

证券代码：000726、200726

证券简称：鲁 泰 A、鲁 泰 B

公告编号：2015-045

鲁泰纺织股份有限公司 2015 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	8,829,506,971.03	8,627,671,393.88	2.34%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,676,069,664.40	6,588,772,245.55	1.32%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,569,500,236.21	7.55%	4,511,336,133.37	-1.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	204,342,167.24	-12.40%	548,863,683.96	-22.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	188,913,906.19	-3.37%	497,518,363.60	-25.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	833,510,131.79	-1.08%
基本每股收益（元/股）	0.21	-12.50%	0.57	-22.97%
稀释每股收益（元/股）	0.21	-12.50%	0.57	-22.97%
加权平均净资产收益率	2.89%	-0.56%	7.99%	-3.27%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,799,179.00	
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）	47,595,882.23	
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	20,476,085.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,602,829.18	
减：所得税影响额	12,471,948.08	
少数股东权益影响额（税后）	4,058,349.66	
合计	51,345,320.36	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	74,991					
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
淄博鲁诚纺织投资有限公司	境内非国有法人	14.69%	140,353,583			
泰纶有限公司	境外法人	12.37%	118,232,400	118,232,400		
中央汇金投资有限责任公司	国有法人	2.13%	20,315,300			
T.ROWE PRICE INTL DISCOVERY FUND	境外法人	1.99%	18,972,618			
LYNAS ASIA FUND	境外法人	1.72%	16,443,675			
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.64%	15,679,091			
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS	境外法人	1.46%	13,923,715			
华安新丝路主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	10,110,000			

NATIONAL WESTMINSTER BANK PLC AS DEP OF FS GREATER CHINA GROWTH FUND	境外法人	0.96%	9,211,092			
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	境外法人	0.85%	8,156,383			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	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			
中央汇金投资有限责任公司	20,315,300	人民币普通股	20,315,300			
T.ROWE PRICE INTL DISCOVERY FUND	18,972,618	境内上市外资股	18,972,618			
LYNAS ASIA FUND	16,443,675	境内上市外资股	16,443,675			
中国证券金融股份有限公司	15,679,091	人民币普通股	15,679,091			
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS	13,923,715	境内上市外资股	13,923,715			
华安新丝路主题股票型证券投资基金	10,110,000	人民币普通股	10,110,000			
NATIONAL WESTMINSTER BANK PLC AS DEP OF FS GREATER CHINA GROWTH FUND	9,211,092	境内上市外资股	9,211,092			
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	8,156,383	境内上市外资股	8,156,383			
首域中国 A 股基金	8,010,206	人民币普通股	8,010,206			
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，亦为实际控制人。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）	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、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 货币资金2015年9月30日期末数为956,833,305.54元, 比期初数增加43.61%, 其主要原因是股份回购储备资金尚未支付所致。

(2) 应收票据2015年9月30日期末数为168,400,772.02元, 比期初数增加47.97%, 其主要原因是本期营业收入对应的应收银行承兑汇票及信用证增加所致。

(3) 应收利息2015年9月30日期末数为461,711.95元, 比期初数增加100.00%, 其主要原因是本期应收存款利息增加所致。

(4) 其他流动资产2015年9月30日期末数为24,641,973.01元, 比期初数增加376.88%, 其主要原因是待抵扣增值税进项税及待抵扣预缴所得税增加所致。

(5) 工程物资2015年9月30日期末数为31,577,585.24元, 比期初数增加58.79%, 其主要原因是鲁泰(柬埔寨)、鲁泰(缅甸)待安装设备增加所致。

(6) 长期待摊费用2015年9月30日期末数为73,791,208.53元, 比期初数增加160.57%, 其主要原因是新增鲁泰(越南)、鲁泰(柬埔寨)、鲁泰(缅甸)土地租赁费所致。

(7) 短期借款2015年9月30日期末数为749,720,308.36元, 比期初数增加44.89%, 其主要原因是母公司短期借款金额增加所致。

(8) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债2015年9月30日期末数为19,444,595.00元, 比期初数增加488.13%, 其主要原因是期末远期结汇公允价值变动损失所致。

(9) 应付票据2015年9月30日期末数为1,823,163.13元, 比期初数减少75.44%, 其主要原因是应付票据到期付款所致。

(10) 应付账款2015年9月30日期末数为231,878,445.18元, 比期初数减少32.61%, 其主要原因是期初应付原材料采购款在本期支付所致。

(11) 预收款项2015年9月30日期末数为117,594,870.83元, 比期初数增加43.10%, 其主要原因是预收客户货款增加所致。

(12) 应付利息2015年9月30日期末数为1,305,403.16元, 比期初数增加155.27%, 其主要原因是母公司借款额增加致使应付利息增加。

(13) 长期借款2015年9月30日期末数为0.00元, 比期初数减少100.00%, 其主要原因是本期末长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

(14) 长期应付款2015年9月30日期末数为0.00元, 比期初数减少100.00%, 其主要原因是本期支付电力债券款所致。

(15) 其他综合收益2015年9月30日期末数为7,770,092.57元, 比期初数增加192.06%, 其主要原因是期末汇率变动致使外币报表折算收益增加。

(16) 财务费用2015年1-9月发生数为15,616,968.80元, 比上年同期数增加48.73%, 其主要原因是本期汇兑损失增加所致。

(17) 资产减值损失2015年1-9月发生数为2,320,358.38元, 比上年同期数增加141.55%, 其主要原因是期末应收账款增加致使资产减值损失增加所致。

(18) 公允价值变动收益2015年1-9月发生数为-16,138,395.00元, 比上年同期数增加42.31%, 其主要原因是金融资产到期交割相应结转原确认的公允价值变动损失及金融资产本

期公允价值变动所致。

(19) 投资收益2015年1-9月本期发生数为36,614,480.69元,比上年同期数增加47.04%,其主要原因是本期衍生品投资收益增加所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于7月12日召开七届董事会第22次会议,审议通过了《关于回购公司部分A股、B股股份的议案》,并同时发布《关于回购公司部分A股、B股股份的预案》,提请2015年8月5日召开的2015年第一次临时股东大会审议,2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分A股、B股股份的议案》。公司10月10日完成了相关的审批及备案程序,发布了《鲁泰纺织股份有限公司回购部分A股、B股股份报告书》。详情请参阅公司于2015年7月14日及2015年8月6日、2015年10月10日在《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的相关公告。

2、公司大股东及本公司董监高于7月10日承诺,自7月10日起的未来六个月内不减持其持有的本公司股票,详情请参阅公司于2015年7月10日在《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2015年7月12日公司七届董事会第22次会议审议通过了《关于回购公司部分A股、B股股份的议案》,并同时发布《关于回购公司部分A股、B股股份的预案》。	2015年07月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告
2015年8月5日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分A股、B股股份的议案》。	2015年08月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告
公司2015年10月10日完成了相关的审批及备案程序,发布了《鲁泰纺织股份有限公司回购部分A股、B股股份报告书》。	2015年10月10日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	淄博鲁诚纺织投资有限公司及公司董监高	大股东淄博鲁诚纺织投资有限公司及本公司董监高承诺2015年7月10日起的未来六个月内不减持其持有的本公司股票。	2015年07月10日	2015年7月10日至2016年1月10日	至报告期末减持所持本公司股票。
承诺是否及时履行	是				

四、对 2015 年度经营业绩的预计

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

适用 不适用

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

七、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	非关联	否	远期结汇	236,368.66	2014年11月14日	2016年06月28日	21,213.88		109,253.37	15.38%	2,411.32
商业银行	非关联	否	外汇买卖	7,065.35	2015年02月11日	2015年09月28日	0		0		10.18
商业银行	非关联	否	期权组合	228,752.31	2014年10月21日	2016年07月10日	31,835		145,982.05	20.55%	1,239.95
合计				472,186.32	--	--	53,048.88		255,235.42	35.93%	3,661.45
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)				2015年04月25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坚持以套期保值为目的,分期分批操作,金额不超过公司制定的衍生品交易计划,所做全部衍生品交易为零保证金,同时,公司建立有完备的风险控制制度,对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险以及市场风险进行了充分的分析和防范。</p> <p>1、法律法规风险:公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规及政府证券监管部门的监管政策,若没有规范的操作流程和严格的审批程序,易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行能力存在合规性风险和监管风险。防范措施:公司认真学习</p>							

	<p>掌握与衍生品交易相关的法律法规和政策规定，制定衍生品交易内部控制制度，规范操作流程。加强开展衍生品投资业务的合规检查，严格遵守法律、法规等相关规定和公司的内控管理制度。</p> <p>2、信用风险和流动性风险：若合约到期公司因流动性不足导致不能按期交割、交易对手或公司因流动性以外的其它因素导致不能按合约规定履约，都会产生信用风险，进而会给公司造成经济损失。防范措施：公司选择实力雄厚信誉优良的金融机构作为交易对手，并签订规范的衍生品交易合同，严格控制交易对手的信用风险。公司开展衍生品投资业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》和 2015 年 4 月 23 日召开的七届董事会二十次会议审议通过的《鲁泰纺织股份有限公司 2015 年衍生品交易计划的议案》的有关规定，并履行了相关信息披露义务。根据公司的生产经营规模 and 外汇收入进度确定了衍生品交易金额的上限，并分期分批交割，在合约到期后仍可利用展期等手段避免出现因流动性不足或其它原因导致公司的信用风险受损。</p> <p>3、操作风险：衍生金融交易专业性较强，复杂程度较高，不完善的内部操作流程、员工以及外部事件会导致公司在衍生品交易过程中承担风险。防范措施：公司制定有严格的授权审批制度和完善的监督机制，确定了开展衍生品交易的业务部门、操作流程及审批流程制度，设立了专门的风险控制岗位，实行严格授权和岗位制衡制度，同时通过加强相关人员的业务培训及职业道德教育，提高了相关人员的综合素质，公司并建立了异常情况及时报告制度，形成了高效的风险处理程序，保证能最大限度地降低操作风险。</p> <p>4、市场风险：当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率市场变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。风险分析与防范措施：公司选择结构简单、流动性强的金融衍生品开展套期保值业务，当国际、国内经济形势发生变化时公司将及时调整策略。</p>
<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>	<p>1、截至 2015 年 9 月 30 日，公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 76 笔，共计 44,150 万美元，其中，远期结汇合约 35 笔，共计 17,200 万美元，外汇期权合约 41 笔，共计 26,950 万美元。合约期限最晚于 2016 年 7 月到期。金融衍生品占期末净资产的 35.93%。</p> <p>2、2015 年 1-9 月，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 34,758.62 万美元，收益 3,661.45 万元人民币。其中，到期远期结汇 20,312.70 万美元，收益 2,411.32 万元人民币；到期远期外汇买卖折美元金额 1,145.92 万美元，收益 10.18 万元人民币；到期外汇期权 13,300 万美元，其中 12,300 万美元达到交割条件按期交割，收益 1,239.95 万元人民币，1,000 万美元因未达到交割条件未交割。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司独立董事周志济、张承珠、王磊、徐建军、赵耀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。</p>

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 09 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	RBC Global Asset Management Richard Farrell , Christoffer Enemaerke	公司基本情况
2015 年 09 月 22 日	公司董秘办公室	其他	机构	大智慧通讯社记者李华及投资者	公司基本情况
2015 年 09 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞士信贷（香港）有限公司 王一富	公司基本情况
2015 年 09 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	知著投资 刘韧	公司基本情况

鲁泰纺织股份有限公司

董事长：刘石祯

2015 年 10 月 29 日