



鲁泰纺织股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
苏昕	独立董事	该独立董事于 2014 年 7 月提出辞职	未委托

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘石祯、主管会计工作负责人张洪梅及会计机构负责人(会计主管人员)张克明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	鲁泰纺织股份有限公司
董事会	指	鲁泰纺织股份有限公司董事会
监事会	指	鲁泰纺织股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	鲁泰 A、鲁泰 B	股票代码	000726、200726
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鲁泰纺织股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鲁泰纺织		
公司的外文名称（如有）	LU THAI TEXTILE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LTTC		
公司的法定代表人	刘石祯		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦桂玲	郑卫印
联系地址	淄博市淄川区松龄东路 81 号	淄博市淄川区松龄东路 81 号
电话	0533-5285166	0533-5285166
传真	0533-5418805; 5282188-234	0533-5418805
电子信箱	qinguilin@lttc.com.cn	wyzheng@lttc.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,114,226,581.62	3,060,495,255.17	1.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	476,880,256.93	416,175,890.38	14.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	475,996,558.52	393,419,324.10	20.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	399,042,563.87	490,746,920.17	-18.69%
基本每股收益（元/股）	0.50	0.43	16.28%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.43	16.28%
加权平均净资产收益率	7.81%	7.60%	0.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,129,457,717.51	8,411,948,561.49	-3.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,106,473,928.72	5,988,054,133.73	1.98%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	476,880,256.93	416,175,890.38	6,106,473,928.72	5,988,054,133.73
按国际会计准则调整的项目及金额				
购买国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响	754,500.00	842,500.00	-2,539,500.00	-3,294,000.00
按国际会计准则	477,634,756.93	417,018,390.38	5,985,514,633.73	5,984,760,133.73

##### 2、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

公司享受采购国产设备抵免企业所得税，按照中国会计准则直接减少所得税费用，按照国际会计准则确认为与资产相关的递延收益。根据国际会计准则规定，对此差异按照固定资产使用年限分期摊销，调整净利润和净资产。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-2,003,634.07	
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）	17,088,515.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,840,200.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,646,765.12	
减：所得税影响额	5,916,961.71	
少数股东权益影响额（税后）	90,785.20	
合计	883,698.41	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，全球经济继续维持缓慢复苏进程，行业仍然面临国际需求低迷、内需增长缓慢、生产要素成本上升等问题。在此状况下，公司充分发挥自身全产业链优势，坚持自主研发与创新，全面实施卓越绩效管理，积极推进鲁泰生产方式（LTPS），在科技创新、成本控制、市场开拓、品牌建设、信息化建设和企业文化建设等方面继续保持了健康、稳定的发展态势，实现了报告期经营业绩的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入31.14亿元，营业利润5.53亿元，归属于普通股股东的净利润4.77亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4.76亿元，分别比上年同期增长1.76%、11.45%、14.59%、20.99%。

报告期内，公司主营业务、主要利润来源及构成均未发生变化。

报告期内，公司决定在缅甸投资设立全资子公司，继投资柬埔寨后，进一步完善海外产业链布局，以规避国内日益上升的人力成本压力，并培养和锻炼公司国际化管理人才。

报告期内，公司荣获中国工业经济联合会授予的“中国工业大奖”；在工信部、联合国工业发展组织、中国工业经济联合会组织的“2014中国工业经济行业企业社会责任报告发布会”上获得首届“中国工业企业履行社会责任五星级企业（2014）”称号；在新浪财经首届上市公司评选中被评为“2013年最重股东回报上市公司”；公司工会被中华全国总工会、国家安全生产监督管理总局评为2013年度全国“安康杯”竞赛活动优胜单位；公司获得山东省经济和信息化委员会颁发的“山东省企业管理奖”。

报告期内，面对严峻的国际、国内市场形势，公司坚持练内功，持续进行科研创新，提升研发能力，加强差异化产品开发，同时强化研发、设计和营销人员的协作，加大新产品研发及推广力度，不断贴近客户日趋扩大的个性化的需求，报告期共推出12个系列新品样品，并快速推向市场。截止报告期末，公司累计获得受理专利174项，其中发明专利58项；实用新型专利109项、外观设计专利7项；共有授权专利122项，其中发明专利18项、实用新型专利97项、外观设计专利7项；累计获得国家、省部级奖励30项，其中国家科技进步二等奖两项，省科技进步奖8项，其中一等奖四项，二等奖一项，中国纺织工业联合化科技进步奖20项，其中一等奖三项，二等奖8项；承担了8项省部级以上科技计划，并承担国家及省部级重大项目9项；共参与或主持制定的标准19项，其中国家标准5项，行业标准14项。

报告期内，公司持续推进品牌建设和营销网络建设。公司与北京毕世博电子商务咨询有限公司共同投资设立“北京鲁泰优纤电子商务股份公司”，依托本公司在全产业链制造技术、品质保障等方面的优势，配合3D建模及互联网等新兴技术，以线上销售平台与线下体验店相结合的方式，为消费者提供高性价比、个性化设计的衬衣产品和优质服务。同时，公司在量体定制方面大力推进软件设计、业务流程梳理、实体店导购培训，配合做好流程再造、生产基础配套等工作。在衬衫面料方面，通过上海春季面料展、米兰产品推介会等活动，向国内外客户进行2015年春夏产品推介，产品得到更多客户的认可，提高了品牌影响力和知名度。报告期，公司完成了2015秋冬趋势面料开发，共设计34种素材规格，近3000个花色，公司还通过与大客户合作设计开发产品，促进设计人员的国际交流，提高设计水平。公司在未来将继续坚持双线品牌市场营销策略，保持多品牌发展的格局，各品牌清晰定位，分层次推介，突出品质，体现“合身·合心·合意”的品牌理念，不断得到消费者的认同。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期，公司营业收入同比增加1.76%，同时营业成本、销售费用、管理费用、所得税费用同比分别增加-2.14%、13.81%、13.08%、5.22%，由于利息支出减少使财务费用同比下降69.42%；投资活动产生的现金流量净额同比减少72.88%，主要因购建固定资产支付的现金同比增加68.54%致使投资活动产生的现金流量净额减少；筹资活动产生的现金流量净额增加25.46%，主要因偿还债务支付的现金同比减少20.83%致使筹资活动产生的现金流量净额增加。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,114,226,581.62	3,060,495,255.17	1.76%	
营业成本	2,137,850,293.37	2,184,574,937.90	-2.14%	
销售费用	93,108,145.82	81,811,840.15	13.81%	
管理费用	294,932,674.63	260,822,329.39	13.08%	
财务费用	7,441,307.46	24,336,940.28	-69.42%	利息支出减少
所得税费用	88,060,378.95	83,692,908.10	5.22%	
研发投入	148,094,648.52	115,069,711.84	28.70%	
经营活动产生的现金流量净额	399,042,563.87	490,746,920.17	-18.69%	
投资活动产生的现金流量净额	-336,371,410.80	-194,568,887.89	-72.88%	主要因购建固定资产支付的现金同比增加 68.54%致使投资活动产生的现金流量净额减少
筹资活动产生的现金流量净额	-494,775,481.22	-663,791,817.68	25.46%	
现金及现金等价物净增加额	-427,603,384.69	-369,296,420.31	-15.79%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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	2,724,309,422.81	1,824,632,782.41	33.02%	4.13%	0.24%	2.59%
棉花	159,410,859.92	149,326,721.78	6.33%	-28.49%	-24.08%	-5.43%
电和汽	119,119,630.13	88,061,054.53	26.07%	15.99%	3.30%	9.08%
其他	37,080,728.02	28,270,113.47	23.76%	6.82%	-2.15%	6.99%
分产品						
面料产品	2,110,310,993.51	1,408,130,198.92	33.27%	3.73%	-1.34%	3.42%
衬衣产品	613,998,429.30	416,502,583.49	32.17%	5.52%	5.98%	-0.29%
棉花	159,410,859.92	149,326,721.78	6.33%	-28.49%	-24.08%	-5.43%
电和汽	119,119,630.13	88,061,054.53	26.07%	15.99%	3.30%	9.08%
其他	37,080,728.02	28,270,113.47	23.76%	6.82%	-2.15%	6.99%
分地区						
香港	223,063,001.01	148,872,395.32	33.26%	-0.55%	-5.39%	3.41%
日韩	188,416,112.34	126,981,508.64	32.61%	-17.76%	-19.43%	1.40%
东南亚	756,436,217.45	504,853,083.64	33.26%	0.00%	-4.86%	3.41%
欧美	471,269,443.76	317,969,214.62	32.53%	-0.28%	-1.48%	0.83%
其它	441,989,539.34	295,295,948.84	33.19%	26.88%	21.11%	3.18%
内销	958,746,326.98	696,318,521.13	27.37%	1.36%	-3.15%	3.38%

#### 四、核心竞争力分析

公司的综合管理能力、研发能力及全产业链是公司核心竞争力，报告期末未发生变化。

#### 五、投资状况分析

##### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### (1) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	非关	否	远期结汇	148,404.11	2013年03	2014年09	98,449.79		24,180.09	3.70%	2,095.48

	联关 系				月 28 日	月 18 日					
商业银行	非关 联关 系	否	远期外汇 买卖	23,537.65	2014 年 01 月 06 日	2014 年 05 月 30 日	0		0		20.41
合计				171,941.76	--	--	98,449.79		24,180.09	3.70%	2,115.89
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 05 月 16 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
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>公司进行衍生品交易坚持以套期保值为目的，分期分批操作，金额不超过公司制定的衍生品交易计划，所做全部衍生品交易为零保证金，同时，公司建立有完备的风险控制制度，对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险以及市场风险进行了充分的分析和防范。</p> <p>1、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。</p> <p>2、信用风险和流动性风险：若合约到期公司因流动性不足导致不能按期交割、交易对手或公司因流动性以外的其它因素导致不能按合约规定履约，都会产生信用风险，进而会给公司造成经济损失。防范措施：公司选择实力雄厚信誉优良的金融机构作为交易对手，并签订规范的衍生品交易合同，严格控制交易对手的信用风险。公司开展衍生品投资业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》及公司 2013 年 5 月 15 日召开的六届董事会二十八次会议审议通过的《鲁泰纺织股份有限公司 2013 年衍生品交易计划的议案》的有关规定，并履行了相关信息披露义务。根据公司的生产经营规模 and 外汇收入进度确定了衍生品交易金额的上限，并分期分批交割，在合约到期后仍可利用展期等手段保证按期履约，不会出现因流动性不足或其它原因导致公司的信用风险受损。</p> <p>3、操作风险：衍生金融交易专业性较强，复杂程度较高，不完善的内部操作流程、员工以及外部事件会导致公司在衍生品交易过程中承担风险。防范措施：公司制定有严格的授权审批制度和完善的监督机制，确定了开展衍生品交易的业务部门、操作流程及审批流程制度，设立了专门的风险控制岗位，实行严格授权和岗位制衡制度，同时通过加强相关人员的业务培训及职业道德教育，提高了相关人员的综合素质，公司并建立了异常情况及时报告制度，形成了高效的风险处理程序，保证能最大限度地降低操作风险。</p> <p>4、市场风险：远期结汇业务是公司最重要的衍生品交易，金额较大，受汇率波动影响较大。央行决定自 2014 年 3 月 17 日起，将银行间即期外汇市场人民币兑美元交易价浮动幅度由 1%扩大至 2%，这加大了公司在远期结汇业务操作中的难度。而且，如果合约到期前人民币在当前基础上大幅度贬值，则公司所签的远期结汇合约将会出现较大亏损。风险</p>							

	分析与防范措施：尽管人民币较汇改前有了较大幅度的升值，人民币国际化是一项长期的目标，这决定着人民币不会大幅贬值，但是波动幅度加大，既增加了操作难度，也提供了一定的机会，但是要求公司相关人员应积极掌握市场动向，慎重操作，把握有利机会，在市场难度加大的前提下尽最大努力减少市场风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、截至 2014 年 6 月 30 日，公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 6 笔，共计 3900 万美元，均为远期结汇合约，合约期限最晚于 2014 年 9 月到期。金融衍生品占期末净资产的 3.70%。</p> <p>2、2014 年 1-6 月，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 23,800.56 万美元，全部按期交割，收益 2,115.89 万元人民币。其中到期远期结汇折美元 19,960 万，全部按期交割，收益 2,095.48 万元人民币；到期远期外汇买卖折美元金额 3,840.56 万，全部按期交割，收益 20.41 万元人民币。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	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。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事周志济、张承珠、王磊、徐建军就公司开展衍生品交易业务发表如下专业意见：我们认为公司将以远期结售汇业务为主的衍生品交易作为规避汇率风险的有效工具，通过加强内部控制，落实止损处理和风险防范措施，提高经营管理水平，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展以远期结售汇业务为主的衍生品投资是可行的，不存在损害上市公司股东利益的情况。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	95,081.45
报告期投入募集资金总额	773.3
已累计投入募集资金总额	95,585.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	14,000
累计变更用途的募集资金总额比例	14.72%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2008 年 12 月，公司增发了 15,000 万股 A 股，融资净额为 95,081.45 万元，募集资金分别投入的项目为：15 万锭高档精梳纱生产项目、5 万锭倍捻生产线项目、1000 万米高档女装面料项目、营销网络建设项目以及补充流动资金等。上述项目中：15 万锭高档精梳纱生产项目、5 万锭倍捻生产线项目、1000 万米高档女装面料项目及补充流动资金等均在报告期之前实施完毕。</p> <p>营销网络建设项目”原计划投资 20,000 万元，经 2011 年第三次临时股东大会审议调整为 6,000 万元。将项目结余的 14,000 万元投入新增的“4,000 万米高档色织布生产线项目”，该项目报告期末累计投入 43,395.58 万元，其中使用募集资金 14,000 万元，在募集资金使用中，建筑工程投入 2,810.30 万元，设备购置投入 11,189.70 万元，该项目已于 2014 年 4 月全</p>	

部投入生产运行。

营销网络建设项目，报告期增加投资 773.30 万元，累计投资 6503.73 万元（其中，503.73 万元为募集资金的利息收入扣除银行费用后净额），目前公司除开设专业门店，还通过“鲁泰在线”等其他电商平台拓展网络销售渠道。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
营销网络建设项目	是	6,000	6,000	773.3	6,503.73	100.00%	2014年06月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	6,000	6,000	773.3	6,503.73	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	6,000	6,000	773.3	6,503.73	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2014 年 6 月 30 日止，公司不存在募投项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2009 年 1 月 11 日，第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 264,861,646.97 元人民币的议案》。保荐机构国泰君安证券股份有限公司发表了同意的意见。公司聘请中瑞岳华会计师事务所对以自筹资金预先投入募集资金项目的情况进行了专项审计，并出具了中瑞岳华专审字[2008]第 3754 号鉴证报告。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010年9月3日,公司第六届董事会第三次会议审议通过了将9400万元募集资金临时用于补充流动资金,期限为2010年9月至2011年3月。由于本次用于补充流动资金的额度占募集资金净额的9.89%,不需要提交股东大会审议。此次补充流动资金,公司独立董事发表了独立意见,公司保荐机构国泰君安证券公司出具了保荐意见。此次募集资金暂时补充流动资金的公告刊登于2010年9月4日的《证券时报》、《上海证券报》及《大公报》。2011年3月2日,公司已全额归还了上述补充流动资金的募集资金。2011年3月28日,公司第六届董事会第九次会议审议通过了将9400万元募集资金临时用于补充流动资金,期限为2011年3月至2011年9月。由于本次用于补充流动资金的额度占募集资金净额的9.89%,不需要提交股东大会审议。此次补充流动资金,公司独立董事发表了独立意见,公司保荐机构国泰君安证券公司出具了保荐意见。此次募集资金暂时补充流动资金的公告刊登于2011年3月30日的《证券时报》、《上海证券报》及《大公报》。2011年9月21日,公司已全额归还了上述补充流动资金的募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2014年6月30日止,公司的募集资金及利息已全部投入完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用、暂时补充流动资金、变更募集资金投向等均及时、准确、完整的履行了信息披露义务,不存在信息披露违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
4000 万米高档色织布生产线项目	营销网络建设项目	14,000	0	14,000	100.00%	2013 年 06 月 01 日	0	是	否
合计	--	14,000	0	14,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	募投项目"营销网络建设项目"由于市场情况的变化等原因,项目实施缓慢,鉴于该项目适于长期持续投入的特点,致使部分募集资金长期闲置,影响募集资金的使用效率。为提高资金的使用效率,保证股东利益最大化,根据募集资金使用管理办法的有关规定,2011年10月18日经公司召开2011年度第三次临时股东大会审议通过了调整募集资金投资项目的议案。决定将"营销网络建设项目"的募集资金投入由20,000万元调整为6,000万元,将该项结余的14,000万元,投入新增"4000万米高档色织布生产线项目"。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	4000 万米高档色织布生产线项目已于 2014 年 4 月全部投入运行。								
变更后的项目可行性发生重大变化的	无								

情况说明	
------	--

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告	2014 年 03 月 27 日	请参阅巨潮资讯网 2014 年 3 月 27 日与 2013 年年报同时披露的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》

### 3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司	子公司	制造业	皮棉、棉纱	200,725,050.55	558,583,974.94	425,506,468.70	325,430,583.40	11,044,095.68	11,598,662.25
淄博鲁群纺织有限公司	子公司	制造业	纺纱、捻线	168,220,000	475,964,462.05	347,126,923.09	139,903,501.29	3,380,037.73	2,558,564.04
淄博鑫胜热电有限公司	子公司	制造业	电、蒸汽	162,435,600.00	429,945,097.53	358,817,201.37	228,841,267.04	68,332,148.47	54,466,274.89
鲁丰织染有限公司	子公司	制造业	面料	706,160,000	1,444,419,478.44	1,080,407,168.54	657,933,121.05	23,831,696.88	21,324,978.18

### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	92,866	4,398.68	9,123.15	9.82%	0
合计	92,866	4,398.68	9,123.15	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 03 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司发布于巨潮资讯网上编号 2012-008 号《关于新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目的公告》				

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司根据2014年4月30日召开的2013年度股东大会会审议通过的2013年度利润分配议案,于2014年5月实施了上述现金分配方案。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。报告期现金分红政策未调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月27日		电话沟通	机构	申银万国 王立平 吴远仪	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	安邦资产 Chen Xiaoyan	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	宝盈基金 Wang Qiong	公司基本情况

2014年03月27日		电话沟通	机构	长信基金 Liu Liang	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	东方证券 Wang Hui	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	东吴基金 Shao Meiling	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	光大保德信基金 Zhu Yufeng	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	光大证券 Liu Bing	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	国民信托 Shi Meiling	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	国泰基金 Lu Jing	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	华安基金 Yang Xingxing	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	华富基金 Zhang Xuewei	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	华信基金 Xu Da	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	汇丰晋信基金 Qiu Dongrong	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	汇丰晋信基金 Mang Chun	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	汇添富基金 Zheng Huilian	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	景顺长城基金 Li Ran	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	摩根华兴基金 Zhan Jiao	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	纽银基金 Li Hui	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	鹏华基金 Li Huijie	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	上投摩根基金 Li Jiajia	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	兴业基金 Qiao Qian	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	兴业证券 Shu Lihua	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	银华基金 Wang Xiang	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	银华基金 Chen Fan	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	元辰投资 Liu Ming	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	中国人寿养老保险 Gao Yuanyuan	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	中信建投证券 Huang Yangxia	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	中信证券 Luo Xiang	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	银河证券股份有限公司 马莉 杨岚 花小伟	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	长青藤资产管理有限公司 孙元嘉	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	泰康资产 金戈	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	上海理成资产管理有限公司 翁迪	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	长盛基金 刘宇袖	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	上海实力资产 丁文亚	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	东京海上资产管理 徐成	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	中邮基金 张景	公司基本情况

2014年04月25日		电话沟通	机构	中金公司(CICC) 曹燕	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	中银证券 白冰洋	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	光大基金 祝昱丰	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	千合资本 陆辉	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	华安基金 陈媛	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	华宸未来基金 蔡文	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	富敦资产 李晓丽	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	开心龙基金 黄志清	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	德邦基金 陈莉	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	招商基金 刘树翔	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	新加坡利安资金管理公司 吴宝玲	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	汇丰基 金邱东荣	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	洛希尔银行 陆李娜	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	海通证券 刘勇	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	财达投资 李湘	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	里成资产 孟诚	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	长信基金 刘亮	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	阳光资产管理 张学鹏	公司基本情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会的有关规定和要求，不断完善了公司法人治理结构、建立健全了有效的内部控制制度、确保了公司股东大会、董事会、监事会及经营高管层的高效规范运作，形成了管理机构、决策机构、监督机构及管理层之间的权责分明、各司其职、相互制衡的关系，为公司规范、高效运作提供了良好的内部运行环境。目前，公司法人治理结构的实际状况与中国证监会、深交所有关公司治理的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 2、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 1、股权激励计划简述：

公司于2011年4月8日召开的第六届董事会第十次会议审议通过了《鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划》（草案），按照中国证监会的要求，公司将完整的激励计划备案申请材料报中国证监会备案。根据中国证监会的反馈意见，公司对激励计划进行了修订并形成《鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划》（修订稿），报证监会备案无异议后，经2011年7月15日召开的公司第六届董事会第十三次会议审议通过。公司于2011年8月3日召开了公司2011年度第二次临时股东大会审议通过了《鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划》（修订稿）。

按照股东大会的授权，2011年8月17日公司召开了第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予2011年限制性股票激励计划限制性股票的议案》，确定2011年8月18日为本激励计划授予日。同日审议通过了《关于鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划人员调整的议案》，因四名员工已不符合激励对象条件，取消其激励对象资格、取消其授予其限制性股票，因此激励对象人数由350人调整为346人，授予限制性股票数量由1430万股调整为1412万股。

公司在2011年9月6日公告的《鲁泰纺织股份有限公司关于限制性股票授予完成的公告》中说明：激励对象国媛、杨涛由于个人原因主动放弃公司拟授予的限制性股票1万股、2万股。因此授予对象总人数由346人变更为344人，授予股数由原来的1412万股变更为1409万股。至此，公司已经完成限制性股票的授予工作：授予日为2011年8月18日，授予数量为1409万股，授予激励对象人数为344人，授予价格为5.025元/股。

2012年8月13日，公司六届二十三次董事会审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》，决定对原激励对象刘青春、石乾在考核期内离职，已不符合公司限制性股票激励计划的规定，将其二人已获授的全部股份2万股、4万股全部进行回购注销，已于2012年12月6日注销完毕。因此，公司限制性股票激励对象人数调整为342人，限制性股票数量调整为1403万股。

2013年3月27日，公司六届二十六次董事会审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于回购注销全部激励对象第二个解锁期尚未解锁的限制性股票的议案》，因原激励对象张涛、孟明、崔艳因于2013年1月离职，已不符合公司限制性股票激励计划的规定，决定将其三人获授的尚未解锁的限制性股票1.2万股、1.2万股、1.2万股进行回购注销，另外，原激励对象曲庆凤，已于2013年1月办理了退休并离职，根据激励计划“三十三条”之规定，曲庆凤第二期尚未解锁的部分限制性股票仍然有效，第三期尚未解锁的限制性股票3万股将由公司予以回购注销，本次拟回购注销的限制性股票总数为6.60万股，激励对象人数减少4人；至此，公司第二期获授限制性股票激励对象人数调整为339人，第二期尚未解锁的限制性股票数量调整为419.10万股，根据股权激励计划的规定，2012年度解锁条件中的公司业绩指标三个条件需要同时满足才能解锁，由于公司2012年扣除非经常性损益后的净利润比2010年增长为0.52%，低于设定的考核条件，因此公司股权激励计划第二期不符合解锁条件，应按照股权激励计划“第八章限制性股票的回购注销”的相关规定予以全部回购注销。上述限制性股票已于2013年6月27日注销完毕，因此第三期获授限制性股票激励对象人数调整为338，第三期尚未解锁的限制性股票调整为416.10万股。

2014年6月11日，公司七届十一次董事会审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》和《关于鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》。原激励对象高红2013年度绩效考核不合格，其第三期尚未解锁的1.8万股限制性股票不得解锁，将由公司其进行回购注销；公司原激励对象中的杨俊、王福业、杨泽志、翟慎波、杨建于2013年8月至2014年5月期间离职，已不符合激励计划“第二十条 限制性股票的解锁安排及考核条件”。该5人已获授全部股份尚未解锁股份共计2.4万股，将由公司全部进行回购注销。因此公司激励计划第三期符合条件解锁的人数为332人。第三期尚未解锁的限制性股票调整为411.90万股。

**2、激励股份来源：**向激励对象定向增发限制性股票。

**3、激励对象考核情况：**公司人力资源部根据《鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》，对342名激励对象向激励2011年度绩效进行考核，考核结果：全部合格。满足解锁条件。

由于公司2012年扣除非经常性损益后的净利润比2010年增长为0.52%，低于设定的考核条件，因此公司股权激励计划第二期不符合解锁条件，已经按照股权激励计划“第八章限制性股票的回购注销”的相关规定于2013年6月27日予以全部回购注销。

公司企业管理部和人力资源部根据《鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》，对除2013年8月至2014

年5月期间离职的5名原激励对象外的333名激励对象的2013年度绩效进行考核，考核结果：除激励对象高红外，全部合格，满足解锁条件。第三期限制性股票激励的锁定期截止2014年8月18日，目前尚未解锁。

**4、激励股份解锁情况：**2012年8月13日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，批准对342名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁，第一解锁期的解锁比例为授予激励股份总额的40%，第一期解锁数量为：561.2万股。第一期可解锁股票上市日：2012年9月3日。

**5、实施股权激励计划对公司报告期内及以后各年度财务状况和经营成果的影响：**

实施股权激励计划公司报告期内确认费用474.70万元，影响公司2014年1-6月利润总额474.70万元。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
利民净化水	母公司全资子公司	接受劳务	污水处理	市场价格	市场价格	487.88	99.07%	现金		2014年03月27日	请参阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告
鲁诚纺织	母公司	租赁	土地、房屋租赁、加油站租赁	市场价格	市场价格	846.84	64.72%	现金		2014年03月27日	请参阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告
鲁群置业	母公司全资子公司	租赁	土地、房屋租赁	市场价格	市场价格	90.12	6.89%	现金		2013年03月29日	请参阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告
鲁瑞化工	母公司控股子公司	销售产品	购纺织助剂	市场价格	市场价格	1,466.53	17.31%	现金		2014年03月27日	请参阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告
诚舜热力	母公司控股子公司	销售产品	销售材料、热水、服饰	市场价格	市场价格	169.11	0.22%	现金		2014年03月27日	请参阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告
合计				--	--	3,060.48	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
鲁群置业	母公司全资子公司	采购	购买商品、商铺	市场价格				3,141.61	现金		2014年05月16日	请参阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
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

鲁丰织染有限公司	2011 年 05 月 13 日	30,000	2011 年 05 月 10 日	514.71	连带责任保证	自授信额度内贷款实际发生之日起至贷款本息偿清之日止	否	是
新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司	2012 年 07 月 14 日	10,000	2012 年 07 月 13 日	0	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起两年	是	是
鲁泰(香港)有限公司	2014 年 03 月 27 日	18,300	2014 年 03 月 25 日	708.49	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起二年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			18,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				708.49
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			58,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,223.2
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)			18,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				708.49
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			58,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				1,223.2
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.20%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
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 (如有)				根据鲁泰公司与鲁丰公司于 2011 年 5 月 10 日签署的《反担保协议》，由被担保人鲁丰公司为鲁泰公司提供相应额度的反担保。根据鲁泰公司与新疆鲁泰于 2012 年 7 月 13 日签署的《反担保协议》，由被担保人新疆鲁泰为鲁泰公司提供相应额度的反担保。根据鲁泰公司与新疆鲁泰于 2012 年 9 月 24 日签署的《反担保协议》，由被担保人新疆鲁泰为鲁泰公司提供相应额度的反担保。公司没有未到期可能承担连带责任的担保。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				公司没有违反规定对外提供的担保。				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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	无	无		无	无
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	鲁泰纺织股份有限公司	募集资金投资项目	2008年12月19日		募投项目中的"15万锭高档精梳纱项目"、"5万锭倍捻生产线项目"、"补充公司流动资金"、"1000万米大提花女装高档面料生产线项目"等项目均已实施完毕。2011年10月18日,经2011年第三次临时股东大会审议通过将"品牌与营销网络建设"项目中的1.4亿募集资金转投"新增4000万米高档色织布生产线项目",报告期末该项目及"品牌与营销网络建设"项目已经实施完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
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(如有)	无				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期公司第一大股东淄博鲁诚纺织投资有限公司进行了两次增持本公司股票的业务,具体情况如下:

1、2013年12月12日至2014年1月17日，淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式累计增持本公司流通A股（000726）股份合计11,299,225股，占公司总股本的1.18%，增持均价为9.99元人民币。增持后持有本公司股份总数为134,613,925股，占公司股本总额955,800,496股的14.08%。该事项的具体情况，请参见2014年1月18日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、2014年6月4日至2014年6月27日，淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式累计增持本公司流通A股（000726）股份合计5,739,658股，占公司总股本的0.60%，增持均价为8.71元人民币。本次增持后持有本公司股份总数为140,353,583股，占公司股本总额955,800,496股的14.68%。该事项的具体情况，请参见2014年7月1日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	123,209,603	12.89%				-5,250	-5,250	123,204,353	12.89%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	4,977,203	0.52%				-5,250	-5,250	4,971,953	0.52%
其中：境内法人持股		0.00%							0.00%
境内自然人持股	4,977,203	0.52%				-5,250	-5,250	4,971,953	0.52%
4、外资持股	118,232,400	12.37%						118,232,400	12.37%
其中：境外法人持股	118,232,400	12.37%						118,232,400	12.37%
境外自然人持股		0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	832,590,893	87.11%				5,250	5,250	832,596,143	87.11%
1、人民币普通股	556,982,697	58.27%				5,250	5,250	556,987,947	58.27%
2、境内上市的外资股	275,608,196	28.84%						275,608,196	0.00%
3、境外上市的外资股									0.00%
4、其他									0.00%
三、股份总数	955,800,496	100.00%				0	0	955,800,496	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因公司高管权鹏所持有股份年初解除限售5250股，因此有限售条件的境内自然人持股减少5250股，无限售条件股份中的人民币普通股增加5250股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	85,303		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
淄博鲁诚纺织投资有限公司	境内非国有法人	14.68%	140,353,583	10,125,694		140,353,583	质押	22,727,200
泰纶有限公司	境外法人	12.37%	118,232,400	0	118,232,400			
DBS VICKERS (HONG KONG) LTDA/C CLIENTS	境外法人	0.04%	36,228,642	-4,300,000		36,228,642		
LYNAS ASIA FUND	境外法人	1.82%	17,364,475	1,349,954		17,364,475		
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS	境外法人	1.72%	16,411,865	3,281,774		16,411,865		
光大保德信量化核心证券投资基金	其他	1.20%	11,503,549	11,503,549		11,503,549		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.91%	8,670,480	8,670,480		8,670,480		
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	境外法人	0.85%	8,156,383	1,019,033		8,156,383		
首域投资管理(英国)有限公司—首域中国 A 股基金	境外法人	0.79%	7,563,611	7,563,611		7,563,611		
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	境外法人	0.72%	6,858,138	6,858,138		6,858,138		
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)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	淄博鲁诚纺织投资有限公司为本公司第一大股东, 亦为实际控制股东。泰纶有限公司是本公司的外资发起人股东, 为本公司第二大股东。其他股东均为流通 A 股或流通 B 股, 公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
淄博鲁诚纺织投资有限公司	140,353,583	人民币普通股	140,353,583
DBS VICKERS (HONG KONG) LTDA/C CLIENTS	36,228,642	境内上市外资股	36,228,642
LYNAS ASIA FUND	17,364,475	境内上市外资股	17,364,475
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS	16,411,865	境内上市外资股	16,411,865
光大保德信量化核心证券投资基金	11,503,549	人民币普通股	11,503,549
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	8,670,480	境内上市外资股	8,670,480
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	8,156,383	境内上市外资股	8,156,383
首域投资管理（英国）有限公司—首域中国 A 股基金	7,563,611	人民币普通股	7,563,611
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	6,858,138	境内上市外资股	6,858,138
毕盛资产管理有限公司—毕盛中国 A 股投资基金	5,586,151	人民币普通股	5,586,151
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	上述股东中除鲁诚公司为本公司第一大股东，其他股东均为流通 A 股或流通 B 股，公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股 份数量	计划增持 股份比例	实际增持股 份数量	实际增持股 份比例	股份增持计划 初次披露日期	股份增持计划实施 结束披露日期
淄博鲁诚纺织投资有限公司			4,386,036	0.46%		2014 年 01 月 18 日
淄博鲁诚纺织投资有限公司			5,739,658	0.60%		2014 年 07 月 01 日

其他情况说明

1、2013年12月12日至2013年12月31日淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式增持本公司流通A股（000726）股份合计6,913,189股，占公司总股本的0.72%。2014年1月1日至2014年1月17日淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式增持本公司流通A股（000726）股份合计4,386,036股。截止2014年1月17日，淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式累计增持本公司流通A股（000726）股份合计11,299,225股，占公司总股本的1.18%，增持均价为9.99元人民币。本次增持后持有本公司股份总数为134,613,925股，占公司股本总额955,800,496股的14.08%。该事项的具体情况，请参见2014年1月18日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2、2014年6月4日至2014年6月27日，淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式累计增持本公司流通A股（000726）股份合计5,739,658股，占公司总股本的0.60%，增持均价为8.71元人民币。本次增持后持有本公司股份总数为140,353,583股，占公司股本总额955,800,496股的14.68%。该事项的具体情况，请参见2014年7月1日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 第七节 优先股相关情况

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘石祯	董事长	现任	437,295			437,295			
许植楠	副董事长	现任							
刘子斌	董事/总经理	现任	148,290			148,290	30,000		30,000
藤原英利	董事/高级顾问	现任							
陈锐谋	董事	现任							
曾法成	董事	现任							
王方水	董事/副总/总工	现任	193,238			193,238	30,000		30,000
秦桂玲	董事/副总/董秘	现任	124,452			124,452			
周志济	独立董事	现任	0			0			
王磊	独立董事	现任	0			0			
张承珠	独立董事	现任	0			0			
苏昕	独立董事	现任	0			0			
徐建军	独立董事	现任	0			0			
朱令文	监事会主席	现任	91,638			91,638			
刘子龙	监事	现任	0			0			
董士冰	监事	现任	5,000			5,000			
张建祥	副总经理	现任	88,400			88,400	30,000		30,000
张洪梅	总会计师	现任	88,100			88,100	30,000		30,000
李同民	工会主席	现任	176,164			176,164	30,000		30,000
王家宾	总经理助理、生产部经理	现任	83,700			83,700	30,000		30,000
张守刚	总经理助理、制衣事业部经理	现任	83,100			83,100	30,000		30,000
张战旗	总经理助理、鲁丰织染副总经理	现任	80,300			80,300	30,000		30,000
张克明	财务部经理	现任	95,200			95,200	30,000		30,000

潘平利	国际业务二部经理	现任	126,096			126,096	30,000		30,000
吕永晨	鲁丰织染副总经理	现任	77,900			77,900	30,000		30,000
于守政	能源事业部经理	现任	83,100			83,100	30,000		30,000
权鹏	营销部经理	现任	37,000			37,000	30,000		30,000
王昌钊	国际业务一部副经理	现任	30,000			30,000	30,000		30,000
商成钢	企业管理部经理	现任	30,000			30,000	30,000		30,000
孙瑞哲	独立董事	离任	0			0			
合计	--	--	2,078,973	0	0	2,078,973	450,000	0	450,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙瑞哲	独立董事	离任	2014 年 01 月 14 日	因国家党政领导干部不能兼任上市公司高级管理人员
张承珠	独立董事	被选举	2014 年 05 月 06 日	

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：鲁泰纺织股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,252,156.06	872,461,415.00
交易性金融资产		29,949,120.00
应收票据	106,186,009.75	126,106,380.23
应收账款	190,552,240.18	280,434,879.62
预付款项	168,044,120.60	137,003,771.58
应收股利		
其他应收款	54,466,407.13	68,608,410.00
买入返售金融资产		
存货	1,789,283,199.81	1,645,070,671.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,082,210.10	34,030,201.42
流动资产合计	2,802,866,343.63	3,193,664,849.16
非流动资产：		
长期股权投资	67,442,600.00	67,442,600.00
投资性房地产		
固定资产	4,457,423,173.40	4,454,201,264.50
在建工程	298,987,510.15	227,959,833.59
工程物资	61,342,832.85	19,094,482.53

固定资产清理		
无形资产	350,621,643.00	352,846,664.24
开发支出		
商誉	20,613,803.29	20,613,803.29
长期待摊费用	2,104,393.73	1,711,304.99
递延所得税资产	55,274,134.46	58,158,023.19
其他非流动资产	12,781,283.00	16,255,736.00
非流动资产合计	5,326,591,373.88	5,218,283,712.33
资产总计	8,129,457,717.51	8,411,948,561.49
流动负债：		
短期借款	614,984,887.89	648,664,954.85
交易性金融负债	1,050,030.00	
应付票据	6,618,500.87	10,213,263.69
应付账款	218,808,759.48	400,053,679.69
预收款项	95,301,693.23	100,793,054.81
应付职工薪酬	297,539,951.39	372,062,834.99
应交税费	76,546,689.53	115,248,378.73
应付利息	2,304,412.25	1,499,475.06
应付股利	441,966.54	441,966.54
其他应付款	74,577,062.99	84,445,300.34
一年内到期的非流动负债	27,456,730.45	85,356,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,415,630,684.62	1,818,779,508.70
非流动负债：		
长期借款	97,521,321.88	97,550,400.00
应付债券		
长期应付款	9,735,560.00	9,735,560.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,077,537.33	6,550,014.57
其他非流动负债	66,315,974.89	64,733,100.81
非流动负债合计	175,650,394.10	178,569,075.38
负债合计	1,591,281,078.72	1,997,348,584.08
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	955,800,496.00	955,800,496.00
资本公积	1,005,601,893.97	1,000,854,805.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	659,538,411.25	659,538,411.25
一般风险准备		
未分配利润	3,493,030,809.63	3,379,354,741.18
外币报表折算差额	-7,497,682.13	-7,494,320.36
归属于母公司所有者权益合计	6,106,473,928.72	5,988,054,133.73
少数股东权益	431,702,710.07	426,545,843.68
所有者权益（或股东权益）合计	6,538,176,638.79	6,414,599,977.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,129,457,717.51	8,411,948,561.49

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

## 2、母公司资产负债表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,517,528.75	505,709,597.03
交易性金融资产		25,057,200.00
应收票据	84,042,738.01	93,356,553.66
应收账款	205,747,046.75	265,740,714.49
预付款项	316,115,831.78	198,115,786.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,490,254.86	33,075,155.68
存货	1,185,438,218.12	940,892,345.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,052,542.65	3,711,653.08
流动资产合计	2,182,404,160.92	2,065,659,005.96
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	1,149,596,928.26	1,101,936,804.88
投资性房地产		
固定资产	2,682,312,623.72	2,652,488,993.89
在建工程	231,751,822.07	186,973,570.92
工程物资	48,287,003.30	9,040,050.06
固定资产清理		
无形资产	226,097,015.77	229,829,628.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,670,818.00	35,041,084.44
其他非流动资产	5,406,401.00	5,406,401.00
非流动资产合计	4,377,122,612.12	4,220,716,533.50
资产总计	6,559,526,773.04	6,286,375,539.46
流动负债：		
短期借款	433,262,625.20	88,638,765.21
交易性金融负债	749,130.00	
应付票据	3,035,256.05	5,474,558.65
应付账款	223,411,921.31	211,146,523.67
预收款项	43,193,281.69	38,413,307.22
应付职工薪酬	249,320,014.54	303,548,400.40
应交税费	65,359,953.45	80,282,862.55
应付利息	2,002,941.27	681,692.31
应付股利	441,966.54	441,966.54
其他应付款	24,991,018.25	21,956,228.99
一年内到期的非流动负债	27,456,730.45	85,356,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,073,224,838.75	835,940,905.54
非流动负债：		
长期借款	97,521,321.88	97,550,400.00
应付债券		
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		3,758,580.00
其他非流动负债	30,807,051.49	31,144,621.51
非流动负债合计	128,328,373.37	132,453,601.51
负债合计	1,201,553,212.12	968,394,507.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	955,800,496.00	955,800,496.00
资本公积	1,011,954,575.06	1,007,207,486.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	659,538,411.25	659,538,411.25
一般风险准备		
未分配利润	2,730,680,078.61	2,695,434,638.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,357,973,560.92	5,317,981,032.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,559,526,773.04	6,286,375,539.46

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

### 3、合并利润表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,114,226,581.62	3,060,495,255.17
其中：营业收入	3,114,226,581.62	3,060,495,255.17
二、营业总成本	2,551,640,524.67	2,580,359,544.62
其中：营业成本	2,137,850,293.37	2,184,574,937.90
营业税金及附加	23,543,589.95	31,735,647.82
销售费用	93,108,145.82	81,811,840.15
管理费用	294,932,674.63	260,822,329.39
财务费用	7,441,307.46	24,336,940.28
资产减值损失	-5,235,486.56	-2,922,150.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-30,999,150.00	-1,718,481.00

投资收益（损失以“-”号填列）	21,278,949.08	17,649,677.42
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）	552,865,856.03	496,066,906.97
加：营业外收入	19,826,768.24	18,069,755.20
减：营业外支出	3,095,122.00	883,756.29
其中：非流动资产处置损失	2,054,591.12	122,406.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	569,597,502.27	513,252,905.88
减：所得税费用	88,060,378.95	83,692,908.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	481,537,123.32	429,559,997.78
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	476,880,256.93	416,175,890.38
少数股东损益	4,656,866.39	13,384,107.40
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.50	0.43
（二）稀释每股收益	0.50	0.43
七、其他综合收益	-3,361.77	-812,926.81
八、综合收益总额	481,533,761.55	428,747,070.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	476,876,895.16	415,362,963.57
归属于少数股东的综合收益总额	4,656,866.39	13,384,107.40

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

#### 4、母公司利润表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,318,199,524.10	2,226,181,431.10
减：营业成本	1,597,127,786.85	1,593,126,834.70
营业税金及附加	18,087,930.63	23,196,502.34
销售费用	42,177,311.93	33,022,564.41
管理费用	207,830,441.84	182,197,539.18
财务费用	-4,724,701.39	6,613,338.83
资产减值损失	-1,149,272.05	-504,581.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-25,806,330.00	-6,059,541.00

投资收益（损失以“-”号填列）	18,121,509.04	17,735,127.42
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）	451,165,205.33	400,204,819.91
加：营业外收入	16,288,206.88	7,511,109.35
减：营业外支出	2,695,250.29	629,353.82
其中：非流动资产处置损失	2,052,914.51	87,979.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	464,758,161.92	407,086,575.44
减：所得税费用	66,308,533.24	61,976,980.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	398,449,628.68	345,109,595.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.42	0.36
（二）稀释每股收益	0.42	0.36
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	398,449,628.68	345,109,595.06

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

## 5、合并现金流量表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

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	3,568,438,894.82	3,076,042,410.46
收到的税费返还	97,652,110.13	65,178,033.83
收到其他与经营活动有关的现金	34,150,812.11	30,348,137.90
经营活动现金流入小计	3,700,241,817.06	3,171,568,582.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,273,582,667.90	1,814,828,290.33
支付给职工以及为职工支付的现金	694,142,394.03	606,961,463.74
支付的各项税费	197,273,969.71	138,126,952.15
支付其他与经营活动有关的现金	136,200,221.55	120,904,955.80
经营活动现金流出小计	3,301,199,253.19	2,680,821,662.02
经营活动产生的现金流量净额	399,042,563.87	490,746,920.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	120,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,702,214.30	4,209,366.77
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	25,956,477.08	20,837,332.08
投资活动现金流入小计	33,778,691.38	25,046,698.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	370,150,102.18	219,615,586.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	370,150,102.18	219,615,586.74
投资活动产生的现金流量净额	-336,371,410.80	-194,568,887.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	532,825,398.05	467,174,038.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,000,000.00	130,360,586.78
筹资活动现金流入小计	545,325,398.05	597,534,624.90
偿还债务支付的现金	627,477,883.01	792,551,770.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	374,793,800.40	274,802,528.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	37,829,195.86	193,972,143.65
筹资活动现金流出小计	1,040,100,879.27	1,261,326,442.58
筹资活动产生的现金流量净额	-494,775,481.22	-663,791,817.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,500,943.46	-1,682,634.91
五、现金及现金等价物净增加额	-427,603,384.69	-369,296,420.31
加：期初现金及现金等价物余额	869,909,505.89	900,182,215.72
六、期末现金及现金等价物余额	442,306,121.20	530,885,795.41

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

## 6、母公司现金流量表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

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	2,383,169,213.86	2,244,250,614.20
收到的税费返还	73,631,880.88	32,806,344.91
收到其他与经营活动有关的现金	16,447,073.61	9,511,371.95
经营活动现金流入小计	2,473,248,168.35	2,286,568,331.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,561,524,048.28	1,340,624,657.94
支付给职工以及为职工支付的现金	514,917,192.50	457,184,019.46
支付的各项税费	109,178,916.64	74,503,362.27
支付其他与经营活动有关的现金	75,754,434.35	60,464,105.86
经营活动现金流出小计	2,261,374,591.77	1,932,776,145.53
经营活动产生的现金流量净额	211,873,576.58	353,792,185.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,701,414.30	4,209,366.77
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	22,068,024.08	20,079,492.10
投资活动现金流入小计	29,769,438.38	24,288,858.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	276,799,324.68	143,851,952.85
投资支付的现金	46,904,386.53	
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		1,100,000.00
投资活动现金流出小计	323,703,711.21	144,951,952.85
投资活动产生的现金流量净额	-293,934,272.83	-120,663,093.98
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	385,959,946.25	292,858,376.63
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		35,410,586.78
筹资活动现金流入小计	385,959,946.25	328,268,963.41
偿还债务支付的现金	100,813,799.73	407,197,239.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	366,017,598.04	260,148,657.86
支付其他与筹资活动有关的现金	25,829,195.86	140,072,143.65

筹资活动现金流出小计	492,660,593.63	807,418,041.36
筹资活动产生的现金流量净额	-106,700,647.38	-479,149,077.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,175,149.60	-9,570.27
五、现金及现金等价物净增加额	-184,586,194.03	-246,029,556.67
加：期初现金及现金等价物余额	503,157,687.92	559,095,505.76
六、期末现金及现金等价物余额	318,571,493.89	313,065,949.09

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

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	955,800,496.00	1,000,854,805.66			659,538,411.25		3,379,354,741.18	-7,494,320.36	426,545,843.68	6,414,599,977.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	955,800,496.00	1,000,854,805.66			659,538,411.25		3,379,354,741.18	-7,494,320.36	426,545,843.68	6,414,599,977.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,747,088.31					113,676,068.45	-3,361.77	5,156,866.39	123,576,661.38
（一）净利润							476,880,256.93		4,656,866.39	481,537,123.32
（二）其他综合收益								-3,361.77		-3,361.77
上述（一）和（二）小计							476,880,256.93	-3,361.77	4,656,866.39	481,533,761.55
（三）所有者投入和减少资本		4,747,088.31							500,000.00	5,247,088.31
1. 所有者投入资本									500,000.00	500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,747,007.52								4,747,007.52
3. 其他		80.79								80.79
（四）利润分配							-363,204,188.48			-363,204,188.48

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-363,204,188.48			-363,204,188.48
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	955,800,496.00	1,005,601,893.97			659,538,411.25		3,493,030,809.63	-7,497,682.13	431,702,710.07	6,538,176,638.79

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	1,008,894,800.00	1,230,191,471.42	272,794,496.52		579,274,370.26		2,729,178,150.40	-6,043,037.30	385,990,761.55	5,654,692,019.81	

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	1,008,894,800.00	1,230,191,471.42	272,794,496.52	579,274,370.26		2,729,178,150.40	-6,043,037.30	385,990,761.55	5,654,692,019.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-53,094,304.00	-229,336,665.76	-272,794,496.52	80,264,040.99		650,176,590.78	-1,451,283.06	40,555,082.13	759,907,957.60
（一）净利润						999,256,730.65		40,555,082.13	1,039,811,812.78
（二）其他综合收益							-1,451,283.06		-1,451,283.06
上述（一）和（二）小计						999,256,730.65	-1,451,283.06	40,555,082.13	1,038,360,529.72
（三）所有者投入和减少资本	-53,094,304.00	-229,336,665.76	-272,794,496.52						-9,636,473.24
1. 所有者投入资本	-53,094,304.00	-239,908,057.52	-272,794,496.52						-20,207,865.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,347,988.30							9,347,988.30
3. 其他		1,223,403.46							1,223,403.46
（四）利润分配				80,264,040.99		-349,080,139.87			-268,816,098.88
1. 提取盈余公积				80,264,040.99		-80,264,040.99			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-268,816,098.88			-268,816,098.88
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	955,800,496.00	1,000,854,805.66			659,538,411.25		3,379,354,741.18	-7,494,320.36	426,545,843.68	6,414,599,977.41

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

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	955,800,496.00	1,007,207,486.75			659,538,411.25		2,695,434,638.41	5,317,981,032.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	955,800,496.00	1,007,207,486.75			659,538,411.25		2,695,434,638.41	5,317,981,032.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,747,088.31					35,245,440.20	39,992,528.51
（一）净利润							398,449,628.68	398,449,628.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							398,449,628.68	398,449,628.68
（三）所有者投入和减少资本		4,747,088.31						4,747,088.31
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,747,007.52						4,747,007.52
3. 其他		80.79						80.79
（四）利润分配							-363,204,188.48	-363,204,188.48
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-363,204,188.48	-363,204,188.48
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	955,800,496.00	1,011,954,575.06			659,538,411.25		2,730,680,078.61	5,357,973,560.92

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	1,008,894,800.00	1,236,544,152.51	272,794,496.52		579,274,370.26		2,241,874,368.40	4,793,793,194.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,008,894,800.00	1,236,544,152.51	272,794,496.52		579,274,370.26		2,241,874,368.40	4,793,793,194.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-53,094,304.00	-229,336,665.76	-272,794,496.52		80,264,040.99		453,560,270.01	524,187,837.76
（一）净利润							802,640,409.88	802,640,409.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							802,640,409.88	802,640,409.88
（三）所有者投入和减少资本	-53,094,304.00	-229,336,665.76	-272,794,496.52					-9,636,473.24
1. 所有者投入资本	-53,094,304.00	-239,908,057.52	-272,794,496.52					-20,207,865.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,347,988.30						9,347,988.30
3. 其他		1,223,403.46						1,223,403.46
（四）利润分配					80,264,040.99		-349,080,139.87	-268,816,098.88
1. 提取盈余公积					80,264,040.99		-80,264,040.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-268,816,098.88	-268,816,098.88

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	955,800,496.00	1,007,207,486.75			659,538,411.25		2,695,434,638.41	5,317,981,032.41

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

### 三、公司基本情况

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 原为鲁泰纺织有限公司,系由淄博鲁诚纺织投资有限公司(原淄博鲁诚纺织有限公司,以下简称“鲁诚纺织”)与泰国泰纶纺织有限公司共同设立的合资企业。1993年2月3日经原国家对外经济贸易部(1993)外经贸资二函字第59号文批准改制为股份制企业。淄博市工商行政管理局颁发了注册号为企股鲁淄总字第000066号的企业法人营业执照。1997年7月经国务院证券委员会证委发(1997)47号文批准, 公司发行每股面值为1.00元人民币的境内上市外资股(B股)8,000万股。经深圳证券交易所(1997)296号上市通知书批准, 1997年8月19日在深圳证券交易所挂牌上市, B股股票代码200726。2000年11月24日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]第199号文核准, 公司增发发行面值为1.00元人民币普通股(A股)5,000万股, 并经深圳证券交易所(2000)162号上市通知书批准, 2000年12月25日在深圳证券交易所挂牌上市, A股股票代码000726。经2001年5月召开的2000年度股东大会决议批准, 公司于2001年度实施了以资本公积按每10股转增3股的转增股本方案。经2002年6月召开的2001年度股东大会决议批准, 公司于2002年度再次实施了以资本公积按每10股转增3股的转增股本方案。2003年5月经公司2002年度股东大会审议通过, 于2003年5月实施了2002年度每10股转增2股的转增股本方案, 内部职工股增加至4,056万股。根据中国证监会证监公司字[2000]199号文核准, 公司已发行的内部职工股自增发发行A股上市三年后方可上市流通。截至2003年12月25日, 公司内部职工股距A股上市之日已满三年, 并于2003年12月26日上市流通。经2007年6月召开的2006年度股东大会决议批准, 公司实施了以资本公积按每10股转增10股的转增股本方案, 转增后公司的注册资本为84,486.48万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]890号)核准, 公司于2008年12月8日发行人民币普通股股票(A股)15,000万股。根据公司2011年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2011]206号)申请增加注册资本人民币1,409万元, 由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。根据公司2012年8月13日第六届董事会第二十三次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议, 对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份6万股进行回购注销。根据公司2012年6月25日第二次临时股东大会决议《关于回购公司部分境内上市外资股(B股)股份的议案》, 公司回购境内上市外资股(B股)4,883.73万股。根据公司2013年3月27日第六届董事会第二十六次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销全部激励对象第二个解锁期尚未解锁的限制性股票的议案》决议, 对公司原激励对象已获授的股份425.70万股进行回购注销。截至2014年6月30日公司注册资本为95,580.05万元。

公司注册地址: 山东省淄博市高新技术开发区铭波路11号。

公司法定代表人: 刘石祯。

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

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月11日批准报出。

## 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

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2014年6月30日的财务状况及2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

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

### 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

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并

取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

#### （1）外币交易的折算方法

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

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项

目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形其他单位的金融负债或权益工具的合同。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

金融工具分为金融资产和金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

## 金融负债的分类和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### ② 其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日

对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

#### (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	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按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
账龄组合	账龄分析法	具有相同账龄

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
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	30.00%	30.00%

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、委托加工产品及库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基

础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：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**

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

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

### **(2) 后续计量及损益确认**

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### **① 成本法核算的长期股权投资**

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

#### **② 权益法核算的长期股权投资**

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

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

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“无形资产减值准备的计提”。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“无形资产减值准备的计提”。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

### (3) 暂停资本化期间

构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用

权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 无形资产减值准备的计提

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (4) 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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

## (5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、长期待摊费用

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

## 18、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的限制性股票采用授予日前一日的A股股票收盘价确定公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 19、回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

### (3) 确认提供劳务收入的依据

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如

预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### **(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**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

## **21、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计政策**

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

## 22、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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%

企业所得税	按应纳税所得额的 0%、9%、15%、16.5%、25% 计缴。	0%、9%、15%、16.5%、25%
-------	----------------------------------	---------------------

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

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

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

全资子公司鲁泰(香港)有限公司(以下简称“鲁泰(香港)”)注册地在香港特别行政区，按照16.5%税率征收利得税。

控股子公司新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司（以下简称“新疆鲁泰”）的全资子公司新疆鲁泰纺织有限公司（以下简称“新疆鲁泰纺织”）根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号文件）、新疆维吾尔自治区《关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知》（新政发[2010]99号），在享受西部大开发企业所得税优惠税率15%的基础上免征5年地方分享部分，享受9%的企业所得税税率。

全资子公司鲁泰(柬埔寨)有限公司(以下简称“鲁泰(柬埔寨)”)，经柬埔寨投资委员会（以下简称CDC）批准成立的公司，根据CDC颁发的免利润税批文，鲁泰(柬埔寨)享受3（3年启动期）+3（3年免税期）+1（1年优惠期）的免企业所得税的税收优惠，3年启动期内如果盈利则转入3年免税期。优惠期结束后企业所得税税率20%。

## 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
北京鲁丰阳光服饰有限公司 (以下简称"鲁丰阳光")	全资子公司	北京市	批发零售业	15,000,000	批发服装、日用品; 服装设计; 技术推广服务	15,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京思创服饰股份有限公司 (以下简称"北京思创")	控股子公司	北京市	批发零售业	42,000,000	设计、生产服装、服饰及面料、辅料; 销售自产产品	25,200,000.00		60.00%	60.00%	是	-12,191,172.27		
鲁泰(香港)	全资子公司	香港	批发零售业	6000000 港元	进出口贸易、市场信息收集、信息咨询	6,366,600.00		100.00%	100.00%	是			
上海鲁泰纺织服装有限公司 (以下简称"上海鲁泰")	全资子公司	上海市	批发零售业	5000000	纺织服装技术研发、设计; 纺织服装批发	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
新疆鲁泰	控股子公司	新疆	制造	200,725,	棉花及棉副产品的收购、加工、销售;	117,342,316.95		59.92%	59.92%	是	173,303,467.64		

	司		业	050.55	农作物常规种子的生产、销售；对外贸易业务、销售；供水，食用植物油加工、销售；农资批发、零售；农作物的种植，纤维检测、农业及纺织技术咨询服务；物业管理、供暖、房屋租赁								
鲁丰织染	控股子公司	淄博市	制造业	706,160,000	纺织印染产品生产、销售，纱线、服装服饰产品批发	529,620,000.00		75.00%	75.00%	是	270,101,792.12		
淄博鲁群纺织有限公司(以下简称"鲁群纺织")	全资子公司	淄博市	制造业	168,220,000	棉涤纶纱、织布、服装及饰品、纺织品生产、销售	171,784,550.00		100.00%	100.00%	是			
淄博鑫胜热电有限公司(以下简称"鑫胜热电")	全资子公司	淄博市	制造业	162,435,600.00	供热；电力生产，建筑用空心砖及水泥砌块生产、销售	176,340,737.93		100.00%	100.00%	是			
新疆鲁泰纺织	控股子公司的全资子公司	新疆	制造业	50,000,000	棉纱及棉纺织品的生产、销售	50,000,000.00		59.92%	59.92%	是			
鲁泰(柬埔寨)	全资	柬埔寨	制造	200 万美	服装设计，服装生	40,717,203.38		100.00%	100.00%	是			

	子公司		业	元	产和出口销售								
鲁泰纺织（美国）公司（以下简称“鲁泰（美国）”）	全资子公司	美国	批发零售业	100 万美 元	在美国市场、加拿大市场的色织面料、匹染面料及衬衣的市场调研、新产品开发及推广、新客户开发、产品销售及客户关系维护、自主贸易等工作。	2,442,920.00		100.00%	100.00%	是			
北京鲁泰优纤电子商务股份有限公司（以下简称“鲁泰优纤”）	控股子公司	北京市	批发，零售	1,00000 00	批发服装服饰、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包	4,500,000.00		90.00%	90.00%	是	488,622.58		

## (2) 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
淄博和利洁节能技术服务有限公司（以下简称“和利洁”）	全资子公司的全资子公司	淄博市	服务业	10,000,000	节能技术产品的开发、推广、销售；能源管理咨询；合同能源管理服务；计算机软硬件的开发、销售	10,050,000.00		100.00%	100.00%	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期公司有三家控股子公司纳入合并报表范围，其中鲁泰（美国）有限公司和鲁泰（柬埔寨）有限公司为全资子公司，与北京毕世博电子商务咨询有限公司共同投资设立的北京鲁泰优纤电子商务股份公司为控股子公司，持股比例90%。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

2013年8月7日召开的公司第七届董事会第三次会议审议通过了投资设立鲁泰（美国）有限公司的议案，投资占比100%；2013年12月2日召开的公司第七届董事会第六次会议审议通过了投资设立鲁泰（柬埔寨）有限公司的议案，投资占比为100%；2014年5月15日召开的公司第七届董事会第十次会议审议通过了与北京毕世博电子商务咨询有限公司共同投资设立的北京鲁泰优纤电子商务股份公司的议案，投资占比90%。

## 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
鲁泰（美国）有限公司	1,011,826.55	-1,442,957.16
鲁泰（柬埔寨）有限公司	40,757,631.63	-1,225,136.69
鲁泰优纤电子商务有限公司	4,886,225.77	-113,774.23

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2014年1月1日
鲁泰(香港)	1港币 = 0.7938人民币	1港币 = 0.7862人民币
鲁泰(柬埔寨)、鲁泰(美国)	1美元 = 6.1528人民币	
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014年1-6月	2013年1-6月
鲁泰(香港)	1港币 = 0.7902人民币	1港币 = 0.8040人民币
鲁泰(柬埔寨)、鲁泰(美国)	1美元 = 6.1259人民币	

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2014年1月1日，期末指2014年6月30日。上期指2013年1-6月，本期指2014年1-6月。

## 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：	--	--	1,201,474.37	--	--	1,205,603.58
人民币	--	--	823,199.30	--	--	1,085,429.27
-美元	44,025.98	6.1528	270,883.06	8,403.86	6.0969	51,237.50
-欧元	7,226.47	8.3946	60,663.31	1,379.13	8.4189	11,610.75
-日元	95,638.00	0.0608	5,814.80	4,638.00	0.0578	268.08
-港币	4,204.44	0.7938	3,337.49	3,780.44	0.7862	2,972.18
-泰国铢	120.19	0.1915	23.02	120.19	0.1849	22.22
-新加坡元	91.90	4.9744	457.15	91.90	4.7845	439.70
-英镑	1,859.36	10.4978	19,519.19	3,809.36	10.0556	38,305.40
-澳元	2,821.03	5.8064	16,380.03	2,821.03	5.4301	15,318.48
-瑞士法郎	50.00	6.9738	348.69			
-瑞典克郎	920.00	0.9221	848.33			
银行存款：	--	--	395,987,247.74	--	--	806,000,856.42
人民币	--	--	149,387,754.66	--	--	431,695,714.24
-美元	37,308,883.71	6.1528	229,554,099.72	58,924,809.65	6.0969	359,258,671.96
-欧元	8,391.65	8.3946	70,444.53	323,936.42	8.4189	2,727,188.32
-日元	33,804.00	0.0608	2,055.28	15,639,266.00	0.0578	903,949.58
-港币	21,381,148.82	0.7938	16,972,355.94	14,518,958.94	0.7862	11,414,805.52
-瑞士法郎	77.09	6.9738	537.61	77.09	6.8336	526.80
其他货币资金：	--	--	73,063,433.95	--	--	65,254,955.00
人民币	--	--	2,116,839.00	--	--	7,777,036.85
-美元	11,530,757.26	6.1528	70,946,443.28	9,427,375.56	6.0969	57,477,766.05
-欧元	18.06	8.3946	151.61	18.06	8.4189	152.04
-日元	1.00	0.0608	0.06	1.00	0.0578	0.06
合计	--	--	470,252,156.06	--	--	872,461,415.00

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

注：①期末其他货币资金中的美元、欧元、日元存款主要是本集团出口产品收到的外币货款按照国家外汇管理相关法规处于待核查阶段的外币存款。

②期末其他货币金中的美元存款4,197,957.98美元折人民币25,829,195.86元系短期借

款质押保证金。

③境外存款情况：于2014年6月30日，本集团全资子公司鲁泰(香港)存放于其注册地香港的货币资金折合为人民币16,724,282.84元（2013年12月31日：人民币11,351,716.95元）；全资子公司鲁泰(美国)存放于其注册地美国的货币资金折合为人民币2,084,397.90元；全资子公司鲁泰(柬埔寨)存放于其注册地柬埔寨的货币资金折合为人民币3,098,571.86元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	0.00	29,949,120.00
合计		29,949,120.00

## 3、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	5,702,644.00	11,596,632.00
信用证	100,483,365.75	114,509,748.23
合计	106,186,009.75	126,106,380.23

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

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
绍兴中普进出口有限公司	2014年04月28日	2014年10月18日	1,560,330.00	
宁波罗蒙经贸有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	1,500,000.00	
绍兴中普进出口有限公司	2014年05月26日	2014年11月26日	1,301,285.32	
绍兴中普进出口有限公司	2014年06月27日	2014年12月26日	1,270,153.00	
宁波罗蒙三洋时装有限公司	2014年03月28日	2014年09月28日	1,175,849.73	
合计	--	--	6,807,618.05	--

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	120,000.00	120,000.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		120,000.00	120,000.00		--	--

说明

## 5、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								
账龄组合	200,707,628.55	99.35%	10,155,388.37	5.06%	295,282,274.37	99.56%	14,847,394.75	5.03%
组合小计	200,707,628.55	99.35%	10,155,388.37	5.06%	295,282,274.37	99.56%	14,847,394.75	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,313,784.00	0.65%	1,313,784.00	100.00%	1,313,784.00	0.44%	1,313,784.00	100.00%
合计	202,021,412.55	--	11,469,172.37	--	296,596,058.37	--	16,161,178.75	--

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	199,537,447.73	99.42%	9,976,872.39		294,619,173.84	99.78%	14,730,958.71	

1 年以内小计	199,537,447.73	99.42%	9,976,872.39	294,619,173.84	99.78%	14,730,958.71
1 至 2 年	792,806.73	0.39%	79,280.67	408,104.41	0.14%	40,810.44
2 至 3 年	139,769.12	0.07%	27,953.82	8,732.39	0.00%	1,746.48
3 年以上	237,604.97	0.12%	71,281.49	246,263.73	0.08%	73,879.12
合计	200,707,628.55	--	10,155,388.37	295,282,274.37	--	14,847,394.75

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
淄川聊斋大酒店有限责任公司	1,168,548.00	1,168,548.00	100.00%	系子公司鑫胜热电账龄为 3 年以上的应收蒸汽款，因对方公司长期拖欠、无力支付，故全额计提坏账准备。
淄博华洋毛绒有限公司	145,236.00	145,236.00	100.00%	系子公司鑫胜热电账龄为 3 年以上的应收蒸汽款，因对方公司长期拖欠、无力支付，故全额计提坏账准备。
合计	1,313,784.00	1,313,784.00	--	--

## (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
客户 A	非关联客户	18,708,409.17	1 年以内	9.26%
客户 B	非关联客户	17,775,407.35	1 年以内	8.80%
客户 C	非关联客户	14,898,419.82	1 年以内	7.38%
客户 D	非关联客户	11,801,226.89	1 年以内	5.84%
客户 E	非关联客户	9,463,048.24	1 年以内	4.68%
合计	--	72,646,511.47	--	35.96%

## 6、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								
账龄组合	63,782,613.86	100.00%	9,316,206.73	14.61%	78,468,096.91	100.00%	9,859,686.91	12.57%
组合小计	63,782,613.86	100.00%	9,316,206.73	14.61%	78,468,096.91	100.00%	9,859,686.91	12.57%
合计	63,782,613.86	--	9,316,206.73	--	78,468,096.91	--	9,859,686.91	--

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	30,812,246.58	48.31%	1,540,612.34	49,151,182.43	62.64%	2,457,559.12
1年以内小计	30,812,246.58	48.31%	1,540,612.34	49,151,182.43	62.64%	2,457,559.12
1至2年	8,230,683.22	12.90%	823,068.32	4,480,131.64	5.71%	448,013.17
2至3年	4,693,791.53	7.36%	938,758.31	4,969,202.42	6.33%	993,840.49
3年以上	20,045,892.53	31.43%	6,013,767.76	19,867,580.42	25.32%	5,960,274.13
合计	63,782,613.86	--	9,316,206.73	78,468,096.91	--	9,859,686.91

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
应收代垫集资住房款	16,172,082.22	新疆鲁泰代垫职工集资住房款	25.36%
天宏国有资产投资运营有限公司	10,074,300.00	代县政府垫支新疆鲁泰改制剥离资产运营款项	15.79%
合计	26,246,382.22	--	41.15%

## (3) 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
客户 A	非关联客户	16,172,082.22	1 年以内	25.36%
客户 B	非关联客户	10,074,300.00	1 至 2 年、3 年以上	15.79%
客户 C	非关联客户	3,361,619.67	1 年以内	5.27%
客户 D	非关联客户	2,955,620.10	2 至 3 年、3 年以上	4.63%
客户 E	非关联客户	2,830,093.87	1 年以内	4.44%
合计	--	35,393,715.86	--	55.49%

## 7、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	165,457,626.51	98.46%	134,776,943.70	98.37%
1 至 2 年	828,839.20	0.49%	890,583.22	0.65%
2 至 3 年	831,941.21	0.50%	873,229.48	0.64%
3 年以上	925,713.68	0.55%	463,015.18	0.34%
合计	168,044,120.60	--	137,003,771.58	--

## (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
供应商 A	非关联供应商	21,376,448.56	2014 年 4-6 月	预付采购款
供应商 B	非关联供应商	13,235,320.41	2014 年 6 月	预付采购款
供应商 C	非关联供应商	13,197,224.03	2014 年 6 月	预付采购款
供应商 D	非关联供应商	12,533,782.30	2014 年 6 月	预付采购款
供应商 E	非关联供应商	9,043,844.04	2014 年 4-6 月	预付采购款
合计	--	69,386,619.34	--	--

## 8、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	721,540,432.62	1,635,229.99	719,905,202.63	562,233,717.57	1,635,229.99	560,598,487.58
在产品	414,163,203.26		414,163,203.26	517,364,166.93		517,364,166.93
库存商品	668,405,544.73	31,628,012.71	636,777,532.02	586,433,901.43	38,438,856.66	547,995,044.77
委托加工产品	18,437,261.90		18,437,261.90	19,112,972.03		19,112,972.03
合计	1,822,546,442.51	33,263,242.70	1,789,283,199.81	1,685,144,757.96	40,074,086.65	1,645,070,671.31

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,635,229.99				1,635,229.99
库存商品	38,438,856.66			6,810,843.95	31,628,012.71
合计	40,074,086.65			6,810,843.95	33,263,242.70

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		

存货的说明

期末用于债务担保的存货余额为78,644,581.97元，取得银行短期借款75,000,000.00元。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣的预缴所得税	5,293,683.54	3,099,818.60
待抵扣增值税进项税	18,788,526.56	30,930,382.82
合计	24,082,210.10	34,030,201.42

## 10、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
淄博诚舜热力有限公司(以下简称"诚舜热力")	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00	2.00%	2.00%				
烟台荣昌制药股份有限公司(以下简称"荣昌制药")	成本法	55,282,600.00	55,282,600.00		55,282,600.00	5.56%	5.56%				
高青虹桥热电有限公司(以下简称"虹桥热电")	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	20.68%	20.68%				
合计	--	67,442,600.00	67,442,600.00		67,442,600.00	--	--	--			

## 11、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：	7,462,807,819.24	157,081,039.21		50,603,868.13	7,569,284,990.32
其中：房屋及建筑物	2,198,512,894.37	33,305,955.51		495,871.92	2,231,322,977.96
机器设备	5,102,576,851.85	108,067,818.83		46,310,926.73	5,164,333,743.95
运输工具	68,662,800.93	4,667,547.15		2,855,453.81	70,474,894.27
电子设备及其他	93,055,272.09	11,039,717.72		941,615.67	103,153,374.14
--	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：	2,977,090,618.90		145,594,825.78	40,735,509.72	3,081,949,934.96
其中：房屋及建筑物	594,679,596.58		32,985,654.44	113,406.53	627,551,844.49
机器设备	2,275,377,632.62		105,175,740.90	37,219,617.17	2,343,333,756.35
运输工具	48,245,321.84		2,928,629.98	2,565,606.11	48,608,345.71
电子设备及其他	58,788,067.86		4,504,800.46	836,879.91	62,455,988.41
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,485,717,200.34		--		4,487,335,055.36
其中：房屋及建筑物	1,603,833,297.79		--		1,603,771,133.47
机器设备	2,827,199,219.23		--		2,820,999,987.60
运输工具	20,417,479.09		--		21,866,548.56
电子设备及其他	34,267,204.23		--		40,697,385.73
四、减值准备合计	31,515,935.84		--		29,911,881.96
其中：房屋及建筑物	4,823,890.00		--		4,823,890.00
机器设备	26,559,526.67		--		24,962,873.38
运输工具	61,235.72		--		61,235.72
电子设备及其他	71,283.45		--		63,882.86
五、固定资产账面价值合计	4,454,201,264.50		--		4,457,423,173.40
其中：房屋及建筑物	1,599,009,407.79		--		1,598,947,243.47
机器设备	2,800,639,692.56		--		2,796,037,114.22
运输工具	20,356,243.37		--		21,805,312.84
电子设备及其他	34,195,920.78		--		40,633,502.87

本期折旧额 145,594,825.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 22,299,818.33 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,846,128.08

## (3) 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
织布及染纱车间	正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2015-12-31
东区工业园职工宿舍楼	正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2015-12-31
鲁丰织染车间	正在进行验收、测量、审核等相关办证手续	2015-12-31

固定资产说明

## 12、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
鲁泰西区综合楼、职工宿舍楼	118,613,349.00		118,613,349.00	103,071,449.41		103,071,449.41
新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	66,374,261.69		66,374,261.69	47,244,724.21		47,244,724.21
4000 万米高档色织布生产线项目	17,291,229.61		17,291,229.61	14,514,623.54		14,514,623.54
整理一厂验整车间改造	619,592.78		619,592.78	567,800.07		567,800.07
新疆鲁泰厂区工程	7,383,837.99		7,383,837.99	8,221,937.23		8,221,937.23
鑫胜热电改造项目	25,631,345.83		25,631,345.83	21,272,428.65		21,272,428.65
和利洁节能工程	6,200,126.03		6,200,126.03	4,375,845.28		4,375,845.28
鲁泰（柬埔寨）制衣项目	17,251,812.85		17,251,812.85			
其他零星工程	39,621,954.37		39,621,954.37	28,691,025.20		28,691,025.20
合计	298,987,510.15		298,987,510.15	227,959,833.59		227,959,833.59

## (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
鲁泰西区综合楼、 职工宿舍楼	106,500,000.00	103,071,449.41	15,541,899.59			98.00%	98.00%				其他	118,613,349.00
新增 23 万锭和 3.5 万锭倍捻生产 线项目	928,660,000.00	47,244,724.21	19,129,537.48			9.82%	9.82%				其他	66,374,261.69
4000 万米高档色 织布生产线项目	504,700,000.00	14,514,623.54	2,776,606.07			86.53%	86.53%				其他	17,291,229.61
整理一厂验整车 间改造	9,630,000.00	567,800.07	51,792.71			99.00%	99.00%				其他	619,592.78
新疆鲁泰厂区工 程	25,000,000.00	8,221,937.23	860,419.81	1,698,519.05		55.00%	55.00%				其他	7,383,837.99
鑫胜热电改造项 目	30,000,000.00	21,272,428.65	4,358,917.18			85.44%	85.44%				其他	25,631,345.83
和利洁节能工程	26,090,000.00	4,375,845.28	14,446,085.60	12,621,804.85		71.11%	71.11%				其他	6,200,126.03
鲁泰（柬埔寨）制 衣项目	123,056,000.00		17,251,812.85			15.27%	15.27%				其他	17,251,812.85
其他零星工程		28,691,025.20	18,910,423.60	7,979,494.43							其他	39,621,954.37
合计	1,753,636,000.00	227,959,833.59	93,327,494.89	22,299,818.33		--	--			--	--	298,987,510.15

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新增 23 万纱锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	9.82%	工程进度以工程实际发生成本占合同预计总成本的比例为基础进行估计

## 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	998,412.00		342,216.00	656,196.00
专用设备	18,096,070.53	137,577,464.17	94,986,897.85	60,686,636.85
合计	19,094,482.53	137,577,464.17	95,329,113.85	61,342,832.85

工程物资的说明

## 14、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	414,726,676.11	3,474,453.00		418,201,129.11
土地使用权	307,282,532.56	3,474,453.00		310,756,985.56
鑫胜热电土地使用权	12,155,433.14			12,155,433.14
鲁丰织染土地使用权	53,490,972.94			53,490,972.94
鲁群纺织土地使用权	39,632,561.00			39,632,561.00
专利特许权	1,985,176.47			1,985,176.47
软件使用权	180,000.00			180,000.00
二、累计摊销合计	61,880,011.87	5,699,474.24		67,579,486.11
土地使用权	47,671,669.66	4,386,644.70		52,058,314.36
鑫胜热电土地使用权	3,945,279.58	253,671.66		4,198,951.24
鲁丰织染土地使用权	4,267,310.64	541,552.94		4,808,863.58
鲁群纺织土地使用权	5,187,112.67	418,346.10		5,605,458.77
专利特许权	628,639.32	99,258.84		727,898.16
软件使用权	180,000.00			180,000.00
三、无形资产账面净值合计	352,846,664.24	-2,225,021.24		350,621,643.00
土地使用权	259,610,862.90	-91,219.70		258,698,671.20

鑫胜热电土地使用权	8,210,153.56	-253,671.66		7,956,481.90
鲁丰织染土地使用权	49,223,662.30	-541,552.94		48,682,109.36
鲁群纺织土地使用权	34,445,448.33	-418,346.10		34,027,102.23
专利特许权	1,356,537.15	-99,258.84		1,257,278.31
软件使用权				
土地使用权				
鑫胜热电土地使用权				
鲁丰织染土地使用权				
鲁群纺织土地使用权				
专利特许权				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	352,846,664.24	-2,225,021.24		350,621,643.00
土地使用权	259,610,862.90	-91,219.70		258,698,671.20
鑫胜热电土地使用权	8,210,153.56	-253,671.66		7,956,481.90
鲁丰织染土地使用权	49,223,662.30	-541,552.94		48,682,109.36
鲁群纺织土地使用权	34,445,448.33	-418,346.10		34,027,102.23
专利特许权	1,356,537.15	-99,258.84		1,257,278.31
软件使用权				

本期摊销额 5,699,474.24 元。

## 15、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
鑫胜热电	20,563,803.29			20,563,803.29	
和利洁	50,000.00			50,000.00	
合计	20,613,803.29	0.00	0.00	20,613,803.29	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见“无形资产减值”内容。

## 16、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
新疆鲁泰土地承	1,711,304.99	450,000.00	56,911.26		2,104,393.73	

包费						
合计	1,711,304.99	450,000.00	56,911.26		2,104,393.73	--

长期待摊费用的说明

## 17、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	13,229,602.63	15,370,879.82
一次性列支的装修费	1,636,620.02	1,636,620.02
抵销内部未实现利润	7,506,236.72	8,869,783.85
应付职工薪酬	22,846,774.36	22,846,774.36
递延收益	9,897,396.23	9,433,965.14
交易性金融负债的公允价值变动	157,504.50	
小计	55,274,134.46	58,158,023.19
递延所得税负债：		
固定资产折旧	2,077,537.33	2,057,646.57
交易性金融资产的公允价值变动		4,492,368.00
小计	2,077,537.33	6,550,014.57

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	6,726,131.22	7,186,841.88
可抵扣亏损	78,376,397.15	60,199,158.60
合计	85,102,528.37	67,386,000.48

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016 年	10,052,636.34	10,052,636.34	
2017 年	22,210,063.54	22,210,063.54	
2018 年	27,936,458.72	27,936,458.72	
2019 年	18,177,238.55		

合计	78,376,397.15	60,199,158.60	--
----	---------------	---------------	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	77,234,372.54	90,424,046.27
一次性列支的装修费	10,910,800.14	10,910,800.14
抵销内部未实现利润	51,906,725.12	62,824,932.08
应付职工薪酬	140,654,913.13	140,654,913.13
递延收益	64,475,974.89	62,893,100.81
交易性金融负债的公允价值变动	1,050,030.00	
小计	346,232,815.82	367,707,792.43
可抵扣差异项目		
固定资产折旧	12,591,135.33	12,470,585.27
交易性金融资产的公允价值变动		29,949,120.00
小计	12,591,135.33	42,419,705.27

## (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	55,274,134.46	346,232,815.82	58,158,023.19	367,707,792.43
递延所得税负债	2,077,537.33	12,591,135.33	6,550,014.57	42,419,705.27

## 18、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	26,020,865.66		5,235,486.56		20,785,379.10
二、存货跌价准备	40,074,086.65			6,810,843.95	33,263,242.70
七、固定资产减值准备	31,515,935.84			1,604,053.88	29,911,881.96
合计	97,610,888.15		5,235,486.56	8,414,897.83	83,960,503.76

资产减值明细情况的说明

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	12,781,283.00	16,255,736.00
合计	12,781,283.00	16,255,736.00

其他非流动资产的说明

## 20、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	25,829,195.86	
抵押借款	75,000,000.00	278,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
信用借款	514,155,692.03	270,664,954.85
合计	614,984,887.89	648,664,954.85

短期借款分类的说明

## 21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	1,050,030.00	0.00
合计	1,050,030.00	

交易性金融负债的说明

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	6,618,500.87	10,213,263.69
合计	6,618,500.87	10,213,263.69

下一会计期间将到期的金额 6,618,500.87 元。

应付票据的说明

## 23、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	191,210,416.40	373,284,961.47
1 至 2 年	9,568,227.71	18,461,311.03
2 至 3 年	11,816,110.65	1,511,915.39
3 年以上	6,214,004.72	6,795,491.80
合计	218,808,759.48	400,053,679.69

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
鲁诚纺织	379,326.00	377,246.00
泰美领带	100,485.00	100,485.00
合计	479,811.00	477,731.00

## 24、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	88,420,856.38	97,614,607.33
1 至 2 年	5,158,117.16	2,250,097.27
2 至 3 年	1,313,775.53	654,219.48
3 年以上	408,944.16	274,130.73
合计	95,301,693.23	100,793,054.81

## 25、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	344,259,371.30	525,269,795.62	624,208,344.80	245,320,822.12
二、职工福利费		24,144,319.61	24,144,319.61	

三、社会保险费	1,120,900.99	112,341,549.93	94,226,598.20	19,235,852.72
其中:1.医疗保险费	113,262.87	27,312,329.11	22,616,091.02	4,809,500.96
2.基本养老保险费	833,452.88	76,920,340.37	64,218,394.96	13,535,398.29
3.失业保险费	105,084.09	4,262,144.85	3,587,329.38	779,899.56
4.工伤保险费	19,435.78	2,253,136.55	2,230,335.03	42,237.30
5.生育保险费	49,665.37	1,593,599.05	1,574,447.81	68,816.61
四、住房公积金	31,533.54	8,714,800.80	7,914,083.75	832,250.59
六、其他	26,651,029.16	15,317,320.41	9,817,323.61	32,151,025.96
1.工会经费和职工教育经费	26,651,029.16	11,945,821.89	6,445,825.09	32,151,025.96
2.非货币性福利		3,371,498.52	3,371,498.52	
合计	372,062,834.99	685,787,786.37	760,310,669.97	297,539,951.39

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 32,151,025.96 元，非货币性福利金额 3,371,498.52 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

预计发放时间	金 额
2014年	169,542,425.13
2015年	64,839,096.99
2016年	10,939,300.00
合 计	245,320,822.12

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,294,964.75	4,631,094.67
营业税	120,357.43	678,849.06
企业所得税	52,413,581.38	47,815,359.19
个人所得税	9,628,984.26	2,286,186.69
城市维护建设税	2,655,738.14	27,968,705.59
印花税	333,540.48	395,320.30
房产税	4,103,686.60	4,549,007.07
土地使用税	2,706,601.13	2,902,252.57
教育费附加	1,149,253.39	12,022,552.49
地方教育费附加	766,914.99	8,002,185.98
地方水利建设基金	373,066.98	3,996,865.12

合计	76,546,689.53	115,248,378.73
----	---------------	----------------

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

## 27、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	389,200.45	405,833.90
短期借款应付利息	1,915,211.80	1,093,641.16
合计	2,304,412.25	1,499,475.06

应付利息说明

## 28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
本集团应付个人股东股利	441,966.54	441,966.54	个人股东尚未领取以前年度现金股利
合计	441,966.54	441,966.54	--

应付股利的说明

## 29、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	16,762,236.28	28,342,678.54
1 至 2 年	27,953,094.59	17,506,829.28
2 至 3 年	3,688,858.84	5,821,966.61
3 年以上	26,172,873.28	32,773,825.91
合计	74,577,062.99	84,445,300.34

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
新疆自治区棉麻公司	11,925,000.00	收到的销售合同定金	否
6.3万锭棉纺厂主厂房垫付款	6,014,767.36	垫付款	否
合计	17,939,767.36		

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
新疆自治区棉麻公司	11,925,000.00	收到的销售合同定金
6.3万锭棉纺厂主厂房垫付款	6,014,767.36	垫付款
合 计	29,864,767.36	

## 30、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	27,456,730.45	85,356,600.00
合计	27,456,730.45	85,356,600.00

## (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
信用借款	27,456,730.45	85,356,600.00
合计	27,456,730.45	85,356,600.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
东亚银行（中国）有限公司北京分行	2013 年 03 月 19 日	2014 年 04 月 18 日	美元	2.24%			10,000,000.00	60,969,000.00
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2013 年 11 月 20 日	2014 年 05 月 20 日	美元	2.49%			2,000,000.00	12,193,800.00
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2013 年 11 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	美元	2.48%	2,000,000.00	12,305,600.00	2,000,000.00	12,193,800.00
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2013 年 11 月 20 日	2015 年 05 月 20 日	美元	2.48%	2,000,000.00	12,305,600.00		
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2014 年 05 月 05 日	2014 年 11 月 05 日	美元	3.02%	231,238.66	1,422,765.23		

恒生银行（中国）有限公司天津分行	2014年05月05日	2015年05月05日	美元	3.02%	231,238.66	1,422,765.22		
合计	--	--	--	--	--	27,456,730.45	--	85,356,600.00

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	97,521,321.88	97,550,400.00
合计	97,521,321.88	97,550,400.00

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
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2013年11月20日	2015年05月20日	美元	2.49%			2,000,000.00	12,193,800.00
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2013年11月20日	2015年11月20日	美元	2.48%	14,000,000.00	86,139,200.00	14,000,000.00	85,356,600.00
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2014年05月05日	2016年05月05日	美元	3.02%	1,618,670.63	9,959,356.65		
恒生银行（中国）有限公司天津分行	2014年05月05日	2015年11月05日	美元	3.02%	231,238.66	1,422,765.23		
合计	--	--	--	--	--	97,521,321.88	--	97,550,400.00

### 33、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
电力债券		9,735,560.00			9,735,560.00	信用

### 34、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	64,475,974.89	62,893,100.81
其他	1,840,000.00	1,840,000.00
合计	66,315,974.89	64,733,100.81

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴	62,893,100.81		677,125.92		62,215,974.89	与资产相关
设备补贴		2,400,000.00	140,000.00		2,260,000.00	与资产相关
合计	62,893,100.81	2,400,000.00	817,125.92		64,475,974.89	--

### 35、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	955,800,496.00						955,800,496.00

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

### 36、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）	920,142,111.39			920,142,111.39
其他资本公积	78,362,694.27	4,747,088.31		83,109,782.58
其他综合收益	2,350,000.00			2,350,000.00
合计	1,000,854,805.66	4,747,088.31		1,005,601,893.97

资本公积说明

其他资本公积本期增加4,747,088.31元，主要是确认以权益结算的股份支付权益工具公允价值4,747,007.52元。

### 37、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	656,196,838.67			656,196,838.67
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合计	659,538,411.25			659,538,411.25

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

### 38、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	3,379,354,741.18	--
调整后年初未分配利润	3,379,354,741.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	476,880,256.93	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	363,204,188.48	
期末未分配利润	3,493,030,809.63	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

### 39、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	3,039,920,640.88	2,976,710,964.24
其他业务收入	74,305,940.74	83,784,290.93

营业成本	2,137,850,293.37	2,184,574,937.90
------	------------------	------------------

## (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	2,724,309,422.81	1,824,632,782.41	2,616,382,415.59	1,820,282,658.11
棉花	159,410,859.92	149,326,721.78	222,917,964.19	196,699,415.84
电和汽	119,119,630.13	88,061,054.53	102,696,182.88	85,247,430.26
其他	37,080,728.02	28,270,113.47	34,714,401.58	28,892,231.74
合计	3,039,920,640.88	2,090,290,672.19	2,976,710,964.24	2,131,121,735.95

## (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
面料产品	2,110,310,993.51	1,408,130,198.92	2,034,521,635.12	1,427,276,223.26
衬衣产品	613,998,429.30	416,502,583.49	581,860,780.47	393,006,434.85
棉花	159,410,859.92	149,326,721.78	222,917,964.19	196,699,415.84
电和汽	119,119,630.13	88,061,054.53	102,696,182.88	85,247,430.26
其他	37,080,728.02	28,270,113.47	34,714,401.58	28,892,231.74
合计	3,039,920,640.88	2,090,290,672.19	2,976,710,964.24	2,131,121,735.95

## (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
香港	223,063,001.01	148,872,395.32	224,302,228.93	157,348,013.59
日韩	188,416,112.34	126,981,508.64	229,106,611.11	157,602,520.53
东南亚	756,436,217.45	504,853,083.64	756,460,493.16	530,619,265.08
欧美	471,269,443.76	317,969,214.62	472,572,057.53	322,753,717.65
其它	441,989,539.34	295,295,948.84	348,347,623.44	243,824,599.27
内销	958,746,326.98	696,318,521.13	945,921,950.07	718,973,619.83
合计	3,039,920,640.88	2,090,290,672.19	2,976,710,964.24	2,131,121,735.95

## (5) 公司来自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
客户 A	262,182,742.50	8.42%
客户 B	148,733,270.05	4.78%
客户 C	142,713,976.89	4.58%
客户 D	138,419,126.06	4.44%
客户 E	112,460,574.34	3.61%
合计	804,509,689.84	25.83%

营业收入的说明

## 40、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	617,475.60	542,993.23	
城市维护建设税	12,253,415.71	16,639,250.33	
教育费附加	5,353,843.11	7,315,311.26	
地方教育费附加	3,569,237.62	4,873,761.88	
地方水利建设基金	1,749,617.91	2,364,331.12	
合计	23,543,589.95	31,735,647.82	--

营业税金及附加的说明

## 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,454,022.50	15,953,266.62
工资	27,103,133.51	22,813,166.45
商场费用	11,438,534.62	11,651,026.60
广告费	11,884,726.86	1,991,766.54
港杂费	3,169,415.15	3,561,927.93
版权费	1,411,714.95	1,170,135.27
租赁费	2,982,934.22	1,827,036.45
商检费	133,714.31	1,102,879.93
专利费	1,042,079.41	1,603,574.50

其他	17,487,870.29	20,137,059.86
合计	93,108,145.82	81,811,840.15

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	148,094,648.52	115,069,711.84
工资	41,604,372.05	52,398,919.79
折旧费	12,075,385.41	11,438,349.42
税金	15,345,715.98	14,195,779.04
股份支付费用	4,747,007.52	4,801,767.48
仓库经费	8,782,718.18	8,792,074.55
装修修理费	1,833,072.82	2,230,827.22
无形资产摊销	5,010,321.66	4,382,491.06
工会经费	6,536,835.39	5,523,182.75
保险费	3,706,582.55	3,301,928.88
运输费	3,604,235.55	3,376,939.23
其他	43,591,779.00	35,310,358.13
合计	294,932,674.63	260,822,329.39

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,605,979.71	22,196,732.55
减：利息收入	4,797,528.00	1,916,200.18
汇兑损益	-4,943,357.38	-102,155.03
其他	3,576,213.13	4,158,562.94
合计	7,441,307.46	24,336,940.28

#### 44、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	-29,949,120.00	-1,718,481.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-29,949,120.00	-1,718,481.00

交易性金融负债	-1,050,030.00	
合计	-30,999,150.00	-1,718,481.00

公允价值变动收益的说明

#### 45、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
成本法核算的长期股权投资收益	120,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,158,949.08	17,649,677.42
合计	21,278,949.08	17,649,677.42

#### 46、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	-5,235,486.56	-2,922,150.92
合计	-5,235,486.56	-2,922,150.92

#### 47、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	50,957.05	2,363,171.75	50,957.05
其中：固定资产处置利得	50,957.05	2,363,171.75	50,957.05
政府补助	17,088,515.19	12,871,925.92	17,088,515.19
其他	2,687,296.00	2,834,657.53	2,687,296.00
合计	19,826,768.24	18,069,755.20	19,826,768.24

营业外收入说明

##### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

节能补助资金	1,000,000.00		与收益相关	是
产业发展补助	200,000.00		与收益相关	是
节能补助资金	1,500,000.00		与收益相关	是
专利发展资金	30,000.00		与收益相关	是
新兴产业发展补助	9,000,000.00		与收益相关	是
节能补助资金	100,000.00		与收益相关	是
科技创新补助	2,680,000.00		与收益相关	是
专利发展资金	50,000.00		与收益相关	是
2012 年度第四季度社保补贴	387,607.27		与收益相关	是
扶贫项目贷款财政贴息资金	187,500.00		与收益相关	是
现代农业生产发展项目补贴	850,000.00		与收益相关	是
进口产品贴息	60,000.00		与收益相关	是
出口信用保险	38,500.00		与收益相关	是
出口信用保险	39,822.00		与收益相关	是
进口设备贴息	147,960.00		与收益相关	是
技术改造专项资金		1,500,000.00	与收益相关	是
出疆棉移库费用补贴		5,216,300.00	与收益相关	是
农业产业化发展专项资金		200,000.00	与收益相关	是
财政贴息		62,500.00	与收益相关	是
农田废旧地膜综合治理项目补贴		1,730,000.00	与收益相关	是
科技奖励		50,000.00	与收益相关	是
专利资助		86,000.00	与收益相关	是
省长质量奖		100,000.00	与收益相关	是
科学技术奖励		100,000.00	与收益相关	是
建筑节能补助		80,000.00	与收益相关	是
公租房补助资金		2,750,000.00	与收益相关	是
节能奖励		300,000.00	与收益相关	是
专利发展资金		20,000.00	与收益相关	是
递延收益摊销	817,125.92	677,125.92	与资产相关	是
合计	17,088,515.19	12,871,925.92	--	--

#### 48、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	2,054,591.12	122,406.85	2,054,591.12
其中：固定资产处置损失	2,054,591.12	122,406.85	2,054,591.12
对外捐赠	209,994.80	211,289.70	209,994.80
罚款支出	25,195.86	17,875.00	25,195.86
赔偿支出	631,022.86	525,859.57	631,022.86
其他	174,317.36	6,325.17	174,317.36
合计	3,095,122.00	883,756.29	3,095,122.00

营业外支出说明

#### 49、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	89,668,858.22	82,161,607.41
递延所得税调整	-1,608,479.27	1,531,300.69
合计	88,060,378.95	83,692,908.10

#### 50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50	0.41	0.41

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

## ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	476,880,256.93	416,175,890.38
其中：归属于持续经营的净利润	476,880,256.93	416,175,890.38
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	475,996,558.52	393,419,324.10
其中：归属于持续经营的净利润	475,996,558.52	393,419,324.10
归属于终止经营的净利润		

## ② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	955,800,496.00	960,057,496.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		709,500.00
期末发行在外的普通股加权数	955,800,496.00	959,347,996.00

## 51、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-3,361.77	-812,926.81
小计	-3,361.77	-812,926.81
合计	-3,361.77	-812,926.81

其他综合收益说明

## 52、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
政府补助	18,671,389.27
代收职工款项	516,545.65
索赔收入	434,310.44
罚款收入	27,002.62

收回职工借款及备用金	702,797.55
其他	13,798,766.58
合计	34,150,812.11

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
运杂费	30,121,059.73
销售专柜租赁费、管理费	12,133,489.36
租赁费	12,894,780.90
广告费	9,760,845.31
办公差旅费	6,008,384.69
保险费	3,614,037.61
银行手续费	709,115.39
商检费	98,257.20
版权费	4,222,631.59
审计咨询公告费	972,710.82
装修修缮费	911,517.51
水电费	206,277.86
对外捐赠	645,929.00
垫付农资款	2,922,940.05
其他	50,978,244.53
合计	136,200,221.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,797,528.00
交易性金融资产投资收益	21,158,949.08
合计	25,956,477.08

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
借入关联单位款项	12,000,000.00
合计	12,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
归还关联单位款项	12,000,000.00
短期借款保证金	25,829,195.86
合计	37,829,195.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**53、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	481,537,123.32	429,559,997.78
加：资产减值准备	-5,235,486.56	-2,922,150.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,594,825.78	129,192,163.01
无形资产摊销	5,699,474.24	5,221,482.37
长期待摊费用摊销	56,911.26	47,536.25
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）	2,003,634.07	-2,240,764.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,999,150.00	1,718,481.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,307,508.25	20,178,377.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,278,949.08	-17,649,677.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,883,888.73	1,789,072.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,472,477.24	-295,067.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,401,684.55	-90,539,396.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,612,169.08	22,295,309.84

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-195,263,523.43	-5,608,443.50
经营活动产生的现金流量净额	399,042,563.87	490,746,920.17
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	442,306,121.20	530,885,795.41
减：现金的期初余额	869,909,505.89	900,182,215.72
现金及现金等价物净增加额	-427,603,384.69	-369,296,420.31

## （2）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	442,306,121.20	869,909,505.89
其中：库存现金	1,201,474.37	1,205,603.58
可随时用于支付的银行存款	395,987,247.74	806,000,856.42
可随时用于支付的其他货币资金	45,117,399.09	62,703,045.89
三、期末现金及现金等价物余额	442,306,121.20	869,909,505.89

现金流量表补充资料的说明

## 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
鲁诚纺织	控股股东	有限责任公司	淄博市	刘石祯	投资	6,326 万元	14.68%	14.68%	刘石祯	16420039-1

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

北京鲁丰阳光服饰有限公司（以下简称“鲁丰阳光”）	控股子公司	有限责任公司（外商投资企业法人独资）	北京市	刘石祯	批发零售业	1,500 万元	100.00%	100.00%	55488176-X
北京思创服饰股份有限公司（以下简称“北京思创”）	控股子公司	股份有限公司（中外合资、未上市）	北京市	刘石祯	批发零售业	4,200 万元	60.00%	60.00%	71774843-8
鲁泰(香港)	控股子公司	有限责任公司	香港	刘石祯	批发零售业	600 万港元	100.00%	100.00%	
上海鲁泰纺织服装有限公司（以下简称“上海鲁泰”）	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	上海市	刘石祯	批发零售业	500 万元	100.00%	100.00%	56659750-4
新疆鲁泰	控股子公司	有限责任公司	新疆	刘石祯	制造业	20,072.51 万元	59.92%	59.92%	75165238-4
鲁丰织染	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	淄博市	刘石祯	制造业	70,616 万元	75.00%	75.00%	76001835-0
淄博鲁群纺织有限公司（以下简称“鲁群纺织”）	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	淄博市	刘石祯	制造业	16,822 万元	100.00%	100.00%	76870633-4
淄博鑫胜热电有限公司（以下简称“鑫胜热电”）	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	淄博市	刘石祯	制造业	16,243.56 万元	100.00%	100.00%	61329023-1
新疆鲁泰纺织	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	新疆	刘石祯	制造业	5000 万元	59.92%	59.92%	05317660-8
鲁泰(柬埔寨)	控股子公司	有限公司	柬埔寨	张明	制造业	200 万美元	100.00%	100.00%	
鲁泰纺织（美国）公司（以下简称“鲁泰纺织（美国）公司”）	控股子公司	股份有限公司	美国	刘子斌	批发零售业	100 万美元	100.00%	100.00%	

称"鲁泰(美国)")									
北京鲁泰优纤电子商务股份有限公司(以下简称"鲁泰优纤")	控股子公司	股份有限公司(非上市、外商投资企业投资)	北京市	刘石祯	批发, 零售	1,000.00 万元	90.00%	90.00%	39988794-1
淄博和利洁节能技术服务有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	淄博市	李同民	服务业	1,000.00 万元	100.00%	100.00%	57287269-9

### 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
淄博施丹露化妆品有限公司(以下简称"施丹露公司")	关联人(与公司同一董事长)	61329036-2
淄博泰美领带有限公司(以下简称"泰美领带")	母公司控股子公司	61329035-4
淄博市利民净化水有限公司(以下简称"利民净化水")	母公司全资子公司	76575998-3
淄博鲁群置业有限公司(以下简称"鲁群置业")	母公司全资子公司	77630667-2
诚舜热力	母公司控股子公司	69544896-X
淄博利民墙体材料有限公司(以下简称"利民墙体")	母公司全资子公司的控股子公司	56251579-4
淄博鲁瑞精细化工有限公司(以下简称"鲁瑞化工")	母公司控股子公司	06199492-6
虹桥热电	其他	75449967-X

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
鲁诚纺织	毛巾、袜子、油品等	市场价格	3,174,391.83	69.42%	3,291,551.44	64.51%
鲁诚纺织	电子产品、计算机设备、计算机耗材、高温物品	市场价格	915,654.25	70.39%		
施丹露公司	购化妆品礼品盒、洗衣液、洗洁精、洗手液等	市场价格	66,786.34	100.00%	70,216.10	100.00%
鲁诚纺织	袜筒加工费	市场价格	131,058.12	0.10%	341,159.32	0.26%

泰美领带	商品加工费、被罩加工费	市场价格	483,524.44	0.37%	437,453.01	0.33%
利民净化水	污水处理	市场价格	4,878,775.80	99.07%	5,562,421.20	100.00%
虹桥热电	电、蒸汽	市场价格	23,701,094.93	12.58%	29,139,798.88	17.91%
利民墙体	建材	市场价格	202,728.21	1.58%	194,049.56	1.61%
鲁瑞化工	购纺织助剂	市场价格	14,665,304.59	17.31%		
鲁瑞化工	购设备	市场价格	29,059.83	0.06%		

出售商品、提供劳务情况表

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
鲁诚纺织	销售材料、电、自来水、汽	市场价格	107,862.89	1.14%	129,187.99	0.17%
鲁诚纺织	销售色纱、面料、服饰等	市场价格	289,896.20	0.01%	337,012.82	0.02%
泰美领带	销售电、采暖费、服饰	市场价格	13,022.39	0.00%	14,402.84	0.00%
施丹露公司	销售材料、服饰、电、自来水、采暖费	市场价格	29,497.96	0.00%	27,321.39	0.00%
利民净化水	销售材料、服饰、设备	市场价格	4,439.53	0.00%	4,381.74	0.00%
鲁瑞化工	销售服饰、材料、设备	市场价格	123,141.44	0.01%		
诚舜热力	销售材料、热水、服饰	市场价格	1,691,084.42	0.22%	2,381,827.08	0.31%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	鲁诚纺织	房屋建筑物	2014年01月01日	2016年12月31日	市场价格	195,200.00
鑫胜热电	诚舜热力	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	市场价格	900.00

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
鲁诚纺织	本公司	租赁科研办公楼场地	2014年01月01日	2016年12月31日	市场价格	3,874,200.00
鲁诚纺织	本公司	租赁生产办公楼房屋	2014年01月01日	2016年12月31日	市场价格	1,860,000.00
鲁诚纺织	本公司	租赁展厅房屋	2014年01月01日	2016年12月31日	市场价格	224,400.00
鲁诚纺织	本公司	租赁土地	2013年01月01日	2015年12月31日	市场价格	1,897,800.00

鲁诚纺织	本公司	租赁加油站	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	市场价格	263,400.00
鲁群置业	本公司	租赁土地、房屋	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	市场价格	901,200.00
鲁诚纺织	鲁丰织染	租赁房屋	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	市场价格	348,600.00

关联租赁情况说明

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
鲁诚纺织	6,000,000.00	2014 年 01 月 23 日	2014 年 01 月 27 日	鲁群纺织本期借入款项，本期已全部偿还
鲁诚纺织	6,000,000.00	2014 年 01 月 24 日	2014 年 01 月 27 日	鲁群纺织本期借入款项，本期已全部偿还
拆出				

### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
鲁群置业	采购	购商品房、商铺	市场价格	31,416,086.66	100.00%		
利民净化水	采购	采购储泥斗	市场价格			2,399.67	0.01%

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	鲁诚纺织	379,326.00	377,246.00
应付账款	泰美领带	100,485.00	100,485.00

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.025 元/股、4,161,000 股

股份支付情况的说明

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

（1）标的股票种类：激励计划拟授予激励对象的标的股票为鲁泰纺织限制性股票。

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

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

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

（5）解锁条件：

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

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

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

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

公司未发生如下任一情形：最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处

罚；中国证监会认定不能实行限制性股票激励计划的其他情形。

激励对象未发生如下任一情形：最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的；最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的；具有《公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员情形的；激励对象在本计划实施完毕之前单方面终止劳动合同；公司有充分证据证明该激励对象在任职期间，由于挪用资金、职务侵占、盗窃、泄露经营和技术秘密等损害公司利益、声誉的违法违纪行为，或者严重失职、渎职行为，给公司造成损失的；根据《鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》，激励对象解锁的前一年度绩效考核合格。（6）限制性股票的授予数量及授予价格：本激励计划授予激励对象的限制性股票数量为1409万股，授予价格为5.025元。

2012年8月13日公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议，公司原激励对象刘青春、石乾已在考核期内离职，不符合公司限制性股票激励计划“第二十条、限制性股票的解锁安排及考核条件”，对其已获授的全部股份6万股按每股人民币5.025元进行回购注销。

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

2013年3月27日公司第六届董事会第二十六次会议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销全部激励对象第二个解锁期尚未解锁的限制性股票的议案》决议，对不符合解锁条件的限制性股票425.7万股进行回购。

截止2014年6月30日尚未解锁的限制性股票数量为416.1万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一日的 A 股股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司激励计划中员工服务条件和非市场条件能否满足的最佳估计
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	65,313,849.14
以权益结算的股份支付确认的费用总额	65,313,849.14

以权益结算的股份支付的说明

## 十、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

截至2014年6月30日止，控股子公司为取得银行借款以实物资产进行抵押情况

抵押单位	抵押物品	资产价值	取得借款	借款期限
新疆鲁泰	存货	78,644,581.97	75,000,000.00	2013.12.18-2014.9.17

其他或有负债及其财务影响

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

项目	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	15732.25	17,936.43
合计	15732.25	17,936.43

### 2、前期承诺履行情况

项目	合同金额(人民币万元)	前期承诺履行情况
- 购建长期资产承诺	17,936.43	已履行

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	29,949,120.00	-29,949,120.00			
金融资产小计	29,949,120.00	-29,949,120.00			
上述合计	29,949,120.00				0.00
金融负债	0.00	1,050,030.00			1,050,030.00

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	29,949,120.00	-29,949,120.00			
3.贷款和应收款	698,704,007.32				551,052,632.23
金融资产小计	728,653,127.32	-29,949,120.00			551,052,632.23
金融负债	480,026,140.14	1,050,030.00			695,799,519.17

## 十三、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								
账龄组合	224,406,704.88	100.00%	18,659,658.13	8.32%	285,486,751.57	100.00%	19,746,037.08	6.92%
组合小计	224,406,704.88	100.00%	18,659,658.13	8.32%	285,486,751.57	100.00%	19,746,037.08	6.92%
合计	224,406,704.88	--	18,659,658.13	--	285,486,751.57	--	19,746,037.08	--

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	169,432,364.52	75.50%	8,471,618.22	237,997,888.02	83.37%	11,899,894.40
1 年以内小计	169,432,364.52	75.50%	8,471,618.22	237,997,888.02	83.37%	11,899,894.40
1 至 2 年	20,091,308.09	8.95%	2,009,130.81	24,579,407.97	8.61%	2,457,940.80
2 至 3 年	22,860,005.84	10.19%	4,572,001.17	14,846,347.94	5.20%	2,969,269.59
3 年以上	12,023,026.43	5.36%	3,606,907.93	8,063,107.64	2.82%	2,418,932.29
合计	224,406,704.88	--	18,659,658.13	285,486,751.57	--	19,746,037.08

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

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
客户 A	控股子公司	80,285,826.33	1 年以内、1 至 3 年、3 年以上	35.78%
客户 B	非关联客户	15,803,894.10	1 年以内	7.04%
客户 C	非关联客户	14,898,419.82	1 年以内	6.64%
客户 D	非关联客户	9,463,048.24	1 年以内	4.22%
客户 E	非关联客户	7,123,817.36	1 年以内	3.17%
合计	--	127,575,005.85	--	56.85%

## (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
北京思创服饰股份有限公司	控股子公司	80,285,826.33	35.78%
鲁丰阳光	全资子公司	2,825,445.18	1.26%
鲁泰(香港)	全资子公司	578,592.21	0.25%
合计	--	83,689,863.72	37.29%

## 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								
账龄组合	32,265,667.02	100.00%	3,775,412.16	11.70%	36,913,460.94	100.00%	3,838,305.26	10.40%
组合小计	32,265,667.02	100.00%	3,775,412.16	11.70%	36,913,460.94	100.00%	3,838,305.26	10.40%
合计	32,265,667.02	--	3,775,412.16	--	36,913,460.94	--	3,838,305.26	--

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	19,098,870.80	59.19%	954,943.54	22,633,947.99	61.32%	1,131,697.40
1 年以内小计	19,098,870.80	59.19%	954,943.54	22,633,947.99	61.32%	1,131,697.40
1 至 2 年	3,185,670.08	9.88%	318,567.01	5,220,951.83	14.14%	522,095.18
2 至 3 年	4,924,362.34	15.26%	984,872.47	5,330,556.60	14.44%	1,066,111.32
3 年以上	5,056,763.80	15.67%	1,517,029.14	3,728,004.52	10.10%	1,118,401.36
合计	32,265,667.02	--	3,775,412.16	36,913,460.94	--	3,838,305.26

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
客户 A	全资子公司	16,459,036.23	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	51.01%
客户 B	非关联客户	3,361,619.67	1 年以内	10.42%
客户 C	非关联客户	1,515,009.47	1 年以内、2-3 年，3 年以上	4.70%
客户 D	非关联客户	1,458,593.50	2-3 年，3 年以上	4.52%
客户 E	全资子公司	1,233,021.12	2 年以内	3.82%
合计	--	24,027,279.99	--	74.47%

## (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
上海鲁泰纺织服装有限公司	全资子公司	16,459,036.23	51.01%
鲁泰（柬埔寨）有限公司	全资子公司	1,233,021.12	3.82%
鲁泰纺织（美国）公司	全资子公司	1,052,193.40	3.26%

合计	--	18,744,250.75	58.09%
----	----	---------------	--------

### 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
北京思创	成本法	25,200,000.00	25,200,000.00		25,200,000.00	60.00%	60.00%				
新疆鲁泰	成本法	117,342,316.95	117,342,316.95		117,342,316.95	59.92%	59.92%				
鑫胜热电	成本法	176,340,737.93	176,340,737.93		176,340,737.93	100.00%	100.00%				
鲁丰织染	成本法	529,620,000.00	529,620,000.00		529,620,000.00	75.00%	75.00%				
鲁群纺织	成本法	171,784,550.00	171,784,550.00		171,784,550.00	100.00%	100.00%				
鲁泰（香港）	成本法	6,366,600.00	6,366,600.00		6,366,600.00	100.00%	100.00%				
鲁丰阳光	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海鲁泰	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
荣昌制药	成本法	55,282,600.00	55,282,600.00		55,282,600.00	5.56%	5.56%				
鲁泰（柬埔寨）	成本法	40,717,203.38		40,717,203.38	40,717,203.38	100.00%	100.00%				
鲁泰（美国）	成本法	2,442,920.00		2,442,920.00	2,442,920.00	100.00%	100.00%				
鲁泰优纤	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	90.00%	90.00%				
合计	--	1,149,596,928.26	1,101,936,804.88	47,660,123.38	1,149,596,928.26	--	--	--			

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	2,245,002,336.27	2,149,366,934.57
其他业务收入	73,197,187.83	76,814,496.53
合计	2,318,199,524.10	2,226,181,431.10
营业成本	1,597,127,786.85	1,593,126,834.70

##### (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	2,245,002,336.27	1,544,161,311.27	2,149,366,934.57	1,534,288,708.43
合计	2,245,002,336.27	1,544,161,311.27	2,149,366,934.57	1,534,288,708.43

##### (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
面料产品	1,700,891,494.03	1,171,493,752.20	1,610,809,430.54	1,151,606,625.83
衬衣产品	544,110,842.24	372,667,559.07	538,557,504.03	382,682,082.60
合计	2,245,002,336.27	1,544,161,311.27	2,149,366,934.57	1,534,288,708.43

##### (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
香港	195,398,661.01	134,570,645.03	154,730,748.77	110,617,012.29
日韩	174,204,861.14	119,547,805.07	199,291,512.71	141,960,176.81
东南亚	468,708,066.05	322,785,166.24	465,940,349.00	333,094,532.71
欧美	443,862,118.36	304,494,908.56	447,481,616.09	318,462,117.03
其它	345,212,607.34	237,636,796.45	305,073,691.44	218,008,009.14

内销	617,616,022.37	425,125,989.92	576,849,016.56	412,146,860.45
合计	2,245,002,336.27	1,544,161,311.27	2,149,366,934.57	1,534,288,708.43

### (5) 公司来自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
客户 A	205,006,255.65	8.84%
客户 B	167,685,560.39	7.23%
客户 C	103,174,093.40	4.45%
客户 D	112,936,651.64	4.87%
客户 E	92,360,592.12	3.99%
合计	681,163,153.20	29.38%

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,121,509.04	17,735,127.42
合计	18,121,509.04	17,735,127.42

## 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	398,449,628.68	345,109,595.06
加：资产减值准备	-1,149,272.05	-504,581.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,144,196.87	73,998,404.85
无形资产摊销	3,732,612.54	3,289,523.41
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）	2,038,578.46	-2,268,954.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	25,806,330.00	6,059,541.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,434,964.09	4,178,029.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,121,509.04	-17,735,127.42

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,370,266.44	1,791,039.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,758,580.00	-908,931.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-237,752,529.06	-127,557,371.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,597,496.80	-13,284,386.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,146,314.63	81,625,404.78
经营活动产生的现金流量净额	211,873,576.58	353,792,185.53
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	318,571,493.89	313,065,949.09
减：现金的期初余额	503,157,687.92	559,095,505.76
现金及现金等价物净增加额	-184,586,194.03	-246,029,556.67

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-2,003,634.07	
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）	17,088,515.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,840,200.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,646,765.12	
减：所得税影响额	5,916,961.71	
少数股东权益影响额（税后）	90,785.20	
合计	883,698.41	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	476,880,256.93	416,175,890.38	6,106,473,928.72	5,988,054,133.73
按国际会计准则调整的项目及金额				
购买国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响	754,500.00	842,500.00	-2,539,500.00	-3,294,000.00
按国际会计准则	477,634,756.93	417,018,390.38	5,985,514,633.73	5,984,760,133.73

## (2) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司享受采购国产设备抵免企业所得税，按照中国会计准则直接减少所得税费用，按照国际会计准则确认为与资产相关的递延收益。根据国际会计准则规定，对此差异按照固定资产使用年限分期摊销，调整净利润和净资产。

## 3、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	7.81%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79%	0.50	0.50

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金2014年6月30日期末数为470,252,156.06元，比期初数减少46.10%，其主要原因是本期支付原材料采购款所致。
2. 交易性金融资产2014年6月30日期末数为0.00元，比期初数减少100.00%，其主要原因是交易性金融资产到期交割及公允价值变动所致。
3. 应收账款2014年6月30日期末数为190,552,240.18元，比期初数减少32.05%，其主要原因是应收款项在本期收回所致。
4. 在建工程2014年6月30日期末数为298,987,510.15元，比期初数增加31.16%，其主要原因是新增23万纱锭和3.5万锭倍捻生产线项目及鲁泰（柬埔寨）制衣项目投入增加所致。
5. 工程物资2014年6月30日期末数为61,342,832.85元，比期初数增加221.26%，其主要原因是待安装设备增加所致。
6. 应付票据2014年6月30日期末数为6,618,500.87元，比期初数减少35.20%，其主要原因是票据到期付款所致。
7. 应付账款2014年6月30日期末数为218,808,759.48元，比期初数减少45.31%，其主要原因是应付原材料采购款减少所致。
8. 应交税费2014年6月30日期末数为76,546,689.53元，比期初数减少33.58%，其主要原因是应交城市维护建设税、教育费附加等减少所致。
9. 应付利息2014年6月30日期末数为2,304,412.25元，比期初数增加53.68%，其主要原因是母公司借款额增加致使计提利息增加。
10. 一年内到期的非流动负债2014年6月30日期末数为27,456,730.45元，比期初数减少67.83%，

其主要原因是一年内到期的长期借款减少所致。

11. 递延所得税负债2014年6月30日期末数为2,077,537.33元,比期初数减少68.28%,其主要原因是交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异减少所致。
12. 财务费用2014年1-6月本期发生数为7,441,307.46元,比上期数减少69.42%,其主要原因是利息支出减少所致。
13. 资产减值损失2014年1-6月本期发生数为-5,235,486.56元,比上期数减少79.17%,其主要原因是本期应收款项减少致使计提坏账损失减少所致。
14. 公允价值变动收益2014年1-6月本期发生数为-30,999,150.00元,比上期数减少1703.87%,其主要原因是交易性金融资产到期处置相应结转原确认的公允价值变动损益以及交易性金融资产本期公允价值变动所致。
15. 营业外支出2014年1-6月本期发生数为3,095,122.00元,比上期数增加250.22%,其主要原因是固定资产处置损失增加所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法人代表、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》和《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：

鲁泰纺织股份有限公司

二零一四年八月十三日