000.00			24,610,655.41		156,755,898.65	181,366,554.06
（一）净利润							246,106,554.06	246,106,554.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							246,106,554.06	246,106,554.06
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					24,610,655.41		-89,350,655.41	-64,740,000.00
1. 提取盈余公积					24,610,655.41		-24,610,655.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,740,000.00	-64,740,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	107,900,000.00	-107,900,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	107,900,000.00	-107,900,000.00						
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	215,800,000.00	1,185,243,564.82			63,648,015.12		452,425,058.01	1,917,116,637.95

法定代表人：薛庆龙

主管会计工作负责人：陈警娇

会计机构负责人：王晓艳

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

1、有限公司阶段

江苏联发纺织股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系南通港联纺织有限公司,是经江苏省人民政府以商外资苏府资字(2002)40780号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准,由江苏联发集团股份有限公司(以下简称“联发集团”)和联邦国际纺织有限公司(香港)(以下简称“香港联邦”)共同出资组建的中外合资经营有限公司(港资)。公司于2002年11月11日取得江苏省南通市工商行政管理局核发的注册号为企合苏通总字第003909号企业法人营业执照。

本公司注册资本250万美元,其中联发集团以实物出资130万美元,持股比例为52%;香港联邦以货币资金出资120万美元,持股比例为48%。

2003年6月,香港联邦以货币资金向本公司增资40万美元,本公司注册资本增加至290万美元。2003年12月,联发集团以实物出资向本公司增资73万美元,本公司注册资本增加至363万美元,其中联发集团共出资203万美元,持股比例为55.92%;香港联邦共出资160万美元,持股比例为44.08%。

2007年4月,本公司以可分配利润人民币3206.08万元折合转增资本408.30万美元,其中联发集团以未分配利润1784.08万元折合出资228.30万美元,香港联邦以未分配利润1422万元折合成出资180万美元。转增后,本公司注册资本增加至771.30万美元。

2007年8月,本公司注册资本从771.30万美元(折合人民币6208.12万元)增加到8090万人民币,所增资本由联发集团以其在本公司的应收未收股利转增903.8829万元,上海港鸿投

资有限公司以人民币出资978万元。增资后股权结构为：联发集团出资4364.47万人民币元，占注册资本的53.95%；香港联邦出资2747.53万人民币元，占注册资本的33.96%；上海港鸿投资有限公司出资978万人民币元，占注册资本的12.09%。

2、改制情况

2007年11月9日，本公司董事会通过决议，同意本公司整体变更为外商投资股份有限公司，各方股东作为发起人，以拥有的本公司截至2007年9月30日止的净资产份额作为出资，折合股本总额8090万元，共同设立江苏联发纺织股份有限公司。2007年12月24日，中华人民共和国商务部以商资批[2007]2120号文批准本公司转制为外商投资股份有限公司。2008年1月3日，本公司取得中华人民共和国商务部颁发的商外资资审A字[2007]0307号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

2008年1月23日，本公司在江苏省南通市工商行政管理局换领了注册号为320600400006064号企业法人营业执照，注册资本8090万元人民币，其中联发集团出资人民币4364.47万元，占股本的53.95%；香港联邦出资人民币2747.53万元，占股本的33.96%；上海港鸿投资有限公司出资人民币978万元，占股本的12.09%。

3、首次公开发行

根据本公司2008年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]372号文“关于核准江苏联发纺织股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司公开发行人民币普通股（A股）2700万股，每股面值1元，每股发行价格为45.00元，募集资金已于2010年4月19日到位，业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第010047号验资报告验证。

2010年6月4日，江苏省商务厅以苏商资[2010]520号文批准本公司本次注册资本变更。2010年6月8日，本公司取得了江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字[2010]86478号中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2010年7月22日，本公司在江苏省南通工商行政管理局换领了编号为320600400006064号的企业法人营业执照。本公司注册资本10790万元，其中：联发集团持有股份人民币4364.47万元，占股本的40.45%；香港联邦持有股份人民币2747.53万元，占股本的25.47%；上海港鸿投资有限公司持有股份人民币978万元，占股本的9.06%；社会公众股持有股份人民币2700万元，占股本的25.02%。

4、资本公积转增股本

2011年5月，本公司以股本10790万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转10股，共计转增10790万股，每股1元，转增后本公司股本为21580万元。上述增资业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2011）综字第010060号验资报告审验。

2011年7月25日，本公司在江苏省南通工商行政管理局换领了编号为320600400006064号的企业法人营业执照。截止2012年12月31日，本公司注册资本21580万元，其中：联发集团持有有限股人民币8728.94万元，占40.45%；社会公众流通股人民币12851.06万元，占59.55%。

本公司注册地址为江苏省海安县城东镇恒联路88号，法定代表人为薛庆龙。

本公司最终控制人为孔祥军及其一致行动人陈警娇、崔恒富、黄长根。

（二）行业性质

本公司属纺织行业。

（三）经营范围

许可经营项目：无。一般经营项目：生产销售色纱、纤维、纱线、色织布、纺织品、服装及相关产品；自有厂房、设备租赁。

（四）主要产品、劳务

本公司主要产品为色织布、服装（衬衣）、纱线。其中，色织布主要应用于生产中高档男士衬衫。

（五）公司基本架构

本公司股东大会为最高权力机构，通过董事会对本公司进行管理和监督，总经理在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。本公司根据管理和生产的需要，设立了证券部、审计部、总经理办公室、人力资源部、财务部、IT部、工程部、物资供应部、营销部、开发部、质量检验部、试样中心、研发中心、计划调度中心、染纱分厂、整理分厂等职能部门。截至2012年12月31日止，公司拥有25个子公司（孙公司），有关子公司的情况详见附注四所述。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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”)、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)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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，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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

6. 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投

资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术

（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款 200 万元以上（含 200 万元），单项其他应收款 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
国内销售	账龄分析法	
国外销售	账龄分析法	
备用金及押金	账龄分析法	
其他往来	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
国外销售：		
信用期内	0%	
逾期 3 个月以内	50%	
逾期 3 个月以上	100%	
国内销售：		
1 年以内	5%	
1-2 年	30%	
2-3 年	50%	
3 年以上	100%	
员工备用金、押金：		
1 年以内	5%	
1-2 年	30%	
2-3 年	100%	
3 年以上	100%	
其他往来：		
1 年以内	10%	
1-2 年	50%	
2-3 年	100%	
3 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。
坏账准备的计提方法	按账面价值与可收回金额之间的差额单独计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：□ 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。□ 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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差额，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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0%	2%
房屋建筑物	10~40	10%、5%	9%~2.38%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根

据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入

账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

报告期内，本公司的无形资产均为使用寿命有限。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	法定期限	土地出让合同
软件	2 年	预计使用年限
商标、专利技术	10 年	法定收益期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司及所属各子公司已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

(3) 关于本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入相应的业务特点分析和介绍

本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则执行。

(4) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁会计处理：

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、套期会计

套期保值包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

对于满足下列条件的套期工具，本公司运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进

行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供劳务；销售蒸汽	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额、出口免抵税额	7%、5%
企业所得税	应纳所得税额	25%、0%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(一)、境内企业所得税税率：

公司名称	税率	备注
本公司	25%	*1
南通联发热电有限公司	25%	
南通联发制衣有限公司	25%	
淮安市联发纺织有限公司	25%	
南通联发印染有限公司	25%	
海安联发棉纺有限公司	25%	
阿克苏联发纺织有限公司	25%	
阿克苏联发棉业有限公司	0%	*2
海安县联发制衣有限公司	25%	
淮安市联发制衣有限公司	25%	
宿迁联发制衣有限公司	25%	
泗阳联发霞飞制衣有限公司	25%	
江苏占姆士纺织有限公司	25%	
上海豪恩服饰有限公司	25%	
南通银仕服饰有限公司	25%	
深圳占姆士服饰有限公司	25%	
成都占姆士服饰有限公司	25%	

江苏苏中占姆士服饰有限公司	25%	
广州占姆服饰有限公司	25%	
南通联发领才织染有限公司	25%	
江苏联发海之源医药有限公司	25%	
南京安美科技有限公司	25%	

(二)、境外企业所得税税率：

1、LIANFA TEXTILE(H.K)LIMITEDL（中文名称：“联发纺织香港有限公司”）于2011年1月设立于中国香港特别行政区，根据香港相关税收法律，联发纺织香港有限公司企业所得税率为16.5%。

2、LIANFA TEXTILE(EUROPE)S.R.L（中文名称：“联发纺织欧洲有限公司”）于2011年6月设立于意大利，其适用所得税税率为33%。

3、LIANFA TEXTILE INC（中文名称：“联发纺织有限公司”）于2011年9月设立于美国纽约曼哈顿，适用的税率主要有联邦税率和州税率。具体包括：

(1) 联邦税率

应纳税所得额（含税级距）		税率
自 \$0	至 \$50,000	15%
50,000	75,000	25%
75,000	100,000	34%
100,000	335,000	39%
335,000	10,000,000	34%
10,000,000	15,000,000	35%
15,000,000	18,333,333	38%
18,333,333	35%

(2) 纽约州所得税: 7.5%

4、本公司之子公司海安县联发制衣有限公司（以下简称“海安制衣公司”）于2012年4月28日收购注册于柬埔寨的金诚制衣有限公司（以下简称“金诚制衣”）68%股权。根据《柬埔寨王国税法》，金城制衣及其常设机构年度所得税标准税率为20%。根据2005年9月颁布的《柬埔寨王国投资法修正法实施细则》规定，投资公司自获利之日起3年内免征所得税，之后，根据投资行业的不同，投资企业还可以追加2~5年的免税期。金城制衣免税时间从2008年8月-2014年8月。

2、税收优惠及批文

根据企业所得税法及其实施条例，从事农产品初加工所得免征企业所得税，本公司之孙公司阿克苏联发棉业有限公司享受上述优惠政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
阿克苏联发纺织有限公司	全资孙公司	新疆阿克苏	制造	13400万元	棉纺(棉、麻、天丝、大豆纤维、竹纤维及人造纤维)生产、销售;	134,000,000.00		100%	100%	是			
阿克苏联发棉业有限公司	全资孙公司	新疆阿克苏	制造	3000万元	棉籽收购、加工、销售; 皮棉、棉籽购销; 棉短绒加工、销售。	30,000,000.00		100%	100%	是			
海安县联发制衣有限公司	全资子公司	江苏海安	制造	9195万元	服装生产销售、床上用品及纺织品、服装辅料销售;	92,070,000.00		100%	100%	是			

		县																	
淮安市联发制衣有限公司	全资子公司	江苏涟水县	制造	100 万元	服装生产销售	1,000,000.00		100%	100%	是									
宿迁联发制衣有限公司	全资子公司	江苏宿迁市	制造	600 万元	服装生产销售	6,000,000.00		100%	100%	是									
泗阳联发霞飞制衣有限公司	全资子公司	江苏泗阳县	制造	200 万元	服装生产销售	2,000,000.00		100%	100%	是									
江苏占姆士纺织有限公司	全资子公司	江苏海安县	批发零售	11060 万元	服装、饰品、皮具、纺织品销售；经营各类商品及技术的进出口业务	112,200,000.00		100%	100%	是									
上海豪恩服饰有限公司	全资子公司	上海奉贤区	批发零售	1650 万元	服装服饰、鞋帽、皮革制品、针纺织品、箱包	16,500,000.00		100%	100%	是									
南通占姆士服饰有限公司	全资子公司	江苏南通	批发零售	108 万元	服饰、服装纺织品的销售	1,080,000.00		100%	100%	是									
深圳占姆士服饰有限公司	全资子公司的控股子公司	广东深圳市	批发零售	900 万元	服饰、饰品、皮具、鞋类、纺织品的销售	8,400,000.00		93.33%	93.33%	是	225,215.31	374,784.69							
成都占姆士服饰有限公司	全资子公司	四川成都市	批发零售	1000 万元	销售：纺织、服饰及日用品。	10,000,000.00		100%	100%	是									

江苏苏中占姆士服饰有限公司	全资子公司的控股子公司	江苏海安县	批发零售	500 万元	服饰、饰品、皮具、鞋类、纺织品销售	4,500,000.00		90%	90%	是	656,189.95		
广州占姆服饰有限公司	全资子公司	广东广州市	批发零售	50 万元	服装、工艺美术品、服饰、皮具、鞋、纺织品的销售。	500,000.00		100%	100%	是			
南通联发领才织染有限公司	控股子公司	江苏海安县	制造	8000 万	生产销售高档针织面料和染色纱	40,800,000.00		51%	51%	是	38,881,753.66	318,246.34	
江苏联发海之源医药有限公司	控股子公司	江苏南京市	制造	3000 万元	生物医药及化工产品的技术开发、技术转让、技术咨询	6,000,000.00		66%	66%	是	8,940,853.37	59,146.63	
联发纺织香港有限公司	全资子公司	香港	批发零售	20 万美元	纺织品、服装销售	1,306,880.00		100%	100%	是			
联发纺织欧洲有限公司	控股子公司	意大利	批发零售	13 万美元	纺织品服装涉及研发, 市场开拓销售	579,033.00		70%	70%	是	146,991.11	101,165.90	
联发纺织有限公司	全资子公司	美国纽约	批发零售	10 万美元	纺织品、服装销售; 纺织品、服装涉及研发;	633,600.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	----------	-----------	--------	--------	----------	------------------

						司净 投资的 其他项 目余 额					于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	股东分 担的 本期 亏损 超过 少数 股东 在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
南通 联发 制衣 有限 公司	控股 子公 司	江苏 海安 县	制 造	43.7 5 万 美元	生产销 售服 装、 床 上 用 品 及 纺 织 品	2,625, 000.0 0		75%	75%	是	7,666, 892.6 5	
淮安 市联 发纺 织有 限公 司	控股 子公 司	江苏 涟水 县、	制 造	60.4 2 万 美元	生产高 档色 织布 、 销 售 公 司 产 品	4,848, 375.9 2		74%	74%	是	6,645, 818.8 4	
海安 联发 棉纺 有限 公司	全 资 子 公 司	江苏 海安 县	制 造	2794 6 万 元	棉纺(棉 、 麻 、 天 丝 、 大 豆 纤 维 、 竹 纤 维 及 人 造 纤 维) 、 棉 花 生 产 、 销 售 ； 棉 花 收 购 、 销 售	279,4 60,00 0.00		100%	100%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期 末 实 际 投 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 并 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股	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
---------------	---------------	---------	------------------	------------------	------------------	---------------------------------	---	-------------------------	------------------------------	------------------	----------------------------	--	--

											东损 益的 金额	数股 东在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
南通 联发 热电 有限 公司	控股 子公 司	江苏 海安 县	制造	300 万美 元	生产销 售电 力（园 区自 用）、 蒸汽、 压缩 空气、 污水 处理	14,87 9,622. 00		60%	60 %	是	47,2 12,2 67.9 4	
南通 联发 印染 有限 公司	全资 子公 司	江苏 海安 县	制造	800 0万 元	印染布 生产、 销售； 纺织原 料；装 饰材 料、百 货、五 金、家 用电器 销售；	80,09 0,760. 00		100 %	100 %	是		
南京 安美 科技 有限 公司	控股 子公 司的全 资子 公司	江苏 南京 市	制造	100 万元	生物医 药及化 工产 品的技 术开发 、技术 转让及 技术咨 询	900,0 00.00		100 %	100 %	是		
金诚 制衣 有限 公司	全资 子公 司的控 股子 公司	柬埔 寨干 拉省 大金 欧市	制造	160 万美 元	服装设 计、生 产加 工、进 出口 贸易	8,915, 000.0 0		80%	80 %	是	1,17 1,06 2.45	1,250, 752.4 4

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

序号	子公司名称	公司 级次	2012年 是否 合并	2011年 是否 合并	备注
1	阿克苏联发纺织有限公司	3	是	是	
2	阿克苏联发棉业有限公司	3	是	是	

3	海安县联发制衣有限公司	2	是	是	
4	淮安市联发制衣有限公司	3	是	是	
5	宿迁联发制衣有限公司	3	是	是	
6	泗阳联发霞飞制衣有限公司	3	是	是	
7	江苏占姆士纺织有限公司	2	是	是	
8	上海豪恩服饰有限公司	3	是	是	
9	南通占姆士服饰有限公司	3	是	是	
10	深圳占姆士服饰有限公司	3	是	是	
11	成都占姆士服饰有限公司	3	是	是	
12	江苏苏中占姆士服饰有限公司	3	是	是	
13	广州占姆服饰有限公司	3	是	是	
14	南通联发领才织染有限公司	2	是	否	2012年7月新设子公司
15	江苏联发海之源医药有限公司	2	是	否	2012年11月新设子公司
16	联发纺织香港有限公司	2	是	是	
17	联发纺织欧洲有限公司	2	是	是	
18	联发纺织有限公司	2	是	是	
19	南通联发制衣有限公司	2	是	是	
20	淮安市联发纺织有限公司	2	是	是	
21	海安联发棉纺有限公司	2	是	是	
22	南通联发热电有限公司	2	是	是	
23	南通联发印染有限公司	2	是	是	
24	南京安美科技有限公司	3	合并资产负债表	否	2012年12月新收购的孙公司
25	金诚制衣有限公司	3	合并5-12月	否	2012年4月新收购的孙公司

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
南通联发领才织染有限公司	79,350,517.68	-652,422.92
江苏联发海之源医药有限公司	14,901,422.29	-98,577.71
南京安美科技有限公司	854,705.06	-120,004.29
金诚制衣有限公司	5,855,312.27	-5,480,559.29

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南京安美科技有限公司	45,294.94	经审计的净资产账面价值作为可辨认净资产公允价值与投资额之间的差额
金诚制衣有限公司	0.00	

非同一控制下企业合并的其他说明

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
联发纺织(香港)有限公司	美元	资产负债类	6.2855	年末即期汇率
		实收资本	6.5339	历史汇率
		损益类	6.3108	2012年平均汇率
		现金流量	6.3108	2012年平均汇率
联发纺织(欧洲)有限公司	美元	资产负债类	6.2855	年末即期汇率
		实收资本	6.3628	历史汇率
		损益类	6.3108	2012年平均汇率
		现金流量	6.3108	2012年平均汇率
联发纺织有限公司	美元	资产负债类	6.2855	年末即期汇率
		实收资本	6.2426	历史汇率
		损益类	6.3108	2012年平均汇率
		现金流量	6.3108	2012年平均汇率
金诚制衣有限公司	美元	资产负债类	6.2855	年末即期汇率
		实收资本	6.3480	历史汇率
		损益类	6.3108	2012年平均汇率
		现金流量	6.3108	2012年平均汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	131,791.68	--	--	98,488.46
人民币	--	--	130,710.76	--	--	98,488.46
美元	171.97	628.55%	1,080.92			
银行存款:	--	--	1,528,023,353.83	--	--	617,940,936.56
人民币	--	--	1,379,885,272.61	--	--	552,849,015.08
港币	8,437,304.55	81.09%	6,841,388.39	284,210.60	81.07%	230,409.53
美元	9,371,312.20	628.55%	58,903,382.83	8,745,493.95	630.09%	55,104,482.82
欧元	8,924,968.33	831.76%	74,234,316.58	1,195,348.13	816.25%	9,757,029.13
瑞士法郎	1,196,000.15	682.19%	8,158,993.42			
其他货币资金:	--	--	55,429,556.87	--	--	32,519,961.67
人民币	--	--	52,841,298.19	--	--	32,519,961.67
港币	3,136,495.00	81.09%	2,543,226.97			
美元	7,164.38	628.55%	45,031.71			
合计	--	--	1,583,584,702.38	--	--	650,559,386.69

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,698,516.56	10,263,953.47
信用证保证金	48,730,393.51	20,732,701.57
其他		1,523,306.63
合计	55,428,910.07	32,519,961.67

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,698,180.11	6,709,258.57
商业承兑汇票	1,007,791.00	482,123.15

合计	12,705,971.11	7,191,381.72
----	---------------	--------------

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
绍兴昊翰进出口贸易有限公司	2012年11月29日	2013年05月29日	500,000.00	
泰州市海林建设工程有限公司	2012年10月30日	2013年04月30日	500,000.00	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012年07月30日	2013年01月30日	400,000.00	至本报告日已承兑
姜堰市华洋服饰有限公司	2012年09月10日	2013年03月10日	384,147.27	至本报告日已承兑
浙江东高实业股份有限公司	2012年09月20日	2013年03月20日	350,000.00	至本报告日已承兑
合计	--	--	2,134,147.27	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:国外销售应收帐款	189,085,624.82	68%	406,660.46	0.22%	167,646,487.74	72.44%	611,538.45	0.36%
国内销售应	88,995,5	32%	4,476,15	5.03%	63,776,	27.56%	3,196,823	5.01%

收帐款	24.89		0.73		307.97		.93	
组合小计	278,081,149.71	100%	4,882,811.19	1.76%	231,422,795.71	100%	3,808,362.38	1.65%
合计	278,081,149.71	--	4,882,811.19	--	231,422,795.71	--	3,808,362.38	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	88,890,063.73	99.88%	4,444,503.20	63,735,273.81	99.94%	3,184,513.68
1 至 2 年	105,415.31	0.12%	31,624.60	41,034.16	0.06%	12,310.25
2 至 3 年	45.85	0%	22.93			
合计	88,995,524.89	--	4,476,150.73	63,776,307.97	--	3,196,823.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
信用期内	188,272,303.89	99.57%	
逾期 3 个月以内	813,320.93	0.43%	406,660.46
逾期 3 个月以上			
合计	189,085,624.82	--	406,660.46

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
THREADTEX INC	非关联方	13,360,363.70	信用期内	4.8%
斯波帝卡(厦门)实业有限公司	非关联方	7,396,737.35	1 年以内	2.66%
MASSIMO DUTTI(西班牙)	非关联方	6,441,241.99	信用期内	2.32%
SECTION SEVEN LTD	非关联方	4,799,312.51	信用期内	1.73%
CHINA GRACE GARMENT LTD	非关联方	4,665,028.58	信用期内	1.68%
合计	--	36,662,684.13	--	13.18%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：员工备用金及押金	5,799,352.80	33.46%	847,361.27	14.61%	2,712,732.85	18.59%	340,928.56	12.57%
其他往来	11,535,286.00	66.54%	6,027.23	0.05%	11,881,305.83	81.41%	10,121.10	0.09%
组合小计	17,334,638.80	100%	853,388.50	4.92%	14,594,038.68	100%	351,049.66	2.41%
合计	17,334,638.80	--	853,388.50	--	14,594,038.68	--	351,049.66	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	16,148,390.30	93.16 %	265,554.94	14,064,026.18	96.37 %	117,612.81
1 至 2 年	854,878.50	4.93 %	256,463.56	424,723.50	2.91 %	128,147.85
2 至 3 年	256,081.00	1.48 %	256,081.00	105,289.00	0.72 %	105,289.00
3 年以上	75,289.00	0.43 %	75,289.00			
合计	17,334,638.80	--	853,388.50	14,594,038.68	--	351,049.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海安县国家税务局 *	非关联方	12,865,094.19	1 年以内	74.22%
全国棉花交易市场有限公司	非关联方	1,430,000.00	1 年以内	8.25%
中华人民共和国南通海关	非关联方	610,000.00	1 年以内	3.52%
王汝根	非关联方	289,400.00	1 年以内	1.67%
京铁鸿都国际轻纺城有限公司	非关联方	80,000.00	2-3 年	0.46%
合计	--	15,274,494.19	--	88.12%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,389,510.25	90.26%	81,491,693.03	99.93%
1 至 2 年	7,592,641.54	9.74%	56,555.54	0.07%
合计	77,982,151.79	--	81,548,248.57	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
LOUIS DREYFUS COMMODITIES	非关联方	7,665,118.16	2012-12-31	预付 货未到
海安工业园区管理委员会	非关联方	7,172,000.00	2011-12-27	土地待批
南通健豪布业有限公司	非关联方	6,813,520.00	2012-12-31	预付货未到
中华人民共和国南通海关	非关联方	6,517,000.00	2012-12-28	预付进口设备增值税、关税
ALLENBERG COTTON P.O	非关联方	6,464,375.40	2012-12-31	预付货未 到

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,259,499.16		166,259,499.16	171,128,206.86		171,128,206.86
在产品	94,484,646.86		94,484,646.86	89,968,553.01		89,968,553.01
库存商品	230,916,092.27		230,916,092.27	170,132,404.65		170,132,404.65
周转材料	496,773.69		496,773.69	926,729.58		926,729.58
委托加工物资	12,915,914.00		12,915,914.00	9,762,539.46		9,762,539.46
合计	505,072,925.98		505,072,925.98	441,918,433.56		441,918,433.56

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具-远期外汇结售汇合同 *1	4,784,456.63	
合计	4,784,456.63	

其他流动资产说明

*1套期工具及对相关套期交易的说明：为有效减少外汇汇率波动对利润的影响，本公司对外销外币流入进行套期保值，报告期末，本公司与银行签订远期外汇结售汇合同8000万美元。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南通杉杉创业投资中心(有限合伙)	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	6.49%					
合计	--	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	--	--	--			

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,759,457.84	15,676,902.88		18,436,360.72

1.房屋、建筑物	2,759,457.84	15,676,902.88		18,436,360.72
二、累计折旧和 累计摊销合计	131,421.45	1,257,912.14		1,389,333.59
1.房屋、建筑物	131,421.45	1,257,912.14		1,389,333.59
三、投资性房地 产账面净值合 计	2,628,036.39	14,418,990.74		17,047,027.13
1.房屋、建筑物	2,628,036.39	14,418,990.74		17,047,027.13
五、投资性房地 产账面价值合 计	2,628,036.39	14,418,990.74		17,047,027.13
1.房屋、建筑物	2,628,036.39	14,418,990.74		17,047,027.13

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,257,912.14
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余 额	本期增加		本期减少	期末账面余 额
一、账面原值合计：	1,399,599,174.05	376,003,561.95		143,990,060.77	1,631,612,675.23
其中：房屋及建筑物	223,428,365.76	145,085,135.34		15,098,051.16	353,415,449.94
机器设备	1,091,697,053.41	190,553,575.56		125,683,804.34	1,156,566,824.63
运输工具	7,031,846.08	5,863,332.91		973,543.32	11,921,635.67
电子设备及其他	77,441,908.80	34,501,518.13		2,234,661.95	109,708,764.98
--	期初账面余 额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余 额
二、累计折旧合计：	393,425,622.88	141,700.09	128,216,613.32	31,623,501.14	490,160,435.15
其中：房屋及建筑物	35,314,039.39	0.00	13,668,882.30	740,373.08	48,242,548.61

机器设备	322,788,703.39	94,747.44	99,539,640.05	29,217,220.95	393,205,869.93
运输工具	2,708,029.69	26,457.00	2,088,266.77	563,213.80	4,259,539.66
电子设备及其他	32,614,850.41	20,495.64	12,919,824.21	1,102,693.31	44,452,476.95
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,006,173,551.17		--		1,141,452,240.08
其中：房屋及建筑物	188,114,326.37		--		305,172,901.33
机器设备	768,908,350.02		--		763,360,954.70
运输工具	4,323,816.39		--		7,662,096.01
电子设备及其他	44,827,058.39		--		65,256,288.03
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	1,006,173,551.17		--		1,141,452,240.08
其中：房屋及建筑物	188,114,326.37		--		305,172,901.33
机器设备	768,908,350.02		--		763,360,954.70
运输工具	4,323,816.39		--		7,662,096.01
电子设备及其他	44,827,058.39		--		65,256,288.03

本期折旧额 128,216,613.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 329,589,710.08 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	竣工待办理	2013 年 6 月

固定资产说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

联发股份高档色织面料技术改造项目				29,608,602.21		29,608,602.21
联发股份研究开发中心建设项目				216,239.32		216,239.32
联发股份筒染自动落料系统	6,498,995.42		6,498,995.42			
联发股份联发织造工业园织机项目	4,526,846.20		4,526,846.20			
联发股份其他技改项目	574,938.72		574,938.72			
南通热电技改项目	105,948.08		105,948.08	52,083.99		52,083.99
南通印染技改项目	239,779.96		239,779.96	6,748,667.56		6,748,667.56
海安棉纺倍捻二车间	379,600.00		379,600.00			
阿克苏棉业皮棉加工生产线				12,569,126.28		12,569,126.28
阿克苏纺织新建 20 万锭高档棉纱生产线项目	924,242.00		924,242.00	81,202,731.89		81,202,731.89
江苏占姆士营销网络体系建设项目				24,039,689.50		24,039,689.50
苏中占姆士海安工厂店展柜				124,000.00		124,000.00
南通领才织染厂房建筑工程	68,586,880.48		68,586,880.48			
合计	81,837,230.86		81,837,230.86	154,561,140.75		154,561,140.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
联发股份高档色织面料技术		29,608,602.21	17,873,990.16	47,482,592.37		100%	100.00%				募集资金	

改造项目												
联发股份 研究开发 中心建设 项目		216,239.32	1,591,233.50	1,807,472.82		19.2%	19.20%				募集资金	
联发股份 筒染自动 落料系统			6,498,995.42								自筹	6,498,995.42
联发股份 联发织造 工业园织 机项目			4,546,528.63	19,682.43		2.72%	2.72%				自筹	4,526,846.20
联发股份 其他技改 项目			6,930,780.34	6,355,841.62							自筹	574,938.72
南通热电 技改项目		52,083.99	14,116,320.98	14,062,456.89							自筹	105,948.08
南通印染 技改项目		6,748,667.56	12,275,174.07	18,784,061.67							自筹	239,779.96
海安棉纺 倍捻二车 间			379,600.00			20.2%	20.20%				自筹	379,600.00
阿克苏棉 业皮棉加 工生产线		12,569,126.28	9,346,969.42	21,916,095.70		100%	100.00%				自筹	
阿克苏纺 织新建 20 万锭高档 棉纱生产 线项目		81,202,731.89	92,071,851.40	172,350,341.29		49.2%	49.20%	721,506.90	721,506.90	6.42%	募集资金及借款	924,242.00
江苏占姆 士营销网 络体系建 设项目		24,039,689.50	22,647,475.79	46,687,165.29		100%	100.00%				募集资金	
苏中占姆 士海安工 厂店展柜		124,000.00		124,000.00		100%	100.00%					
南通领才 织染生产			68,586,880.			61.23%	61.23%	58,255.56	58,255.56	5.99%	自筹及借	68,586,880.4

线项目			48								款	8
合计		154,561,140.75	256,865,800.19	329,589,710.08		--	--	779,762.46	779,762.46	--	--	81,837,230.86

在建工程项目变动情况的说明

12、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
报废车辆		72,349.97	事故车赔偿保险金额未确定
合计		72,349.97	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	58,919,967.84	10,844,084.74		69,764,052.58
联发纺织土地使用权 1	3,880,268.40			3,880,268.40
联发纺织土地使用权 2	6,728,787.60			6,728,787.60
联发纺织土地使用权 3	2,070,199.00			2,070,199.00
热电公司土地使用权	2,258,403.00			2,258,403.00
棉纺公司土地使用权	2,057,356.64			2,057,356.64
淮安公司土地使用权	4,273,554.82			4,273,554.82
海安制衣土地使用权	7,974,111.78			7,974,111.78
印染土地使用权	10,655,706.32			10,655,706.32
占姆士土地使用权	12,253,330.00			12,253,330.00
阿克苏棉业土地使用权	2,043,090.82			2,043,090.82
阿克苏纺织土地使用权	2,709,815.66	17,580.00		2,727,395.66
联发纺织专利权	16,500.00	5,415.00		21,915.00
计算机软件	1,975,443.80	1,741,054.74		3,716,498.54
商标注册费	23,400.00	80,035.00		103,435.00
海之源知识产权 *1		9,000,000.00		9,000,000.00
二、累计摊销合计	5,090,349.62	2,127,701.38		7,218,051.00

联发纺织土地使用权 1	420,362.22	77,605.32		497,967.54
联发纺织土地使用权 2	259,233.03	135,252.01		394,485.04
联发纺织土地使用权 3	34,618.72	41,542.43		76,161.15
热电公司土地使用权	244,660.03	45,168.00		289,828.03
棉纺公司土地使用权	168,017.57	41,147.16		209,164.73
淮安公司土地使用权	610,970.46	85,471.08		696,441.54
海安制衣土地使用权	566,884.44	159,571.81		726,456.25
印染土地使用权	730,113.23	236,793.48		966,906.71
占姆士土地使用权	449,288.75	245,066.59		694,355.34
阿克苏棉业土地使用权	13,328.93	40,862.80		54,191.73
阿克苏纺织土地使用权	8,901.56	54,401.42		63,302.98
联发纺织专利权	8,800.00	1,695.13		10,495.13
计算机软件	1,568,645.59	885,117.23		2,453,762.82
商标注册费	6,525.09	3,006.92		9,532.01
海之源知识产权 *1		75,000.00		75,000.00
三、无形资产账面净值合计	53,829,618.22	8,716,383.36		62,546,001.58
联发纺织土地使用权 1	3,459,906.18	-77,605.32		3,382,300.86
联发纺织土地使用权 2	6,469,554.57	-135,252.01		6,334,302.56
联发纺织土地使用权 3	2,035,580.28	-41,542.43		1,994,037.85
热电公司土地使用权	2,013,742.97	-45,168.00		1,968,574.97
棉纺公司土地使用权	1,889,339.07	-41,147.16		1,848,191.91
淮安公司土地使用权	3,662,584.36	-85,471.08		3,577,113.28
海安制衣土地使用权	7,407,227.34	-159,571.81		7,247,655.53
印染土地使用权	9,925,593.09	-236,793.48		9,688,799.61
占姆士土地使用权	11,804,041.25	-245,066.59		11,558,974.66
阿克苏棉业土地使用权	2,029,761.89	-40,862.80		1,988,899.09
阿克苏纺织土地使用权	2,700,914.10	-36,821.42		2,664,092.68
联发纺织专利权	7,700.00	3,719.87		11,419.87
计算机软件	406,798.21	855,937.51		1,262,735.72
商标注册费	16,874.91	77,028.08		93,902.99
海之源知识产权 *1		8,925,000.00		8,925,000.00
四、减值准备合计				
联发纺织土地使用权 1				

联发纺织土地使用权 2			
联发纺织土地使用权 3			
热电公司土地使用权			
棉纺公司土地使用权			
淮安公司土地使用权			
海安制衣土地使用权			
印染土地使用权			
占姆士土地使用权			
阿克苏棉业土地使用权			
阿克苏纺织土地使用权			
联发纺织专利权			
计算机软件			
商标注册费			
海之源知识产权 *1			
无形资产账面价值合计	53,829,618.22	8,716,383.36	62,546,001.58
联发纺织土地使用权 1	3,459,906.18	-77,605.32	3,382,300.86
联发纺织土地使用权 2	6,469,554.57	-135,252.01	6,334,302.56
联发纺织土地使用权 3	2,035,580.28	-41,542.43	1,994,037.85
热电公司土地使用权	2,013,742.97	-45,168.00	1,968,574.97
棉纺公司土地使用权	1,889,339.07	-41,147.16	1,848,191.91
淮安公司土地使用权	3,662,584.36	-85,471.08	3,577,113.28
海安制衣土地使用权	7,407,227.34	-159,571.81	7,247,655.53
印染土地使用权	9,925,593.09	-236,793.48	9,688,799.61
占姆士土地使用权	11,804,041.25	-245,066.59	11,558,974.66
阿克苏棉业土地使用权	2,029,761.89	-40,862.80	1,988,899.09
阿克苏纺织土地使用权	2,700,914.10	-36,821.42	2,664,092.68
联发纺织专利权	7,700.00	3,719.87	11,419.87
计算机软件	406,798.21	855,937.51	1,262,735.72
商标注册费	16,874.91	77,028.08	93,902.99
海之源知识产权 *1		8,925,000.00	8,925,000.00

本期摊销额 2,127,701.38 元。

*1 海之源知识产权：王小龙以无形资产-知识产权“盐酸氨柔比星制作工艺技术”出资参股海之源公司。根据南京德威资产评估事务所于 2012 年 8 月 21 日出具的宁德威评报字[2012]154 号评估报告，该项知识产权评估值 900 万元，经投资双方协商，该项无形资产作价 900 万元。

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南京安美科技有限公司		45,294.94		45,294.94	
合计		45,294.94		45,294.94	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

海之源公司收购南京安源生物医药科技有限公司持有的南京安美公司 100% 股权，支付对价和被收购股权公允价值之间的差额在合并报表确认为商誉。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	4,390,353.56	8,376,319.42	3,122,658.71		9,644,014.27	
宿迁制衣厂房装修改造	370,577.78		217,696.80		152,880.98	
联发股份债券受托管理费		800,000.00	13,333.33		786,666.67	
绿化费		219,197.50			219,197.50	
合计	4,760,931.34	9,395,516.92	3,353,688.84		10,802,759.42	--

长期待摊费用的说明

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,403,071.62	1,037,955.79
开办费		112,759.26
可抵扣亏损	7,142,072.70	
内部销售未实现利润	6,789,542.24	7,273,464.67
小计	15,334,686.56	8,424,179.72
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	123,913.29	
可抵扣亏损	5,480,559.29	
合计	5,604,472.58	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,334,686.56	61,338,746.21	8,424,179.72	33,704,307.59

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

*1 阿克苏联发棉业有限公司因享受所得税优惠，其账面坏账准备未确认递延所得税资产。

*2 金诚制衣因享受所得税免税优惠，其账面坏账准备和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,159,412.04	1,576,787.65			5,736,199.69
合计	4,159,412.04	1,576,787.65			5,736,199.69

资产减值明细情况的说明

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款	10,145,300.00	66,292,800.00
抵押借款	112,000,000.00	64,000,000.00
保证借款	122,500,000.00	109,800,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	264,645,300.00	240,092,800.00

短期借款分类的说明

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,814,000.00	9,300,000.00
合计	21,814,000.00	9,300,000.00

下一会计期间将到期的金额 21,814,000.00 元。

应付票据的说明

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	245,068,877.35	193,117,083.50
1-2 年	2,147,852.57	5,712,949.20
2-3 年	1,885,863.56	146,967.45
3 年以上	257,631.25	273,928.55
合计	249,360,224.73	199,250,928.70

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

其中江苏红旗印染机械有限公司150万元,公司按合同约定条款付款,期后已付款130万元。

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,298,409.86	32,634,978.08

1-2 年	1,531,368.61	840,050.55
2-3 年	73,648.72	8,900.00
合计	30,903,427.19	33,483,928.63

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,136,287.73	252,452,589.53	249,926,593.34	43,662,283.92
二、职工福利费		21,220,586.22	21,220,586.22	
三、社会保险费	11,324.39	51,848,169.24	51,712,738.08	146,755.55
四、住房公积金	5,797.00	7,076,954.00	7,079,635.00	3,116.00
六、其他	719,914.77	4,880,916.02	4,859,499.81	741,330.98
合计	41,873,323.89	337,479,215.01	334,799,052.45	44,553,486.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,414,112.19 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 365,894.11 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资于2013年1月发放，奖金将于2013年5月前发放完毕。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-38,695,461.14	-40,909,403.97
营业税	45,835.83	26,744.00
企业所得税	7,678,558.68	5,950,587.84
个人所得税	246,248.11	201,495.76
城市维护建设税	1,227,277.70	765,784.91
教育附加	732,624.19	461,130.62
地方教育附加	488,416.13	304,382.89
房产税	554,750.82	395,443.77
土地使用税	587,504.68	587,504.82
印花税	175,412.29	109,341.42
地方性基金	3,551,291.35	1,291,821.59
合计	-23,407,541.36	-30,815,166.35

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	166,500.81	37,346.88
企业债券利息	9,231,111.10	
短期借款应付利息	428,578.08	319,145.34
合计	9,826,189.99	356,492.22

应付利息说明

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,498,964.50	5,717,370.74
1-2 年	1,940,288.05	725,840.00
2-3 年	652,076.00	623,679.40
3 年以上	1,100,263.26	780,576.06
合计	9,191,591.81	7,847,466.20

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
阿克苏宏城建筑安装工程有限公司	500,000.00	质保金
山东荷泽运丰棉业有限公司	336,000.00	保证金
海安德兴粉煤灰综合利用有限公司	250,000.00	煤渣保证金
杭州金屋防水材料有限公司	202,400.00	质保金
无锡电缆厂有限公司	200,000.00	质保金
合计	1,488,400.00	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容
南通华安建设工程有限公司	580,000.00	工程质保金

阿克苏宏城建筑安装工程有限公司	500,000.00	保证金
山东荷泽运丰棉业有限公司	336,000.00	保证金
上海东方电力工程安装公司南通分公司	275,453.00	工程质保金
海安德兴粉煤灰综合利用有限公司	250,000.00	煤渣保证金
合计	1,941,453.00	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行海安支行	2008 年 03 月 19 日	2012 年 01 月 30 日	人民币					5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	5,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	1,681,818.00	1,850,000.00
合计	31,681,818.00	1,850,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行阿克苏分行营业部	2012年11月27日	2016年09月25日	人民币元	6.72%		9,000,000.00		
中行阿克苏分行营业部	2012年11月19日	2015年12月31日	人民币元	6.72%		7,000,000.00		
中行阿克苏分行营业部	2012年12月03日	2015年12月31日	人民币元	6.72%		7,000,000.00		
中行阿克苏分行营业部	2012年12月07日	2015年12月31日	人民币元	6.72%		7,000,000.00		
海安县财政局	2007年03月14日	2021年03月13日	人民币元	2.82%		1,681,818.00		1,850,000.00
合计	--	--	--	--	--	31,681,818.00	--	1,850,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

28、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
联发2012年公司债	100.00	2012年10月25日	5年	800,000,000.00		9,231,111.10		9,231,111.10	790,287,752.09

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	20,150,000.00	
合计	20,150,000.00	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

2012年12月21日，本公司获得2012年中央预算内投资资金2015万元，根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2012]3166号文，该笔资金用于补贴本公司的“高档色织面料生产线技术改造项目”，故本公司将之划归为与资产相关的政府补助，计入其他非流动负债-递延收益。

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	215,800,000.00						215,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,186,439,478.68	684,855.59		1,187,124,334.27
其他资本公积		4,784,456.63		4,784,456.63
合计	1,186,439,478.68	5,469,312.22		1,191,908,790.90

资本公积说明

*1资本溢价（股本溢价）本期增加：

本公司购买子公司南通联发制衣有限公司持有的子公司海安县联发制衣有限公司1000万元股权，本公司在编制合并财务报表时，将长期股权投资投资成本与按持股比例计算应享有海安制衣公司净资产份额之间的差额1,427,418.88元调整增加资本公积。

海安制衣公司对柬埔寨金城制衣公司增资60万美元，占姆士公司对深圳占姆士公司增资

400万元，在编制合并财务报表，将长期股权投资投资成本与按持股比例计算应享有净资产份额之间的差额503,026.54元、241,036.45冲减资本公积。

联发领才公司获得股东港币出资，因汇率变动形成投资溢价，本公司在编制合并报表时按持股比例确认相应权益收益1,499.70元。

*2 其他资本公积本年增加：

本期本公司对远期外汇流入进行套期保值，套期工具价值变动计入资本公积-其他资本公积。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,648,015.12	21,665,119.99		85,313,135.11
合计	63,648,015.12	21,665,119.99		85,313,135.11

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	621,574,810.23	--
调整后年初未分配利润	621,574,810.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,898,836.55	--
减：提取法定盈余公积	21,665,119.99	
应付普通股股利	75,530,000.00	
期末未分配利润	754,278,526.79	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,600,427,815.87	2,684,173,884.28
其他业务收入	130,491,921.01	67,055,965.27
营业成本	2,162,928,054.45	2,140,494,804.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
纺织服装	2,566,610,151.80	2,008,806,047.93	2,662,337,510.21	2,056,327,271.44
热电	33,817,664.07	30,398,851.75	21,836,374.07	17,963,497.62
合计	2,600,427,815.87	2,039,204,899.68	2,684,173,884.28	2,074,290,769.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
面料	2,168,952,390.43	1,716,502,892.60	2,310,948,661.88	1,798,469,028.68
衬衣	368,703,785.02	264,597,707.22	316,670,252.61	225,011,932.93
棉纱	28,953,976.35	27,705,448.11	34,718,595.72	32,846,309.83
电、汽、污水处理、 压缩空气	33,817,664.07	30,398,851.75	21,836,374.07	17,963,497.62
合计	2,600,427,815.87	2,039,204,899.68	2,684,173,884.28	2,074,290,769.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	864,397,806.94	661,214,993.27	851,471,607.10	647,878,866.75
日本	152,877,724.96	117,371,381.30	157,007,716.62	117,831,008.69

欧洲	554,927,102.94	438,332,999.11	597,157,342.78	459,040,912.18
美国	842,803,363.81	669,111,268.22	731,116,486.28	569,203,000.25
其他	185,421,817.22	153,174,257.78	347,420,731.50	280,336,981.19
合计	2,600,427,815.87	2,039,204,899.68	2,684,173,884.28	2,074,290,769.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	70,000,961.01	2.56%
第二名	56,371,984.36	2.06%
第三名	52,558,249.83	1.92%
第四名	44,957,900.15	1.64%
第五名	41,463,968.88	1.52%
合计	265,353,064.23	9.7%

营业收入的说明

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	762,074.68	242,327.66	5%
城市维护建设税	7,745,555.73	6,909,140.04	7%、5%
教育费附加	4,628,853.88	4,109,979.82	3%
地方教育费附加	3,085,779.06	2,681,431.49	2%
其他地方税费	10,289,698.08	6,387,609.85	
合计	26,511,961.43	20,330,488.86	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等职工类费用	44,566,396.68	33,760,573.79
仓储运输类费用	20,672,205.96	15,853,837.24
报关等市场类费用	27,598,558.86	20,814,915.18
办公经营类费用	30,580,749.90	21,483,776.26

咨询费	1,912,620.81	248,007.72
其他	929,784.35	4,228,010.33
合计	126,260,316.56	96,389,120.52

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等职工类费用	51,880,882.04	37,357,549.30
广告宣传费	363,434.60	158,900.00
技术开发费	3,092,687.54	4,302,762.18
办公经营类费用	19,451,351.57	14,648,131.02
修理费	10,703,207.52	15,401,123.63
税金	6,486,531.69	4,857,842.39
其他	5,735,788.71	4,622,776.34
合计	97,713,883.67	81,349,084.86

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,420,010.21	16,420,208.93
利息收入	-15,825,963.89	-5,426,055.48
汇兑损益	-3,493,785.12	-1,558,548.30
其他	8,543,675.55	6,434,115.74
合计	17,643,936.75	15,869,720.89

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		3,047,914.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		3,047,914.00
合计		3,047,914.00

公允价值变动收益的说明

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		-6,964,803.02
其他	2,357,260.03	2,701,737.95
合计	2,357,260.03	-4,263,065.07

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,558,405.37	862,459.75
合计	1,558,405.37	862,459.75

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,839,349.42	2,004,687.09	1,839,349.42
其中：固定资产处置利得	1,839,349.42	2,004,687.09	1,839,349.42
政府补助	20,425,792.62	9,826,391.59	20,425,792.62
罚款收入	140,256.15	6,138,677.65	140,256.15
其他	422,708.51	1,282,477.46	422,708.51
合计	22,828,106.70	19,252,233.79	22,828,106.70

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
境外参展补贴和出口信用保险补助	280,482.00		
2011 年工业经济考核奖	200,000.00		
2011 年企业进出口信用保险扶持发展资金	906,500.00		

2012 年度知识产权专项资金	110,000.00		
2012 年度技术改造专项项目补贴	400,000.00		
企业扩大规模奖励	210,000.00		
2012 年上半年进出口实现增长奖励	50,000.00		
科技局专利补助	2,140.00		
科技二等奖	10,000.00		
开发区一企一策销售开票达标奖励	12,465,200.00		
职业见习、创业实习基地政府补贴		18,800.00	
海安县财政局科技项目补助		30,000.00	
财政局三比二争奖励		200,000.00	
财政科技创新与成果转化专项引导资金		200,000.00	
南通市财政局 2010 年江苏省高层创新创业人才引进资金		500,000.00	
海安财政局出口信用保险补贴		216,100.00	
财政知识产权奖励		50,000.00	
海安财政局参展费补贴		25,800.00	
海安财政局色织纺织品工程技术研究中心补助		300,000.00	
江苏省质量技术监督局自主创新标准化项目补助		100,000.00	
财政局展销会、开票超 20 亿补助		157,000.00	
知识产权局专利奖补助		80,000.00	
南通财政局市长质量奖、名牌商标补助		150,000.00	
污染防治基金返还	1,700,000.00	1,700,000.00	
收节能企业奖励		50,000.00	
收环保局污染源运行费补助		12,000.00	
清洁生产奖励	30,000.00		
出口信用扶持补助	230,478.00	42,900.00	
生产扩大奖励		27,558.00	
收财政局拨付 2010 年度商务发展专项切块资金		200,000.00	
收县财政局 2011 年第一批财源建设项目补贴资金		160,000.00	
2010 年度电费差价	100,000.00		

2011 年度财源建设专项资金	280,000.00		
引进日本喷气织机生产高档织物	900,000.00		
节能和工业循环经济项目	500,000.00		
科技局奖金	5,000.00		
新疆棉花运费补贴		680,000.00	
11 年新疆棉花运费补贴		620,000.00	
政府专项资金补贴		1,000,000.00	
基建配套款		2,623,122.00	
进口贴息	536,200.00		
投资奖励		67,800.00	
开票销售净增奖	15,000.00		
税收增长奖	48,000.00		
专利补助	35,760.00		
宿迁市经济开发区招商引资税收奖励	563,741.00	140,266.00	
用电价格补贴	13,931.62		
企业发展奖励	728,875.00	455,239.59	
2010 年度中小企业国际市场开拓资金	13,785.00	19,406.00	
五星电器以旧换新补贴		400.00	
财政局出口信用保险扶持资金	23,700.00		
2011 年服务业奖励资金	15,000.00		
国际贸易促进委员会补贴款	5,000.00		
增值税返税	27,000.00		
省二星级诚信市场奖励	20,000.00		
合计	20,425,792.62	9,826,391.59	--

营业外收入说明

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	234,279.51	1,807,671.93	234,279.51
其中：固定资产处置损失	234,279.51	1,807,671.93	234,279.51
对外捐赠	290,814.86	243,561.46	290,814.86

其他	1,352,929.09	3,087,924.27	1,352,929.09
合计	1,878,023.46	5,139,157.66	1,878,023.46

营业外支出说明

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	88,872,437.21	103,999,177.00
递延所得税调整	-6,907,890.03	-1,716,938.62
合计	81,964,547.18	102,282,238.38

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	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（I）	1.07	1.07	1.37	1.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.99	0.99	1.33	1.33

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	229,898,836.55	296,500,105.38
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	16,516,360.04	8,496,895.01
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	213,382,476.51	288,003,210.37
期初股份总数	4	215,800,000.00	107,900,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		107,900,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		

发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	215,800,000.00	215,800,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	215,800,000.00	215,800,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	1.07	1.37
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.99	1.33
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	1.07	1.37
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.99	1.33

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 为报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释

程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失） 金额	4,784,456.63	
小计	4,784,456.63	
4.外币财务报表折算差额	152,436.85	-58,469.19
小计	152,436.85	-58,469.19
合计	4,936,893.48	-58,469.19

其他综合收益说明

47、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	15,825,963.89
备用金、押金	1,707,093.19
收到暂垫社保费	849,667.09
收到的政府补贴款	38,032,051.62
收到赔偿收入	216,319.85
其他	1,841,694.29
合计	58,472,789.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费用	5,889,358.01
业务招待费	7,883,740.95
备用金、保证金	2,820,282.61
房租物业水电费	13,897,294.38
差旅费	9,118,551.71

报关费	9,213,105.81
运输费	16,951,500.87
邮递费	7,994,791.39
商检费、代理费	18,558,757.56
保险费	5,376,432.09
修理费	12,748,136.14
商超费用	2,870,482.70
广告宣传费	6,706,164.47
技术开发费	203,075.25
咨询费	2,727,508.27
手续费	8,543,675.55
捐赠支出	290,310.00
其他	14,504,603.67
合计	146,297,771.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
受限货币资金解限	32,519,961.67
合计	32,519,961.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
受限的货币资金	55,428,910.07
直接支付的公司债券发行费用	487,735.85
合计	55,916,645.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	239,645,974.74	306,549,857.26
加: 资产减值准备	1,558,405.37	862,459.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,216,613.32	111,345,474.17
无形资产摊销	2,127,701.38	1,278,430.26
长期待摊费用摊销	3,910,788.84	1,025,884.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,605,069.91	-197,015.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-3,047,914.00
财务费用(收益以“-”号填列)	25,184,740.39	16,230,167.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,357,260.03	4,263,065.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,910,506.84	-1,716,938.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-63,154,492.42	-32,629,635.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,557,509.08	-32,398,748.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,466,399.46	-21,933,832.01
其他	165,747.97	
经营活动产生的现金流量净额	316,145,467.70	349,631,254.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,528,155,792.31	618,039,425.02
减: 现金的期初余额	618,039,425.02	882,832,045.55
现金及现金等价物净增加额	910,116,367.29	-264,792,620.53

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	6,080,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,080,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	387,979.12	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,692,020.88	

4. 取得子公司的净资产	6,034,705.06	
流动资产	877,662.06	
非流动资产	5,609,710.04	
流动负债	452,667.04	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,528,155,792.31	618,039,425.02
其中：库存现金	131,791.68	98,488.46
可随时用于支付的银行存款	1,528,024,000.63	617,940,936.56
三、期末现金及现金等价物余额	1,528,155,792.31	618,039,425.02

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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
江苏联发集团股份有限公司	实际控制人	股份公司	江苏海安	孔祥军	投资管理	4200	40.45%	40.45%	*1	13477917-9

本企业的母公司情况的说明

*1孔祥军及其一致行动人陈警娇、崔恒富、黄长根为本公司最终控制人，四人合计持有联发集团56.38%的股权，间接持有本公司40.45%的股权，通过控股联发集团，对本公司进行最终控制。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司	子公司	企业类	注册地	法定代	业务性	注册资	持股比	表决权	组织机
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型	型		表人	质	本	例(%)	比例(%)	构代码
阿克苏联发纺织有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阿克苏	崔恒富	制造	13400 万元	100%	100%	56439258-0
阿克苏联发棉业有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阿克苏	崔恒富	制造	3000 万元	100%	100%	57250354-3
海安县联发制衣有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	薛庆龙	制造	9195 万元	100%	100%	66639589-7
淮安市联发制衣有限公司	控股子公司	有限公司	江苏涟水县	殷综泽	制造	100 万元	100%	100%	69939824-2
宿迁联发制衣有限公司	控股子公司	有限公司	江苏宿迁市	薛庆龙	制造	600 万元	100%	100%	55930382-X
泗阳联发霞飞制衣有限公司	控股子公司	有限公司	江苏泗阳县	薛庆龙	制造	200 万元	100%	100%	58374999-5
江苏占姆士纺织有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	于拥军	批发零售	11060 万元	100%	100%	68410529-1
上海豪恩服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海奉贤区	于拥军	批发零售	1650 万元	100%	100%	69013866-3
南通占姆士服饰有限公司	控股子公司	有限公司	江苏南通	于拥军	批发零售	108 万元	100%	100%	56178822-1
深圳占姆士服饰有限公司	控股子公司	有限公司	广东深圳市	于拥军	批发零售	900 万元	93.33%	93.33%	57769444-9

成都占姆士服饰有限公司	控股子公司	有限公司	四川成都市	于为民	批发零售	1000 万元	100%	100%	58003923-4
江苏苏中占姆士服饰有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	于为民	批发零售	500 万元	90%	90%	58103969-0
广州占姆服饰有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州市	于拥军	批发零售	50 万元	100%	100%	58762459-1
南通联发领才织染有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	陈建发	制造	8000 万	51%	51%	05021310-0
江苏联发海之源医药有限公司	控股子公司	有限公司	江苏南京市	潘志刚	制造	3000 万元	66%	66%	05329413-7
联发纺织香港有限公司	控股子公司	有限公司	香港	于拥军	批发零售	20 万美元	100%	100%	--
联发纺织欧洲有限公司	控股子公司	有限公司	意大利	于拥军	批发零售	13 万美元	70%	70%	--
联发纺织有限公司	控股子公司	有限公司	美国纽约	于拥军	批发零售	10 万美元	100%	100%	--
南通联发制衣有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	薛庆龙	制造	43.75 万美元	75%	75%	6101261-2
淮安市联发纺织有限公司	控股子公司	有限公司	江苏涟水县、	黄长根	制造	60.42 万美元	74%	74%	78029412-5

海安联发棉纺有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	崔恒富	制造	27946 万元	100%	100%	77688139-4
南通联发热电有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	崔恒富	制造	300 万美元	60%	60%	77248436-7
南通联发印染有限公司	控股子公司	有限公司	江苏海安县	黄长根	制造	8000 万元	100%	100%	75797120-4
南京安美科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏南京市	孙振华	制造	100 万元	100%	100%	57592088-7
金诚制衣有限公司	控股子公司	有限公司	柬埔寨干拉省大金欧市	薛庆龙	制造	160 万美元	80%	80%	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
海安县联发职业培训学校	同一母公司	510069243

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海安县联发职业培训学校	培训	市场价	287,195.17	100%	337,802.27	100%

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

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	租赁费用定价依据	本报告期确认的租赁费
联发集团	本公司	仓库	2009年04月01日		市场价	142,410.00
联发集团	南通制衣	厂房	2006年09月08日		市场价	802,155.96

(3) 其他关联交易

经本公司战略与薪酬委员会批准，本公司董事、监事、高级管理人员等17人2012年度的关键管理人员薪酬为643.57万元，2011年度为817.36万元。

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日，本公司为合并范围内的子公司银行贷款提供保证担保：

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
南通热电	15,000,000.00	2013.1.15	未发现不利影响
南通热电	10,000,000.00	2013.7.9	未发现不利影响
南通热电	5,000,000.00	2013.7.9	未发现不利影响
南通热电	10,000,000.00	2013.2.2	未发现不利影响
南通热电	10,000,000.00	2013.5.9	未发现不利影响
南通热电	5,000,000.00	2013.9.20	未发现不利影响
南通热电	10,000,000.00	2013.10.30	未发现不利影响
南通印染	4,000,000.00	2013.6.12	未发现不利影响
南通印染	10,000,000.00	2013.5.20	未发现不利影响
南通印染	6,500,000.00	2013.3.10	未发现不利影响
南通印染	7,000,000.00	2013.3.10	未发现不利影响
联发领才	10,000,000.00	2013.5.15	未发现不利影响
阿克苏纺织	7,000,000.00	2015.12.31	未发现不利影响
阿克苏纺织	9,000,000.00	2016.9.25	未发现不利影响
阿克苏纺织	7,000,000.00	2015.12.31	未发现不利影响
阿克苏纺织	7,000,000.00	2015.12.31	未发现不利影响
海安棉纺	10,000,000.00	2013.4.4	未发现不利影响

海安棉纺	10,000,000.00	2013.4.4	未发现不利影响
海安棉纺	10,000,000.00	2013.7.3	未发现不利影响
海安棉纺	5,000,000.00	2013.7.4	未发现不利影响
海安棉纺	20,000,000.00	2013.7.4	未发现不利影响
海安棉纺	10,000,000.00	2013.6.14	未发现不利影响
海安棉纺	10,000,000.00	2013.2.15	未发现不利影响
合计	207,500,000.00		

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司及子公司部分资产已作贷款抵押，详见下表，截至本报告日止，没有迹象表明本公司及子公司不能偿还到期借款。

受限资产类别	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额	受限原因
用于担保的资产					
银行存款：					
受限银行存款	27,732,701.57	55,428,910.07	27,732,701.57	55,428,910.07	保证金
冻结银行存款	4,787,260.10		4,787,260.10		诉讼
小计	32,519,961.67	55,428,910.07	32,519,961.67	55,428,910.07	
存货：					
棉纺公司存货	2,054,920.00		2,054,920.00		贷款抵押
小计	2,054,920.00		2,054,920.00		
房产原值：					
联发纺织房产		61,669,527.98		61,669,527.98	贷款抵押
淮安纺织房产	3,278,717.74			3,278,717.74	贷款抵押
棉纺公司房产	40,383,098.80	643,835.41		41,026,934.21	贷款抵押
印染公司房产	10,851,859.86			10,851,859.86	贷款抵押
阿克苏纺织房产		57,632,167.06		57,632,167.06	贷款抵押
小计	54,513,676.40	119,945,530.45		174,459,206.85	
土地使用权：					
联发纺织土地		11,415,725.80		11,415,725.80	贷款抵押
淮安纺织土地	4,273,554.82			4,273,554.82	贷款抵押
棉纺公司土地	2,057,356.64			2,057,356.64	贷款抵押
印染公司土地	10,655,706.32			10,655,706.32	贷款抵押
阿克苏纺织土地		2,727,395.66		2,727,395.66	贷款抵押

小计	16,986,617.78	14,143,121.46		31,129,739.24	
设备:					
阿克苏纺织设备		6,889,891.23		6,889,891.23	贷款抵押
小计		6,889,891.23		6,889,891.23	
合计	106,075,175.85	196,407,453.21	34,574,881.67	267,907,747.39	

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

经本公司2013年4月20日董事会决议批准，本公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日总股本21580万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2元（含税）共计派发现金股利43,160,000.00元。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
国外销售应收账款	137,905,139.61	61.58%	406,660.46	0.29%	139,200,178.10	64.94%	611,538.45	0.44%
国内销售应收账款	86,041,951.92	38.42%	2,787,212.75	3.24%	75,150,968.74	35.06%	2,468,622.47	3.28%
组合小计	223,947,091.53	100%	3,193,873.21	1.43%	214,351,146.84	100%	3,080,160.92	1.44%
合计	223,947,091.53	--	3,193,873.21	--	214,351,146.84	--	3,080,160.92	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	86,041,951.92	100%	2,787,212.74	75,150,968.74	100%	2,468,622.47
合计	86,041,951.92	--	2,787,212.74	75,150,968.74	--	2,468,622.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
信用期内	137,091,818.68	99.41%	
逾期 3 个月以内	813,320.93	0.59%	406,660.46
逾期 3 个月以上			
合计	137,905,139.61	--	406,660.46

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏占姆士纺织有限公司	子公司	20,443,601.97	一年以内	9.13%
THREADTEX INC	非关联方	13,360,363.70	信用期内	5.97%
海安县联发制衣有限公司	子公司	9,854,095.07	一年以内	4.4%
SECTION SEVEN LTD	非关联方	4,799,312.51	信用期内	2.14%
CHINA GRACE GARMENT LTD	非关联方	4,665,028.58	信用期内	2.08%
合计	--	53,122,401.83	--	23.72%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海安县联发制衣有限公司	子公司	9,854,095.07	4.4%
江苏占姆士纺织有限公司	子公司	20,443,601.97	9.13%
LIANFA TEXTILE(H.K.)LTD	子公司	924,045.06	0.41%
LIANFA TEXTILE INC	子公司	52,569.41	0.02%
合计	--	31,274,311.51	13.97%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
员工备用金及押金	315,400.00	0.55%	15,770.00	5%	32,000.00	0.54%	1,600.00	5%
其他往来	57,179,826.83	99.45%	5,500.00	0.01%	5,881,517.36	99.46%	4,500.00	0.08%
组合小计	57,495,226.83	100%	21,270.00	0.04%	5,913,517.36	100%	6,100.00	0.1%
合计	57,495,226.83	--	21,270.00	--	5,913,517.36	--	6,100.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	57,495,226.83	100%	21,270.00	5,913,517.36	100%	6,100.00
合计	57,495,226.83	--	21,270.00	5,913,517.36	--	6,100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
阿克苏联发纺织有限公司	子公司	50,096,250.00	1 年以内	87.13%
海安县国家税务局	非关联方	7,028,576.83	1 年以内	12.22%
王汝根	非关联方	289,400.00	1 年以内	0.5%
江苏省电力公司海安县供电公司	非关联方	55,000.00	1 年以内	0.1%
于金来	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.03%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿克苏联发纺织有限公司	子公司	50,096,250.00	87.13%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权	在被投资单位持股比	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	-----------	-----------	-----------	------	----------	--------

						例(%)	比例 (%)	例与表 决权比 例不一 致的说 明			
海安联发棉纺有限公司	成本法	279,460,000.00	279,460,000.00		279,460,000.00	100%	100%				
南通联发制衣有限公司	成本法	6,852,370.15	6,852,370.15		6,852,370.15	75%	75%				13,115,253.07
南通联发热电有限公司	成本法	14,879,622.00	14,879,622.00		14,879,622.00	60%	60%				
淮安市联发纺织有限公司	成本法	4,848,375.92	4,848,375.92		4,848,375.92	74%	74%				4,419,127.72
江苏占姆士纺织有限公司	成本法	112,200,000.00	112,200,000.00		112,200,000.00	51%	51%				
南通联发印染有限公司	成本法	80,090,760.00	50,090,760.00	30,000,000.00	80,090,760.00	100%	100%				
海安县联发制衣有限公司	成本法	92,070,000.00	81,950,000.00	10,120,000.00	92,070,000.00	100%	100%				39,756,675.54
联发纺织(香港)有限公司	成本法	1,306,880.00	1,306,880.00		1,306,880.00	100%	100%				
联发纺织(欧洲)有限公司	成本法	579,033.00	579,033.00		579,033.00	70%	70%				

联发纺织有限公司	成本法	633,600.00	633,600.00		633,600.00	100%	100%				
南通杉杉创业投资中心(有限合伙)	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	6.49%		根据合伙协议,本公司与其他有限合伙人可推举一名代表,在合伙企业对项目进行投资时具有一票否决权。			
南通联发领才织染有限公司	成本法	40,800,000.00		40,800,000.00	40,800,000.00	51%	51%				
江苏联发海之源医药有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	66%	66%				
合计	--	644,720,641.07	552,800,641.07	91,920,000.00	644,720,641.07	--	--	--			57,291,056.33

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,090,204,243.12	2,368,601,245.28
其他业务收入	36,926,800.95	28,263,456.59

合计	2,127,131,044.07	2,396,864,701.87
营业成本	1,812,303,598.33	1,990,291,066.95

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
纺织服装	2,090,204,243.12	1,777,182,990.05	2,368,601,245.28	1,963,286,306.84
合计	2,090,204,243.12	1,777,182,990.05	2,368,601,245.28	1,963,286,306.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	1,985,654,684.40	1,674,220,942.88	2,271,142,720.52	1,876,754,959.17
印染布	75,634,939.15	75,226,047.35	65,214,875.16	55,590,552.86
棉纱	28,914,619.57	27,735,999.82	32,243,649.60	30,940,794.81
合计	2,090,204,243.12	1,777,182,990.05	2,368,601,245.28	1,963,286,306.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	729,184,856.85	624,984,875.55	893,919,227.18	743,379,854.01
日本	136,987,785.59	111,972,508.94	151,177,076.64	120,710,126.29
欧洲	423,398,653.69	354,611,075.10	432,478,435.33	353,148,000.91
美国	627,756,834.21	531,834,208.05	684,636,980.87	565,800,181.81
其他	172,876,112.78	153,780,322.41	206,389,525.26	180,248,143.82
合计	2,090,204,243.12	1,777,182,990.05	2,368,601,245.28	1,963,286,306.84

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业
------	--------	---------

		收入的比例(%)
第一名	108,070,243.15	5.08%
第二名	101,756,741.28	4.78%
第三名	70,000,961.01	3.29%
第四名	56,371,984.36	2.65%
第五名	52,558,249.83	2.47%
合计	388,758,179.63	18.28%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	57,291,056.33	21,502,251.37
其他	2,357,260.03	2,249,822.93
合计	59,648,316.36	23,752,074.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原 因
海安县联发制衣有限公司	39,756,675.54		
淮安市联发纺织有限公司	4,419,127.72		
南通联发制衣有限公司	13,115,253.07	20,013,863.73	
南通联发热电有限公司		1,488,387.64	
合计	57,291,056.33	21,502,251.37	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	216,651,199.90	246,106,554.06
加：资产减值准备	128,882.29	721,042.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	69,909,079.20	67,974,575.59

折旧		
无形资产摊销	863,111.85	422,831.24
长期待摊费用摊销	21,531.67	185,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,480,404.11	1,232,162.55
财务费用(收益以“-”号填列)	7,084,310.56	1,222,552.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-59,648,316.36	-23,752,074.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-32,220.57	-180,260.60
存货的减少(增加以“-”号填列)	19,506,265.92	38,793,774.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,557,564.03	-40,977,888.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	70,474,722.44	-35,079,862.69
经营活动产生的现金流量净额	265,160,558.76	256,669,106.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,375,736,168.64	391,627,545.55
减: 现金的期初余额	391,627,545.55	482,206,412.32
现金及现金等价物净增加额	984,108,623.09	-90,578,866.77

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	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	10.58%	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	9.82%	0.99	0.99

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,583,584,702.38	650,559,386.69	143.42%	发行8亿元公司债券及实现净利润 现金流入
应收票据	12,605,971.11	7,191,381.72	75.29%	南通热电公司本年末使用银行承 兑汇票结算较上年末多
应收账款	273,198,338.52	227,614,433.33	20.03%	印染布和服装销售金额较上年增

				加较多
存货	505,072,925.98	441,918,433.56	14.29%	新疆子公司正式投产、南通印染销售增加、占姆士品牌铺货综合导致本期存货增加
其他流动资产	4,784,456.63		100.00%	本公司和海安制衣本年实施远期外汇套期保值
长期股权投资	5,000,000.00		100.00%	投资不具有重大影响采用成本法核算的杉杉创业投资中心
投资性房地产	17,047,027.13	2,628,036.39	548.66%	通过“小单元”外放织造加工增加，出租厂房增加
固定资产	1,141,452,240.08	1,006,173,551.17	13.44%	新疆子公司生产线正式投产、占姆士品牌大楼投入使用
在建工程	81,837,230.86	154,561,140.75	-47.05%	新疆子公司生产线正式投产、占姆士品牌大楼投入使用
商誉	45,294.94		100.00%	子公司海之源医药溢价收购南京安美科技公司
长期待摊费用	10,802,759.42	4,760,931.34	126.90%	占姆士开店数量增加，装修费随之增加
递延所得税资产	15,334,686.56	8,424,179.72	82.03%	占姆士品牌投入和阿克苏纺织运行前期形成可供以后年度弥补亏损
短期借款	264,645,300.00	240,092,800.00	10.23%	新疆阿克苏纺织投产，借款充实流动资金
应付票据	21,814,000.00	9,300,000.00	134.56%	南通热电公司本年末使用银行承兑汇票结算较上年末多
应付账款	249,360,224.73	199,250,928.70	25.15%	新疆子公司正式投产、南通印染销售增加、备货购货形成应付款增加
应付利息	9,826,189.99	356,492.22	2656.35%	发行公司债券8亿元，期末计提应付债券利息
长期借款	31,681,818.00	1,850,000.00	1612.53%	新疆阿克苏纺织投产，借款充实流动资金
应付债券	790,287,752.09		100.00%	发行公司债券8亿元
其他非流动负债	20,150,000.00		100.00%	取得与资产相关的中央财政补贴资金作为递延收益
少数股东权益	111,547,045.28	57,806,300.44	92.97%	与港资合资南通联发领才织染
营业税金及附加	26,511,961.43	20,330,488.86	30.40%	本期缴纳地方税费比上期增加
销售费用	126,260,316.56	96,389,120.52	30.99%	占姆士品牌投入较大，南通印染、海安制衣销售增加，销售费用增加。
管理费用	97,713,883.67	81,349,084.86	20.12%	为调动管理人员工作积极性，贯彻高新支撑企业发展思想，保持企

				业竞争力，对中高层管理人员加薪。
公允价值变动收益		3,047,914.00	-100.00%	2010年海安棉纺棉花套期保值浮亏于2011年转回，2011年、2012年均未实施棉花套保
投资收益	2,357,260.03	-4,263,065.07	-155.29%	2010年海安棉纺棉花套期保值损失于2011年了结，2012年银行理财收益较2011年多。
营业外支出	1,878,023.46	5,139,157.66	-63.46%	阿克苏纺织员工发生车祸支付的赔偿款
所得税费用	81,964,547.18	102,282,238.38	-19.86%	本期利润较少，所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额	316,145,467.70	349,631,254.50	-9.58%	上年销售增加回款较多
投资活动产生的现金流量净额	-166,936,357.93	-473,615,526.66	-64.75%	募投项目去年支出较多
筹资活动产生的现金流量净额	757,671,987.71	-140,998,390.14	-637.36%	本期本公司取得公司债券募集资金

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2012年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

董事长：薛庆龙

2013 年 4 月 22 日