



# 鲁泰纺织股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 03 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。

公司负责人刘子斌、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望中可能面对的主要风险及对策部分的内容。

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司 2019 年度选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 858121541 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
第九节 公司治理 .....	49
第十节 公司债券相关情况 .....	56
第十一节 财务报告 .....	57
第十二节 备查文件目录 .....	149

## 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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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	刘子斌		
注册地址	山东省淄博市高新技术开发区铭波路 11 号		
注册地址的邮政编码	255086		
办公地址	山东省淄博市淄川区松龄东路 81 号；淄博市高新技术开发区铭波路 11 号		
办公地址的邮政编码	255100；255086		
公司网址	www.ltcc.com.cn		
电子信箱	lttc@lttc.com.cn		

### 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，李琨
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	0533-5266188	0533-5285166
传真	0533-5418805	0533-5418805
电子信箱	qinguilin@lttc.com.cn	wyzheng@lttc.com.cn, likun@lttc.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91370300613281175K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	王传顺、崔晓丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	6,879,058,813.93	6,409,224,044.97	7.33%	5,990,493,909.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	811,526,477.83	841,150,934.75	-3.52%	808,760,025.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	805,197,824.28	780,637,833.47	3.15%	762,785,364.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,430,341,663.16	1,070,510,653.43	33.61%	1,314,732,284.45
基本每股收益（元/股）	0.90	0.91	-1.10%	0.85
稀释每股收益（元/股）	0.90	0.91	-1.10%	0.85
加权平均净资产收益率	11.24%	11.87%	-0.63%	11.70%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	10,537,759,811.84	10,170,624,027.75	3.61%	9,464,604,315.39
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,146,548,467.86	7,230,942,770.16	-1.17%	6,970,913,125.59

#### 七、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

公司报告期不存在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。

## 2、同时按照境外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

公司报告期不存在按照境外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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,519,803,691.24	1,760,604,084.58	1,743,184,011.30	1,855,467,026.81
归属于上市公司股东的净利润	159,278,371.57	218,077,587.45	209,540,056.51	224,630,462.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,044,830.06	228,388,087.15	224,130,296.96	214,634,610.11
经营活动产生的现金流量净额	84,118,827.13	613,665,883.64	425,367,905.98	307,189,046.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,670,427.42	-1,326,737.85	-8,321,693.49	
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）	63,680,098.12	66,031,583.92	64,121,633.01	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		4,145,908.17		
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	-63,632,606.67	4,794,598.32	3,212,471.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,784,021.34	4,638,779.84	3,925,471.62	
减：所得税影响额	6,656,476.16	8,690,224.28	3,065,544.25	
少数股东权益影响额（税后）	10,516,810.50	9,080,806.84	13,897,676.16	
合计	6,328,653.55	60,513,101.28	45,974,661.89	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司报告期内主要业务、主要产品、经营模式、主要业绩驱动因素未发生变化。

鲁泰始终秉承“创造财富、奉献社会、衣锦四海、经纬天下”使命，坚持践行“以人为本、严谨科学、顾客导向、诚信共赢”的价值观，不断完善和延伸产业链，逐步发展成为集棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理、制衣为一体的具有综合垂直生产能力的纺织服装企业集团，主要生产销售中高档衬衫用色织面料、印染面料、成衣等产品。公司以其全产业链的综合管理能力、雄厚的研发实力、丰硕的技术积累以及长期稳定的产品品质和国际化产业布局为核心，不断提升创新服务理念，开拓新兴市场，提高产品附加值。目前，公司已形成以天然纤维面料为主线，以多组份功能性纤维面料为引领，以洗可穿超级免烫面料为核心，紧跟国际前沿消费趋向的功能性健康型的产品系列体系，满足了个性化、多元化的市场需求。

公司现已成为全球最具规模的高档色织面料生产商和国际一线品牌衬衫制造商，走出了一条基于传统纺织的绿色、低碳、科技、人文的科学发展之路，其经营业绩一直稳居全国色织行业前列。公司产品70%销往美国、欧盟、日本等30多个国家和地区，其中公司自主品牌面料出口占比达70%以上。目前公司色织布产能已占全球中高端衬衫用色织面料市场的18%左右。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程 2018 年 12 月 31 日期末数为 337,230,646.42 元，比期初数增加 57.34%，其主要原因是鲁泰（越南）项目二期工程投入及待安装设备增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
鲁泰（香港）有限公司	设立	158,113,858.58	香港	销售型	母公司派驻主要管理人员	4,021,080.04	2.05%	否
鲁泰纺织（美国）公司	设立	11,650,032.05	纽约	销售型	母公司派驻主要管理人员	-433,472.32	0.15%	否
鲁泰（柬埔寨）有限公司	设立	151,429,516.55	柴桢	生产型	母公司派驻主要管理人员	14,229,575.15	1.96%	否
鲁泰（缅甸）有限公司	设立	75,062,596.79	仰光	生产型	母公司派驻主	617,677.23	0.97%	否



					要管理人员			
鲁泰（越南）有限公司	设立	1,604,398,322.16	西宁	生产型	母公司派驻主要管理人员	77,297,740.72	20.77%	否
鲁安成衣有限公司	设立	150,804,573.61	越南安江	生产型	母公司派驻主要管理人员	-5,389,142.26	1.95%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司全产业链的综合管理能力、研发能力、技术积累及国际化布局构成公司的核心竞争力，报告期未发生变化。

1、具有完整的产业链和国际化布局。公司拥有棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理，直至成衣制造的完整产业链，并因此拥有高档色织布生产各环节的成本优势。公司业已在柬埔寨、缅甸、越南等国建设生产基地，在意大利成立了设计机构、在美国设立了市场服务机构，充分发挥国际资源优势，实现国际化产业布局，巩固公司国际色织面料生产的龙头地位。

2、拥有良好的综合管理能力和高标准的质量管理体系。公司自1995年起依次通过了ISO9000质量管理体系、ISO14000环境管理体系、OHSAS18000职业健康安全管理体系、SA8000社会责任管理体系，2007年至今公司通过了WRAP：1999环球服装生产社会责任标准、C-TPAT：2004反恐标准、OE100和GOTS有机棉体系的认证以及CNAS国家实验室认可，实现了公司管理的国际化、标准化和规范化。为追求卓越绩效的经营管理，更好的提高公司的绩效和能力，公司逐步导入GB/T19580-2004《卓越绩效评价准则》，构建“大质量”体系，推动管理创新，以确保公司的经营质量。

3、拥有较强的研发能力和高水平的技术合作平台。公司坚持自主创新，依托国家级企业技术中心、国家级引智示范基地和国家色织面料研发基地、山东省工程技术研究中心等技术平台，加强与科研院所、高校、战略客户和重要供应商的技术合作，长期致力于前沿技术研究，逐步实现由产品研发向技术研究转变，由攻克关键技术难关向掌握技术原理、制定行业标准升级转变，由关注技术创新向探索新技术与创新模式有机结合的转变，加强低碳、绿色、循环发展，增强企业发展的动力和活力，提升科技进步对产业发展的贡献，推动产业升级。

4、具有严谨高效的客服体系。以客户为中心，全面加强品质管理，坚持高标准服务，树立行业领先、客户满意、市场认可的品牌形象。品质意识贯穿于产品生产的每一个环节，完善的质量追溯机制确保了产品信誉。

5、重视针对客户的个性化产品设计服务，将满足客户需求理念贯穿到市场需求的最前端。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年,面对复杂严峻的国内外环境和市场形势,公司继续稳步推进“提质增效”和“全面国际化”战略,立足纺织工业“科技、时尚、绿色”新定位,按照高质量发展和新旧动能转换的部署,实施了“市场服务持续深化年”等活动,继续保持了健康、稳定的发展态势。报告期内,公司实现营业收入68.79亿元,营业利润9.69亿元,归属于上市公司股东的净利润8.12亿元、扣除非经常性损益的净利润8.05亿元,分别比上年同期增长7.33%、-3.19%、-3.52%、3.15%。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。

#### 一、持续推进“提质增效”,追求高质量发展

报告期内,通过组织架构调整、优质项目建设、技术改造、科技创新、新业务模式探索、两化深度融合等工作,主动适应当前国内外经济和市场形势变化。积极推进预算管理信息化建设和集团子公司预算管控;从采购、生产、销售、质量等各环节进行有效的成本管控;强化人力资源管理,健全完善薪酬、绩效管理和激励机制;在体系管理的基础上,全面深入推进卓越绩效管理,健全完善鲁泰生产方式(LTPS),稳步推进“提质增效”战略。报告期,公司“基于云架构的鲁泰智能制造系统”荣获纺织行业信息化成果奖“创新应用一等奖”。公司被工业和信息化部评为“国家技术创新示范企业”,获得国家工业信息安全发展研究中心颁发的“两化融合管理体系评定证书”。

#### 二、稳步推进“全面国际化”战略,完善全球战略布局

报告期内,公司海外项目进展顺利,整体完成了公司的计划部署,各公司产、质量指标、员工关系管理、体系制度建设、文化建设等方面都进一步得到了提升。报告期内,公司设立日本东京办事处,加之已有的美国纽约公司、意大利米兰办事处,公司进一步完善了国际化服务架构,在与客户有效沟通、产品推介、市场调研等方面积极开拓,进一步把握市场、了解客户需求。

为更好的把握流行趋势,培养设计团队,先后聘请意大利著名面料设计师、法国流行咨询专家、英国纺织服装设计师等国际设计师担任设计指导,同时加强与欧洲专业趋势机构合作通过国际化的设计布局,实现由制造到创造再到创意的产业提升,为培育高端设计人才,打造时尚创意品牌,奠定基础。

#### 三、实施“市场服务持续深化年”,与客户构建命运共同体

从色织、印染和服装三大业务领域推进与客户构建命运共同体,通过色织生产系统、印染生产系统和服装生产系统等信息系统在预控管理、基础工作推进、工艺标准化等方面改进提高,加强过程管控,满足客户在品质、交期、服务等方面的需求,缩短国内外面料、衬衫生产周期。积极把握时尚趋势,优化产品结构,加大定制研发和新产品开发力度,围绕公司核心技术产品、独有产品、环境友好型产品、原创性产品以及功能性与时尚性产品五大方向,为客户提供丰富的产品设计方案,并举办国内外推介会30多次。

公司通过产品结构调整、供应链融合、设计研发对接、品牌合作、海外扩张、电商平台等积极措施,深化客户关系,针对市场的新特点、新需求,不断改进产品设计理念,创新服务模式,满足顾客需求并适应市场发展趋势。报告期,公司启动搭建基于S2B2C模式的 Luthai•1987新零售平台,打通线上线下OMO模式,与合作伙伴共同为终端客户提供更优质的服务。

报告期,公司被中国印染行业协会评为“2018年中国印染行业二十强企业”、获得中国纺织工业联合会“全国纺织行业质量奖”,经中国品牌促进会测评,入围纺织服装鞋帽领域前50强,被中国棉纺织行业协会评选为“2017年色织布行业主营业务收入十强企业”、“2017年棉纺织行业主营业务收入百强企业”。在2018中国国际面料设计大赛、2019春夏中国流行面料入围评审中,公司参赛作品《低奢•别样花卉》荣获最佳市场应用奖,《阡陌》、《时光年轮》获评中国印染行业优秀面料一等奖。

#### 四、坚持科技创新,重视研发应用

报告期,公司继续大力推动科技创新,重点突出新课题、新技术、新材料等的研究开发。针对影响公司产业链关键核心技术和薄弱环节以及生产过程中反应强烈的质量、成本、效率、环保等技术重点、难点问题,推进公司

级技术改进课题18项，部门级技术课题154项。始终秉持“智能、智慧、节能、低碳、环保”的绿色低碳可持续发展的理念，全力打造始终“健康、舒适、环保”，过程可追溯、品质可信赖的绿色生态纺织品。“纺织服装行业纱线与面料颜色数字化关键技术及产业化应用”项目获得2018年度山东省科技进步一等奖；

近年来，公司成功开发600多项新技术、新产品，48项产品通过省部级科技成果鉴定，其中13项达到国际领先水平，30项达到国际先进水平；获得国家、省部级奖励53项，其中国家科技进步一等奖1项，二等奖2项；承担省级以上科技计划17项；拥有“筒子纱数字化自动染色成套技术与装备”、“超高支纯棉面料加工关键技术及其产业化”、“印染废水大通量膜处理及回用技术与产业化”等核心技术和装备；获得授权专利335项，软件著作权3项；主持或参与制定国家和行业标准44项。

#### 五、深挖企业文化内涵，承担社会责任

公司继续构建常态化、科学化、规范化的学习型管理组织，从传统文化、现代管理、专业技术等方面组织管理层进行学习和领悟，提高经营和生产管理能力。另外，通过开展技术比武活动，引导员工重视技能的提升。报告期，公司加大设计人才队伍建设和培训，在面料和衬衣设计方面不断加深与战略客户的前期设计沟通和合作，市场反应良好。第五届全国纺织面料“金梭奖”评选中，鲁泰纺织被评为设计师培养先进单位。报告期，公司被评为“山东省履行社会责任示范企业”，并荣登“2018中国民营上市公司社会责任30强”榜单。公司还获得中国企业文化研究会授予“改革开放40年中国企业文化之四十典范组织”荣誉称号。

报告期，公司持续推进化学品管控，加强供应链环境管理；推进环境应急预案的编制修订；继续实施污水站提标改造和废水液态膜分离技术研究，年处理生产污水量、再生水回用水量同比提高；开展实施节能、节水项目110余项，不断推进能源综合利用。

目前，公司已形成以天然纤维面料为主线，以多组份功能性纤维面料为引领，以洗可穿超级免烫技术为核心，以世界前沿消费为导向，以国际化的产业布局为基地，实现全球一体化发展，确保公司在色织衬衫面料领域的领先地位。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期，公司实现营业收入68.79亿元，同比提高7.33%；营业成本为48.61亿元，同比提高8.59%，销售费用为1.58亿元，同比提高9.75%，管理费用为3.91亿元，同比提高20.98%；2018年度研发费用支出2.89亿元，同比降低11.88%；经营活动产生的现金流量净额为14.30亿元，同比提高33.61%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,879,058,813.93	100%	6,409,224,044.97	100%	7.33%
分行业					
纺织服装	6,208,566,844.56	90.25%	5,906,736,459.03	92.16%	5.11%
棉花	101,088,256.72	1.47%	35,606,856.03	0.56%	183.90%
电和汽	154,470,651.72	2.25%	103,870,652.93	1.62%	48.71%

其他	414,933,060.93	6.03%	363,010,076.98	5.66%	14.30%
分产品					
面料产品	4,926,081,389.35	71.61%	4,624,849,307.12	72.16%	6.51%
衬衣产品	1,282,485,455.21	18.64%	1,281,887,151.91	20.00%	0.05%
棉花	101,088,256.72	1.47%	35,606,856.03	0.56%	183.90%
电和汽	154,470,651.72	2.25%	103,870,652.93	1.62%	48.71%
其他	414,933,060.93	6.03%	363,010,076.98	5.66%	14.30%
分地区					
香港	263,460,345.34	3.83%	246,434,343.62	3.84%	6.91%
日韩	451,954,695.71	6.57%	413,874,632.85	6.46%	9.20%
东南亚	2,010,251,958.96	29.22%	1,976,448,225.47	30.84%	1.71%
欧美	1,224,318,099.10	17.80%	1,044,242,539.46	16.29%	17.24%
其他	388,746,153.95	5.65%	376,849,171.78	5.88%	3.16%
内销	2,540,327,560.87	36.93%	2,351,375,131.79	36.69%	8.04%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	6,208,566,844.56	4,323,535,187.46	30.36%	5.11%	5.71%	-0.40%
分产品						
面料产品	4,926,081,389.35	3,414,309,296.66	30.69%	6.51%	7.69%	-0.76%
衬衣产品	1,282,485,455.21	909,225,890.80	29.10%	0.05%	-1.13%	0.84%
分地区						
东南亚	2,010,251,958.96	1,393,864,915.85	30.66%	1.71%	2.82%	-0.75%
欧美	1,224,318,099.10	858,719,258.08	29.86%	17.24%	16.35%	0.54%
内销	2,540,327,560.87	1,838,033,059.66	27.65%	8.04%	10.67%	-1.72%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
纺织面料	销售量	万米	25,494.21	23,921.03	6.58%
	生产量	万米	28,752.73	26,614.99	8.03%
	库存量	万米	3,640.18	2,790	30.47%
纺织服装	销售量	万件	1,889.35	1,962.29	-3.72%
	生产量	万件	1,868.74	1,914.08	-2.37%
	库存量	万件	77.62	105.56	-26.47%
棉花	销售量	吨	6,610.89	2,110.48	213.24%
	生产量	吨	17,680.56	16,737.17	5.64%
	库存量	吨	8,205.95	8,092.61	1.40%
电	销售量	千 KWH	104,570.59	65,661.68	59.26%
	生产量	千 KWH	445,490.43	401,967.71	10.83%
	库存量	千 KWH			
汽	销售量	吨	478,012.13	307,504.69	55.45%
	生产量	吨	1,434,662.48	1,235,609.78	16.11%
	库存量	吨			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、纺织面料2018年库存量同比增加30.47%，主要系鲁泰面料生产储备量增加所致；
- 2、棉花2018年销售量同比增加213.24%，主要系新疆鲁泰关联公司外销售棉花增加所致；
- 3、电2018年销售量同比增加59.26%，主要系鑫胜热电非关联销售电量增加所致；
- 4、汽2018年销售量同比增加55.45%，主要系鑫胜热电非关联销售汽量增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织服装	营业成本	4,323,535,187.46	88.93%	4,090,113,368.00	91.36%	5.71%
棉花	营业成本	93,918,390.99	1.93%	32,882,009.84	0.73%	185.62%

电和汽	营业成本	154,888,713.67	3.19%	110,812,770.78	2.48%	39.78%
其他	营业成本	289,100,950.83	5.95%	243,239,636.06	5.43%	18.85%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
面料产品	营业成本	3,414,309,296.66	70.23%	3,170,487,809.95	70.82%	7.69%
衬衣产品	营业成本	909,225,890.80	18.70%	919,625,558.05	20.54%	-1.13%
棉花	营业成本	93,918,390.99	1.93%	32,882,009.84	0.73%	185.62%
电和汽	营业成本	154,888,713.67	3.19%	110,812,770.78	2.48%	39.78%
其他	营业成本	289,100,950.83	5.95%	243,239,636.06	5.43%	18.85%

说明

名称	期间	原材料	人工工资	折旧	能源	制造费用	合计
面料	2018	56.77%	17.56%	5.50%	12.66%	7.51%	100.00%
	2017	55.02%	17.51%	5.41%	13.47%	8.59%	100.00%
衬衣	2018	55.73%	37.48%	2.14%	0.92%	3.73%	100.00%
	2017	55.53%	37.50%	2.16%	0.92%	3.89%	100.00%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期注销子公司北京思创服饰股份有限公司，新设子公司上海智诺纺织新材料有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,360,691,421.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A	373,427,618.03	5.43%
2	B	329,650,999.24	4.79%
3	C	265,493,804.74	3.86%

4	D	213,133,056.36	3.10%
5	E	178,985,943.08	2.60%
合计	--	1,360,691,421.45	19.78%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	654,234,880.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.48%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A	151,879,635.33	3.24%
2	B	147,033,663.37	3.13%
3	C	121,913,704.08	2.60%
4	D	117,094,668.39	2.50%
5	E	116,313,209.70	2.48%
合计	--	654,234,880.87	13.95%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	158,106,183.74	144,061,780.39	9.75%	
管理费用	390,911,763.27	323,126,978.65	20.98%	
财务费用	48,779,680.31	63,342,671.31	-22.99%	
研发费用	289,395,092.58	328,403,990.29	-11.88%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司全体科研人员以引领行业技术发展为目标，在新产品研发、新技术推广、新成果转化等方面积极进取、不断深入，并以此作为公司转方式、调结构，拓展产业链的重要研究方向，促进公司向资源节约、环境友好两型化企业发展，真正实现可持续发展。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,867	1,673	11.60%
研发人员数量占比	11.79%	11.72%	0.07%
研发投入金额（元）	289,395,092.58	328,403,990.29	-11.88%
研发投入占营业收入比例	4.21%	5.12%	-0.91%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,900,228,651.30	6,575,970,495.58	4.93%
经营活动现金流出小计	5,469,886,988.14	5,505,459,842.15	-0.65%
经营活动产生的现金流量净额	1,430,341,663.16	1,070,510,653.43	33.61%
投资活动现金流入小计	115,825,451.80	84,563,735.04	36.97%
投资活动现金流出小计	1,002,392,250.74	828,490,043.09	20.99%
投资活动产生的现金流量净额	-886,566,798.94	-743,926,308.05	-19.17%
筹资活动现金流入小计	3,282,459,288.75	2,356,781,279.43	39.28%
筹资活动现金流出小计	3,969,383,669.10	2,626,785,842.65	51.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-686,924,380.35	-270,004,563.22	-154.41%
现金及现金等价物净增加额	-141,504,439.96	17,523,075.19	-907.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额1,430,341,663.16元，同比增幅33.61%，主要系销售商品收到的现金同比增加所致。投资活动现金流入115,825,451.80元，同比增幅36.97%，主要系本期信托理财款到期收回所致。筹资活动产生的现金流量净额-686,924,380.35元，同比减幅154.41%，一是筹资活动现金流出同比增加1,342,597,826.45元，增幅51.11%，主要系偿还债务支付的现金增加及本期支付B股回购款所致；二是筹资活动现金流入同比增加925,678,009.32元，增幅39.28%，主要系取得借款收到的现金同比增加所致。现金及现金等价物净增加额-141,504,439.96元，同比减幅907.53%，主要系筹资活动产生的现金流量净额同比减少416,919,817.13元，投资活动产生的现金流量净额减少142,640,490.89元，经营活动产生的现金流量净额增加359,831,009.73元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用



### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-60,273,275.04	-6.22%	远期结汇等金融资产(负债)交割损失, 及股权投资损失	否
公允价值变动损益	-4,877,600.00	-0.50%	期末未交割远期结汇等金融负债的公允价值变动	否
资产减值	57,528,337.04	5.93%	本期计提存货跌价损失、固定资产减值损失、坏账损失	否
营业外收入	10,652,238.56	1.10%	营业外赔偿收入等	否
营业外支出	10,598,854.65	1.09%	营业外赔偿、非流动资产毁损报废损失等	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	545,502,709.36	5.18%	693,989,293.38	6.82%	-1.64%	
应收账款	374,607,116.55	3.55%	334,080,524.05	3.28%	0.27%	
存货	2,093,366,992.30	19.87%	2,100,661,221.93	20.65%	-0.78%	
投资性房地产	22,880,242.95	0.22%	24,563,544.58	0.24%	-0.02%	
长期股权投资	96,018,463.65	0.91%	97,536,732.02	0.96%	-0.05%	
固定资产	5,748,562,385.35	54.55%	5,421,295,850.03	53.30%	1.25%	
在建工程	337,230,646.42	3.20%	214,335,626.74	2.11%	1.09%	
短期借款	1,325,273,780.05	12.58%	1,135,124,996.40	11.16%	1.42%	
长期借款	170,019,083.89	1.61%		0.00%	1.61%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	60,033,000.00			579,000.00			60,612,000.00
金融资产小计	60,033,000.00		579,000.00				60,612,000.00

上述合计	60,033,000.00		579,000.00				60,612,000.00
金融负债	0.00	-4,877,600.00					4,877,600.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十一节、七、54、所有权或使用权受到限制的资产

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	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	非关联	否	远期结汇	67,367.6	2018年02月22日	2019年01月25日	0	67,367.6	60,855.55		6,512.05	0.84%	-1,590.01
商业	非关	否	外汇	225,451.86	2017年11	2019年01	19,800	205,651.86	223,541.9		1,909.89	0.25%	-4,656.64

银行	联		期权		月 30 日	月 25 日			7				
商业 银行	非关 联	否	远期 外汇 买卖	27,803.58	2018 年 03 月 14 日	2019 年 02 月 08 日	0	27,803.58	26,193.47		1,610.11	0.21%	-239.74
商业 银行	非关 联	否	外汇 掉期	5,925.81	2018 年 03 月 21 日	2018 年 04 月 11 日	0	5,925.81	5,925.81		0		3.95
合计				326,548.85	--	--	19,800	306,748.85	316,516.8		10,032.05	1.30%	-6,482.44
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）				2017 年 04 月 28 日									
衍生品投资审批股东会公告 披露日期（如有）				2018 年 04 月 27 日									
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；同时公司建立了完备的风险控制制度，对可能出现的市场风险、流动性风险和信用风险、操作风险以及法律风险进行了充分的分析和防范。</p> <p>1、市场风险:当国际、国内经济形势发生变化时,相应的汇率、利率变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。防范措施:公司选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务,严格控制金融衍生品交易的规模,分期分批操作,及时根据市场变化调整策略。</p> <p>2、流动性风险和信用风险:若合约到期公司或交易对手因流动性或流动性以外的其它因素导致不能按合约规定履约而产生的信用风险。防范措施:公司根据生产经营规模和外汇收入确定衍生品交易金额的上限,并分期分批根据未来的收付款预算进行操作,所做衍生品交易为零保证金,在合约到期后仍可利用展期、差额结算等手段保证履约,不会出现因流动性不足导致公司的信用受损;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约,严格控制交易对手的信用风险。</p> <p>3、操作风险:衍生品交易专业性较强,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,制定了开展衍生品交易的操作流程及审批流程,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,同时通过加强对相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的综合素质,建立异常情况及时报告制度,以最大限度地降低操作风险。</p> <p>4、法律风险:公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规,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性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,制定衍生品交易内部控制制度,规范操作流程,加强衍生品交易业务的合规检查。公司开展衍生品交易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》和 2017 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第七次会议审议通过的《关于公司衍生品交易计划的议案》和 2018 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过的《关于公司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。</p>									
已投资衍生品报告期内市场 价格或产品公允价值变动的 情况,对衍生品公允价值的 分析应披露具体使用的方法 及相关假设与参数的设定				<p>1、截至 2018 年 12 月 31 日,公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 4 笔,共计 1,534.60 万美元,其中远期结汇 2 笔,合计金额 1000 万美元;外汇期权组合 1 笔,金额为 300 万美元;远期外汇买卖 1 笔,金额为 234.60 万美元;合约期限最晚于 2019 年 2 月到期。金融衍生品占期末净资产的 1.30%。</p> <p>2、2018 年 1-12 月,公司到期金融衍生品金额折合美元共计 49,756.44 万美元,展期 300 万美元,按合约执行 49,456.44 万美元,损失 6,482.44 万元人民币。其中到期远期结汇 9,400.00 万美元,全部交割,</p>									

	损失 1,590.01 万元人民币；到期外汇期权 35,600.00 万美元，展期 300 万美元，按合约执行 35,300.00 万美元，损失 4,656.64 万元人民币；到期外汇买卖折合美元约 3,816.51 万美元，全部交割，损失 239.74 万元人民币；到期外汇掉期折合美元约 939.93 万美元，全部交割，收益 3.95 万元人民币。
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、赵耀、毕秀丽、潘爱玲、王新宇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交易审批程序合法，机构健全，风险相对可控，不存在损害上市公司股东利益的情况。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鲁丰织染有限公司	子公司	面料	706,160,000.00	1,728,414,895.13	1,518,451,551.77	1,780,246,459.14	133,637,946.98	118,857,204.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

鲁丰织染有限公司（下称“鲁丰织染”）为本公司控股子公司，注册地：山东淄博，注册资本70616万元，于2014年10月被认定为高新技术企业，2017复评再次被认定为高新技术企业，主要生产和销售纺织印染产品及服装服饰产品，出口收入占比75%以上。报告期，随着市场对印染纺织品生产环保要求的提高，鲁丰织染作为规范运营、致力于环保和可持续发展的印

染企业得到市场的进一步认可，同时鲁丰织染研发创新不断推进，科研成果转化率的提高，使附加值高的新产品销售占比提升，2018年鲁丰织染实现营业收入17.80亿元，同比增加6.93%。另一方面，汇率影响及规模效益的提升等多因素影响，2018年实现净利润 1.19亿元，同比增长14.19%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

中国纺织行业在全球纺织行业中优势突出，主要体现在产业链、技术、劳动效率等方面，虽然生产要素成本日益提高，但我国纺织业在全球整体竞争中优势依然突出。目前，全球中高端衬衫主流面料仍以纯棉色织面料为主。近年来，伴随国内环保要求、生产要素成本提高以及国家转型升级战略的导向，部分低端小规模色织产能已逐步退出市场，具有向大企业集中的趋势，衬衫用色织面料需求也有向小批量、多品种，多元化、功能性、休闲化的方向发展。

### 2、公司发展战略

公司是集棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理及成衣制造于一体的具有完整产业链的大型纺织企业，是全球最大的衬衫用色织面料生产基地，业已形成纯棉、棉与天然纤维、棉与功能性纤维混纺等三大系列衬衫面料。目前，公司持续推进智能制造升级，整合国内国外优势资源，充分发挥各区域优势，进一步提升公司的国际化水平，保持公司在全球衬衫色织面料方面的突出优势。坚持将品质创新与客户需求相结合，全面发挥各渠道资源优势，创新营销模式。积极推进高端衬衫定制服务，满足客户多样性需求。加大创新投入，不断提高研发、设计水平，积极开发新型面料。秉持低碳环保理念，促进经济可持续发展。

### 3、经营计划（本说明不构成公司的承诺）

（1）在公司治理方面，加强企业内部控制制度建设，不断完善组织架构、法人治理结构与风险防范机制，在制度层面保障公司实现健康、稳定、可持续发展。

（2）在市场开拓方面，遵循“以终端客户需求为导向、研发设计与销售服务相结合”的经营理念，调整运营模式，建立多元化销售平台，在稳定现有市场的基础上积极开拓新兴市场，进一步提升国内市场份额，推进国内外市场的均衡发展。

（3）在企业管理上，以“提质增效”为战略目标，全面开展集团体系建设，深入践行卓越绩效模式，大力推进鲁泰生产方式（LTPS），系统开展供应链管理工作，努力打造全球化采购网络，持续完善企业管理制度，助力企业升级。

（4）在品牌建设方面，坚持以品质为基础，以创新为动力，将企业理念与文化融入品牌建设。不断创新营销模式，坚持以客户需求为导向，整合线上线下渠道资源，持续推进品牌国际化进程。

（5）在产业布局方面，利用美国公司和米兰、日本办事处在市场开拓、设计研发、客户服务及人才培养等方面的作用，充分发挥东南亚生产基地的成本优势，统筹国内国外资源，在稳定品质的同时不断提高生产效率，以保持公司在全球色织行业的领先地位。

### 4、资金需求、来源及使用计划

报告期内，鲁泰（越南）纺织有限公司纺纱二期7.6万锭纺纱生产线已全部投产；4000万米色织面料扩产项目主体厂房施工完毕，将于2019年一季度开始首批设备安装。越南制衣工厂二期300万件高档衬衣扩产项目，已于2018年8月投产。鲁泰（越南）纺织有限公司全资子公司鲁泰（新洲）有限公司投资项目正在进行前期基建筹建工作。上述项目资金全部来源于全资子公司自有和自筹。

### 5、对公司实现发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素及对策

（1）经济环境的影响：当前国际贸易保护主义抬头、全球主要经济体经济政策特别是货币政策不确定性风险加剧，可能对公司面临的国际市场环境产生一定不确定性。与此同时我国经济发展新常态下的速度变化、结构调整、动能转换的特征更加明显，稳中向好的态势不断巩固，为此公司将努力在稳定国际市场的同时积极开拓国内市场，以实现内外销业务的均衡发展。

（2）原材料价格波动：公司所用原棉以长绒棉为主，其价格受市场供需、气候、政策、汇率、配额等诸多因素的影响。

同时，伴随环保政策的落实，染助剂成本也有所上升。因此，公司必须在确保新疆子公司长绒棉稳定供应的基础上，认真研究市场动态，努力缩减因原棉价格变动带来的成本波动；积极提高环保标准，进一步推进绿色、环保的发展理念。

（3）汇率变动：随着公司境外生产基地的运营及公司今后较长时间内，产品销售仍将以国际市场为主，销售收入中美元占比较大；同时公司使用的主要机器设备及部分原材料也是通过进口取得，进口支付的外汇包含美元及其他非美元币种，因此，美元汇率的变动影响将依然敏感。

公司为降低汇率波动带来的不利影响，将适时采取如下措施：第一，适当开展外汇套期保值业务，运用远期结售汇、远期外汇买卖、期权组合等规避部分风险；第二，合理安排结算期、结算币种结构以及签订汇率锁定协议等多种方式规避汇率风险。第三，通过调整本外币负债结构，以控制财务费用。第四，根据汇率波动趋势，适时调整原材辅料的进口比例，以部分对冲汇率波动对公司的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月17日	电话沟通	机构	公司基本情况
2018年04月27日	电话沟通	机构	公司基本情况
2018年08月22日	电话沟通	机构	公司基本情况
2018年10月31日	电话沟通	机构	公司基本情况
2018年10月31日	电话沟通	机构	公司基本情况
2018年11月08日	实地调研	机构	公司基本情况
接待次数			6
接待机构数量			86
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年 2月8日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈鲁泰纺织股份有限公司章程〉部分条款的议案》，其中对章程第一百五十四条有关公司利润分配政策及调整的决策机制的内容作出修改，充分保护了中小投资者的合法权益。详见公司2018年2月9日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

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：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、公司八届董事会第二十四次会议审议通过了2018年度利润分配预案：

截止2018年12月31日，公司总股本为922,602,311股。公司自2018年5月28日起实施B股回购，截止2019年3月22日回购期满，累计回购64,480,770股，该股份尚未完成注销，该回购股份为库存股，不享受利润分配等所有股东权利。因此，公司2018年利润分配预案为：以858,121,541股基数（2018年12月31日的总股本922,602,311股扣除已回购尚未注销的股份64,480,770股），每10股分配现金5.00元人民币（含税）。A股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按10%征收企业所得税）。

按照922,602,311的基数扣除已回购尚未注销的B股64480770股，应分429,060,770.50元人民币，上述分配方案待提交2018年年度股东大会审议批准后实施。

#### 2、公司八届董事会第十六次会议审议通过了2017年度利润分配预案：

公司以2017年12月31日的股本922,602,311股为基数，每10股分配现金5.00元人民币（含税）。A股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税〔2015〕101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按10%征收企业所得税）。

公司于2018年5月28日起实施B股回购方案，截止权益分派日，公司累计回购B股数量为15,913,655股，根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利。因此，公司2017年度利润分派方案实施的分配基数应为总股本扣除已回购股份数量为准，即以906,688,656股为2017年度利润分派基数，应分配453,344,328.00元人民币，上述分配方案于2018年6月实施。

#### 3、公司八届董事会第五次会议审议通过了2016年度利润分配预案：

公司以2016年12月31日的股本922,602,311股为基数，每10股分配现金5.00元人民币（含税）。A股个人所得税按照财政

部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按10%征收企业所得税）。

实施上述分配方案实际分配股息461,301,155.50元人民币。上述分配方案经2017年5月12日召开的2016年度股东大会审议批准后于2017年6月实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	429,060,770.50	811,526,477.83	52.87%	486,922,944.94	59.99%	915,983,715.44	112.87%
2017年	453,344,328.00	841,150,934.75	53.90%	0.00	0.00%	453,344,328.00	53.90%
2016年	461,301,155.50	808,760,025.91	57.04%	0.00	0.00%	461,301,155.50	57.04%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	5.00
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	858,121,541
现金分红金额(元)(含税)	429,060,770.50
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	486,922,944.94
现金分红总额(含其他方式)(元)	915,983,715.44
可分配利润(元)	3,714,813,049.43
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	112.87%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
1、截止2018年12月31日,公司总股本为922,602,311股。公司自2018年5月28日起实施B股回购,截止2019年3月22日回购期满,累计回购64,480,770股,该股份尚未完成注销,该回购股份为库存股,不享受利润分配等所有股东权利。因此,公司2018年利润分配预案为:以858,121,541股基数(2018年12月31日的总股本922,602,311股扣除已回购	



尚未注销的股份 64,480,770 股)，每 10 股分配现金 5.00 元人民币（含税）。A 股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B 股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020 号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按 10% 征收企业所得税）。

2、实施上述分配方案分配股息 429,060,770.50 元，剩余可供分配利润 3,285,752,278.93 元结转到以后年度。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 四、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。

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期注销子公司北京思创服饰股份有限公司，新设子公司上海智诺纺织新材料有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	173.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传顺、崔晓丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、4

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2018年5月16日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2018年度财务审计及内部控制审计机构的议案》。共支付2017年度财务报告审计费、内控审计费合计173.50万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
淄博鲁诚纺织投资有限公司	本公司母公司	资金拆借	5,900	7,852	1,600	4.35%	413.55	12,152
淄博鲁佳物业管理有限公司	鲁诚纺织全资子公司	资金拆借	60			4.35%	2.57	60
淄博施丹露化妆品有限公司	鲁诚纺织参股公司	资金拆借	145			4.35%	6.03	145
淄博泰美领带有限公司	鲁诚纺织控股子公司	资金拆借	130			4.35%	5.41	130
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

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	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
鲁泰（越南）有限公司	2017年01月25日	6,534.2	2017年01月20日	0	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起二年	否	是
鲁泰（越南）有限公司	2017年01月25日	5,227.36	2017年01月20日	1,390.9	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起二年	否	是
鲁安成衣有限公司	2017年01月25日	3,920.52	2017年01月20日	0	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起	否	是

						二年		
鲁泰（越南）有限公司	2017年01月25日	25,483.38	2017年01月20日	0	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起五年	否	是
鲁泰（越南）有限公司	2017年01月25日	19,602.6	2017年01月20日	18,530.64	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起二年	否	是
鲁泰（越南）有限公司/鲁安成衣有限公司	2017年01月25日	6,534.2	2017年01月20日	0	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起二年	否	是
鲁泰（越南）有限公司	2017年01月25日	17,969.05	2017年01月20日	5,089.27	连带责任保证	自本公司股东会批准之日起五年	否	是
新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司	2017年10月14日	15,000	2017年10月12日	0	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起三年	否	是
鲁泰（越南）有限公司	2017年10月27日	33,977.84	2017年10月25日	17,001.91	连带责任保证	自本公司股东会批准之日起五年	否	是
鲁泰（越南）有限公司	2018年08月22日	7,549.52	2018年08月20日	0	连带责任保证	自本公司董事会批准之日起三年	否	是
鲁泰（越南）有限公司	2018年08月22日	2,745.28	2018年08月20日	0	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）			10,294.8		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			42,012.72
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			144,543.95		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			42,012.72
子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	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
新疆鲁泰纺织有限公司		20,000	2018年11月05日	20,000	连带责任保证	十二个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			20,000
报告期末已审批的对子公司担保额			20,000		报告期末对子公司实际担			20,000

度合计 (C3)		保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	30,294.8	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	62,012.72
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	164,543.95	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	62,012.72
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		8.68%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		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 保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)		根据鲁泰公司与新疆鲁泰于 2017 年 10 月 12 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。	
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

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	0	0	0
其他类	自有资金	0	6,000	0
合计		0	6,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位: 万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中航信托股份有限公司	信托公司	固定收益类	5,000	自有资金	2017年09月14日	2018年09月14日	蜜芽宝贝	到期还本付息	7.20%	360	356.62	无		是	暂时没有	
上海歌斐资产管理有限公司	基金公司	固定收益类	3,000	自有资金	2017年12月18日	2019年01月18日	广东承兴与京东的应收账款债券	到期还本付息	7.60%	228		无		是	暂时没有	
上海歌斐资产管理有限公司	基金公司	固定收益类	3,000	自有资金	2017年12月22日	2019年12月22日	向捷信金融发放信托贷款	年度付息到期还本	8.50%	255	250.32	无		是	暂时没有	
合计			11,000	--	--	--	--	--	--	843	606.94	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司已编制了2018年度社会责任报告，详情请参阅与公司2018年年度报告同时披露的《社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
鲁泰纺织股份有限公司	COD、氨氮	连续排放	2	黄家铺工业园；东区工业园	COD≤150mg/L;氨氮≤10mg/L	纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012	COD 为 622.28 吨；氨氮为 33.98 吨	COD 为 1495.08 吨；氨氮为 149.51 吨	无
鲁丰织染有限公司	COD、氨氮	连续排放	1	鲁丰总排口	COD≤130mg/L;氨氮≤3mg/L	纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012	COD 为 306.49 吨；氨氮为 5.93 吨	COD 为 575.985 吨；氨氮为 57.6 吨	无
淄博鑫胜热电有限公司	SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟尘	连续排放	4	鑫胜热电生产厂区	SO <sub>2</sub> : ≤35mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> : ≤100(50)mg/m <sup>3</sup> 、烟尘: ≤10 (5)mg/m <sup>3</sup>	《山东省火力发电厂大气污染物排放标准》超低排放第 2 号修改单、鲁质监标发(2016) 46 号	2018 年：二氧化硫 54.41 吨、氮氧化物 276.5 吨、烟尘 9.914 吨。	二氧化硫 286.01 吨/a、氮氧化物 817.18 吨/a、烟尘 81.72 吨/a。	无
鲁泰(越南)有限公司	污水	处理后排入园区污水站	1	污水站旁	/	QCVN40: 2011/BTNMT	废水排放量为 76.32 万吨	/	无
鲁泰(越南)有限公司	废气	处理后直排	2	锅炉房旁	/	QCVN19: 2009/BTNMT	废气排放量为 1.9 亿立方米	/	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

鲁泰纺织股份有限公司及控股子公司鲁丰织染有限公司严格执行建设项目环境保护“三同时”管理制度，配套建设完善的废气和废水治理设施。2018年鲁泰纺织股份有限公司及控股子公司鲁丰织染有限公司大力实施污水提标改造工程，通过系统综合改造，大幅度提高排水水质，利于进一步改善河流水质，改善当地的生态环境。2018年新增总磷、总氮的在线监控设施，



并安装自动采样器，对排污指标实施全方位监控检测。公司配套的废气和废水治理设施分班组负责日常运行维护，坚持巡检制度，保证环保设施正常运行，废气和废水排放均符合排放标准。

全资子公司淄博鑫胜热电有限公司按照上级政府要求，严格对扩建项目执行环境保护“三同时”管理制度，并统一采用石灰石-石膏法来降低二氧化硫排放浓度，低氮燃烧+SNCR、SNCR +SCR来降低氮氧化物排放浓度，电袋（电）除尘+湿式电除尘来降低烟尘排放浓度，整体运行正常。

全资子公司鲁泰（越南）有限公司污水处理项目总设计规模为日处理污水水量3000吨。公司污水处理项目采用“前物化+A2O生化+后物化+臭氧氧化”的综合处理工艺，出水水质完全优于越南国家所规定的QCVN40: 2011/BTNMT A级排放标准，处理后的污水全部排入园区污水处理站。2018年出水水质分析：COD（均值）为47.8mg/L、色度（均值）为36度、氨氮（均值）为1.5mg/L、总磷（均值）为0.3mg/L。均满足《越南国家有关工业排水参数的规定》（QCVN40: 2011/BTNMT）A级排放标准。全年污水均正常达标排放，无超标排放情况发生。2018年共计外排污水总量为76.32万吨。其中，化学需氧量（COD）为38.48吨；氨氮（NH<sub>3</sub>-N）为1119.39kg；总磷（TP）为235.33kg。公司配有多管除尘和水膜除尘装置，对公司锅炉排放的废气进行处理，2018年相关设备运行正常，废气检测结果低于越南国家所规定的QCVN19: 2009/BTNMT排放标准，2018年二氧化硫排放总量为67.45吨，氮氧化物排放总量为73.3吨。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年鲁泰纺织高浓度PVA废水处理及污水综合提标工程（一）已取得批复，主体工程已完成，进入调试阶段；鲁泰纺织高浓度PVA废水处理及污水综合提标工程（二）已完成验收；鲁泰纺织高档坯布生产线技术改造已取得批复，项目正在建设中。鲁泰制衣自动化设备技术改造项目已完成。控股子公司鲁丰织染有限公司高档印花面料生产线技术改造环评项目已取得批复，进入试运行阶段，鲁丰织染有限公司高档坯布生产线项目已完成验收；鲁丰织染染色废水液态膜分离及污水站综合提标改造工程已取得批复，进入调试阶段。全资子公司淄博鑫胜热电有限公司按规定取得了《山东省环境保护厅关于淄博鑫胜热电有限公司扩建工程环境影响报告书的批复》（鲁环审【2015】241号），扩建工程二期正在建设中。全资子公司鲁泰（越南）有限公司纺纱和色织园区一期环境保护工程完工验收已完成确认，纺纱二期和色织园区二期环评报告已批复。

突发环境事件应急预案

鲁泰纺织股份有限公司总公司和东区、西区、控股子公司鲁丰织染有限公司已分别制定《突发环境事件应急预案》，并在淄博市环境保护局淄川分局备案。全资子公司淄博鑫胜热电有限公司已制定《突发环境事件应急预案》，并在环保管理部门备案，预案具体包括环境风险源识别与风险评估、预防与预警机制、应急保障、监督管理等方面的内容。全资子公司鲁泰（越南）有限公司针对不同环境事故已分别建立突发环境事故处理预案，以减少环境事故的影响。

环境自行监测方案

按照环境主管部门要求，鲁泰纺织股份有限公司及控股子公司鲁丰织染有限公司全部按照上级环保部门的要求，于每年12月份制定次年的环境自行检测方案，并根据自行监测方案执行，每月向淄博市环境自动监测监控系统上报数据。公司每季度邀请外部具有资质的检测机构对污水、污泥和废气进行检测，并将检测报告提报环境检查部门。全资子公司淄博鑫胜热电有限公司全部按照上级环保部门的要求，实现环保数据在线实时监测，达标排放。全资子公司鲁泰（越南）有限公司安装污水水质在线监测装置，实时在线监测污水出水水质；公司每季度邀请外部具有资质的检测机构对污水、污泥和废气进行检测，并将检测报告提报环境检查部门。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司2018年3月23日召开2018年第二次临时股东大会，逐项审议通过了《关于回购公司部分B股股份的议案》，详情参见2018年3月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告（编号：2018-013）；2018年5月16日披露《回购公司部分B股

股份报告书》，2018年5月29日发布《鲁泰纺织股份有限公司关于回购股份实施情况的公告》披露首次回购股份情况，上述具体内容详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

截至2018年12月31日，公司累计回购B股62,751,332股，截止2019年3月22日回购期限届满，公司累计回购B股64,480,770股，详情参见2019年1月3日、2019年3月23日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告（编号：2019-001、2019-013）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	119,079,944	12.91%				215,875	215,875	119,295,819	12.93%
3、其他内资持股	847,544	0.09%				215,875	215,875	1,063,419	0.12%
境内自然人持股	847,544	0.09%				215,875	215,875	1,063,419	0.12%
4、外资持股	118,232,400	12.82%						118,232,400	12.82%
其中：境外法人持股	118,232,400	12.82%						118,232,400	12.82%
二、无限售条件股份	803,522,367	87.06%				-215,875	-215,875	803,306,492	87.07%
1、人民币普通股	561,150,431	60.79%				-45,000	-45,000	561,105,431	60.82%
2、境内上市的外资股	242,371,936	26.27%				-170,875	-170,875	242,201,061	26.25%
三、股份总数	922,602,311	100.00%				0	0	922,602,311	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对高管所持股份锁定调整。

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

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司2018年3月23日召开2018年第二次临时股东大会，逐项审议通过了《关于回购公司部分B股股份的议案》，详情参见2018年3月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告（编号：2018-013）；2018年5月16日披露《回购公司部分B股股份报告书》，2018年5月29日发布《鲁泰纺织股份有限公司关于回购股份实施情况的公告》披露首次回购股份情况，上述具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。

截至2018年12月31日，公司累计回购B股62,751,332股，截止2019年3月22日回购期限届满，公司累计回购B股64,480,770股，详情参见2019年1月3日、2019年3月23日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告（编号：2019-001、2019-013）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况。

√ 适用 □ 不适用

公司高级管理人员权鹏先生，因个人资金需求，于2019年2月14日，通过集中竞价交易方式减持6,900股，交易均价10.15元/股，占公司总股本的0.00075%。详情参见2019年1月3日、2019年2月15日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告（编

号：2019-001、2019-006)。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘子斌	96,067		15,150	111,217	高管持股锁定	董事离任后 6 个月
王方水	71,740		38,325	110,065	高管持股锁定	董事离任后 6 个月
秦桂玲	53,431		41,475	94,906	高管持股锁定	董事离任后 6 个月
张洪梅	48,300		21,075	69,375	高管持股锁定	董事离任后 6 个月
张守刚	45,000		9,825	54,825	高管持股锁定	监事离任后 6 个月
刘子龙	0		7,500	7,500	高管持股锁定	监事离任后 6 个月
张建祥	34,687		4,425	39,112	高管持股锁定	高管离任后 6 个月
张战旗	52,725		7,500	60,225	高管持股锁定	高管离任后 6 个月
张克明	46,875		11,400	58,275	高管持股锁定	高管离任后 6 个月
王家宾	55,275		7,500	62,775	高管持股锁定	高管离任后 6 个月
潘平利	69,572		34,375	103,947	高管持股锁定	高管离任后 6 个月
于守政	45,000		17,325	62,325	高管持股锁定	高管离任后 6 个月
合计	618,672	0	215,875	834,547	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,163	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	54,494	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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	15.21%	140,353,583	-	0	140,353,583		
泰纶有限公司	境外法人	12.82%	118,232,400	-	118,232,400	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.69%	34,015,548	16,189,393	0	34,015,548		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.20%	20,315,300	-	0	20,315,300		
T.ROWE PRICE INTL DISCOVERY FUND	境外法人	2.16%	19,948,219	-	0	19,948,219		
中国证券金融股份有限公司	其他	1.98%	18,313,391	2,634,300	0	18,313,391		
全国社保基金一零三组合	其他	1.30%	11,999,947	11,999,947	0	11,999,947		
香港金融管理局—自有资金	其他	1.26%	11,635,393	3,220,756	0	11,635,393		
博时精选混合型证券投资基金	其他	1.08%	9,991,034	9,991,034	0	9,991,034		
景顺长城能源基建混合型证券投资基金	其他	1.08%	9,939,476	9,939,476	0	9,939,476		
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					
香港中央结算有限公司	34,015,548	人民币普通股	34,015,548					
中央汇金资产管理有限责任公司	20,315,300	人民币普通股	20,315,300					
T.ROWE PRICE INTL DISCOVERY FUND	19,948,219	境内上市外资股	19,948,219					

中国证券金融股份有限公司	18,313,391	人民币普通股	18,313,391
全国社保基金一零三组合	11,999,947	人民币普通股	11,999,947
香港金融管理局一自有资金	11,635,393	人民币普通股	11,635,393
博时精选混合型证券投资基金	9,991,034	人民币普通股	9,991,034
景顺长城能源基建混合型证券投资基金	9,939,476	人民币普通股	9,939,476
景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	6,769,285	人民币普通股	6,769,285
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	淄博鲁诚纺织投资有限公司为本公司第一大股东，亦为实际控制人股东。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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
淄博鲁诚纺织投资有限公司	刘德铭	1998 年 09 月 25 日	91370303164200391J	纺织、化工投资；棉花收购、加工、销售；零售服务等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘子斌	本人	中国	否
刘德铭	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	刘子斌现任鲁泰纺织股份有限公司董事长、总经理，刘德铭现任淄博鲁诚纺织		

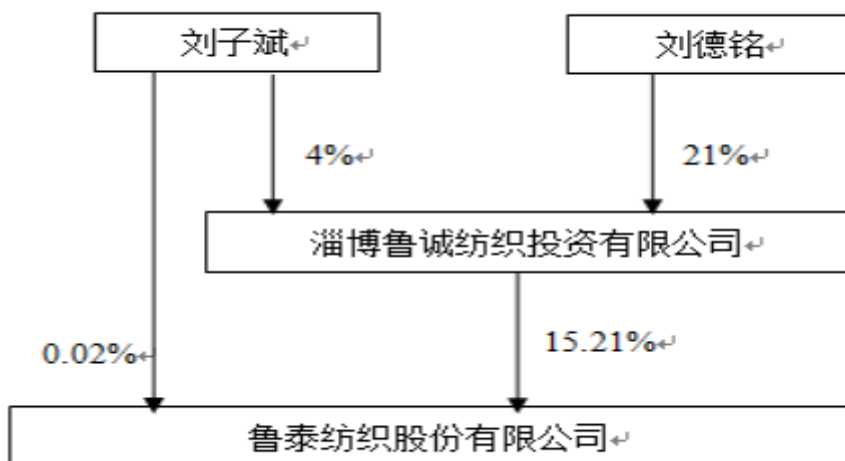
	投资有限公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
泰纶有限公司	许植楠	1985 年 01 月 29 日	6 亿铢（泰币）	6 亿铢（泰币）

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘子斌	董事长、总经理	现任	男	54	2007年06月06日	2019年06月05日	148,290				148,290
许植楠	副董事长	现任	男	89	2004年05月06日	2019年06月05日					
藤原英利	董事	现任	男	79	1998年05月07日	2019年06月05日					
陈锐谋	董事	现任	男	75	2000年04月16日	2019年06月05日					
曾法成	董事	现任	男	68	2007年06月06日	2019年06月05日					
王方水	董事、副总、总工	现任	男	58	1998年05月07日	2019年06月05日	146,753				146,753
刘德铭	董事	现任	男	28	2017年05月12日	2019年06月09日					
秦桂玲	董事、董秘	现任	女	53	1998年05月07日	2019年06月05日	126,542				126,542
张洪梅	董事、总会计师	现任	女	49	2016年06月06日	2019年06月05日	92,500				92,500
徐建军	独立董事	现任	男	45	2013年06月06日	2019年06月05日					
赵耀	独立董事	现任	男	49	2014年09月19日	2019年06月05日					
毕秀丽	独立董事	现任	女	52	2016年06月06日	2019年06月05日					
潘爱玲	独立董事	现任	女	54	2016年06月06日	2019年06月05日					
王新宇	独立董事	现任	男	52	2016年06月06日	2019年06月05日					
张守刚	监事会主席	现任	男	49	2018年02月08日	2019年06月05日	73,100				73,100
刘子龙	监事	现任	男	51	2007年06月06日	2019年06月05日	10,000				10,000
董士冰	监事	现任	男	50	2007年06月06日	2019年06月05日	5,000				5,000
张建祥	副总经理	现任	男	51	2007年06月06日	2019年06月05日	52,150				52,150
王家宾	副总经理、生产部经理	现任	男	56	2007年06月06日	2019年06月05日	83,700				83,700
张战旗	副总经理、鲁丰公司总经理	现任	男	47	2007年06月06日	2019年06月05日	80,300				80,300
藤原大辅	日本办事处经理	现任	男	46	2014年12月09日	2019年06月05日					
张克明	财务部经理	现任	男	51	2007年06月06日	2019年06月05日	77,700				77,700

李文继	首席信息官	现任	男	52	2016年06月08日	2019年06月05日	10,000				10,000
吕永晨	鲁丰公司副总经理	现任	男	51	2007年06月06日	2019年06月05日	33,750				33,750
于守政	能源事业部经理	现任	男	51	2007年06月06日	2019年06月05日	83,100				83,100
王昌钊	总经理助理、面料营销部经理	现任	男	45	2013年06月06日	2019年06月05日	22,500				22,500
权鹏	品牌推广部经理	现任	男	52	2013年06月06日	2019年06月05日	27,750				27,750
商成钢	制衣生产部经理	现任	男	46	2013年06月06日	2019年06月05日	30,000				30,000
杜立新	副总工程师、越南鲁泰总经理	现任	男	43	2018年01月18日	2019年06月05日					
郭恒	企业管理部经理	现任	男	46	2018年01月18日	2019年06月05日					
张威	总经理助理、战略规划部经理	现任	男	33	2018年01月18日	2019年06月05日					
李同民	监事会主席	离任	男	63	2018年01月18日	2019年06月05日	176,164				176,164
潘平利	关务部经理	离任	男	51	2007年06月06日	2018年01月18日	134,296	4,300			138,596
合计	--	--	--	--	--	--	1,413,595	4,300	0	0	1,417,895

## 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
李同民	监事会主席	离任	2018年01月18日	退休
秦桂玲	副总经理	解聘	2018年01月18日	工作调整
张守刚	副总经理	解聘	2018年01月18日	工作调整
张守刚	监事会主席	任免	2018年02月08日	
潘平利	关务部经理	解聘	2018年01月18日	工作调整
杜立新	越南鲁泰总经理	任免	2018年01月18日	
郭恒	企业管理部经理	任免	2018年01月18日	
张威	总经理助理、战略规划部经理	任免	2018年01月18日	

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1、刘子斌先生：公司董事长、总经理，1965年出生，硕士。2004年10月至2007年6月曾任淄博鲁诚纺织投资有限公司董

事长；现兼任新疆鲁泰丰收棉业董事长，新疆鲁泰纺织董事长，鲁丰织染董事长，鲁群纺织董事长，鑫胜热电董事长，诚舜热力董事长，上海鲁泰董事长，北京鲁泰优纤董事长，鲁泰（美国）总裁，鲁泰（香港）、上海智诺纺织新材料有限公司董事。

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

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

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

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

6、王方水先生：公司董事、副总经理、总工程师，1961年出生，工商管理硕士。1998年至今，任公司董事、总工程师。兼任新疆鲁泰丰收棉业董事，鲁丰织染董事，新疆鲁泰董事，鲁群纺织董事,上海智诺纺织新材料有限公司董事，鲁泰（缅甸）常务董事。

7、刘德铭先生：公司董事、总经理助理，1990年出生，硕士。淄博鲁诚纺织投资有限公司董事长、总经理。兼任北京鲁泰优纤监事、上海智诺纺织新材料有限公司董事。

8、秦桂玲女士：公司董事、董事会秘书。1966年出生，工商管理硕士。1998年至今，任公司董事、董事会秘书。兼任新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司、新疆鲁泰纺织有限公司监事。

9、张洪梅女士：总会计师，1970年出生，工商管理硕士，高级会计师，历任鲁泰纺织有限公司财务部成本科科长、会计处主任、副总会计师，现任公司总会计师。兼任鲁群纺织董事，北京鲁泰优纤、上海智诺纺织新材料有限公司监事。

10、徐建军先生：公司独立董事，1974年出生，学历：硕士。历任中国银行总行副主任科员、法律顾问，北京市竞天公诚律师事务所律师，2004年8月至今，北京德衡律师事务所合伙人。现任北京德恒律师事务所合伙人、副主任。

11、赵耀先生：公司独立董事，1970年出生，硕士。会计学副教授，硕士生导师，先后担任山东省会计学会理事，山东省注册会计师协会常务理事，山东省内部控制咨询专家组成员，山东省会计准则咨询专家组成员，现为山东理工大学会计系主任。

12、毕秀丽女士：公司独立董事，1967年出生，硕士。1990年至1996年，任淄博市中级人民法院法官，2002年至2003年，任北京经纬律师事务所律师，2003年至2004年，任北京京都律师事务所律师，2004年至2011年任北京君泽君律师事务所合伙人，现任北京德衡律师事务所合伙人。

13、潘爱玲女士：公司独立董事，1965年出生，经济学博士，财务管理博士后，现为山东大学管理学院教授，博士生导师，会计学科带头人，山东大学投融资研究中心主任，山东省会计学会理事，山东省比较管理研究会常务理事，台湾东吴大学客座教授。

14、王新宇先生：公司独立董事，1967年出生，研究生学历，执业中国注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2007年12月-2013年8月任职于中磊会计师事务所，担任山东分所副总经理；现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、山东分所所长。

15、张守刚先生：公司监事会主席，1970年出生，工商管理硕士，高级工程师，曾任公司织布工厂厂长、织造事业部经理、品质管理部经理、制衣生产部经理、企业管理部经理。

16、刘子龙先生：公司监事，1968年出生，工商管理硕士。2002年至今任香港（鲁泰）总经理。

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

18、张建祥先生：公司副总经理兼鲁泰纺织服装工程研究院执行院长，1968年出生，工商管理硕士，曾任公司品质管理部经理、面料整理工厂厂长。

19、王家宾先生：公司副总经理兼生产部经理，1963年出生，工商管理硕士，曾任公司漂染事业部经理。

20、张战旗先生：公司副总经理兼鲁丰织染总经理，1972年出生，工商管理硕士，高级工程师，曾任公司面料整理工厂厂长、品质管理部经理。

21、藤原大辅先生：日本办事处经理，1973年出生，曾任国际业务部一部经理、公司服装营销部经理。

22、李文继先生：公司首席信息官兼任信息部经理，1967年出生，曾任山东财政学院教师。2005年7月至今任公司信息部经理，2016年被聘为首席信息官。

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

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

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

26、王昌钊先生：公司总经理助理兼任面料营销部经理，1974年出生，曾任国际业务部经理助理。

27、权鹏先生：公司品牌推广部经理，1967年出生，工商管理硕士，2004年至今任营销部经理。

28、商成钢先生：公司制衣生产部经理。1973年出生，曾任总经理办公室副主任、主任、企业管理部经理、管理者代表。

29、杜立新先生：副总工程师、越南鲁泰总经理，1975年出生，历任鲁泰公司纺纱操作工、织布工厂计划员、生产部调度室副主任、织布工厂厂长、织造事业部经理，生产部副经理。

30、郭恒先生：公司企业管理部经理，1972年出生，年出生历任鲁泰公司纺纱工厂副厂长、纱线事业部副经理、鲁泰公司纱线事业部经理。

31、张威先生：公司总经理助理、战略规划部经理，1985年出生，博士，历任国泰君安证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司研究员，现兼任北京鲁泰优纤电子商务股份公司董事，上海智诺纺织新材料有限公司董事。

32、李同民先生：1956年出生，中专学历。现任公司工会主席，1993年10月至2010年，曾任公司监事、监事会主席、公司生产部经理、副总经理。

33、潘平利先生：公司关务部经理，1968年出生，工商管理硕士，曾任公司国际业务部总经理

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘子斌	淄博鲁诚纺织投资有限公司	董事	1999年02月26日		否
许植楠	泰纶有限公司	董事长	1985年01月29日		否
刘德铭	淄博鲁诚纺织投资有限公司	董事长、总经理	2017年02月01日		否
在股东单位任职情况的说明	刘子斌先生是淄博鲁诚纺织投资有限公司董事，持有淄博鲁诚纺织投资有限公司4%的股权。刘子斌先生基本情况：中国籍，无其他国家或地区的居留权。刘德铭现任淄博鲁诚纺织投资有限公司董事长、总经理，持有淄博鲁诚纺织投资有限公司21%的股权。刘德铭先生基本情况：中国籍，无其他国家或地区的居留权。许植楠先生是本公司的外资发起人泰纶有限公司股东，泰纶有限公司为本公司第二大股东。许植楠先生基本情况：泰国国籍。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘子斌	新疆鲁泰丰收棉业有限公司、新疆鲁泰纺织有限公司、鲁丰织染有限公司、淄博鲁群纺织有限公司、淄博鑫胜热电有限公司、淄博诚舜热力有限公司、上海鲁泰纺织服装有限公司、北京鲁泰优纤电子商务股份公司、鲁泰（美国）有限公司、鲁泰（香港）有限公司、上海智诺纺织新材料有限公司	董事长、董事、总经理	2015年12月07日		否

王方水	新疆鲁泰丰收棉业有限公司、新疆鲁泰纺织有限公司、鲁丰织染有限公司、淄博鲁群纺织有限公司、鲁泰（缅甸）有限公司、鲁泰（越南）有限公司、上海智诺纺织新材料有限公司	董事、监事	2003年06月17日		否
刘德铭	上海智诺纺织新材料有限公司、北京鲁泰优纤电子商务股份公司	董事、监事	2017年08月21日		否
秦桂玲	新疆鲁泰丰收棉业有限公司、新疆鲁泰纺织有限公司	监事会主席	2003年06月17日		否
张洪梅	淄博鲁群纺织有限公司、北京鲁泰优纤电子商务股份公司、上海智诺纺织新材料有限公司	董事、监事	2003年06月17日		否
徐建军	北京德恒律师事务所	合伙人	2004年08月01日		是
赵耀	山东理工大学	副教授	2001年03月01日		是
毕秀丽	北京德衡律师事务所	合伙人	2011年01月01日		是
潘爱玲	山东大学管理学院	教授	1986年07月01日		是
王新宇	利安达会计师事务所山东分所	所长	2013年08月01日		是
张建祥	北京鲁泰优纤电子商务股份公司、上海鲁泰纺织服装有限公司	董事、监事	2010年12月30日		否
杜立新	鲁泰（越南）有限公司	总经理	2015年12月29日		否
张威	北京鲁泰优纤电子商务股份公司、上海智诺纺织新材料有限公司	董事	2014年05月23日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

<p>公司董事会下设薪酬委员会，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及公司高级管理人员激励约束计划提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会批准。</p>
<p>公司总会计师室、企业管理部和人力资源部负责薪酬与考核委员会决策的前期准备工作，提供公司有关方面的资料：（一）公司主要财务指标和经营目标完成情况；（二）同行业上市公司的有关指标完成情况（三）公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况。</p> <p>薪酬委员会对董事和高级管理人员考评程序根据公司业绩完成情况与公司高级管理人员激励约束计划提出高级管理人员年度考核结果，表决通过后，报公司董事会批准。</p>
<p>公司现任董事、监事、高级管理人员共31人，实际在公司领取报酬有31人。截止2018年12月31日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为2352.71万元（税前）。</p>

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘子斌	董事长、总经理	男	54	现任	147.59	否
许植楠	副董事长	男	89	现任	37.35	否
藤原英利	董事	男	79	现任	374.5	否
陈锐谋	董事	男	75	现任	37.35	否
曾法成	董事	男	68	现任	1.19	否
王方水	董事、副总、总工	男	58	现任	156.5	否
刘德铭	董事	男	28	现任	14.13	否
秦桂玲	董事、董秘	女	53	现任	162.97	否
张洪梅	董事、总会计师	女	49	现任	106.61	否
徐建军	独立董事	男	45	现任	4.8	否
赵 耀	独立董事	男	49	现任	4.8	否
毕秀丽	独立董事	女	52	现任	4.8	否
潘爱玲	独立董事	女	54	现任	4.8	否
王新宇	独立董事	男	52	现任	4.8	否
张守刚	监事会主席	男	49	现任	91.95	否
刘子龙	监事	男	51	现任	72.3	否
董士冰	监事	男	50	现任	69.24	否
张建祥	副总经理	男	51	现任	108.16	否
王家宾	副总经理、生产部经理	男	56	现任	101.98	否
张战旗	副总经理、鲁丰公司总经理	男	47	现任	93.17	否
藤原大辅	日本办事处经理	男	46	现任	113.12	否
张克明	财务部经理	男	51	现任	69.61	否
李文继	首席信息官	男	52	现任	63.16	否
吕永晨	鲁丰公司副总经理	男	51	现任	69.57	否
于守政	能源事业部经理	男	51	现任	69.57	否
王昌钊	总经理助理、面料营销部经理	男	45	现任	71.77	否
权 鹏	品牌推广部经理	男	52	现任	71.53	否
商成钢	制衣生产部经理	男	46	现任	70.62	否
张 威	总经理助理、战略规划部经理	男	33	现任	98.57	是
郭 恒	企业管理部经理	男	46	现任	22.15	否
杜立新	副总工程师、越南鲁泰总经理	男	43	现任	34.05	否
合计	--	--	--	--	2,352.71	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	13,207
主要子公司在职员工的数量（人）	12,644
在职员工的数量合计（人）	25,851
当期领取薪酬员工总人数（人）	25,851
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	19,292
销售人员	553
技术人员	5,232
财务人员	99
行政人员	675
合计	25,851
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	99
本科	1,145
大专	5,354
高中及以下	19,248
合计	25,851

### 2、薪酬政策

建立了“按劳取酬、多劳多得”为原则的薪酬管理体系：通过进行岗位评价，以及多方位的社会薪酬水平调研，制定合理的薪酬管理制度，充分体现制度的内部公平、自我公平、外部公平，在调动广大员工的劳动积极性、加强企业管理等方面都起到了积极的推进作用。

### 3、培训计划

培训工作开展基于公司战略发展规划、员工能力提升、绩效管理、员工职业生涯规划等方面要求，通

过开展培训需求调查制定年度培训计划，培训课程实施分为管理类、技术类、通用类三大类别。提高了员工工作技能、综合素质，为公司长期持续稳定发展提供优质人力资源。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规以及规范性文件要求，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“三会一层”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。报告期，公司修订了《鲁泰纺织股份有限公司章程》。目前，公司法人治理结构的实际状况与中国证监会、深交所有关公司治理的要求不存在差异。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会。2018年，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关文件的要求，公司就利润分配优先采用现金分红方式、实施差异化现金分红政策等内容，对《公司章程》的部分条款进行了修订，确保公司的利润分配既重视对投资者的合理投资回报，执行连续、稳定的利润分配原则，同时兼顾公司全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

#### 2、大股东与上市公司关系

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

#### 3、董事与董事会

2018年，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》的要求，公司就提名和选举董事、董事会任满更换、非独立董事任职资格条件等内容，对《公司章程》的部分条款进行了规范。公司严格按照《公司章程》的规定提名和选举董事，董事会的构成及独立董事的人数符合法律法规的要求。董事及独立董事完全享有《公司法》、《公司章程》中赋予的职权，确保了公司董事会决策的科学性和公正性。

#### 4、监事与监事会

2018年，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》的要求，公司就提名股东代表监事候选人等内容，对《公司章程》的部分条款进行了规范。公司监事会及监事能严格执行相关规定，认真履行职责，秉持对股东负责、对上市公司负责的宗旨，严格对公司财务进行检查，对董事及高管的履责情况进行监督。

#### 5、信息披露

公司严格遵守中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所《股票上市规则（2018年修订）》、《主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关规定，及时、客观、公正地披露信息，保证所披露的信息真实、准确、完整。

#### 6、投资者关系管理

报告期内，公司通过接受现场调研、电话咨询等方式接受投资者的调研与咨询，及时回复了深交所互动易中投资者的提问，与投资者保持了良好的沟通交流。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

- 2、人员方面：公司在劳动、人事、工资等人力资源方面完全独立，具有独立完整的自主能力。
- 3、资产方面：公司具有完整、独立的法人财产权，拥有独立、完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对工业产权、商标、非专利技术等无形资产具有独立所有权。
- 4、机构方面：公司组织机构独立、完善，不存在与控股股东合署办公的情况。
- 5、财务方面：公司具有独立的财务部门，有规范的财务核算体系和财务管理制度、内控制度，有独立的银行账户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 09 日	会议决议公告（编号：2018-007）刊登于 2018 年 2 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 24 日	会议决议公告（编号：2018-013）刊登于 2018 年 3 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	会议决议公告（编号：2018-025）刊登于 2018 年 5 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2018 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 19 日	会议决议公告（编号：2018-042）刊登于 2018 年 9 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐建军	8	1	6	1	0	否	0
赵耀	8	1	6	1	0	否	0
毕秀丽	8	1	5	2	0	否	1
潘爱玲	8	1	6	1	0	否	0
王新宇	8	2	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对董事会审议的议案及其他事项均未提出异议。对需发表意见的事项进行了认真审核，提出了专业性建议和意见并发表独立意见15项，提高了决策的科学性和客观性，对完善公司监督机制发挥了应有作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 一、董事会下设审计委员会履行职责情况

#### 1、审计委员会在2018年年报工作中主要工作情况：

(1) 审计委员会于2018年11月27日在本公司会议室召开审计委员会关于2018年度财务审计工作第一次会议，本次会议经与公司2018年度审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）协商一致确定了2018年年度财务审计工作的时间安排计划。

(2) 2019年1月12日，审计委员会召开2018年度审计工作第二次会议，审阅了提交瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司财务报表，并出具了书面意见。

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

(4) 2019年3月27日，审计委员会召开了2018年度审计工作第三次会议及2018年年度工作会议，审议通过了审计后的公司2018年度财务报告、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2018年度财务报告审计工作的总结报告，并形成了会议

决议。

2、董事会审计委员会的书面意见、年度审计工作总结报告、2018年度报告工作会议决议：

(1) 按照《鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。在年审注册会计师进场前审阅了公司财务部出具的2018年度财务会计报表，现发表意见如下：

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

2、公司财务报表纳入合并范围的单位报表内容完整，报表合并基础准确；

3、公司财务报表客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。

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

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

按照《鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。审计委员会通过前期与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的充分沟通，在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2018年度财务报表出具了初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2018年度财务会计报表，现发表意见如下：

公司按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2018年12月31日公司资产、负债、股东权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

审计委员会认为，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）初步审定的公司2018年度财务会计报表可以提交第八届董事会第二十四次会议审议。

(3) 董事会审计委员会2018年度工作会议决议

鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会于2019年3月27日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2018年度工作会议。会议应到3人，实到3人，总会计师、审计部副经理、瑞华会计师事务所鲁泰项目负责人列席了本次会议，会议由审计委员会主席赵耀先生主持。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式通过了以下议案：

一、以3票同意，0票反对，0票弃权，通过了经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的《公司2018年度财务报告》；

二、以3票同意，0票反对，0票弃权，通过了《瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2018年度财务报告审计工作的总结报告》；

三、以3票同意，0票反对，0票弃权，通过了支付瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2018年度财务报告审计及内部控制审计费用合计173.5万元。

四、以3票同意，0票反对，0票弃权，通过了《关于聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务及内部控制审计机构的议案》

同意将以上一、三、四项议案提交公司第八届董事会第二十四次会议审议。

二、董事会下设薪酬委员会的履职情况

1、鲁泰纺织股份有限公司董事会薪酬委员会于2018年4月15日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2018年度第一次会议。会议应到5人，实到5人，总会计师、董事会秘书列席了本次会议。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式审议通过了《鲁泰公司高级管理人员2017年度考核结果的议案》，同意将以上议案提交公司第八届董事会第十六次会议审议。

2、根据鲁泰公司第八届董事会第十六次会议的授权，鲁泰纺织股份有限公司董事会薪酬委员会于2018年5月23日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2018年度第二次会议。会议应到5人，实到5人，其中赵耀、潘爱玲以通讯方式表决，总会计师、董事会秘书列席了本次会议。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式审议通过了《关于2017年度风险基金考核结果及发放额度的议案》。

三、董事会下设战略委员会履职情况：

鲁泰纺织股份有限公司董事会战略委员会于2018年4月15日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2018年度第一次会议。会议

应到13人，实到13人，会议由战略委员会主席刘子斌先生主持。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式通过了以下议案：

- 1、《鲁泰公司色织面料2018—2020年总体规划》
- 2、《鲁泰公司衬衣加工2018—2020年总体规划》
- 3、鲁泰公司研发、人力资源、面料信息化、制衣信息化、设计开发子规划
- 4、《鲁泰公司2018-2020年度总体规划》

#### 四、董事会下设提名委员会履职情况：

1、公司第八届董事会提名委员会根据《公司法》、《公司章程》等有关文件规定，2018年1月17日召开了第八届董事会提名委员会2018年第一次会议，会议以6票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《提名杜立新、郭恒、张威为公司高级管理人员的议案》。并提交公司第八届董事会第十四次会议审议批准。该议案已经过第八届董事会第十四次会议审议通过。

2、2018年4月15日召开了第八届董事会提名委员会2018年第二次会议，会议以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《提名补选第八届董事会战略委员会委员的议案》。提名刘德铭先生为公司第八届董事会战略委员会委员，任期至2019年6月5日。并提交公司第八届董事会第十六次会议审议批准。该议案已经过第八届董事会第十六次会议审议通过。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会薪酬委员会根据《鲁泰公司高级管理人员激励与约束计划》，对公司2017年度经营绩效进行了考评，并拟定了对公司高级管理人员的考核结果的议案，经公司2018年4月15日召开的八届十六次董事会审议通过后实施。报告期内，公司不断完善绩效考核机制，高级管理人员的考评及激励与公司业绩、个人工作成果挂钩。年初根据公司总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员年度业绩综合指标及管理职责，年末由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，奖惩兑现。公司将不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月29日
内部控制评价报告全文披露索引	详情请参阅巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上与公司2018年年度报告同时披露的《鲁泰纺织股份有限公司内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.51%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	96.57%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：未按公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：违反国家法律、法规；企业决策程序不科学，导致决策失误；管理人员或技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果为重大缺陷的事项未得到整改。重要缺陷：违反企业内部规章，造成较严重的损失；重要业务缺乏制度控制；较重要岗位人员流失严重；被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响；较重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果为重要缺陷的事项未得到整改。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 2%；错报 $\geq$ 资产总额的 0.3%；错报 $\geq$ 经营收入总额的 0.3%；错报 $\geq$ 所有者权益总额的 0.4%。重要缺陷：利润总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 2%；资产总额的 0.15% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 0.3%；经营收入总额的 0.15% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的 0.3%；所有者权益总额的 0.2% $\leq$ 错报 $<$ 所有者权益总额的 0.4%。一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 1%；错报 $<$ 资产总额的 0.15%；错报 $<$ 经营收入总额的 0.15%；错报 $<$ 所有者权益总额的 0.2%。	重大缺陷：直接财产损失金额 600 万元及以上。重要缺陷：300 万元（含 300 万元）-600 万元。一般缺陷：50 万元（含 50 万元）-300 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>鲁泰纺织股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“鲁泰纺织公司”）2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p>

一、鲁泰纺织公司对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是鲁泰纺织公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见我们认为，鲁泰纺织股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详情请参阅巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上与公司 2018 年年度报告同时披露的《内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2019] 37010002 号
注册会计师姓名	王传顺、崔晓丽

#### 审计报告正文

鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“鲁泰纺织公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁泰纺织公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鲁泰纺织公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

鲁泰纺织公司的销售收入主要为色织布、衬衣的销售，2018年度鲁泰纺织公司营业收入为687,841.47万元，其中出口收入占63.25%，如财务报表“附注四、22 收入”、“附注六、37 营业收入和营业成本”所述，对于内销产品收入，根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已经确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入；对于外销产品收入，根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，产品销售收入金额已经确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

由于收入是鲁泰纺织公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- （1）评估并测试与收入确认相关的内部控制设计的合理性及运行的有效性；
- （2）通过与管理层访谈、审阅相关合同条款，了解并评估与收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）对收入、成本执行分析性程序，分析销量、单价、毛利各月、各年度波动的合理性；
- （4）检查销售合同、出库单、发票、报关单、船单、签收单等支持性单据；
- （5）对重要客户的往来余额及交易发生额进行函证，并对2018年全年的出口收入金额执行海关函证程序；

(6) 将出口收入与出口退税申报表及中国电子口岸出口数据进行核对;

(7) 对资产负债表日前后确认的收入执行截止测试, 检查至出库单、发票、报关单、船单、签收单等, 评估收入是否在恰当的期间内确认。

## (二) 存货跌价准备

### 1、事项描述

截至2018年12月31日, 鲁泰纺织公司存货账面余额为216,066.32万元, 存货跌价准备为6,729.62万元。如财务报表“附注四、10存货”、“附注六、5存货”所述, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断和估计, 因此我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解计提存货跌价准备的流程, 评估并测试与存货跌价准备相关的内部控制设计的合理性及运行的有效性;

(2) 对存货进行监盘并关注存货的状况, 检查残次及库龄长的存货是否已经识别;

(3) 取得存货库龄表, 对库龄长的存货进行分析性复核;

(4) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变动情况, 评估存货跌价准备变动的合理性;

(5) 对存货跌价准备计算表进行测试, 评估预计售价的合理性, 查看期后销售价格, 与预计售价进行比较。

### 四、其他信息

鲁泰纺织公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

鲁泰纺织公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估鲁泰纺织公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算鲁泰纺织公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鲁泰纺织公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险, 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对鲁泰纺织公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致鲁泰纺织公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就鲁泰纺织公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与鲁泰纺织公司治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师  
(项目合伙人)：王传顺  
中国注册会计师：崔晓丽

## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	545,502,709.36	693,989,293.38
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	549,265,034.81	473,357,266.39
其中：应收票据	174,657,918.26	139,276,742.34
应收账款	374,607,116.55	334,080,524.05
预付款项	149,582,616.21	146,463,066.38
其他应收款	63,012,001.10	56,772,785.11
其中：应收利息		590,003.07
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,093,366,992.30	2,100,661,221.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,366,454.56	118,588,703.34

流动资产合计	3,487,095,808.34	3,589,832,336.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	85,112,000.00	84,533,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	10,693,844.75	
长期股权投资	96,018,463.65	97,536,732.02
投资性房地产	22,880,242.95	24,563,544.58
固定资产	5,748,562,385.35	5,421,295,850.03
在建工程	337,230,646.42	214,335,626.74
生产性生物资产		
无形资产	478,689,064.45	498,948,301.48
开发支出		
商誉	20,613,803.29	20,613,803.29
长期待摊费用	119,126,407.71	107,877,194.52
递延所得税资产	88,636,929.06	74,697,159.71
其他非流动资产	43,100,215.87	36,390,478.85
非流动资产合计	7,050,664,003.50	6,580,791,691.22
资产总计	10,537,759,811.84	10,170,624,027.75
流动负债：		
短期借款	1,325,273,780.05	1,135,124,996.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,877,600.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	353,688,510.95	373,566,904.50
预收款项	105,562,378.66	119,785,945.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	325,998,210.17	316,836,488.95
应交税费	43,556,823.75	33,055,090.58
其他应付款	215,946,987.68	129,103,354.75
其中：应付利息	3,068,841.54	1,572,231.86
应付股利	441,113.64	441,113.64
一年内到期的非流动负债		62,750,292.49
其他流动负债		
流动负债合计	2,374,904,291.26	2,170,223,073.15

非流动负债：		
长期借款	170,019,083.89	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	96,958,178.53	93,843,473.02
预计负债		
递延收益	140,183,446.39	126,737,092.32
递延所得税负债	28,030,096.38	2,904,899.46
其他非流动负债	1,840,000.00	1,840,000.00
非流动负债合计	437,030,805.19	225,325,464.80
负债合计	2,811,935,096.45	2,395,548,537.95
所有者权益：		
股本	922,602,311.00	922,602,311.00
资本公积	699,493,647.48	699,493,593.82
减：库存股	486,922,944.94	
其他综合收益	61,157,013.37	16,810,574.22
专项储备		
盈余公积	1,022,717,451.40	962,933,579.06
一般风险准备		
未分配利润	4,927,500,989.55	4,629,102,712.06
归属于母公司所有者权益合计	7,146,548,467.86	7,230,942,770.16
少数股东权益	579,276,247.53	544,132,719.64
所有者权益合计	7,725,824,715.39	7,775,075,489.80
负债和所有者权益总计	10,537,759,811.84	10,170,624,027.75

法定代表人：刘子斌

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,305,104.80	267,809,829.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	407,781,221.62	399,148,071.79
其中：应收票据	91,555,248.34	93,244,480.81

应收账款	316,225,973.28	305,903,590.98
预付款项	115,020,260.51	81,471,605.69
其他应收款	395,847,213.77	520,008,829.95
其中：应收利息		220,590.38
应收股利		
存货	1,040,433,078.53	1,164,055,145.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,671,631.64	53,657,308.33
流动资产合计	2,163,058,510.87	2,486,150,791.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	73,112,000.00	72,533,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,165,711,579.69	1,816,493,348.06
投资性房地产	14,804,592.72	15,536,968.08
固定资产	2,731,726,695.28	2,811,046,847.91
在建工程	61,182,771.86	27,312,701.62
生产性生物资产		
无形资产	242,204,032.54	249,994,817.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	52,758,961.05	51,474,007.76
其他非流动资产	6,047,443.10	27,077,391.31
非流动资产合计	5,347,548,076.24	5,071,469,082.57
资产总计	7,510,606,587.11	7,557,619,874.07
流动负债：		
短期借款	622,604,447.52	622,438,413.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,877,600.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	120,141,727.66	154,007,599.21
预收款项	49,798,551.14	52,314,250.61
应付职工薪酬	240,090,943.88	240,391,459.47

应交税费	30,914,089.32	17,297,415.92
其他应付款	303,672,590.72	24,347,633.13
其中：应付利息	2,475,549.88	973,134.21
应付股利	441,113.64	441,113.64
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,372,099,950.24	1,110,796,772.21
非流动负债：		
长期借款		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	96,958,178.53	93,843,473.02
预计负债		
递延收益	94,390,844.09	80,580,249.14
递延所得税负债	16,699,530.43	4,950.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	208,048,553.05	174,428,672.16
负债合计	1,580,148,503.29	1,285,225,444.37
所有者权益：		
股本	922,602,311.00	922,602,311.00
资本公积	759,836,756.57	759,836,702.91
减：库存股	486,922,944.94	
其他综合收益	520,200.00	28,050.00
专项储备		
盈余公积	1,019,608,711.76	959,824,839.42
未分配利润	3,714,813,049.43	3,630,102,526.37
所有者权益合计	5,930,458,083.82	6,272,394,429.70
负债和所有者权益总计	7,510,606,587.11	7,557,619,874.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,879,058,813.93	6,409,224,044.97
其中：营业收入	6,879,058,813.93	6,409,224,044.97

二、营业总成本	5,913,127,926.44	5,469,545,482.56
其中：营业成本	4,861,443,242.95	4,477,047,784.68
税金及附加	106,963,626.55	96,231,603.00
销售费用	158,106,183.74	144,061,780.39
管理费用	390,911,763.27	323,126,978.65
研发费用	289,395,092.58	328,403,990.29
财务费用	48,779,680.31	63,342,671.31
其中：利息费用	57,300,653.51	23,753,894.13
利息收入	17,925,826.14	7,488,918.00
资产减值损失	57,528,337.04	37,330,674.24
加：其他收益	60,846,383.76	58,099,783.92
投资收益（损失以“-”号填列）	-60,273,275.04	2,331,330.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,518,268.37	-2,463,267.98
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,877,600.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,826,983.38	1,242,000.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	969,453,379.59	1,001,351,677.21
加：营业外收入	10,652,238.56	12,122,767.09
减：营业外支出	10,598,854.65	9,022,725.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	969,506,763.50	1,004,451,718.66
减：所得税费用	111,313,191.40	121,132,609.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	858,193,572.10	883,319,109.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	858,193,572.10	883,319,109.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	811,526,477.83	841,150,934.75
少数股东损益	46,667,094.27	42,168,174.85
六、其他综合收益的税后净额	44,346,439.15	-36,482,970.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	44,346,439.15	-36,482,970.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	44,346,439.15	-36,482,970.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	492,150.00	28,050.00



3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	43,854,289.15	-36,511,020.67
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	902,540,011.25	846,836,138.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	855,872,916.98	804,667,964.08
归属于少数股东的综合收益总额	46,667,094.27	42,168,174.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.90	0.91
（二）稀释每股收益	0.90	0.91

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘子斌

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,234,872,142.46	5,146,496,112.54
减：营业成本	3,878,117,572.95	3,736,059,702.41
税金及附加	75,314,816.61	70,180,764.01
销售费用	93,816,791.69	91,517,514.19
管理费用	240,621,922.89	211,887,601.86
研发费用	202,174,766.82	230,897,165.13
财务费用	22,580,855.82	21,229,673.23
其中：利息费用	16,973,906.92	5,911,413.18
利息收入	4,042,869.20	4,147,488.37
资产减值损失	35,087,426.51	12,803,852.07
加：其他收益	33,789,992.88	41,705,496.22
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,036,851.77	20,371,762.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,518,268.37	-2,463,267.98
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,877,600.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,418,900.16	-14,364,342.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	682,614,630.12	819,632,756.24
加：营业外收入	7,127,379.86	5,449,927.03

减：营业外支出	6,778,974.37	4,693,009.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	682,963,035.61	820,389,673.90
减：所得税费用	85,124,312.21	109,759,110.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	597,838,723.40	710,630,563.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	597,838,723.40	710,630,563.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	492,150.00	28,050.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	492,150.00	28,050.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	492,150.00	28,050.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	598,330,873.40	710,658,613.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.66	0.77
（二）稀释每股收益	0.66	0.77

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	6,589,170,715.37	6,219,235,885.20
收到的税费返还	200,637,812.52	219,602,657.95
收到其他与经营活动有关的现金	110,420,123.41	137,131,952.43
经营活动现金流入小计	6,900,228,651.30	6,575,970,495.58
购买商品、接受劳务支付的现金	3,361,829,445.15	3,405,465,059.44
支付给职工以及为职工支付的现金	1,606,604,705.02	1,537,319,127.10
支付的各项税费	248,475,301.28	305,512,465.13
支付其他与经营活动有关的现金	252,977,536.69	257,163,190.48

经营活动现金流出小计	5,469,886,988.14	5,505,459,842.15
经营活动产生的现金流量净额	1,430,341,663.16	1,070,510,653.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,069,367.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,483,391.91	8,757,416.99
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	27,272,692.86	75,806,318.05
投资活动现金流入小计	115,825,451.80	84,563,735.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	928,794,291.04	617,226,044.44
投资支付的现金		210,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	73,597,959.70	1,263,998.65
投资活动现金流出小计	1,002,392,250.74	828,490,043.09
投资活动产生的现金流量净额	-886,566,798.94	-743,926,308.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金	3,187,659,288.75	2,156,301,279.43
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	94,300,000.00	199,980,000.00
筹资活动现金流入小计	3,282,459,288.75	2,356,781,279.43
偿还债务支付的现金	2,925,408,591.68	1,924,349,996.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	518,987,542.25	524,005,417.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,023,566.38	12,023,566.38
支付其他与筹资活动有关的现金	524,987,535.17	178,430,428.00
筹资活动现金流出小计	3,969,383,669.10	2,626,785,842.65
筹资活动产生的现金流量净额	-686,924,380.35	-270,004,563.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,645,076.17	-39,056,706.97
五、现金及现金等价物净增加额	-141,504,439.96	17,523,075.19
加：期初现金及现金等价物余额	676,639,212.86	659,116,137.67
六、期末现金及现金等价物余额	535,134,772.90	676,639,212.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,055,067,711.94	5,031,327,920.20
收到的税费返还	134,608,110.60	147,979,834.16
收到其他与经营活动有关的现金	54,426,092.92	66,325,383.38
经营活动现金流入小计	5,244,101,915.46	5,245,633,137.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,867,484,652.12	2,835,545,725.67
支付给职工以及为职工支付的现金	1,115,678,459.19	1,101,800,926.25
支付的各项税费	133,530,662.18	203,201,646.35
支付其他与经营活动有关的现金	156,477,992.20	149,048,367.90
经营活动现金流出小计	4,273,171,765.69	4,289,596,666.17
经营活动产生的现金流量净额	970,930,149.77	956,036,471.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	24,045,800.65	17,976,433.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,896,956.61	3,857,174.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	621,071,940.73	369,607,376.66
投资活动现金流入小计	780,014,697.99	391,440,984.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,016,290.76	158,989,610.94
投资支付的现金	350,736,500.00	217,934,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	537,403,361.43	547,733,600.00
投资活动现金流出小计	1,103,156,152.19	924,657,960.94
投资活动产生的现金流量净额	-323,141,454.20	-533,216,976.17
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	1,867,420,105.89	1,549,844,124.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	276,073,100.00	69,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,143,493,205.89	1,618,844,124.40
偿还债务支付的现金	1,895,523,735.81	1,387,780,386.17

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	479,201,499.77	473,154,729.91
支付其他与筹资活动有关的现金	498,538,235.01	69,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,873,263,470.59	1,929,935,116.08
筹资活动产生的现金流量净额	-729,770,264.70	-311,090,991.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,476,844.15	-20,935,533.57
五、现金及现金等价物净增加额	-76,504,724.98	90,792,970.15
加：期初现金及现金等价物余额	267,809,829.78	177,016,859.63
六、期末现金及现金等价物余额	191,305,104.80	267,809,829.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	922,602,311.00				699,493,593.82		16,810,574.22		962,933,579.06		4,629,102,712.06	544,132,719.64	7,775,075,489.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	922,602,311.00				699,493,593.82		16,810,574.22		962,933,579.06		4,629,102,712.06	544,132,719.64	7,775,075,489.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					53.66	486,922,944.94	44,346,439.15		59,783,872.34		298,398,277.49	35,143,527.89	-49,250,774.41
（一）综合收益总额							44,346,439.15				811,526,477.83	46,667,094.27	902,540,011.25
（二）所有者投入和减少资本					53.66	486,922,944.94						500,000.00	-486,422,891.28
1. 所有者投入的普通股						486,922,944.94						500,000.00	-486,422,944.94
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					53.66								53.66

(三) 利润分配									59,783,872.34		-513,128,200.34	-12,023,566.38	-465,367,894.38
1. 提取盈余公积									59,783,872.34		-59,783,872.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-453,344,328.00	-12,023,566.38	-465,367,894.38
4. 其他													
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	922,602,311.00				699,493,647.48	486,922,944.94	61,157,013.37		1,022,717,451.40		4,927,500,989.55	579,276,247.53	7,725,824,715.39

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	922,602,311.00				761,280,557.83		53,293,544.89		891,870,522.68		4,341,866,189.19	475,088,111.17	7,446,001,236.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	922,602,311.00				761,280,557.83		53,293,544.89		891,870,522.68		4,341,866,189.19	475,088,111.17	7,446,001,236.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-61,786,964.01		-36,482,970.67		71,063,056.38		287,236,522.87	69,044,608.47	329,074,253.04
（一）综合收益总额							-36,482,970.67				841,150,934.75	42,168,174.85	846,836,138.93
（二）所有者投入和减少资本					-61,786,964.01							38,900,000.00	-22,886,964.01
1. 所有者投入的普通股												500,000.00	500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													



4. 其他					-61,786,964.01							38,400,000.00	-23,386,964.01
(三) 利润分配									71,063,056.38		-553,914,411.88	-12,023,566.38	-494,874,921.88
1. 提取盈余公积									71,063,056.38		-71,063,056.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-482,851,355.50	-12,023,566.38	-494,874,921.88
4. 其他													
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	922,602,311.00				699,493,593.82		16,810,574.22		962,933,579.06		4,629,102,712.06	544,132,719.64	7,775,075,489.80

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	922,602,311.00				759,836,702.91		28,050.00		959,824,839.42	3,630,102,526.37	6,272,394,429.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	922,602,311.00				759,836,702.91		28,050.00		959,824,839.42	3,630,102,526.37	6,272,394,429.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					53.66	486,922,944.94	492,150.00		59,783,872.34	84,710,523.06	-341,936,345.88
(一) 综合收益总额							492,150.00			597,838,723.40	598,330,873.40
(二) 所有者投入和减少资本					53.66	486,922,944.94					-486,922,891.28
1. 所有者投入的普通股						486,922,944.94					-486,922,944.94
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					53.66						53.66
(三) 利润分配									59,783,872.34	-513,128,200.34	-453,344,328.00
1. 提取盈余公积									59,783,872.34	-59,783,872.34	
2. 对所有者(或股东)										-453,344,328.00	-453,344,328.00

的分配											
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	922,602,311.00				759,836,756.57	486,922,944.94	520,200.00		1,019,608,711.76	3,714,813,049.43	5,930,458,083.82

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	922,602,311.00				759,793,238.92				888,761,783.04	3,451,836,174.44	6,022,993,507.40
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	922,602,311.00				759,793,238.92			888,761,783.04	3,451,836,174.44	6,022,993,507.40	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					43,463.99		28,050.00	71,063,056.38	178,266,351.93	249,400,922.30	
(一) 综合收益总额							28,050.00		710,630,563.81	710,658,613.81	
(二) 所有者投入和减少资本					43,463.99					43,463.99	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					43,463.99					43,463.99	
(三) 利润分配								71,063,056.38	-532,364,211.88	-461,301,155.50	
1. 提取盈余公积								71,063,056.38	-71,063,056.38		
2. 对所有者(或股东)的分配									-461,301,155.50	-461,301,155.50	
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	922,602,311.00				759,836,702.91		28,050.00		959,824,839.42	3,630,102,526.37	6,272,394,429.70

### 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资发行A股上市三年后方可上市流通。截至2003年12月25日, 公司内部职工股距A股上市之日已满三年, 并于2003年12月26日上市流通。经2007年6月召开的2006年度股东大会决议批准, 公司实施了以资本公积按每10股转增10股的转增股本方案, 转增后公司的注册资本为84,486.48万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]890号)核准, 公司于2008年12月8日发行人民币普通股股票(A股)15,000万股。根据公司2011年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2011]206号)申请增加注册资本人民币1,409万元, 由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。根据公司2012年8月13日第六届董事会第二十三次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议, 对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份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。根据公司2014年6月11日第七届董事会第十一次会议《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》, 对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份4.20万股进行回购注销。根据公司2015年8月5日第一次临时股东大会决议《关于回购公司部分A股、B股股份的议案》, 公司回购境内上市外资股(B股)3,315.62万股。截至2018年12月31日公司注册资本为92,260.23万元。

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: 刘子斌。

公司的经营范围包括: 从事棉纱、色织布、衬衣、服装饰品、保健内衣、纺织品及配套产品的生产、加工和销售业务; 纺织服装品设计、研发、技术服务; 经营非配额许可证管理、非专营商品的收购出口; 酒店、宾馆、餐饮、会议、培训服务; 自有房屋、土地租赁业务; 纯净水的生产和销售。

本财务报表业经本公司董事会于2019年3月27日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共16户, 详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户, 减少1户, 详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事纺织品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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2014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。

### 2、会计期间

本公司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。本公司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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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、越南盾为其记账本位币。本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （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，本公司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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、13、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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）外币交易的折算方法

本公司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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 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。本公司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公司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，且本公司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，本公司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。本公司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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

本公司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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

本公司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。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

### (4) 坏账准备的转回

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

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工产品及消耗性生物资产等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时原纱、色纱、面料按先进先出法，其他存货按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出

售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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，如本公司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，本公司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。

对于本公司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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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



投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

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

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

## 15、固定资产

### (1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	0-10	3.00-20.00
机器设备	年限平均法	10-18	0-10	5.00-10.00
运输设备	年限平均法	5	0-10	18.00-20.00
电子设备及其他	年限平均法	5	0-10	18.00-20.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

### (4) 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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

本公司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。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 17、借款费用

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

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

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

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

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

## 18、生物资产

### (1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### (2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
产畜	5	5%	19

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产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。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的

资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。

## 21、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。本公司的长期待摊费用主要包括土地承包费、土地租赁费及房屋租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

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

对于内销产品收入，本公司根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已经确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

对于外销产品收入，本公司根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，产品销售收入金额已经确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司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。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。

本公司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款项，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。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司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，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 26、 回购股份

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

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

## 27、 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

〈1〉本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

〈2〉本公司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) 融资租赁的会计处理方法

〈1〉本公司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。

〈2〉本公司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。

## 28、 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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



率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%、0% 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%、16%、11%、10%、6%、5%、3%、0%
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%、15%、16.5%、25% 计缴。	0%、15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
鲁丰织染有限公司（以下简称“鲁丰织染”）	15%
鲁泰(香港)有限公司（以下简称“鲁泰(香港)”）	16.50%
新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司（以下简称“新疆鲁泰”）	25%
淄博鲁群纺织有限公司（以下简称“鲁群纺织”）	25%
淄博鑫胜热电有限公司（以下简称“鑫胜热电”）	25%
上海鲁泰纺织服装有限公司（以下简称“上海鲁泰”）	25%

北京鲁泰优纤电子商务股份公司（以下简称"北京优纤"）	25%
淄博诚舜热力有限公司(以下简称"诚舜热力")	25%
上海智诺纺织新材料有限公司（以下简称"上海智诺"）	25%
淄博和利洁节能技术服务有限公司(以下简称"和利洁")	25%
新疆鲁泰纺织有限公司(以下简称"新疆纺织")	15%
鲁泰(柬埔寨)有限公司（以下简称"鲁泰(柬埔寨)"）	0%
鲁泰(缅甸)有限公司（以下简称"鲁泰(缅甸)"）	0%
鲁泰(越南)有限公司（以下简称"鲁泰(越南)"）	0%
鲁安成衣有限公司（以下简称"鲁安成衣"）	0%
鲁泰纺织(美国)公司（以下简称"鲁泰(美国)"）	详见下述 2、税收优惠

## 2、税收优惠

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《关于认定威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017年度高新技术企业的通知》（鲁科字[2018]37号），本公司及控股子公司鲁丰织染被认定为高新技术企业。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局公告2018年第23号关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告、科技部财政部国家税务总局修订印发《高新技术企业认定管理工作指引》国科发火[2016]195号，本公司及控股子公司鲁丰织染享受15%的企业所得税税率。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），新疆鲁泰子公司新疆纺织享受15%的企业所得税优惠税率。

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

全资子公司鲁泰(柬埔寨)，根据柬埔寨投资委员会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%。

全资子公司鲁泰(缅甸)，根据缅甸Pyidaungsu Hluttaw颁发的缅甸特别经济区法，鲁泰(缅甸)从经营年度享受7（7年免税）+5（5年税收减半）+5（将利润在一年内进行再投资，随后5年继续享受税收减半）的企业所得税税收优惠。优惠期结束后企业所得税税率25%。

全资子公司鲁泰(越南)，根据越南福东工业区管委会颁发的投资执照，鲁泰(越南)享受3（3年启动期）+4免（4年免税期）+9减半（9年减半期）的企业所得税税收优惠，3年启动期内任何一个年度实现盈利即转入免税期。公司自取得第1笔生产经营收入所属纳税年度起15年内享受10%的优惠税率，优惠期结束后企业所得税税率为20%。

全资子公司鲁安成衣，根据越南安江省经济区管委会颁发的投资执照，鲁安成衣享受3（3年启动期）+2免（2年免税期）+4减半（4年减半期）的企业所得税税收优惠，3年启动期内任何一个年度实现盈利即转入免税期。公司自取得第1笔生产经营收入所属纳税年度起10年内享受17%的优惠税率，优惠期结束后企业所得税税率20%。

全资子公司鲁泰(美国)注册地在美国纽约，按照15%-39%的超额累进税率征收联邦企业所得税，按照6.5%的税率征收纽约州企业所得税；在纽约市的销售收入低于100万美元，所得税率为6.5%，高于100万美元，所得税率为8.85%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,087,924.86	8,040,420.28
银行存款	526,046,848.04	668,598,792.58
其他货币资金	10,367,936.46	17,350,080.52
合计	545,502,709.36	693,989,293.38
其中：存放在境外的款项总额	92,173,384.32	54,911,636.96

## 其他说明

于2018年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币10,367,936.46元（2017年12月31日：人民币17,350,080.52元），系本公司子公司新疆鲁泰以人民币10,000,000.00元保证金质押取得银行短期借款（参见附注七、19及七、54）、办理信用证保证金295,288.20元，以及子公司鲁丰织染办理保函保证金72,648.26元。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	174,657,918.26	139,276,742.34
应收账款	374,607,116.55	334,080,524.05
合计	549,265,034.81	473,357,266.39

## (1) 应收票据

## 1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	72,215,993.39	28,926,913.53
信用证	102,441,924.87	110,349,828.81
合计	174,657,918.26	139,276,742.34

## 2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	178,971,553.11	
合计	178,971,553.11	

## (2) 应收账款

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,430,830.86	100.00%	19,823,714.31	5.03%	374,607,116.55	351,991,919.14	100.00%	17,911,395.09	5.09%	334,080,524.05
合计	394,430,830.86	100.00%	19,823,714.31	5.03%	374,607,116.55	351,991,919.14	100.00%	17,911,395.09	5.09%	334,080,524.05

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	393,182,054.12	19,659,102.74	5.00%
1 至 2 年	851,438.00	85,143.82	10.00%
2 至 3 年	397,338.74	79,467.75	20.00%
合计	394,430,830.86	19,823,714.31	5.03%

确定该组合依据的说明：

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：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,955,031.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	42,712.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 112,823,256.42 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 28.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,641,162.82 元。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	149,436,553.91	99.90%	145,673,771.77	99.46%
1 至 2 年	10,838.26	0.01%	625,210.35	0.43%
2 至 3 年	8,319.04	0.01%	162,029.49	0.11%
3 年以上	126,905.00	0.08%	2,054.77	0.00%
合计	149,582,616.21	--	146,463,066.38	--

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为106,260,293.93元，占预付账款年末余额合计数的比例为71.04%。

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		590,003.07
其他应收款	63,012,001.10	56,182,782.04
合计	63,012,001.10	56,772,785.11

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		590,003.07
合计		590,003.07

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,104,571.98	99.14%	5,092,570.88	7.48%	63,012,001.10	62,067,808.10	100.00%	5,885,026.06	9.48%	56,182,782.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	592,437.23	0.86%	592,437.23	100.00%						
合计	68,697,009.21	100.00%	5,685,008.11	8.28%	63,012,001.10	62,067,808.10	100.00%	5,885,026.06	9.48%	56,182,782.04

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	59,117,907.18	2,955,895.33	5.00%
1 至 2 年	2,585,348.38	258,534.84	10.00%
2 至 3 年	422,542.07	84,508.41	20.00%
3 年以上	5,978,774.35	1,793,632.31	30.00%
合计	68,104,571.98	5,092,570.88	7.48%

确定该组合依据的说明：

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

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-200,017.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	25,988,374.88	26,928,248.68

垫付款	30,975,850.53	19,470,920.20
押金及保证金	6,227,752.93	5,915,873.52
借款及备用金	3,232,785.56	1,533,438.12
其他	2,272,245.31	8,219,327.58
合计	68,697,009.21	62,067,808.10

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	25,988,374.88	1 年以内	41.25%	1,299,418.74
代垫农资款	代垫款	7,108,109.14	1 年以内	11.28%	355,405.46
应收代垫职工个人社保	代垫职工个人承担的社保	5,641,728.49	1 年以内	8.95%	282,086.42
淄博市淄川区民工工资保证金	基建工程民工工资保证金	2,955,620.10	3 年以上	4.69%	886,686.03
代垫职工取暖费	代垫款	2,043,220.77	1 年以内	3.24%	102,161.04
合计	--	43,737,053.38	--	69.41%	2,925,757.69

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	768,264,219.42	2,069,324.65	766,194,894.77	859,429,529.00	1,172,453.02	858,257,075.98
在产品	568,371,033.96		568,371,033.96	508,535,945.66		508,535,945.66
库存商品	798,090,300.29	64,960,183.31	733,130,116.98	754,961,464.17	51,653,377.28	703,308,086.89
消耗性生物资产	1,352,241.24	266,680.61	1,085,560.63	1,531,621.67	404,221.67	1,127,400.00
委托加工产品	24,585,385.96		24,585,385.96	29,432,713.40		29,432,713.40
合计	2,160,663,180.87	67,296,188.57	2,093,366,992.30	2,153,891,273.90	53,230,051.97	2,100,661,221.93

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,172,453.02	2,069,324.65		1,172,453.02		2,069,324.65
库存商品	51,653,377.28	39,925,825.39		26,619,019.36		64,960,183.31
消耗性生物资产	404,221.67			137,541.06		266,680.61
合计	53,230,051.97	41,995,150.04		27,929,013.44		67,296,188.57

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		本年处置
库存商品	成本与可变现净值孰低		本年销售
消耗性生物资产	成本与可变现净值孰低		本年销售

注：①年末部分原材料、产成品由于质量原因以及库龄较长等原因、消耗性生物资产湖羊由于市价下跌，导致存货成本高于可变现净值，根据其差额计提存货跌价准备。

②本公司子公司新疆鲁泰以账面价值为270,068,760.00元的存货抵押取得银行短期借款（参见附注七、19及七、54）。

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的预缴所得税	4,820,039.66	302,275.14
待抵扣增值税进项税	69,931,124.83	68,286,428.20
理财产品		50,000,000.00
预付 B 股回购款	11,615,290.07	
合计	86,366,454.56	118,588,703.34

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



可供出售债务工具：	60,612,000.00		60,612,000.00	60,033,000.00		60,033,000.00
可供出售权益工具：	67,282,600.00	42,782,600.00	24,500,000.00	67,282,600.00	42,782,600.00	24,500,000.00
按成本计量的	67,282,600.00	42,782,600.00	24,500,000.00	67,282,600.00	42,782,600.00	24,500,000.00
合计	127,894,600.00	42,782,600.00	85,112,000.00	127,315,600.00	42,782,600.00	84,533,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	60,000,000.00		60,000,000.00
公允价值	60,612,000.00		60,612,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	612,000.00		612,000.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
烟台荣昌制药股份有限公司(以下简称"荣昌制药")	55,282,600.00			55,282,600.00	42,782,600.00			42,782,600.00	3.13%	
山东虹桥热电股份有限公司(以下简称"虹桥热电")	12,000,000.00			12,000,000.00					19.38%	
合计	67,282,600.00			67,282,600.00	42,782,600.00			42,782,600.00	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	42,782,600.00		42,782,600.00
期末已计提减值余额	42,782,600.00		42,782,600.00

## 8、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	650,000.00		650,000.00				15.37%
其中：未实现融资收益	105,603.04		105,603.04				
应收长期垫款	10,572,468.16	528,623.41	10,043,844.75				
合计	11,222,468.16	528,623.41	10,693,844.75				--

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
宁波梅山保税港区灏泓股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称"灏泓投资")	97,536,732.02			-1,518,268.37							96,018,463.65	
小计	97,536,732.02			-1,518,268.37							96,018,463.65	
合计	97,536,732.02			-1,518,268.37							96,018,463.65	

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,982,382.40			35,982,382.40
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	3,582,400.00		3,582,400.00
(1) 处置	3,582,400.00		3,582,400.00
(2) 其他转出			
4.期末余额	32,399,982.40		32,399,982.40
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	11,418,837.82		11,418,837.82
2.本期增加金额	1,368,740.42		1,368,740.42
(1) 计提或摊销	1,368,740.42		1,368,740.42
3.本期减少金额	3,267,838.79		3,267,838.79
(1) 处置	3,267,838.79		3,267,838.79
(2) 其他转出			
4.期末余额	9,519,739.45		9,519,739.45
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	22,880,242.95		22,880,242.95
2.期初账面价值	24,563,544.58		24,563,544.58

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,748,562,385.35	5,421,295,850.03
合计	5,748,562,385.35	5,421,295,850.03

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,136,008,729.48	9,343,521,361.23
2.本期增加金额	190,717,425.62	819,671,217.90
(1) 购置	4,663,594.43	467,704,032.11
(2) 在建工程转入	173,880,054.64	319,821,583.16
(3) 企业合并增加		
(4) 其他	12,173,776.55	32,145,602.63
3.本期减少金额	75,440,343.48	155,385,639.69
(1) 处置或报废	9,029,397.60	88,974,693.81
(2) 转入在建工程	66,410,945.88	66,410,945.88
4.期末余额	3,251,285,811.62	10,007,806,939.44
二、累计折旧		
1.期初余额	888,764,731.56	3,890,087,557.08
2.本期增加金额	100,032,141.65	422,669,286.50
(1) 计提	98,847,636.36	418,742,137.59
(2) 其他	1,184,505.29	3,927,148.91
3.本期减少金额	29,285,208.19	96,196,280.93
(1) 处置或报废	6,204,276.94	73,115,349.68
(2) 转入在建工程	23,080,931.25	23,080,931.25
4.期末余额	959,511,665.02	4,216,560,562.65
三、减值准备		
1.期初余额	2,893,416.89	32,137,954.12
2.本期增加金额		13,249,549.80
(1) 计提		13,249,549.80
3.本期减少金额		2,703,512.48
(1) 处置或报废		2,703,512.48
4.期末余额	2,893,416.89	42,683,991.44
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,288,880,729.71	5,748,562,385.35
2.期初账面价值	2,244,350,581.03	5,421,295,850.03

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	18,743,628.71

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
织布及染纱车间	101,571,711.77	房管等部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续
东区工业园职工宿舍楼	41,532,673.45	房管等部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续
纺纱四厂车间	89,599,430.51	房管等部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续
西区工业园职工宿舍楼	121,719,256.73	部分资产房管等部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续，部分资产相关部门验收未完成
东区试样工厂	29,822,729.70	相关部门验收未完成
鲁丰织染车间	125,905,390.60	不动产交易中心正在办理房产证出示登记手续
新疆 10 万锭纺纱生产线建设项目	64,788,650.97	国土资源局正在进行相关办证手续的审核

其他说明

注：a. 本公司子公司新疆鲁泰以账面价值为 54,356,312.70 元的固定资产抵押取得银行短期借款，详见附注七、19 及七、54。  
b. 本年固定资产的账面原值、累计折旧的其他增加为汇率变动导致的境外子公司记账本位币在折算为人民币时产生的汇率差。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	244,493,960.75	157,421,820.68
工程物资	92,736,685.67	56,913,806.06
合计	337,230,646.42	214,335,626.74

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东区织布络整车间屋顶改造项目						
展销馆及办公楼改造工程	24,788,720.86		24,788,720.86			

鑫胜热电改造项目	12,145,265.65		12,145,265.65	6,192,038.65		6,192,038.65
鑫胜热电扩建项目				744,000.00		744,000.00
鑫胜热电扩建项目（二期）	73,512,524.40		73,512,524.40			
诚舜热力供热工程	9,025,279.89		9,025,279.89	1,805,751.30		1,805,751.30
10 万锭纺纱改造工程				77,875,603.13		77,875,603.13
鲁泰（越南）项目	12,414,796.74		12,414,796.74	34,325,323.53		34,325,323.53
鲁泰（越南）项目纺纱二期	3,908,174.87		3,908,174.87	4,922,411.28		4,922,411.28
鲁泰（越南）项目色织二期	83,880,726.83		83,880,726.83			
鲁安成衣项目	4,140,135.90		4,140,135.90	3,371,413.19		3,371,413.19
其他零星工程	20,678,335.61		20,678,335.61	28,185,279.60		28,185,279.60
合计	244,493,960.75		244,493,960.75	157,421,820.68		157,421,820.68

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
东区织布络整车间屋顶改造项目	36,000,000.00		43,574,945.54	43,574,945.54			100.00%	100.00%				
展销馆及办公楼改造工程	13,200,000.00		24,788,720.86			24,788,720.86	91.00%	91.00%				
鑫胜热电改造项目	20,000,000.00	6,192,038.65	12,675,408.76	6,722,181.76		12,145,265.65	94.00%	94.00%				
鑫胜热电扩建项目	240,000,000.00	744,000.00	3,725,723.74	4,469,723.74			100.00%	100.00%				
鑫胜热电扩建项目（二期）	97,950,000.00		73,512,524.40			73,512,524.40	75.00%	75.00%				

诚舜热力供热工程	25,390,000.00	1,805,751.30	15,052,759.93	7,833,231.34		9,025,279.89	66.00%	66.00%				
10 万锭纺纱改造工程	156,000,000.00	77,875,603.13	33,443,340.10	111,318,943.23			100.00%	100.00%				
鲁泰(越南)项目	242,282,300.00	34,325,323.53	34,393,705.26	56,304,232.05		12,414,796.74	99.00%	99.00%				
鲁泰(越南)项目纺纱二期	52,750,000.00	4,922,411.28	46,104,062.95	47,118,299.36		3,908,174.87	96.00%	96.00%				
鲁泰(越南)项目色织二期	110,300,000.00		83,880,726.83			83,880,726.83	76.00%	76.00%				
鲁安成衣项目	93,035,700.00	3,371,413.19	32,851,736.84	32,083,014.13		4,140,135.90	99.00%	99.00%				
其他零星工程		28,185,279.60	2,890,068.02	10,397,012.01		20,678,335.61						
合计	1,086,908,000.00	157,421,820.68	406,893,723.23	319,821,583.16		244,493,960.75	--	--				--

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料						
专用设备	92,736,685.67		92,736,685.67	56,913,806.06		56,913,806.06
合计	92,736,685.67		92,736,685.67	56,913,806.06		56,913,806.06

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	品牌使用权	合计

一、账面原值						
1.期初余额	604,760,289.56	1,985,176.47		6,710,503.67	300,000.00	613,755,969.70
2.本期增加金额				3,000,186.12		3,000,186.12
(1) 购置				3,000,186.12		3,000,186.12
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	24,002,787.93					24,002,787.93
(1) 处置	5,969,822.39					5,969,822.39
(2) 失效且终止确认的部分	18,032,965.54					18,032,965.54
4.期末余额	580,757,501.63	1,985,176.47		9,710,689.79	300,000.00	592,753,367.89
二、累计摊销						
1.期初余额	111,042,573.91	1,422,710.04		2,252,384.27	90,000.00	114,807,668.22
2.本期增加金额	15,058,905.80	198,517.68		3,819,982.05	30,000.00	19,107,405.53
(1) 计提	15,058,905.80	198,517.68		3,819,982.05	30,000.00	19,107,405.53
3.本期减少金额	19,850,770.31					19,850,770.31
(1) 处置	1,817,804.77					1,817,804.77
(2) 失效且终止确认的部分	18,032,965.54					18,032,965.54
4.期末余额	106,250,709.40	1,621,227.72		6,072,366.32	120,000.00	114,064,303.44
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	474,506,792.23	363,948.75		3,638,323.47	180,000.00	478,689,064.45
2.期初账面价值	493,717,715.65	562,466.43		4,458,119.40	210,000.00	498,948,301.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### 14、开发支出



单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
产品研发		289,395,092.58			289,395,092.58	
合计		289,395,092.58			289,395,092.58	

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	处置	
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			20,613,803.29

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新疆鲁泰土地承包费	26,693,642.92		1,086,219.00		25,607,423.92
新疆鲁泰装修费	865,660.06		192,980.65		672,679.41
境外子公司土地租赁费	80,148,619.17	15,354,332.37	2,656,647.16		92,846,304.38
境外子公司房屋租赁费	169,272.37	2,380.73	171,653.10		
合计	107,877,194.52	15,356,713.10	4,107,499.91		119,126,407.71

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	169,477,066.74	27,322,107.95	140,256,135.72	22,531,008.74
内部交易未实现利润	130,892,601.80	16,151,715.20	100,706,925.35	11,627,841.87
可抵扣亏损	16,532,477.30	2,479,871.60		
一次性列支的费用	4,140,492.30	1,035,123.08	5,405,702.23	1,351,425.56

应付职工薪酬	122,397,245.35	18,458,763.12	124,021,657.72	18,701,206.18
递延收益	140,183,446.39	22,457,708.11	126,737,092.32	20,485,677.36
交易性金融负债公允价值变动	4,877,600.00	731,640.00		
合计	588,500,929.88	88,636,929.06	497,127,513.34	74,697,159.71

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	162,016,488.25	25,838,853.38	16,820,058.15	2,899,949.46
内部交易未实现利润	13,996,286.66	2,099,443.00		
可供出售金融资产公允价值变动	612,000.00	91,800.00	33,000.00	4,950.00
合计	176,624,774.91	28,030,096.38	16,853,058.15	2,904,899.46

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,323,059.10	11,690,891.52
可抵扣亏损	26,603,299.43	27,993,886.84
合计	35,926,358.53	39,684,778.36

## (4) 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	期末金额	期初金额	备注
2018 年		97,981.65	
2019 年	451,833.98	1,456,659.23	
2020 年	18,170,464.10	18,458,244.61	
2021 年	4,250,703.45	4,250,703.45	
2022 年	3,730,297.90	3,730,297.90	
2023 年			
合计	26,603,299.43	27,993,886.84	--

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	17,275,143.10	28,984,077.85
预付土地款	1,996,937.00	7,406,401.00
预付土地租赁费	23,828,135.77	
合计	43,100,215.87	36,390,478.85

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	450,000,000.00	440,000,000.00
保证借款	250,108,063.34	28,254,022.53
信用借款	625,165,716.71	666,870,973.87
合计	1,325,273,780.05	1,135,124,996.40

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、5、11、13、54

## 20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,877,600.00	
衍生金融负债	4,877,600.00	
合计	4,877,600.00	

## 21、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	502,347.05	7,301,771.85
应付账款	353,186,163.90	366,265,132.65
合计	353,688,510.95	373,566,904.50

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	502,347.05	2,441,810.45
银行承兑汇票		4,859,961.40
合计	502,347.05	7,301,771.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	237,111,166.13	219,463,023.43
工程设备款	106,527,421.37	134,864,245.66
其他	9,547,576.40	11,937,863.56
合计	353,186,163.90	366,265,132.65

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	105,562,378.66	119,785,945.48
合计	105,562,378.66	119,785,945.48

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	316,812,093.17	1,501,921,908.10	1,492,761,856.17	325,972,145.10
二、离职后福利-设定提存计划	24,395.78	176,370,847.72	176,369,178.43	26,065.07
合计	316,836,488.95	1,678,292,755.82	1,669,131,034.60	325,998,210.17

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	267,328,134.33	1,314,788,873.29	1,313,328,308.86	268,788,698.76

2、职工福利费		64,655,591.25	64,655,591.25	
3、社会保险费	35,231.00	81,906,432.90	81,904,371.77	37,292.13
其中：医疗保险费	28,800.70	64,893,571.93	64,892,905.94	29,466.69
工伤保险费	5,065.07	8,349,100.43	8,347,874.02	6,291.48
生育保险费	1,365.23	8,663,760.54	8,663,591.81	1,533.96
4、住房公积金	1,293.00	13,786,192.10	13,787,485.10	
5、工会经费和职工教育经费	49,447,434.84	26,784,818.56	19,086,099.19	57,146,154.21
合计	316,812,093.17	1,501,921,908.10	1,492,761,856.17	325,972,145.10

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	22,636.70	169,719,455.35	169,717,072.56	25,019.49
2、失业保险费	1,759.08	6,651,392.37	6,652,105.87	1,045.58
合计	24,395.78	176,370,847.72	176,369,178.43	26,065.07

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社保缴费基数18%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,057,605.21	2,639,133.26
企业所得税	18,491,849.09	13,934,074.08
个人所得税	1,279,197.68	1,453,967.09
城市维护建设税	5,509,392.03	3,036,340.88
印花税	187,822.50	400,579.00
房产税	4,684,717.85	4,618,710.82
土地使用税	4,215,720.49	4,537,230.07
教育费附加	2,381,414.25	1,314,401.95
地方教育费附加	1,587,021.34	876,267.97
地方水利建设基金	394,952.66	217,869.46
资源税	154,200.00	26,516.00
环境保护税	612,930.65	

合计	43,556,823.75	33,055,090.58
----	---------------	---------------

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,068,841.54	1,572,231.86
应付股利	441,113.64	441,113.64
其他应付款	212,437,032.50	127,090,009.25
合计	215,946,987.68	129,103,354.75

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,068,841.54	1,572,231.86
合计	3,068,841.54	1,572,231.86

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
本公司应付个人股东股利	441,113.64	441,113.64
合计	441,113.64	441,113.64

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利，为个人股东尚未领取的以前年度现金股利。

### (3) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及保证金等	19,035,286.49	19,600,682.80
代收代付款	18,288,047.56	17,030,878.91
往来款	165,655,961.20	66,354,397.71
其他	9,457,737.25	24,104,049.83
合计	212,437,032.50	127,090,009.25

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
棉麻公司	11,925,000.00	收到的销售合同定金
合计	11,925,000.00	--

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		62,750,292.49
合计		62,750,292.49

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	170,019,083.89	62,750,292.49
减：一年内到期的长期借款（附注七、26）		-62,750,292.49
合计	170,019,083.89	

## 28、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	96,958,178.53	93,843,473.02
合计	96,958,178.53	93,843,473.02

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	126,737,092.32	18,954,622.18	5,613,871.15	140,077,843.35	政府补助
未实现融资收益		237,606.84	132,003.80	105,603.04	融资租赁
合计	126,737,092.32	19,192,229.02	5,745,874.95	140,183,446.39	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴	59,265,769.33			1,393,157.88			57,872,611.45	与资产相关
设备补贴	64,626,322.95	1,240,100.00		4,075,655.44			61,790,767.51	与资产相关
生物资产补贴	691,000.04			132,999.96			558,000.08	与资产相关
境外投资补贴	100,000.00	400,000.00					500,000.00	与资产相关
研发补贴	2,054,000.00	3,208,000.00					5,262,000.00	与收益相关
公租房补贴		1,250,000.00		12,057.87			1,237,942.13	与资产相关
园林绿地提升改造补助		12,856,522.18					12,856,522.18	与收益相关

### 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	1,840,000.00	1,840,000.00
合计	1,840,000.00	1,840,000.00

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	922,602,311.00						922,602,311.00

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	640,470,910.34			640,470,910.34
其他资本公积	59,022,683.48	53.66		59,022,737.14
合计	699,493,593.82	53.66		699,493,647.48



## 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
已回购未注销的本公司股份	0.00	486,922,944.94		486,922,944.94
合计		486,922,944.94		486,922,944.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年3月5日公司第八届董事会第十五次会议决议通过了《关于回购公司部分B股股份的议案》，本次B股回购价格不高于9.90港元/股，回购资金总额不超过6亿元人民币，回购期限为1年。

## 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,810,574.22	44,433,289.15		86,850.00	44,346,439.15		61,157,013.37
可供出售金融资产公允价值变动损益	28,050.00	579,000.00		86,850.00	492,150.00		520,200.00
外币财务报表折算差额	16,782,524.22	43,854,289.15			43,854,289.15		60,636,813.37
其他综合收益合计	16,810,574.22	44,433,289.15		86,850.00	44,346,439.15		61,157,013.37

## 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	959,592,006.48	59,783,872.34		1,019,375,878.82
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合计	962,933,579.06	59,783,872.34		1,022,717,451.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

## 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,629,102,712.06	4,341,866,189.19
调整后期初未分配利润	4,629,102,712.06	4,341,866,189.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	811,526,477.83	841,150,934.75
减：提取法定盈余公积	59,783,872.34	71,063,056.38
应付普通股股利	453,344,328.00	482,851,355.50
期末未分配利润	4,927,500,989.55	4,629,102,712.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,521,949,742.58	4,623,882,060.39	6,117,830,993.82	4,289,552,667.57
其他业务	357,109,071.35	237,561,182.56	291,393,051.15	187,495,117.11
合计	6,879,058,813.93	4,861,443,242.95	6,409,224,044.97	4,477,047,784.68

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	33,944,678.18	29,433,844.39
教育费附加	15,139,056.40	12,875,631.00
资源税	509,654.00	26,516.00
房产税	20,677,064.40	19,773,203.46
土地使用税	18,336,178.97	18,594,973.00
车船使用税	119,478.40	125,398.56
印花税	3,530,606.51	3,904,063.89
地方教育费附加	10,091,063.11	8,583,754.04
地方水利建设基金	2,443,114.17	2,914,218.66
环境保护税	2,172,732.41	

合计	106,963,626.55	96,231,603.00
----	----------------	---------------

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	41,280,390.85	38,293,547.89
运输费	45,652,493.32	39,722,184.43
广告费	14,493,972.68	16,846,415.91
商场费用	1,849,384.70	2,188,487.89
港杂费	13,502,640.80	13,661,450.06
折旧费	5,106,206.04	5,364,151.04
销售服务费	12,086,904.35	3,439,035.08
差旅费	3,965,930.06	5,101,239.69
快递费	3,395,253.39	1,679,556.11
保险费	1,752,795.53	1,774,967.94
其他	15,020,212.02	15,990,744.35
合计	158,106,183.74	144,061,780.39

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	150,178,467.11	107,277,843.02
折旧费	28,922,673.45	24,973,816.12
仓库经费	31,869,397.11	27,431,827.37
差旅费	23,001,296.54	26,081,106.36
租赁费	14,398,948.38	14,440,878.80
工会经费	15,600,583.68	15,289,305.43
职工教育经费	11,186,186.88	10,872,970.81
无形资产摊销	12,954,322.84	11,112,088.24
运输费	10,436,445.11	10,015,673.62
办公费	8,060,077.81	7,878,754.56
其他	84,303,364.36	67,752,714.32

合计	390,911,763.27	323,126,978.65
----	----------------	----------------

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	135,380,494.55	167,270,119.29
材料	119,832,589.83	135,510,566.11
折旧费	10,069,125.27	10,971,936.72
其他	24,112,882.93	14,651,368.17
合计	289,395,092.58	328,403,990.29

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,300,653.51	23,753,894.13
减：利息收入	17,925,826.14	7,488,918.00
减：利息资本化金额		
汇兑损益	2,055,009.44	39,937,734.42
其他	7,349,843.50	7,139,960.76
合计	48,779,680.31	63,342,671.31

#### 43、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	2,283,637.20	2,579,033.02
二、存货跌价损失	41,995,150.04	25,220,325.43
七、固定资产减值损失	13,249,549.80	9,531,315.79
合计	57,528,337.04	37,330,674.24

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,846,383.76	58,099,783.92
合计	60,846,383.76	58,099,783.92

## 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,518,268.37	-2,463,267.98
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-64,824,373.70	4,794,598.32
理财产品投资收益	6,069,367.03	
合计	-60,273,275.04	2,331,330.34

## 46、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-4,877,600.00	
合计	-4,877,600.00	

## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	4,525,108.75	1,242,000.54
无形资产处置利得	3,301,874.63	
合计	7,826,983.38	1,242,000.54

## 48、营业外收入

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
政府补助	290,000.00	1,030,000.00	290,000.00
其他	10,362,238.56	11,092,767.09	10,362,238.56
合计	10,652,238.56	12,122,767.09	10,652,238.56

## 49、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
对外捐赠	1,123,744.69	5,004,075.00	1,123,744.69
非流动资产毁损报废损失	3,020,637.43	2,568,738.39	3,020,637.43
其他	6,454,472.53	1,449,912.25	6,454,472.53
合计	10,598,854.65	9,022,725.64	10,598,854.65

## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,214,613.83	132,080,828.42
递延所得税费用	11,098,577.57	-10,948,219.36
合计	111,313,191.40	121,132,609.06

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	969,506,763.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,426,014.53
子公司适用不同税率的影响	-6,004,653.24
调整以前期间所得税的影响	491,153.57
非应税收入的影响	-8,168,646.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,843,108.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,086,891.47
加计扣除费用的影响	-24,186,894.34
所得税费用	111,313,191.40

## 51、其他综合收益

详见附注七、34。

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	77,020,849.15	96,833,623.45
索赔收入	3,936,691.83	1,292,703.23
收回职工借款及备用金、押金及保证金	13,896,229.53	24,879,575.61
代收款项	7,574,231.79	5,363,500.00
其他	7,992,121.11	8,762,550.14
合计	110,420,123.41	137,131,952.43

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	62,091,418.60	59,083,362.18
租赁费	20,722,534.75	18,504,054.24
广告费	1,460,237.64	4,890,771.45
办公差旅费	28,898,308.10	29,550,544.27
保险费	4,892,563.92	5,350,729.67
审计咨询公告费	7,092,869.11	4,519,003.71
装修修缮费	7,474,700.27	9,540,186.72
对外捐赠	1,123,744.69	5,004,075.00
代付款项	17,052,070.00	10,793,990.64
付职工借款、退回押金及保证金	27,292,704.63	28,801,006.36
其他	74,876,384.98	81,125,466.24
合计	252,977,536.69	257,163,190.48

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,685,395.06	6,894,588.05
远期结汇收益	8,376,097.80	4,858,596.97
卖出有价证券		63,962,133.03
收回购买设备信用证保证金	1,200,000.00	
收期权费	11,200.00	91,000.00
合计	27,272,692.86	75,806,318.05

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇损失	73,302,671.50	63,998.65
付购买设备信用证保证金	295,288.20	1,200,000.00
合计	73,597,959.70	1,263,998.65

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回贷款保证金	16,000,000.00	8,000,000.00
收往来单位款	78,300,000.00	191,980,000.00
合计	94,300,000.00	199,980,000.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付 B 股回购款	498,538,235.01	
质押的定期存单	10,000,000.00	16,000,000.00
付往来单位款	16,449,300.16	139,000,000.00
同一控制下企业合并支付的现金对价		23,430,428.00
合计	524,987,535.17	178,430,428.00

**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	858,193,572.10	883,319,109.60
加：资产减值准备	57,528,337.04	37,330,674.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	420,110,878.01	384,151,246.71
无形资产摊销	19,107,405.53	16,622,633.32
长期待摊费用摊销	4,107,499.91	3,537,929.74



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）	-23,691,064.85	-1,242,000.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,020,637.43	2,568,738.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	4,877,600.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	43,973,551.17	63,104,510.55
投资损失（收益以“－”号填列）	60,273,275.04	-2,331,330.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,939,769.35	-11,507,078.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	25,125,196.92	558,859.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,771,906.97	-270,382,003.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-87,641,526.60	-63,289,943.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,067,977.78	28,069,308.79
经营活动产生的现金流量净额	1,430,341,663.16	1,070,510,653.43
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	535,134,772.90	676,639,212.86
减：现金的期初余额	676,639,212.86	659,116,137.67
现金及现金等价物净增加额	-141,504,439.96	17,523,075.19

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	535,134,772.90	676,639,212.86
其中：库存现金	9,087,924.86	8,040,420.28
可随时用于支付的银行存款	526,046,848.04	668,598,792.58
三、期末现金及现金等价物余额	535,134,772.90	676,639,212.86

## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,367,936.46	短期借款质押、保函保证金、信用证保证金
存货	270,068,760.00	短期借款抵押
固定资产	54,356,312.70	短期借款抵押
无形资产	107,288,609.62	短期借款抵押

合计	442,081,618.78	--
----	----------------	----

## 55、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	23,669,536.16	6.8632	162,448,760.57
欧元	48,938.81	7.8473	384,034.11
港币	14,769,878.16	0.8762	12,941,367.25
日元	22,321,139.00	0.0619	1,381,678.51
英镑	8,140.26	8.6762	70,626.53
瑞士法郎	46,040.93	6.9494	319,956.84
越南盾	127,005,803,716.75	0.000295	37,466,712.10
缅甸元	250,055,904.64	0.00439	1,097,745.42
应收票据：			
其中：美元	14,926,262.51	6.8632	102,441,924.87
应收账款	--	--	
其中：美元	41,431,206.26	6.8632	284,350,654.80
欧元			
港币	20,123,741.12	0.8762	17,632,421.97
越南盾	15,851,339,679.00	0.000295	4,676,145.21
其他应收款：			
其中：美元	87,654.31	6.8632	601,589.06
日元	1,595,040.00	0.0619	98,732.98
越南盾	3,302,631,511.00	0.000295	974,276.30
英镑	1,500.00	8.6762	13,014.30
应付账款：			
其中：美元	3,086,275.16	6.8632	21,181,723.67
日元	76,050,920.00	0.0619	4,707,551.95
欧元	191,497.98	7.8473	1,502,742.11
瑞士法郎	482,250.00	6.9494	3,351,348.15
越南盾	28,499,554,747.22	0.000295	8,407,368.65

其他应付款:			
其中: 美元	204,867.00	6.8632	1,406,043.20
港元	28,000.00	0.8762	24,533.60
越南盾	651,734,092.00	0.000295	192,261.56
短期借款:			
其中: 美元	97,044,473.48	6.8632	666,035,630.41
越南盾	82,163,219,117.00	0.000295	24,238,149.64
长期借款	--	--	
其中: 美元	24,772,567.30	6.8632	170,019,083.89
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司鲁泰(香港)、鲁泰(柬埔寨)、鲁泰(缅甸)、鲁泰(美国)、鲁泰(越南)、鲁安成衣的经营地分别为香港、柬埔寨、缅甸、美国、越南、越南, 记账本位币分别为港元、美元、美元、美元、越南盾、越南盾。

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术中心奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
泰山产业领军人才补助	900,000.00	其他收益	900,000.00
淄博市创新发展重点项目补助资金	600,000.00	递延收益	
高品质原液着色面料的开发与研究项目资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2017-2019 年度卓越绩效项目奖励	290,000.00	营业外收入	290,000.00
高品质原液着色纤维应用技术开发与示范补助	203,000.00	递延收益	
淄博英才计划补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
出口信用保险保费补贴	557,400.00	其他收益	557,400.00
2018 年市级专利补助	140,000.00	其他收益	140,000.00
染色废水液态膜分离及污水站综合提标改造补助	117,200.00	其他收益	117,200.00
立体营销体系设计及营销价值链分配咨询项目补助	110,000.00	其他收益	110,000.00

纯棉免烫数码喷墨印花面料的开发与产业化应用补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
外国专家项目补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
龙头企业出口奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
国际市场开拓项目补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
国际通行的资质认证补助	22,000.00	其他收益	22,000.00
英才计划支持补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
纺织及制衣工业展览会补贴	14,200.00	其他收益	14,200.00
面料辅料展补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
2017 年度"纺织之光"科技教育奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
代扣代缴税金手续费返还	610,075.60	其他收益	610,075.60
高保形纺织品制备关键技术项目补贴	1,215,000.00	递延收益	
吸湿凉爽舒适面料制备关键技术及应用项目补贴	490,000.00	递延收益	
高保形棉织物关键技术加工技术的研发与推广应用项目补贴	700,000.00	递延收益	
越南鲁泰投资项目政府补助	200,000.00	递延收益	
技术改造设备购置补贴	417,500.00	递延收益	
越南鲁安成衣投资项目补贴	200,000.00	递延收益	
西区北苑公租房补助资金	1,250,000.00	递延收益	
园林绿地提升改造补助	12,856,522.18	递延收益	
信息化规划项目补贴	240,000.00	其他收益	240,000.00
推进 TBS 丰田生产方式项目补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
物料分类编码及标准化管理提升项目补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
面料产业链生产集成系统补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
面料整理工序热能系统能量优化补贴	785,700.00	其他收益	785,700.00
国家级工业设计中心补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
纯棉节能凉感免烫成衣的研究及产业化补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
央视展播企业补贴	700,000.00	其他收益	700,000.00
外贸新业态项目补贴	10,600.00	其他收益	10,600.00
国际市场开拓项目补贴	23,200.00	其他收益	23,200.00
亚洲国际纺织机械及配件展览会补助	5,400.00	其他收益	5,400.00
法国纺织面料辅料展补助款	40,000.00	其他收益	40,000.00
越南胡志明纺织及制衣工业展览会补助款	21,300.00	其他收益	21,300.00
国际自主品牌培育补贴	1,700,000.00	其他收益	1,700,000.00
服务贸易发展项目补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00

提升企业管理水平专项补贴	304,450.00	其他收益	304,450.00
2016 年度出疆棉花运费补贴	464,400.00	其他收益	464,400.00
2016 年英才计划人才配套补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年英才计划人才配套补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
泰山产业领军人才配套补助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
山东省科学技术奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
淄博市"齐鲁杯"工业设计大赛奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
吸纳就业困难人员社保、岗位补贴	1,042,819.75	其他收益	1,042,819.75
2016 年度淄博市节能考核突出企业补助款	300,000.00	其他收益	300,000.00
2017 年度市级专利发展专项资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
园林绿地提升改造补助	6,970,977.82	其他收益	6,970,977.82
稳岗补贴	3,755,585.00	其他收益	3,755,585.00
失业动态监测补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
2018 年科技创新奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年企业岗位补贴	5,551,940.00	其他收益	5,551,940.00
2018 年企业社保补贴	2,846,960.47	其他收益	2,846,960.47
2018 年山东省技师工作站设站补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年省级国际市场开拓资金补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
2018 年山东省节水型企业奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
污泥补贴	5,503,600.00	其他收益	5,503,600.00
节水型企业奖励资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
社保补贴	1,785,737.88	其他收益	1,785,737.88
电费补贴	2,030,064.06	其他收益	2,030,064.06
出疆棉纱运费补贴	7,194,091.44	其他收益	7,194,091.44
政府岗前培训补助	835,290.56	其他收益	835,290.56
棉花绿色高产高效项目补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
农业产业化发展专项资金补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
大中专毕业生见习补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
驻阿办房屋安置费、搬迁费补贴	1,617,000.95	其他收益	1,617,000.95
2017 年度社保补贴	117,997.56	其他收益	117,997.56
贷款贴息	2,543,714.36	财务费用	2,543,714.36
技术改造设备投资补助	822,600.00	递延收益	
就业困难人员补助	7,321.52	其他收益	7,321.52

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期注销子公司北京思创服饰股份有限公司，新设子公司上海智诺纺织新材料有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鲁泰(香港)	香港	香港	批发零售业	100.00%		设立
上海鲁泰	上海市	上海市	批发零售业	100.00%		设立
新疆鲁泰	新疆	新疆	制造业	59.92%		非同一控制下企业合并
鲁丰织染	淄博市	淄博市	制造业	75.00%		设立
鲁群纺织	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		设立
鑫胜热电	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新疆纺织(孙公司)	新疆	新疆	制造业		59.92%	设立
和利洁(孙公司)	淄博市	淄博市	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
诚舜热力(孙公司)	淄博市	淄博市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
北京优纤	北京市	北京市	批发零售业	90.00%		设立
上海智诺	上海市	上海市	技术开发、技术咨询、技术转让	100.00%		设立
鲁泰(柬埔寨)	柬埔寨	柬埔寨	制造业	100.00%		设立
鲁泰(缅甸)	缅甸	缅甸	制造业	100.00%		设立
鲁泰(美国)	美国	美国	批发零售业	100.00%		设立
鲁泰(越南)	越南	越南	制造业	100.00%		设立
鲁安成衣	越南	越南	制造业	100.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
新疆鲁泰	40.08%	16,216,794.15	12,023,566.38	200,636,304.75
鲁丰织染	25.00%	30,357,729.74		378,029,637.88

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆鲁泰	577,801,870.44	569,395,421.71	1,147,197,292.15	628,672,392.36	4,814,373.04	633,486,765.40	533,910,300.91	552,920,939.85	1,086,831,240.76	593,505,546.28	4,950,675.96	598,456,222.24
鲁丰织染	908,054,381.50	820,360,513.63	1,728,414,895.13	176,914,108.80	33,049,234.56	209,963,343.36	756,065,670.02	841,883,193.85	1,597,948,863.87	168,738,484.34	29,616,032.10	198,354,516.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆鲁泰	708,959,464.82	32,871,893.83	32,871,893.83	196,160,759.22	477,021,975.57	47,297,093.41	47,297,093.41	-18,512,573.30
鲁丰织染	1,780,246,459.14	118,857,204.34	118,857,204.34	179,357,371.51	1,664,817,659.70	104,083,484.23	104,083,484.23	140,455,230.55

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
灏泓投资	宁波市	宁波市	股权投资	33.33%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	100,703,096.38	128,880,401.95
非流动资产	187,501,100.00	163,879,055.06
资产合计	288,204,196.38	292,759,457.01
流动负债	150,000.00	150,000.00

负债合计	150,000.00	150,000.00
归属于母公司股东权益	288,054,196.38	292,609,457.01
按持股比例计算的净资产份额	96,018,463.65	97,536,732.02
对联营企业权益投资的账面价值	96,018,463.65	97,536,732.02
净利润	-4,555,260.63	-7,390,542.99
综合收益总额	-4,555,260.63	-7,390,542.99

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港元、欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、港元、越南盾进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港元、欧元、越南盾等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	216,061,990.69	556,296,995.92
应收票据	102,441,924.87	110,349,828.81
应收账款	306,659,681.14	252,210,660.04
其他应收款	1,687,612.64	6,010,153.41
应付账款	39,150,734.53	44,343,006.71
其他应付款	1,622,838.36	4,566,032.47
短期借款	690,273,780.05	695,124,996.40
一年内到期的长期借款		62,750,292.49
长期借款	170,019,083.89	

外汇风险敏感性分析：

基于年末外币货币性资产、负债情况，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

汇率变动	本年度		上年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响



对人民币升值10%	30,624,611.46	30,624,611.46	-5,234,092.49	-5,234,092.49
对人民币贬值10%	-30,624,611.46	-30,624,611.46	5,234,092.49	5,234,092.49

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款有关。

利率风险敏感性分析：

利率增减100个基点对当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	本年度		上年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
上升100个基点	-16,014,828.88	-14,083,265.20	-11,312,164.38	-10,086,733.25
下降100个基点	16,014,828.88	14,083,265.20	11,312,164.38	10,086,733.25

## 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

期末本公司持有的现金及银行存款合计人民币5.35亿元，公司最近两个会计年度的经营活动现金流量净额平均为人民币12.50亿元。本公司认为面临的流动性风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二) 可供出售金融资产		60,612,000.00		60,612,000.00
(1) 债务工具投资		60,612,000.00		60,612,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		60,612,000.00		60,612,000.00
(五) 交易性金融负债	4,877,600.00			4,877,600.00
衍生金融负债	4,877,600.00			4,877,600.00
持续以公允价值计量的负债总额	4,877,600.00			4,877,600.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司根据银行2018年12月31日的远期结汇报价确定金融负债第一层次公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

可供出售金融资产中不存在活跃市场的基金投资，根据资产管理人提供的资产负债表日的估值作为确定公允价值的依据。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
鲁诚纺织	淄博市	纺织、化工、投资等	6,326 万元	15.21%	15.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘子斌先生与刘德铭先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
淄博施丹露化妆品有限公司(以下简称"施丹露公司")	母公司参股公司
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
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
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
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
淄博鲁佳物业管理有限公司(以下简称"鲁佳物业")	母公司全资子公司
香港东海国际有限公司(以下简称"东海国际")	母公司全资子公司
山东诚舜石油化工有限公司(以下简称"诚舜石油")	母公司全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鲁诚纺织	毛巾、袜子、油品、超市零售、福利、电子产品、计算机设备、计算机耗材、纸芯等	13,489,689.69	23,116,700.00	否	13,051,075.96
泰美领带	商品加工费、材料	3,415.03		否	1,072,762.83
利民净化水	再生水、污水处理、材料	24,915,630.44	35,388,000.00	否	23,742,561.84
诚舜石油	天然气	36,438,292.48	54,000,000.00	否	19,719,905.39
鲁瑞化工	助剂	100,403,329.00	136,000,000.00	否	91,452,731.48
施丹露公司	材料	6,344.03		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁诚纺织	销售材料、电、自来水、汽	125,194.09	244,822.05
鲁诚纺织	销售原纱、色纱、服饰等	324,500.22	560,701.89
泰美领带	销售电、采暖费等		17,715.81
施丹露公司	销售材料、电、自来水	6,926.79	52,431.80
利民净化水	销售材料、服饰、电等	1,096,870.07	71,473.11
鲁瑞化工	销售服饰、面料、纱线、水电、班中餐、材料	241,453.88	442,833.05
鲁佳物业	售中水、材料等	60,753.33	68,442.42

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鲁诚纺织	房屋建筑物	48,965.14	30,857.15
鲁瑞化工	房屋建筑物	8,183.64	8,183.64

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鲁诚纺织	租赁土地	3,614,857.20	3,614,857.20

鲁诚纺织	租赁加油站	501,714.24	501,714.24
鲁诚纺织	租赁土地、房屋	11,259,371.47	11,460,190.52
鲁群置业	租赁土地、房屋	1,394,285.64	1,394,285.64

### (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	137,520,000.00	2017年08月02日	2018年12月31日	本公司子公司鑫胜热电、诚舜热力借入
鲁佳物业	600,000.00	2017年03月30日	2018年12月31日	本公司子公司诚舜热力借入
施丹露公司	1,450,000.00	2017年08月17日	2018年12月31日	本公司子公司诚舜热力借入
泰美领带	1,300,000.00	2017年03月31日	2018年12月31日	本公司子公司诚舜热力借入
拆出				

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	23,527,100.00	21,881,300.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	鲁诚纺织	127,139,981.30	60,456,317.14
其他应付款	鲁佳物业	646,472.50	620,010.00
其他应付款	施丹露公司	1,537,779.37	1,473,828.33
其他应付款	泰美领带	1,420,277.49	1,362,942.08

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

项目	年末余额（万元）	年初余额（万元）

已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	4,528.59	6,364.72
合计	4,528.59	6,364.72

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	429,060,770.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	429,060,770.50

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第八届董事会第二十四次会议于2019年3月27日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	91,555,248.34	93,244,480.81
应收账款	316,225,973.28	305,903,590.98
合计	407,781,221.62	399,148,071.79

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,101,500.00	10,051,004.05
信用证	63,453,748.34	83,193,476.76
合计	91,555,248.34	93,244,480.81

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	122,902,178.11	
合计	122,902,178.11	

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	332,953,633.50	100.00%	16,727,660.22	5.02%	316,225,973.28	322,076,206.04	100.00%	16,172,615.06	5.02%	305,903,590.98
合计	332,953,633.50	100.00%	16,727,660.22	5.02%	316,225,973.28	322,076,206.04	100.00%	16,172,615.06	5.02%	305,903,590.98

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	332,019,229.97	16,600,961.50	5.00%
1 至 2 年	601,819.84	60,181.99	10.00%
2 至 3 年	332,583.69	66,516.73	20.00%
合计	332,953,633.50	16,727,660.22	5.02%

确定该组合依据的说明：

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：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 597,757.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	42,712.52

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额83,283,235.83元，占应收账款年末余额合计数的比例25.01%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额4,164,161.79元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		220,590.38
其他应收款	395,847,213.77	519,788,239.57
合计	395,847,213.77	520,008,829.95

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		220,590.38

合计		220,590.38
----	--	------------

## (2) 其他应收款

### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	358,031,837.54	89.82%			358,031,837.54	486,974,195.33	93.16%			486,974,195.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,576,264.00	10.18%	2,760,887.77	6.80%	37,815,376.23	35,729,408.00	6.84%	2,915,363.76	8.16%	32,814,044.24
合计	398,608,101.54	100.00%	2,760,887.77	0.69%	395,847,213.77	522,703,603.33	100.00%	2,915,363.76	0.56%	519,788,239.57

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
鲁泰(越南)	280,680,488.53			单独测试不存在减值
鲁安成衣	77,351,349.01			单独测试不存在减值
合计	358,031,837.54		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,844,751.49	1,792,237.58	5.00%
1 至 2 年	2,067,517.79	206,751.78	10.00%
2 至 3 年	373,000.00	74,600.00	20.00%
3 年以上	2,290,994.72	687,298.42	30.00%



合计	40,576,264.00	2,760,887.77	6.80%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

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

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-154,475.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的： 3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	358,031,837.54	486,974,195.33
出口退税	22,505,284.46	16,370,989.66
垫付款	13,005,358.64	14,593,482.76
押金及保证金	3,221,373.64	2,532,658.50
借款及备用金	1,774,825.33	1,044,226.03
其他	69,421.93	1,188,051.05
合计	398,608,101.54	522,703,603.33

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
鲁泰(越南)	往来款	280,680,488.53	1 年以内	70.41%	14,034,024.43
鲁安成衣	往来款	77,351,349.01	1 年以内	19.41%	3,867,567.45
应收出口退税款	出口退税	22,505,284.46	1 年以内	5.65%	1,125,264.22
应收代垫职工个人社保	代垫职工个人承担的社保	5,536,517.43	1 年以内	1.39%	276,825.87
代垫取暖费	代垫款	2,043,220.77	1 年以内	0.51%	102,161.04
合计	--	388,116,860.20	--	97.37%	19,405,843.01

### 3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,069,693,116.04		2,069,693,116.04	1,744,156,616.04	25,200,000.00	1,718,956,616.04
对联营、合营企业投资	96,018,463.65		96,018,463.65	97,536,732.02		97,536,732.02

合计	2,165,711,579.69		2,165,711,579.69	1,841,693,348.06	25,200,000.00	1,816,493,348.06
----	------------------	--	------------------	------------------	---------------	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京思创	25,200,000.00		25,200,000.00			
新疆鲁泰	147,303,034.16			147,303,034.16		
鑫胜热电	176,340,737.93			176,340,737.93		
鲁丰织染	529,620,000.00			529,620,000.00		
鲁群纺织	171,784,550.00			171,784,550.00		
鲁泰(香港)	128,771,800.00			128,771,800.00		
上海鲁泰	20,000,000.00			20,000,000.00		
鲁泰(柬埔寨)	108,242,335.38			108,242,335.38		
鲁泰(美国)	10,209,050.00			10,209,050.00		
鲁泰(缅甸)	62,337,238.57			62,337,238.57		
北京优纤	13,500,000.00	4,500,000.00		18,000,000.00		
鲁泰(越南)	318,034,810.00	314,820,500.00		632,855,310.00		
鲁安成衣	32,813,060.00	31,416,000.00		64,229,060.00		
合计	1,744,156,616.04	350,736,500.00	25,200,000.00	2,069,693,116.04		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
灏泓投资	97,536,732.02			-1,518,268.37						96,018,463.65	
小计	97,536,732.02			-1,518,268.37						96,018,463.65	
合计	97,536,732.02			-1,518,268.37						96,018,463.65	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,949,117,460.00	3,635,767,983.52	4,912,726,656.13	3,548,107,954.49
其他业务	285,754,682.46	242,349,589.43	233,769,456.41	187,951,747.92
合计	5,234,872,142.46	3,878,117,572.95	5,146,496,112.54	3,736,059,702.41

## 5、投资收益

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	17,976,433.62	17,976,433.62
权益法核算的长期股权投资收益	-1,518,268.37	-2,463,267.98
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-47,564,384.05	4,858,596.97
理财产品投资收益	6,069,367.03	
合计	-25,036,851.77	20,371,762.61

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,670,427.42	
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）	63,680,098.12	
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	-63,632,606.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,784,021.34	
减：所得税影响额	6,656,476.16	
少数股东权益影响额	10,516,810.50	
合计	6,328,653.55	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.24%	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.15%	0.90	0.90

## 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》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。

董事长签字：刘子斌

鲁泰纺织股份有限公司

二零一九年三月二十九日