



鲁泰纺织股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
许植楠	董事	工作原因	刘子斌
曾法成	董事	工作原因	秦桂玲
毕秀丽	独立董事	工作原因	徐建军
赵耀	独立董事	工作原因	王新宇

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“公司面临的风险和应对措施”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）为本公司 2018 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧意时，以中文文本为准。

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	17
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节 公司债相关情况	29
第十节 财务报告	30
第十一节 备查文件目录	118

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 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,281,014,155.43	2,990,459,696.43	2,997,093,395.84	9.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	377,355,959.02	393,069,981.55	395,130,296.26	-4.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	366,948,339.88	385,081,158.45	387,141,210.63	-5.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	697,784,710.77	342,919,758.30	343,246,750.57	103.29%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.43	0.43	-4.65%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.43	0.43	-4.65%
加权平均净资产收益率	5.13%	5.58%	5.58%	-0.45%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	10,233,390,492.09	10,170,624,027.75	10,170,624,027.75	0.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,060,561,399.27	7,230,942,770.16	7,230,942,770.16	-2.36%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	377,355,959.02	395,130,296.26	7,060,561,399.27	7,230,942,770.16
按国际会计准则调整的项目及金额				
购买国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响		164,500.00		
按国际会计准则	377,355,959.02	395,294,796.26	7,060,561,399.27	7,230,942,770.16

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,603,714.32	
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）	39,071,113.48	
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	-22,104,388.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,097,576.54	
减：所得税影响额	5,975,920.72	
少数股东权益影响额（税后）	1,077,047.21	
合计	10,407,619.14	--

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 6 月 30 日期末数为 212,917,526.85 元，比期初数增加 35.25%，其主要原因是鲁泰（越南）项目二期及母公司工程投入增加所致。
工程物资	工程物资 2018 年 6 月 30 日期末数为 152,136,560.03 元，比期初数增加 167.31%，其主要原因是鲁泰（越南）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	149,581,052.94	香港	销售型	母公司派驻主要管理人员	1,455,136.51	1.96%	否
鲁泰纺织（美国）公司	设立	8,038,525.46	纽约	销售型	母公司派驻主要管理人员	-922,064.37	0.11%	否
鲁泰（柬埔寨）	设立	143,111,761.17	柴桢	生产型	母公司派驻主	6,698,530.22	1.88%	否

寨)有限公司					要管理人员			
鲁泰(缅甸)有限公司	设立	73,656,698.21	仰光	生产型	母公司派驻主要管理人员	-708,600.57	0.97%	否
鲁泰(越南)有限公司	设立	1,437,372,805.22	西宁	生产型	母公司派驻主要管理人员	40,012,706.19	18.87%	否
鲁安成衣有限公司	设立	129,387,425.52	越南安江	生产型	母公司派驻主要管理人员	-2,713,164.81	1.70%	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。客观的分析、换位思考是客服的宗旨和赢得信赖的根本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入32.81亿元，营业利润 4.52亿元，归属于上市公司股东的净利润3.77 亿元、扣除非经常性损益的净利润 3.67 亿元，分别比上年同期增长 9.47 %、-7.99 %、-4.50 %、-5.22 %。报告期内，公司主营业务、主要利润来源及构成均未发生变化。

报告期内，公司继续稳步推进“提质增效”和“全面国际化”，保持了健康、稳定、持续的发展态势。报告期内，公司海外项目进展顺利，基本实现了公司的设计预期。报告期，公司启动搭建一个基于S2B2C模式的 Luthai•1987新零售平台，打通线上线下OMO模式，使得鲁泰与合作伙伴一起更好的服务于终端客户。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，以满足顾客需求和市场趋势。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”，同时被评为“山东省履行社会责任示范企业”。

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。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，参赛作品《低奢•别样花卉》荣获最佳市场应用奖。鲁泰纺织被评为“金梭奖”第五届全国纺织面料设计师培养先进单位。

报告期，公司继续坚持研发投入，两项国家十三五重点研发项目及在新材料应用、新型织物研究、新产品开发关键技术、设备改造研究等方面取得了新进展。截止报告期，公司累计获得授权专利301项，软件著作权1项；主持或参与制定国家和行业标准40项。

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

概述

报告期，公司营业收入、营业成本，管理费用同比上升9.47%、15.08%、3.77%，同时销售费用、财务费用、所得税费用分别降低2.08%、1.31%、20.36%。经营活动产生的现金流量净额同比增幅103.29%，主要是本期销售商品现金流入增加所致。投资活动产生的现金流量净额同比降低90.13%，主要是本期购建固定资产支付的现金增加及上年同期收回卖出有价证券款所致。筹资活动产生的现金流量净额同比降低74.51%，主要是支付B股回购款所致。现金及现金等价物净增加额同比增加91.18%，主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,281,014,155.43	2,997,093,395.84	9.47%	
营业成本	2,360,836,431.41	2,051,483,003.79	15.08%	
销售费用	66,941,088.56	68,365,512.22	-2.08%	
管理费用	325,870,756.50	314,037,319.49	3.77%	

财务费用	30,525,225.31	30,930,178.28	-1.31%	
所得税费用	63,275,514.57	79,455,627.02	-20.36%	
研发投入	162,596,245.80	158,802,502.01	2.39%	
经营活动产生的现金流量净额	697,784,710.77	343,246,750.57	103.29%	主要是本期销售商品现金流入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-423,627,352.67	-222,814,977.08	-90.13%	主要是本期购建固定资产支付的现金增加及上年同期收回卖出有价证券款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-285,883,409.46	-163,823,565.09	-74.51%	主要是支付 B 股回购款所致。
现金及现金等价物净增加额	-5,067,323.02	-57,458,811.02	91.18%	主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织服装	2,921,119,883.93	2,058,587,657.40	29.53%	5.70%	11.01%	-3.36%
棉花	101,088,256.72	93,918,390.99	7.09%	204.77%	208.99%	-1.27%
电和汽	101,760,249.29	98,746,424.74	2.96%	62.49%	41.84%	14.12%
其他	37,033,179.78	35,574,083.44	3.94%	86.89%	135.64%	-19.87%
分产品						
面料产品	2,320,025,830.76	1,619,838,034.26	30.18%	8.28%	13.77%	-3.37%
衬衣产品	601,094,053.17	438,749,623.14	27.01%	-3.19%	1.88%	-3.63%
棉花	101,088,256.72	93,918,390.99	7.09%	204.77%	208.99%	-1.27%
电和汽	101,760,249.29	98,746,424.74	2.96%	62.49%	41.84%	14.12%
其他	37,033,179.78	35,574,083.44	3.94%	86.89%	135.64%	-19.87%
分地区						
香港	184,569,814.29	129,348,144.91	29.92%	-8.43%	-3.72%	-3.43%
日韩	211,981,297.61	151,618,766.06	28.48%	-6.51%	-1.50%	-3.63%
东南亚	760,347,221.55	531,269,449.03	30.13%	25.33%	31.67%	-3.36%
欧美	577,623,099.67	412,656,452.50	28.56%	-1.14%	3.63%	-3.29%
其他	320,588,111.47	225,341,185.18	29.71%	-5.58%	-0.74%	-3.43%
内销	1,105,892,025.13	836,592,558.89	24.35%	20.16%	28.19%	-4.74%

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	4,646,023.78	1.02%	远期结汇等金融资产(负债)交割收益,及股权投资损失	否
公允价值变动损益	-28,481,010.00	-6.28%	金融资产及金融负债的公允价值变动损失	否
资产减值	2,121,494.84	0.47%	本期计提坏账损失等	否
营业外收入	3,011,072.58	0.66%	营业外索赔收入等	否
营业外支出	1,994,923.71	0.44%	营业外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

	本报告期末		上年同期末		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	671,721,970.36	6.56%	601,918,539.58	6.27%	0.29%	
应收账款	356,818,963.69	3.49%	284,403,883.10	2.96%	0.53%	
存货	2,017,424,627.73	19.71%	2,062,727,887.61	21.48%	-1.77%	
投资性房地产	23,856,705.69	0.23%	25,220,354.21	0.26%	-0.03%	
长期股权投资	95,806,134.43	0.94%		0.00%	0.94%	
固定资产	5,359,308,862.06	52.37%	5,182,031,627.12	53.96%	-1.59%	
在建工程	212,917,526.85	2.08%	267,448,802.45	2.78%	-0.70%	
短期借款	1,458,058,962.33	14.25%	1,170,346,491.12	12.19%	2.06%	
长期借款	69,431,359.47	0.68%	0.00	0.00%	0.68%	

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							
1.以公允价值	0.00						

计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
金融资产小计	0.00						
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00	-28,481,010.00					28,481,010.00

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

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%

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	59,531.89	2018年02月22日	2019年01月25日	0	59,531.89	21,477.86		38,054.03	5.00%	68.43
商业银行	非关联	否	外汇期权	219,775.64	2017年11月30日	2018年12月28日	19,800	199,975.64	134,129.87		85,645.77	11.24%	540.37
商业银行	非关联	否	远期外汇买卖	24,216.03	2018年03月14日	2018年12月07日	0	24,216.03	16,881		7,335.03	0.96%	24.92
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				309,449.37	--	--	19,800	289,649.37	178,414.54		131,034.83	17.20%	637.67
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)													
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币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</p>									

	<p>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》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 6 月 30 日，公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 50 笔，共计 20428.58 万美元，为远期结汇、外汇期权组合及远期外汇买卖。合约期限最晚于 2019 年 1 月到期。金融衍生品占期末净资产的 17.20%。</p> <p>2、2018 年 1-6 月，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 28741.24 万美元，按合约执行 28441.24 万美元，收益 637.67 万元人民币，展期 300 万美元。其中到期远期结汇 3350.00 万美元，全部交割，收益 68.43 万元人民币；到期外汇期权 21900.00 万美元，按合约执行 21600 万美元，收益 540.37 万元人民币，展期 300 万美元；到期外汇买卖折美元 2551.31 万美元，全部交割，收益 24.92 万元人民币；到期外汇掉期折美元 939.93 万美元，全部交割，收益 3.95 万元人民币。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司独立董事徐建军、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。</p>

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
鲁泰（越南）有限公司	子公司	面料	632,855,310.00	1,437,372,805.22	620,547,451.12	249,790,705.43	40,008,592.34	40,012,706.19

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

鲁泰（越南）有限公司为本公司于2015年在越南设立的全资子公司，总投资1.5亿美元，现拥有6万纱锭，3000万米色织布产能，其设立可以更好的发挥公司在色织行业的技术积累和品牌优势，整合国内外优势资源，有效规避潜在贸易壁垒的影响，提升公司国际化生产规模，保持公司在全球色织行业的领先地位。截止本报告期末，鲁泰（越南）有限公司总资产14.37亿元，净资产6.21亿元，实现营业收入2.50亿元，净利润0.4亿元。报告期，生产经营稳步提升，营业收入和净利润实现同步增长。目前，鲁泰（越南）有限公司纺纱二期新上7.6万锭纺纱生产线和年产4000万米色织面料扩产项目，正在按照计划建设施工中。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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：当前世界经济出现向好势头，但贸易保护主义抬头、发达经济体经济政策特别是货币政策不确定风险对世界经济复苏的威胁程度加大，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，伴随环保政策的开展，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，努力降低因原棉价格变动带来的成本波动；积极响应环保要求，进一步推进绿色、环保的发展理念。

（3）汇率变动：公司目前及今后较长时间内，产品销售仍将以国际市场为主，销售收入美元占比较大；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，加之公司海外生产基地的投产运营及后续的扩产投资都将增加美元的使用，因此，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，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。

第五节 重要事项

一、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 (http://www.cninfo.com.cn)
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 (http://www.cninfo.com.cn)
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 (http://www.cninfo.com.cn)

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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。

十二、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十三、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。

十四、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否 为 关联 方 担保
鲁泰（越南）有 限公司	2017年01月25日	6,534.2	2017年01月20日	532.94	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		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		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	26,790.22	2017年01月20日	7,389.65	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		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	3,701.28	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	7,259.53	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	10,000	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	67,955.68	2017年10月25日	14,756.08	连带责任保证	自本公司股东会批准之日起五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				43,488.64
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			169,533.83	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				43,639.48
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆鲁泰纺织有限公司	2017年10月14日	30,000	2017年10月12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）			0	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度合计（C3）			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				20,000
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				63,488.64
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			199,533.83	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				63,639.48
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.01%				
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）				30,000				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				30,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				根据鲁泰公司与新疆鲁泰于 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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

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≤165mg/L;氨氮≤10mg/L	纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012	COD 为 330.82 吨；氨氮为 19.89 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≤135mg/L;氨氮≤3mg/L	纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012	COD 为 162 吨；氨氮为 3.03 吨	COD 为 575.985 吨；氨氮为 57.6 吨	无
淄博鑫胜热电有限公司	SO ₂ 、NO _x 、烟尘	连续排放	4	鑫胜热电生产厂区	SO ₂ : ≤35mg/m ³ 、NO _x : ≤100(50)mg/m ³ 、烟尘: ≤10(5)mg/m ³	《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 年上半年：二氧化硫 27.65 吨、氮氧化物 145.37 吨、烟尘 4.97 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 30.92 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 0.95 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，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”，“SNCR+SCR降低氮氧化物排放浓度”，“五电场电除尘+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1—6月份出水水质分析：COD（均值）为47.73mg/L、色度（均值）为44.4度、氨氮（均值）为1.4mg/L、总磷（均值）为0.13mg/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1—6月份共计外排污水总量为30.92万吨。其中，化学需氧量（COD）为14.758吨；氨氮（NH₃-N）为432.88kg；总磷（TP）为40.196kg。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1—6月份相关设备运行正常，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1—6月份二氧化硫排放总量为34.2吨，氮氧化物排放总量为58.14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完成批复，进入试运行阶段，高档坯布生产线环评项目试运行阶段完成，准备验收；染色废水液膜分离及污水站综合提标改造工程进入调试阶段。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），2017年末扩建工程一期已投入试运行。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，纺纱二期环评报告已经批复，色织园区二期环评报告申报中。

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、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。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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司实施了回购部分B股的方案，截止2018年6月30日，公司累计回购17,674,849股，占总股本比例1.9158%。详细情况，请参阅公司B股回购相关公告。

十七、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%				264,499	264,499	119,344,443	12.94%
3、其他内资持股	847,544	0.09%				264,499	264,499	1,112,043	0.12%
境内自然人持股	847,544	0.09%				264,499	264,499	1,112,043	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	87.09%				-264,499	-264,499	803,257,868	87.06%
1、人民币普通股	561,150,431	60.82%				-186,725	-186,725	560,963,706	60.80%
2、境内上市的外资股	242,371,936	26.27%				-77,774	-77,774	242,294,162	26.26%
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

因部分监事、高管辞职等变化锁定股份，公司“有限售条件股份-境内自然人持股”数量增加264,499股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	57,783		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	140,353,583		
泰纶有限公司	境外法人	12.82%	118,232,400	0	118,232,400	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.32%	30,593,555	12,767,400	0	30,593,555		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.20%	20,315,300	0	0	20,315,300		
T.ROWE PRICE INTL DISCOVERY FUND	境外法人	2.16%	19,948,219	0	0	19,948,219		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.70%	15,679,091	0	0	15,679,091		
香港金融管理局—自有资金	境外法人	1.25%	11,540,893	3,126,256	0	11,540,893		
全国社保基金一零三组合	其他	0.87%	7,999,947	7,999,947	0	7,999,947		
华安新丝路主题股票型证券投资基金	其他	0.83%	7,650,000	-3,340,000	0	7,650,000		
博时精选混合型证券投资基金	其他	0.81%	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末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
香港中央结算有限公司	30,593,555	人民币普通股	30,593,555
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	15,679,091	人民币普通股	15,679,091
香港金融管理局－自有资金	11,540,893	人民币普通股	11,540,893
全国社保基金一零三组合	7,999,947	人民币普通股	7,999,947
华安新丝路主题股票型证券投资基金	7,650,000	人民币普通股	7,650,000
博时精选混合型证券投资基金	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
FORENINGEN AP INVEST F.M.B.A.	6,879,562	境内上市外资股	6,879,562
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明(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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘子斌	董事长、总经理	现任	148,290			148,290			
许植楠	副董事长	现任							
藤原英利	董事	现任							
陈锐谋	董事	现任							
曾法成	董事	现任							
王方水	董事、副总、总工	现任	146,753			146,753			
刘德铭	董事	现任							
秦桂玲	董事、董秘	现任	126,542			126,542			
张洪梅	董事、总会计师	现任	92,500			92,500			
徐建军	独立董事	现任							
赵耀	独立董事	现任							
毕秀丽	独立董事	现任							
潘爱玲	独立董事	现任							
王新宇	独立董事	现任							
张守刚	监事会主席	现任	73,100			73,100			
刘子龙	监事	现任	10,000			10,000			
董士冰	监事	现任	5,000			5,000			
张建祥	副总经理	现任	52,150			52,150			
王家宾	副总经理、生产部经理	现任	83,700			83,700			
张战旗	副总经理、鲁丰公	现任	80,300			80,300			

	司总经理								
藤原大辅	日本办事处经理	现任							
张克明	财务部经理	现任	77,700			77,700			
李文继	首席信息官	现任	10,000			10,000			
潘平利	关务部经理	离任	134,296			134,296			
吕永晨	鲁丰公司副总经理	现任	33,750			33,750			
于守政	能源事业部经理	现任	83,100			83,100			
王昌钊	总经理助理、面料营销部经理	现任	22,500			22,500			
权鹏	品牌推广部经理	现任	27,750			27,750			
商成钢	制衣生产部经理	现任	30,000			30,000			
杜立新	越南鲁泰总经理	现任							
郭恒	企业管理部经理	现任							
张威	总经理助理、战略规划部经理	现任							
李同民	监事会主席	离任	176,164			176,164			
合计	--	--	1,413,595	0	0	1,413,595	0	0	0

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	被选举	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	聘任	2018年01月18日	
郭恒	企业管理部经理	聘任	2018年01月18日	
张威	总经理助理、战略规划部经理	聘任	2018年01月18日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	671,721,970.36	693,989,293.38
衍生金融资产		
应收票据	115,709,268.88	139,276,742.34
应收账款	356,818,963.69	334,080,524.05
预付款项	134,524,113.79	146,463,066.38
应收利息	874,571.14	590,003.07
应收股利		
其他应收款	76,480,721.09	56,182,782.04
买入返售金融资产		
存货	2,017,424,627.73	2,100,661,221.93
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,806,143.77	118,588,703.34
流动资产合计	3,524,360,380.45	3,589,832,336.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	85,733,000.00	84,533,000.00
持有至到期投资		

长期应收款	650,000.00	
长期股权投资	95,806,134.43	97,536,732.02
投资性房地产	23,856,705.69	24,563,544.58
固定资产	5,359,308,862.06	5,421,295,850.03
在建工程	212,917,526.85	157,421,820.68
工程物资	152,136,560.03	56,913,806.06
固定资产清理		
生产性生物资产		
无形资产	491,291,914.65	498,948,301.48
开发支出		
商誉	20,613,803.29	20,613,803.29
长期待摊费用	110,885,589.66	107,877,194.52
递延所得税资产	75,315,743.25	74,697,159.71
其他非流动资产	80,514,271.73	36,390,478.85
非流动资产合计	6,709,030,111.64	6,580,791,691.22
资产总计	10,233,390,492.09	10,170,624,027.75
流动负债：		
短期借款	1,458,058,962.33	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	28,481,010.00	
衍生金融负债		
应付票据	3,118,556.78	7,301,771.85
应付账款	283,653,868.64	366,265,132.65
预收款项	99,307,372.64	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	246,282,564.04	316,836,488.95
应交税费	42,752,421.70	33,055,090.58
应付利息	2,079,744.07	1,572,231.86
应付股利	441,113.64	441,113.64
其他应付款	157,412,933.90	127,090,009.25
持有待售的负债		
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	2,321,588,547.74	2,170,223,073.15

非流动负债：		
长期借款	69,431,359.47	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	92,458,178.53	93,843,473.02
专项应付款		
预计负债		
递延收益	126,957,174.18	126,737,092.32
递延所得税负债	3,112,735.33	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	293,799,447.51	225,325,464.80
负债合计	2,615,387,995.25	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	121,952,709.49	
其他综合收益	44,370,228.14	16,810,574.22
专项储备		
盈余公积	962,933,579.06	962,933,579.06
一般风险准备		
未分配利润	4,553,114,343.08	4,629,102,712.06
归属于母公司所有者权益合计	7,060,561,399.27	7,230,942,770.16
少数股东权益	557,441,097.57	544,132,719.64
所有者权益合计	7,618,002,496.84	7,775,075,489.80
负债和所有者权益总计	10,233,390,492.09	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	155,738,414.91	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	73,448,876.87	93,244,480.81

应收账款	283,715,100.32	305,903,590.98
预付款项	48,847,481.49	81,471,605.69
应收利息		220,590.38
应收股利		
其他应收款	442,255,215.86	519,788,239.57
存货	1,167,143,139.52	1,164,055,145.96
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,977,154.77	53,657,308.33
流动资产合计	2,276,125,383.74	2,486,150,791.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	73,733,000.00	72,533,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,165,499,250.47	1,816,493,348.06
投资性房地产	15,170,780.40	15,536,968.08
固定资产	2,665,189,699.04	2,811,046,847.91
在建工程	71,255,813.53	25,703,496.87
工程物资	21,630,265.23	1,609,204.75
固定资产清理		
生产性生物资产		
无形资产	245,840,436.86	249,994,817.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	45,569,866.60	51,474,007.76
其他非流动资产	14,937,345.52	27,077,391.31
非流动资产合计	5,318,826,457.65	5,071,469,082.57
资产总计	7,594,951,841.39	7,557,619,874.07
流动负债：		
短期借款	705,343,347.97	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	18,847,500.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,401,325.50	6,124,239.92

应付账款	233,442,898.51	147,883,359.29
预收款项	56,386,065.62	52,314,250.61
应付职工薪酬	183,941,763.51	240,391,459.47
应交税费	33,744,215.20	17,297,415.92
应付利息	2,013,677.88	973,134.21
应付股利	441,113.64	441,113.64
其他应付款	201,727,467.65	22,933,385.28
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,437,289,375.48	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	92,458,178.53	93,843,473.02
专项应付款		
预计负债		
递延收益	81,699,952.30	80,580,249.14
递延所得税负债	184,950.00	4,950.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	174,343,080.83	174,428,672.16
负债合计	1,611,632,456.31	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	121,952,709.49	
其他综合收益	1,048,050.00	28,050.00
专项储备		
盈余公积	959,824,839.42	959,824,839.42
未分配利润	3,461,960,137.58	3,630,102,526.37
所有者权益合计	5,983,319,385.08	6,272,394,429.70
负债和所有者权益总计	7,594,951,841.39	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	3,281,014,155.43	2,997,093,395.84
其中：营业收入	3,281,014,155.43	2,997,093,395.84
二、营业总成本	2,840,765,404.50	2,517,282,163.05
其中：营业成本	2,360,836,431.41	2,051,483,003.79
税金及附加	54,470,407.88	51,503,327.13
销售费用	66,941,088.56	68,365,512.22
管理费用	325,870,756.50	314,037,319.49
财务费用	30,525,225.31	30,930,178.28
资产减值损失	2,121,494.84	962,822.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-28,481,010.00	1,110,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,646,023.78	1,385,535.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,730,597.59	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-522,286.65	-1,191,082.48
其他收益	36,532,224.59	10,580,637.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	452,423,702.65	491,697,022.94
加：营业外收入	3,011,072.58	4,365,273.28
减：营业外支出	1,994,923.71	4,648,925.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	453,439,851.52	491,413,370.83
减：所得税费用	63,275,514.57	79,455,627.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	390,164,336.95	411,957,743.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	390,164,336.95	411,957,743.81
（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	377,355,959.02	395,130,296.26
少数股东损益	12,808,377.93	16,827,447.55
六、其他综合收益的税后净额	27,559,653.92	-14,785,091.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,559,653.92	-14,785,091.90
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	27,559,653.92	-14,785,091.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,020,000.00	
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	26,539,653.92	-14,785,091.90
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	417,723,990.87	397,172,651.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	404,915,612.94	380,345,204.36
归属于少数股东的综合收益总额	12,808,377.93	16,827,447.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.41	0.43
(二) 稀释每股收益	0.41	0.43

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2,504,395,230.25	2,482,323,588.80
减：营业成本	1,861,404,465.69	1,766,681,024.07
税金及附加	40,307,584.75	37,477,779.18
销售费用	38,315,465.09	43,320,775.03
管理费用	214,766,851.49	210,435,426.62
财务费用	11,391,279.87	8,369,769.83
资产减值损失	-1,182,154.91	262,131.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-18,847,500.00	1,110,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,917,402.93	19,258,397.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,730,597.59	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,032,750.08	-243,716.20
其他收益	27,986,366.59	5,169,055.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	341,415,257.71	441,071,119.11

加：营业外收入	1,865,030.22	2,207,064.75
减：营业外支出	1,119,027.21	3,935,434.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	342,161,260.72	439,342,749.76
减：所得税费用	56,959,321.51	65,645,694.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	285,201,939.21	373,697,055.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	285,201,939.21	373,697,055.67
（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	1,020,000.00	
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,020,000.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,020,000.00	
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	286,221,939.21	373,697,055.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.41
（二）稀释每股收益	0.31	0.41

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	3,222,986,999.01	2,965,847,838.31
收到的税费返还	114,081,775.79	103,287,108.06
收到其他与经营活动有关的现金	58,830,516.70	50,784,884.88
经营活动现金流入小计	3,395,899,291.50	3,119,919,831.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,580,866,513.00	1,633,500,466.75

支付给职工以及为职工支付的现金	866,022,073.85	819,888,473.79
支付的各项税费	138,363,376.99	179,630,100.30
支付其他与经营活动有关的现金	112,862,616.89	143,654,039.84
经营活动现金流出小计	2,698,114,580.73	2,776,673,080.68
经营活动产生的现金流量净额	697,784,710.77	343,246,750.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		439,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	936,526.59	1,257,813.92
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	13,528,136.07	70,035,606.25
投资活动现金流入小计	14,464,662.66	71,733,220.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	438,092,015.33	294,548,197.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	438,092,015.33	294,548,197.25
投资活动产生的现金流量净额	-423,627,352.67	-222,814,977.08
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	1,554,914,896.37	1,143,078,297.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	39,317,500.00	10,300,000.00
筹资活动现金流入小计	1,594,732,396.37	1,153,878,297.25
偿还债务支付的现金	1,235,496,710.59	833,454,881.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	469,601,858.04	484,246,981.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	175,517,237.20	0.00
筹资活动现金流出小计	1,880,615,805.83	1,317,701,862.34
筹资活动产生的现金流量净额	-285,883,409.46	-163,823,565.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,658,728.34	-14,067,019.42
五、现金及现金等价物净增加额	-5,067,323.02	-57,458,811.02

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	671,571,889.84	601,657,326.65

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	2,547,140,430.96	2,436,886,166.08
收到的税费返还	70,272,032.57	75,165,906.24
收到其他与经营活动有关的现金	36,415,607.59	15,897,897.32
经营活动现金流入小计	2,653,828,071.12	2,527,949,969.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,356,047,613.94	1,526,580,047.50
支付给职工以及为职工支付的现金	605,320,730.04	587,514,691.21
支付的各项税费	87,174,263.36	97,827,376.39
支付其他与经营活动有关的现金	65,254,416.78	75,176,222.57
经营活动现金流出小计	2,113,797,024.12	2,287,098,337.67
经营活动产生的现金流量净额	540,031,047.00	240,851,631.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		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	71,378,849.40	1,272,813.92
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	408,047,687.20	143,584,458.87
投资活动现金流入小计	479,426,536.60	162,833,706.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,495,986.86	35,162,185.30
投资支付的现金	350,352,500.00	7,934,750.00
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	329,863,300.00	162,588,600.00
投资活动现金流出小计	755,711,786.86	205,685,535.30
投资活动产生的现金流量净额	-276,285,250.26	-42,851,828.89
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	905,214,428.57	921,800,512.27
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	173,828,100.00	
筹资活动现金流入小计	1,079,042,528.57	921,800,512.27
偿还债务支付的现金	821,108,369.41	597,328,780.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	455,588,046.43	464,854,599.26
支付其他与筹资活动有关的现金	175,517,237.20	
筹资活动现金流出小计	1,452,213,653.04	1,062,183,379.66
筹资活动产生的现金流量净额	-373,171,124.47	-140,382,867.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,646,087.14	-8,267,806.48
五、现金及现金等价物净增加额	-112,071,414.87	49,349,129.21
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	155,738,414.91	226,365,988.84

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	121,952,709.49	27,559,653.92				-75,988,368.98	13,308,377.93	-157,072,992.96
（一）综合收益总额							27,559,653.92				377,355,959.02	12,808,377.93	417,723,990.87
（二）所有者投入和减少资本					53.66	121,952,709.49						500,000.00	-121,452,655.83
1. 股东投入的普通股						121,952,709.49						500,000.00	-121,452,709.49
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										-453,344,328.00		-453,344,328.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-453,344,328.00		-453,344,328.00
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. 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	121,952,709.49	44,370,228.14		962,933,579.06		4,553,114,343.08	557,441,097.57	7,618,002,496.84

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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				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. 股东投入的普通股												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. 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

单位：元

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	121,952,709.49	1,020,000.00			-168,142,388.79	-289,075,044.62
（一）综合收益总额							1,020,000.00			285,201,939.21	286,221,939.21
（二）所有者投入和减少资本					53.66	121,952,709.49					-121,952,655.83
1. 股东投入的普通股						121,952,709.49					-121,952,709.49
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										-453,344,328.00	-453,344,328.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-453,344,328.00	-453,344,328.00

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. 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	121,952,709.49	1,048,050.00		959,824,839.42	3,461,960,137.58	5,983,319,385.08

上年金额

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. 股东投入的普通股											
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. 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发发行A股上市三年后方可上市流通。截至2003年12月25日, 公司内部职工股距A股上市之日已满三年, 并于2003年12月26日上市流通。经2007年6月召开的2006年度股东大会决议批准, 公司实施了以资本公积按每10股转增10股的转增股本方案, 转增后公司的注册资本为84,486.48万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]890号)核准, 公司于2008年12月8日发行人民币普通股股票(A股)15,000万股。根据公司2011年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2011]206号)申请增加注册资本人民币1,409万元, 由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。根据公司2012年8月13日第六届董事会第二十三次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议, 对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份6万股进行回购注销。根据公司2012年6月25日第二次临时股东大会决议《关于回购公司部分境内上市外资股(B股)股份的议案》, 公司回购境内上市外资股(B股)4,883.73万股。根据公司2013年3月27日第六届董事会第二十六次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销全部激励对象第二个解锁期尚未解锁的限制性股票的议案》决议, 对公司原激励对象已获授的股份425.70万股进行回购注销。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。根据公司2018年3月23日, 2018年第二次临时股东大会决议《关于回购公司部分B股股份的议案》, 公司回购境内上市外资股(B股)1,767.48万股。截至2018年6月30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; 纯净水的生产及销售。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月20日决议批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

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

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、28“其他重要的会计政策和会计估计”。

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6月30日的财务状况及2018年1-6月份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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。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、应收款项

(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。
-----------	--

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、委托加工产品、消耗性生物资产及库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，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，按比例结转入当期损益。

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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、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（年）	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。

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”。

(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。

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

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的

方法分期计入当期损益。

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，计入营业外收入。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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。

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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

27、 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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

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

在很有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中披露。

29、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

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%
北京思创服饰股份有限公司（以下简称“北京思创”）	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%
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2015年第76号关于发布《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)，根据越南西宁省管委员会颁发的投资执照，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	3,982,351.33	8,040,420.28
银行存款	667,589,538.44	668,598,792.58
其他货币资金	150,080.59	17,350,080.52

合计	671,721,970.36	693,989,293.38
其中：存放在境外的款项总额	310,358,555.04	54,911,636.96

其他说明

注：于2018年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币150,080.52元（2017年12月31日：人民币17,350,080.52元），系本公司子公司鲁丰织染办理保函保证金150,080.52元。

2、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	24,304,548.05	28,926,913.53
信用证	91,404,720.83	110,349,828.81
合计	115,709,268.88	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	178,434,467.09	
合计	178,434,467.09	

3、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	375,832,028.96	100.00%	19,013,065.27	5.06%	356,818,963.69	351,991,919.14	100.00%	17,911,395.09	5.09%	334,080,524.05
合计	375,832,028.96	100.00%	19,013,065.27	5.06%	356,818,963.69	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	373,199,150.22	18,659,957.51	5.00%
1 至 2 年	2,028,679.82	202,867.98	10.00%
2 至 3 年	310,198.92	62,039.78	20.00%
3 年以上	294,000.00	88,200.00	30.00%
合计	375,832,028.96	19,013,065.27	5.06%

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

(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 1,101,670.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 105,332,965.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 28.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,266,648.28 元。

4、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	133,166,462.98	98.99%	145,673,771.77	99.46%
1 至 2 年	1,347,850.81	1.00%	625,210.35	0.43%
2 至 3 年	0.00	0.00%	162,029.49	0.11%
3 年以上	9,800.00	0.01%	2,054.77	0.00%
合计	134,524,113.79	--	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期末余额前五名预付款项汇总金额为54,276,853.14元，占预付款项期末余额合计数的比例为40.35%。

5、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	874,571.14	590,003.07
合计	874,571.14	590,003.07

6、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	83,485,377.63	100.00%	7,004,656.54	8.39%	76,480,721.09	62,067,808.10	100.00%	5,885,026.06	9.48%	56,182,782.04
合计	83,485,377.63	100.00%	7,004,656.54	8.39%	76,480,721.09	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	70,295,023.36	3,514,751.15	5.00%
1至2年	2,313,867.15	231,386.72	10.00%
2至3年	44,274.42	8,854.87	20.00%

3 年以上	10,832,212.70	3,249,663.80	30.00%
合计	83,485,377.63	7,004,656.54	8.39%

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 1,119,630.48 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	18,877,922.77	26,928,248.68
垫付款	45,328,177.05	19,470,920.20
押金及保证金	5,523,371.84	5,915,873.52
借款及备用金	3,587,192.13	1,533,438.12
其他	10,168,713.84	8,219,327.58
合计	83,485,377.63	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
农机垫付款	垫付款	20,144,428.21	1 年以内	24.13%	1,007,221.41
应收出口退税款	出口退税	16,212,237.17	1 年以内	19.41%	810,611.86
应收代垫职工个人社保	代垫职工个人承担的社保	7,393,934.63	1 年以内	8.86%	369,696.73
农田保险费	保险费	5,607,294.08	1 年以内	6.72%	280,364.70
新疆农场土地平整及水渠工程垫付款	垫付款	4,811,384.69	1 年以内	5.76%	240,569.23
合计	--	54,169,278.78	--	64.88%	2,708,463.93

7、存货

(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	894,061,853.37		894,061,853.37	859,429,529.00	1,172,453.02	858,257,075.98
在产品	458,253,436.36		458,253,436.36	508,535,945.66		508,535,945.66
库存商品	668,773,766.10	32,279,398.47	636,494,367.63	754,961,464.17	51,653,377.28	703,308,086.89
消耗性生物资产	1,477,285.41	355,425.24	1,121,860.17	1,531,621.67	404,221.67	1,127,400.00
委托加工产品	27,493,110.20		27,493,110.20	29,432,713.40		29,432,713.40
合计	2,050,059,451.44	32,634,823.71	2,017,424,627.73	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

(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			1,172,453.02		
库存商品	51,653,377.28	-99,805.82		19,274,172.99		32,279,398.47
消耗性生物资产	404,221.67			48,796.43		355,425.24
合计	53,230,051.97	-99,805.82		20,495,422.44		32,634,823.71

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

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

注：①期末部分产成品中的原纱、色纱由于质量原因以及部分衬衣、面料由于库龄较长等原因、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67,984,874.74元的存货抵押取得银行短期借款100,000,000.00元。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	44,426,042.78	68,286,428.20
待抵扣的预缴所得税	2,629,302.17	302,275.14
理财产品	50,000,000.00	50,000,000.00
B 股回购款	53,750,798.82	
合计	150,806,143.77	118,588,703.34

9、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：	61,233,000.00		61,233,000.00	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
按公允价值计量的	61,233,000.00		61,233,000.00	60,033,000.00		60,033,000.00
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	128,515,600.00	42,782,600.00	85,733,000.00	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		61,233,000.00	61,233,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		1,233,000.00	1,233,000.00

(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	本期
-------	------	------	------	----

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	现金红利
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

10、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				29.40%
其中：未实现融资收益	145,204.18		145,204.18				
合计	650,000.00		650,000.00				--

11、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	97,536,732.02			-1,730,597.59							95,806,134.43	

股权投资合 伙企业（有限 合伙）（以下 简称“灏泓投 资”）										
小计	97,536,732.02			-1,730,597.59						95,806,134.43
合计	97,536,732.02			-1,730,597.59						95,806,134.43

12、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				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	35,982,382.40			35,982,382.40
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	706,838.89			706,838.89
（1）计提或摊销	706,838.89			706,838.89
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	12,125,676.71			12,125,676.71
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	23,856,705.69			23,856,705.69
2.期初账面价值	24,563,544.58			24,563,544.58

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,136,008,729.48	6,013,226,456.60	75,605,860.26	118,680,314.89	9,343,521,361.23
2.本期增加金额	625,984.09	220,691,369.26	3,002,436.32	4,940,100.33	229,259,890.00
(1) 购置	8,387.68	103,632,024.02	3,002,436.32	3,872,410.24	110,515,258.26
(2) 在建工程转入	617,596.41	117,059,345.24		1,067,690.09	118,744,631.74
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	61,665,913.62	109,299,112.67	2,623,436.05	692,964.26	174,281,426.60
(1) 处置或报废	2,273,039.58	9,678,561.86	2,676,654.36	730,095.66	15,358,351.46
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入在建工程	63,326,344.11	104,747,451.53		11,980.00	168,085,775.64
(4) 其他减少	-3,933,470.07	-5,126,900.72	-53,218.31	-49,111.40	-9,162,700.50
4.期末余额	3,074,968,799.95	6,124,618,713.19	75,984,860.53	122,927,450.96	9,398,499,824.63
二、累计折旧					
1.期初余额	888,764,731.56	2,869,058,997.31	53,792,239.67	78,471,588.54	3,890,087,557.08
2.本期增加金额	48,755,271.49	147,932,075.47	2,467,451.93	4,944,608.19	204,099,407.08
(1) 计提	48,755,271.49	147,932,075.47	2,467,451.93	4,944,608.19	204,099,407.08
3.本期减少金额	22,399,548.45	60,416,202.84	2,326,468.59	689,045.79	85,831,265.67
(1) 处置或报废	335,639.84	7,970,480.70	2,344,130.34	696,971.60	11,347,222.48

(2) 转入在建工程	22,311,100.92	52,974,322.84		10,782.00	75,296,205.76
(3) 其他减少	-247,192.31	-528,600.70	-17,661.75	-18,707.81	-812,162.57
4.期末余额	915,120,454.60	2,956,574,869.94	53,933,223.01	82,727,150.94	4,008,355,698.49
三、减值准备					
1.期初余额	2,893,416.89	29,123,503.34	27,269.67	93,764.22	32,137,954.12
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,302,690.04			1,302,690.04
(1) 处置或报废		1,302,690.04			1,302,690.04
4.期末余额	2,893,416.89	27,820,813.30	27,269.67	93,764.22	30,835,264.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,156,954,928.46	3,140,223,029.95	22,024,367.85	40,106,535.80	5,359,308,862.06
2.期初账面价值	2,244,350,581.03	3,115,043,955.95	21,786,350.92	40,114,962.13	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	19,075,215.72

(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	103,467,194.39	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续
东区工业园职工宿舍楼	42,283,610.59	同上
纺纱四厂车间	92,197,016.21	同上
西区工业园职工宿舍楼	123,773,968.11	同上
东区试样工厂	30,318,302.04	同上
鲁丰织染车间	128,263,529.32	同上
新疆 10 万锭纺纱生产线建设项目	64,027,681.05	同上

注：本期固定资产的账面原值、累计折旧的其他减少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。

14、在建工程

(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（二期）	33,997,010.54		33,997,010.54			
鑫胜热电改造项目	9,719,978.74		9,719,978.74	6,192,038.65		6,192,038.65
鑫胜热电扩建项目	5,697,893.74		5,697,893.74	744,000.00		744,000.00
鑫胜热电扩建项目（二期）	9,864,619.23		9,864,619.23			
诚舜热力供热工程	5,028,045.18		5,028,045.18	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	34,325,323.53		34,325,323.53	34,325,323.53		34,325,323.53
鲁泰（越南）项目纺纱二期	40,564,949.43		40,564,949.43	4,922,411.28		4,922,411.28
鲁泰（越南）项目色织二期	17,584,838.00		17,584,838.00			
鲁安成衣项目	16,468,087.74		16,468,087.74	3,371,413.19		3,371,413.19
其他零星工程	39,666,780.72		39,666,780.72	28,185,279.60		28,185,279.60
合计	212,917,526.85		212,917,526.85	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（二期）	36,000,000.00		33,997,010.54			33,997,010.54	94.00%	94.00%				其他
鑫胜热电改造项目	20,000,000.00	6,192,038.65	3,527,940.09			9,719,978.74	49.00%	49.00%				其他
鑫胜热	240,000,000.00	744,000.00	4,953,893.74			5,697,893.74	86.00%	86.00%				其他

电扩建项目	0						%	%				
鑫胜热电扩建项目(二期)	97,950,000.00		9,864,619.23			9,864,619.23	10.00%	10.00%				其他
诚舜热力供热工程	38,000,000.00	1,805,751.30	3,222,293.88			5,028,045.18	99.00%	99.00%				其他
10 万锭纺纱改造工程	156,000,000.00	77,875,603.13	38,710,587.12	116,586,190.25			100.00%	100.00%				其他
鲁泰(越南)项目	242,282,300.00	34,325,323.53				34,325,323.53	99.00%	99.00%				其他
鲁泰(越南)项目纺纱二期	52,750,000.00	4,922,411.28	35,233,707.58		-408,830.57	40,564,949.43	76.00%	76.00%				其他
鲁泰(越南)项目色织二期	110,300,000.00		17,584,838.00			17,584,838.00	16.00%	16.00%				其他
鲁安成衣项目	93,035,700.00	3,371,413.19	13,573,989.65	512,433.99	-35,118.89	16,468,087.74	91.00%	91.00%				其他
其他零星工程		28,185,279.60	13,127,508.62	1,646,007.50		39,666,780.72						其他
合计	1,086,318,000.00	157,421,820.68	173,796,388.45	118,744,631.74	-443,949.46	212,917,526.85	--	--				--

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		
专用设备	152,136,560.03	56,913,806.06
合计	152,136,560.03	56,913,806.06

16、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				1,106,048.24		1,106,048.24
(1) 购置				1,106,048.24		1,106,048.24
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	604,760,289.56	1,985,176.47		7,816,551.91	300,000.00	614,862,017.94
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	6,873,241.70	99,258.84		1,774,934.53	15,000.00	8,762,435.07
(1) 计提	6,873,241.70	99,258.84		1,774,934.53	15,000.00	8,762,435.07
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	117,915,815.61	1,521,968.88		4,027,318.80	105,000.00	123,570,103.29
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	486,844,473.95	463,207.59		3,789,233.11	195,000.00	491,291,914.65
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 0%。

17、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		162,596,245.80			162,596,245.80	
合计		162,596,245.80			162,596,245.80	

18、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
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

(2) 商誉减值准备

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
鑫胜热电				
和利洁				

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试方法详见附注五、20。

19、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		543,109.50		26,150,533.42
新疆鲁泰装修费	865,660.06		96,940.31		768,719.75
境外子公司土地租赁费	80,148,619.17	3,713,555.49	761,994.05	-866,155.88	83,966,336.49
境外子公司房屋租赁费	169,272.37		171,406.99	-2,134.62	
合计	107,877,194.52	3,713,555.49	1,573,450.85	-868,290.50	110,885,589.66

其他说明

注：其他减少金额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。

20、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	123,762,792.64	19,984,983.02	140,256,135.72	22,531,008.74
内部交易未实现利润	109,048,430.64	14,813,500.08	100,706,925.35	11,627,841.87
一次性列支的费用	5,405,702.23	1,351,425.56	5,405,702.23	1,351,425.56
应付职工薪酬	124,021,657.72	18,701,206.18	124,021,657.72	18,701,206.18
递延收益	126,957,174.18	20,464,628.41	126,737,092.32	20,485,677.36
合计	489,195,757.41	75,315,743.25	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	16,979,223.43	2,927,785.33	16,820,058.15	2,899,949.46
可供出售金融资产	1,233,000.00	184,950.00	33,000.00	4,950.00
合计	18,212,223.43	3,112,735.33	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	8,507,616.96	11,690,891.52
可抵扣亏损	28,067,909.91	27,993,886.84
合计	36,575,526.87	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	97,981.65	
2019 年	1,456,659.23	1,456,659.23	
2020 年	18,458,244.61	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	74,023.07		
合计	28,067,909.91	27,993,886.84	--

21、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	78,517,334.73	28,984,077.85
预付土地款	1,996,937.00	7,406,401.00
合计	80,514,271.73	36,390,478.85

22、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	150,000,000.00	440,000,000.00
保证借款	527,722,734.36	28,254,022.53
信用借款	780,336,227.97	666,870,973.87
合计	1,458,058,962.33	1,135,124,996.40

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、7、16、58

23、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	28,481,010.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	28,481,010.00	
其他		

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		
合计	28,481,010.00	

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,039,106.28	2,441,810.45
银行承兑汇票	1,079,450.50	4,859,961.40
合计	3,118,556.78	7,301,771.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	188,533,806.46	219,463,023.43
工程设备款	83,642,879.87	134,864,245.66
其他	11,477,182.31	11,937,863.56
合计	283,653,868.64	366,265,132.65

26、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	99,307,372.64	119,785,945.48
合计	99,307,372.64	119,785,945.48

27、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	841,207,933.99	911,760,588.44	246,259,438.72
二、离职后福利-设定提存计划	24,395.78	75,787,694.44	75,788,964.90	23,125.32
三、辞退福利		180,688.20	180,688.20	
合计	316,836,488.95	917,176,316.63	987,730,241.54	246,282,564.04

(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	757,339,575.32	831,946,327.90	192,721,381.75
2、职工福利费		27,175,649.69	27,175,649.69	
3、社会保险费	35,231.00	34,876,878.81	34,874,630.67	37,479.14
其中：医疗保险费	28,800.70	27,627,857.60	27,627,430.47	29,227.83
工伤保险费	5,065.07	3,570,163.13	3,568,361.67	6,866.53
生育保险费	1,365.23	3,678,858.08	3,678,838.53	1,384.78
4、住房公积金	1,293.00	8,133,982.10	8,135,275.10	
5、工会经费和职工教育经费	49,447,434.84	13,681,848.07	9,628,705.08	53,500,577.83
合计	316,812,093.17	841,207,933.99	911,760,588.44	246,259,438.72

(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	72,984,343.09	72,984,781.91	22,197.88
2、失业保险费	1,759.08	2,803,351.35	2,804,182.99	927.44
合计	24,395.78	75,787,694.44	75,788,964.90	23,125.32

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的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。

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,760,614.68	2,639,133.26

企业所得税	21,524,297.71	13,934,074.08
个人所得税	3,214,555.49	1,453,967.09
城市维护建设税	2,967,638.49	3,036,340.88
印花税	347,321.70	400,579.00
房产税	4,667,520.13	4,618,710.82
土地使用税	4,486,008.66	4,537,230.07
教育费附加	1,293,949.35	1,314,401.95
地方教育费附加	862,632.88	876,267.97
地方水利建设基金	214,710.11	217,869.46
资源税	139,102.00	26,516.00
环境保护税	274,070.50	
合计	42,752,421.70	33,055,090.58

29、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	2,079,744.07	1,572,231.86
合计	2,079,744.07	1,572,231.86

30、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：

注：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。

31、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	18,572,061.86	19,600,682.80
代收代付款	19,770,608.87	17,030,878.91

往来款	95,570,959.03	66,354,397.71
其他	23,499,304.14	24,104,049.83
合计	157,412,933.90	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	--

32、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

33、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	69,431,359.47	62,750,292.49
减：一年内到期的长期借款		-62,750,292.49
合计	69,431,359.47	

34、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	92,458,178.53	93,843,473.02
合计	92,458,178.53	93,843,473.02

35、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	2,417,500.00	2,342,622.32	126,811,970.00	政府补助
未实现融资收益		237,606.84	92,402.66	145,204.18	融资租赁
合计	126,737,092.32	2,655,106.84	2,435,024.98	126,957,174.18	--

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			696,578.94			58,569,190.39	与资产相关
设备补贴	64,626,322.95	417,500.00		1,579,543.40			63,464,279.55	与资产相关
生产性生物资产补贴	691,000.04			66,499.98			624,500.06	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	1,600,000.00					3,654,000.00	与收益相关
合计	126,737,092.32	2,417,500.00	0.00	2,342,622.32	0.00	0.00	126,811,970.00	--

其他说明：

36、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

37、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

38、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	0.00	699,493,647.48
----	----------------	-------	------	----------------

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因减少注册资本而收购的本公司股份	0.00	121,952,709.49	0.00	121,952,709.49
合计		121,952,709.49		121,952,709.49

40、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、以后将重分类进损益的其他综合收益	16,810,574.22	27,739,653.92		180,000.00	27,559,653.92		44,370,228.14
可供出售金融资产公允价值变动损益	28,050.00	1,200,000.00		180,000.00	1,020,000.00		1,048,050.00
外币财务报表折算差额	16,782,524.22	26,539,653.92			26,539,653.92		43,322,178.14
其他综合收益合计	16,810,574.22	27,739,653.92		180,000.00	27,559,653.92		44,370,228.14

41、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			959,592,006.48
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合计	962,933,579.06			962,933,579.06

42、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	377,355,959.02	841,150,934.75
减：提取法定盈余公积		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	4,553,114,343.08	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。

43、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	3,161,001,569.72	2,286,826,556.57	2,879,100,712.82	1,969,571,645.66
其他业务	120,012,585.71	74,009,874.84	117,992,683.02	81,911,358.13
合计	3,281,014,155.43	2,360,836,431.41	2,997,093,395.84	2,051,483,003.79

44、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	17,451,386.91	16,393,442.71
教育费附加	7,605,633.12	7,180,677.97
房产税	10,374,539.75	9,865,797.76
土地使用税	9,379,056.90	9,262,257.89
车船使用税	75,652.02	71,177.18
印花税	1,989,710.41	1,973,396.29
地方教育费附加	5,070,422.01	4,787,118.66
地方水利建设基金	1,262,384.77	1,969,458.67
资源税	220,654.00	
环境保护税	1,040,967.99	
合计	54,470,407.88	51,503,327.13

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,297,126.63	18,231,453.63
运输费	20,928,650.85	19,456,296.25
广告费	5,420,732.63	8,178,116.43
商场费用	875,238.41	0.00
港杂费	6,170,035.18	5,798,672.52
折旧费	2,532,810.28	2,631,285.73
差旅费	1,629,252.55	2,401,690.68
租赁费	556,033.51	687,727.39
其他	9,531,208.52	10,980,269.59
合计	66,941,088.56	68,365,512.22

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	162,596,245.80	158,802,502.01
工资	49,380,053.99	50,247,742.67
折旧费	13,579,871.22	12,850,463.13
仓库经费	14,923,489.16	14,931,054.00
差旅费	8,855,345.37	12,066,196.48
租赁费	8,383,823.95	6,524,734.12
工会经费	8,029,634.53	7,312,516.87
职工教育经费	5,642,213.54	5,469,769.99
无形资产摊销	5,669,585.44	5,452,967.89
运输费	3,049,340.29	3,489,273.36
其他	45,761,153.21	36,890,098.97
合计	325,870,756.50	314,037,319.49

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	22,535,312.05	14,653,232.24
减：利息收入	7,403,493.02	2,645,051.42
减：利息资本化金额		
汇兑损益	11,511,469.36	15,375,073.21
其他	3,881,936.92	3,546,924.25
合计	30,525,225.31	30,930,178.28

48、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	2,221,300.66	-1,283,546.44
二、存货跌价损失	-99,805.82	2,246,368.58
合计	2,121,494.84	962,822.14

49、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资产		1,110,700.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-28,481,010.00	
合计	-28,481,010.00	1,110,700.00

50、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	-1,730,597.59	
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	6,376,621.37	1,385,535.34
合计	4,646,023.78	1,385,535.34

51、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	-522,286.65	-1,191,082.48

52、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
收 2016 年度国际级、省级研发平台奖励基金（川财企指[2018]13 号、2 号）	2,517,200.00	
收 2017 年度省级服务业发展专项资金（淄财企指[2017]169 号）	133,000.00	
收 2017 年度中央外经贸发展专项资金（淄财企指[2017]179 号）	48,200.00	
收 2017 年度市级外贸经济发展专项资金（淄财企指[2017]168 号）	131,200.00	
收市级应用技术研究开发专项基金（淄科发[2017]100 号）	400,000.00	
收 2017 年度市级专利发展专项资金（淄财教指[2018]23 号）	32,000.00	
收 2017 年度山东省科学技术奖励（鲁政发[2018]10 号）	200,000.00	
收泰山产业领军人才补助(淄组发[2018]14 号)	1,000,000.00	
收淄博英才计划补助(淄组发[2018]14 号)	700,000.00	
两化融合专项资金等款（淄财企指[2017]189 号）	4,735,700.00	
出口信用保险保费补贴政府补助款（川财企指[2018]9 号）	373,200.00	
外贸新业态项目政府补助款（川财企指[2018]9 号）	10,600.00	
国际市场开拓项目政府补助款（川财企指[2018]8 号）	23,200.00	
龙头企业出口奖励政府补助款（川财企指[2018]8 号）	100,000.00	
2017 年度第 17 届亚洲国际纺织机械及配件展览会 Textile Asia 政府补助款（川财企指[2018]11 号）	5,400.00	
2017 年 2 月法国纺织面料辅料展 TEXWORLD 政府补助款（川财企指[2018]11 号）	40,000.00	
2017 年 4 月第 30 届越南胡志明纺织及制衣工业展览会政府补助款(川财企指[2018]11 号)	21,300.00	
鲁泰·格蕾芬政府补助款（川财企指[2018]11 号）	1,700,000.00	
国际通行的资质认证政府补助款（川财企指[2018]11 号）	10,000.00	
提升企业管理水平专项政府补助款（淄高新委发[2018]1 号）	304,450.00	
2016 年度出疆棉花运费补贴政府补助款（新财建[2017]206 号）	464,400.00	
鲁泰集团基础设施配套建设资金政府补助（川财非税指[2018]34 号）	16,527,500.00	
淄博市"齐鲁杯"工业设计大赛获奖奖金	30,000.00	
2018 年 1-5 月吸纳就业困难人员社保、岗位补贴政府补助款（鲁财社[2011]55 号）	1,042,819.75	
2016 年度淄博市节能考核突出企业补助款（淄政字[2017]118 号）	300,000.00	
棉花绿色高产高效建设项目资金	500,000.00	
农业产业化发展专项资金	600,000.00	
公路征地补偿安置款	500,390.33	
2017 年第四季度棉纱运费补贴资金	908,274.23	
2017 年第四季度电价补贴资金	305,711.64	

2017 年第四季度社保补贴资金	246,565.76	
2017 年度纺织服装企业岗前培训补贴	278,490.56	
递延收益摊销	2,342,622.32	
收 2016 年工业强市 30 条政策扶持基金（企业管理专项基金淄财企指[2016]205 号）		3,036,000.00
收服务业发展专项资金（川财企指[2017]16 号、17 号）		70,500.00
收淄博英才计划补助（淄政办字[2016]159 号）		500,000.00
收院士工作站补助（支票号：14916508）		200,000.00
收科技进步奖		50,000.00
收 2016 年度专利创造优势企业奖励资金（淄知字[2017]22 号）		30,000.00
节能降耗资金		30,000.00
人才扶持奖励资金		300,000.00
市级重点引智项目经费		50,000.00
出口信用保险保费政府补助款		135,200.00
拉斯维加斯展览会补助款		56,000.00
品牌建设政府补助款		740,200.00
服务贸易政府补助款		20,000.00
2016 年淄博市科技进步奖		50,000.00
博士后配套经费		50,000.00
2016 年度纺织服装专项补贴清算资金		3,871,234.20
递延收益摊销		1,391,503.09
合计	36,532,224.59	10,580,637.29

53、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
非流动资产毁损报废利得	12,598.97		12,598.97
与企业日常活动无关的政府补助		130,000.00	
其他	2,998,473.61	4,235,273.28	2,998,473.61
合计	3,011,072.58	4,365,273.28	3,011,072.58

54、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	7,246.70	3,010,000.00	7,246.70
非流动资产毁损报废损失	1,094,026.64	781,154.66	1,094,026.64
其他	893,650.37	857,770.73	893,650.37
合计	1,994,923.71	4,648,925.39	1,994,923.71

55、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	63,894,098.11	82,330,397.98
递延所得税费用	-618,583.54	-2,874,770.96
合计	63,275,514.57	79,455,627.02

(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	453,439,851.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,015,977.73
子公司适用不同税率的影响	-917,425.56
调整以前期间所得税的影响	629,616.91
非应税收入的影响	-9,000,551.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,795,257.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	752,640.37
所得税费用	63,275,514.57

56、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	38,328,491.16	32,282,179.48
索赔收入	1,639,520.19	1,325,325.55
收回职工借款及备用金、押金及保证金	7,332,632.94	293,762.05
代收款项	2,811,301.35	278,441.53

其他	8,718,571.06	16,605,176.27
合计	58,830,516.70	50,784,884.88

(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	30,263,702.56	29,710,088.63
租赁费	5,121,075.62	12,119,156.17
广告费	361,478.56	2,594,594.92
办公差旅费	17,701,778.95	16,603,736.64
保险费	9,043,863.69	3,345,635.81
审计咨询公告费	4,654,078.64	2,901,671.62
装修修缮费	1,092,271.20	4,151,211.04
对外捐赠	207,152.51	4,226,982.21
代付款项	967,632.15	24,679,803.50
付职工借款、退回押金及保证金	9,938,512.86	5,521,282.60
其他	33,511,070.15	37,799,876.70
合计	112,862,616.89	143,654,039.84

(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	7,141,264.70	2,642,590.05
远期结汇收益	6,274,421.37	1,385,535.34
卖出有价证券		66,007,480.86
收期权费	112,450.00	
合计	13,528,136.07	70,035,606.25

(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	0.00	0.00
付购买设备信用证保证金	0.00	0.00

(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	17,200,000.00	8,000,000.00
收往来单位款	21,300,000.00	2,300,000.00
与资产相关的政府补助	817,500.00	0.00
合计	39,317,500.00	10,300,000.00

(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	175,517,237.20	0.00
合计	175,517,237.20	0.00

57、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	390,164,336.95	411,957,743.81
加：资产减值准备	2,121,494.84	962,822.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,806,245.97	206,209,335.09
无形资产摊销	8,762,435.07	7,901,439.13
长期待摊费用摊销	1,573,450.85	2,182,955.03
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）	522,286.65	1,972,237.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,081,427.67	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28,481,010.00	-1,110,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,182,177.28	27,385,715.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,646,023.78	-1,385,535.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-618,583.54	-2,805,205.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	207,835.87	-69,565.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	103,831,822.46	-222,720,851.30

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,014,110.37	35,400,564.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,853,595.15	-122,634,204.01
其他	-817,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	697,784,710.77	343,246,750.57
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	671,571,889.84	601,657,326.65
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	-5,067,323.02	-57,458,811.02

（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	671,571,889.84	676,639,212.86
其中：库存现金	3,982,351.33	8,040,420.28
可随时用于支付的银行存款	667,589,538.44	668,598,792.58
可随时用于支付的其他货币资金	0.07	
三、期末现金及现金等价物余额	671,571,889.84	676,639,212.86

58、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	150,080.52	保函保证金
存货	67,984,874.74	短期借款抵押
无形资产	101,474,035.19	短期借款抵押
合计	169,608,990.45	--

59、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	35,333,824.63	6.6166	233,789,784.06

欧元	589,293.86	7.6515	4,508,981.98
港币	11,259,904.56	0.8431	9,493,225.55
日元	1,814,848.00	0.0599	108,709.39
泰国铢	190.19	0.1998	38.00
新加坡元	1.90	4.8386	9.19
英镑	2,850.86	8.6551	24,674.47
澳大利亚元	131.03	4.8633	637.24
瑞士法郎	23,407.90	6.6350	155,311.42
瑞典克朗	920.00	0.7328	674.18
缅甸缅元	381,590,866.86	0.004887	1,864,834.59
越南盾	832,968,600,275.00	0.000291	242,393,862.68
应收账款	--	--	
其中：美元	35,861,603.26	6.6166	237,281,884.13
欧元			
港币	3,017,862.52	0.8431	2,544,359.89
越南盾	19,943,156,276.00	0.000291	5,803,458.48
长期借款	--	--	
其中：美元	10,493,510.18	6.6166	69,431,359.47
欧元			
港币			
应收票据：			
其中：美元	13,814,454.68	6.6166	91,404,720.83
其他应收款：			
其中：美元	198,313.13	6.6166	1,312,158.66
港元	6,500.00	0.8431	5,480.15
日元	1,813,040.00	0.0599	108,601.10
欧元	10,000.00	7.6515	76,515.00
缅甸缅元	1,090,000.00	0.004887	5,326.83
越南盾	4,714,754,917.00	0.000291	1,371,993.68
应付账款：			
其中：美元	1,459,263.63	6.6166	9,655,363.74
日元	998.37	0.0599	59.80
欧元	498,001.11	7.6515	3,810,455.50
缅甸缅元	54,124,376.26	0.004887	264,505.83

越南盾	8,063,790,891.00	0.000291	2,346,563.15
其他应付款:			
其中: 美元	5,455.33	6.6166	36,095.74
港元	5,813,035.34	0.8431	4,900,970.10
越南盾	389,536,742.00	0.000291	113,355.19
短期借款:			
其中: 美元	91,703,604.26	6.6166	606,766,067.97
越南盾	588,635,375,814.00	0.000291	171,292,894.36

(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。

八、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	
北京思创	北京市	北京市	批发零售业	60.00%		设立
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
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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆鲁泰	40.08%	4,822,646.19		201,265,723.17
鲁丰织染	25.00%	7,920,513.21		355,592,421.35

(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	488,075,178.89	578,451,477.03	1,066,526,655.92	555,782,242.59	4,974,927.16	560,757,169.75	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	817,800,218.73	833,800,294.71	1,651,600,513.44	193,995,287.89	29,276,476.20	223,271,764.09	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	342,127,462.81	3,505,617.21	3,505,617.21	96,172,947.55	259,171,106.59	14,636,728.56	14,636,728.56	79,439,238.74
鲁丰织染	793,449,942.60	28,734,401.92	28,734,401.92	16,773,852.80	791,134,076.11	66,827,430.66	66,827,430.66	69,665,169.07

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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
	灏泓投资公司	灏泓投资公司
流动资产	70,056,089.94	128,880,401.95
非流动资产	217,511,055.06	163,879,055.06

资产合计	287,567,145.00	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	287,417,145.00	292,609,457.01
按持股比例计算的净资产份额	95,806,134.43	97,536,732.02
对联营企业权益投资的账面价值	95,806,134.43	97,536,732.02
净利润	-5,192,312.01	
综合收益总额	-5,192,312.01	

九、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六相关项目。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、欧元等有关，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6月30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	期末数	期初数
现金及现金等价物	492,340,742.75	556,296,995.92
应收票据	91,404,720.83	110,349,828.81
应收账款	245,629,702.50	252,210,660.04
其他应收款	2,880,075.42	6,010,153.41
应付账款	16,076,948.02	44,343,006.71
其他应付款	5,050,421.03	4,566,032.47
短期借款	778,058,962.33	695,124,996.40
一年内到期的长期借款		62,750,292.49

长期借款	69,431,359.47
------	---------------

(2) 利率风险

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(详见本附注七、22、33)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	本期		上期	
	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	-3,208,984.32	-1,891,755.11	-8,376,485.24	-7,702,361.91
下降100个基点	3,208,984.32	1,891,755.11	8,376,485.24	7,702,361.91

2、信用风险

2018年6月30日,可能引起本公司财务损失的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,本公司成立了专门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6.72亿元,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11.76亿元。本公司认为面临的流动性风险不重大。

十、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		61,233,000.00		61,233,000.00
(1) 债务工具投资		61,233,000.00		61,233,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		61,233,000.00		61,233,000.00

(五) 交易性金融负债	28,481,010.00			28,481,010.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	28,481,010.00			28,481,010.00
其他				
持续以公允价值计量的 负债总额	28,481,010.00			28,481,010.00

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6月30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。

十一、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八、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、在合营企业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
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
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

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、洗化用品、袜筒加工等	6,462,966.30	7,750,000.00	否	6,638,544.04
泰美领带	商品加工费			否	641,693.32
利民净化水	再生水、污水处理	12,624,335.83	14,310,000.00	否	11,460,424.24
诚舜石油	天然气	15,016,102.73	18,000,000.00	否	8,940,846.94
鲁瑞化工	助剂	53,067,182.08	63,600,000.00	否	44,827,622.22

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、桶装水等	268,002.48	534,393.58
泰美领带	销售电、采暖费等		12,289.62
施丹露公司	销售材料、电、自来水	6,926.79	29,595.68
利民净化水	销售材料、电、班中餐等	72,279.13	1,365.29
鲁瑞化工	销售饮用水、水、电、班中餐	88,729.05	105,936.42
鲁佳物业	售中水、材料等	35,871.66	44,777.40

（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	15,428.58
鲁瑞化工	房屋建筑物	4,091.82	4,091.82

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	1,807,428.60	1,807,428.60
鲁诚纺织	租赁加油站	250,857.12	250,857.12
鲁诚纺织	租赁土地、房屋	5,748,600.80	5,634,857.16
鲁群置业	租赁土地、房屋	697,142.82	697,142.82

(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	80,520,000.00	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				

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
应付账款	鲁瑞化工	3,774,559.50	
其他应付款	鲁诚纺织	83,474,436.64	60,456,317.14
其他应付款	鲁佳物业	633,132.50	620,010.00
其他应付款	施丹露公司	1,505,541.04	1,473,828.33
其他应付款	泰美领带	1,391,374.16	1,362,942.08

十二、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	期末余额（万元）	期初余额（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	16,665.29	6,364.72

合计	16,665.29	6,364.72
----	-----------	----------

2、或有事项

(1) 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。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、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	298,726,378.20	100.00%	15,011,277.88	5.03%	283,715,100.32	322,076,206.04	100.00%	16,172,615.06	5.02%	305,903,590.98
合计	298,726,378.20	100.00%	15,011,277.88	5.03%	283,715,100.32	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	297,847,596.66	14,892,379.84	5.00%
1 至 2 年	568,582.62	56,858.26	10.00%
2 至 3 年	310,198.92	62,039.78	20.00%
合计	298,726,378.20	15,011,277.88	5.03%

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

(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-1,161,337.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额101,861,233.11元，占应收账款期末余额合计数的比例34.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,093,061.66元。

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	410,476,728.06	92.21%			410,476,728.06	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	34,673,033.83	7.79%	2,894,546.03	8.35%	31,778,487.80	35,729,408.00	6.84%	2,915,363.76	8.16%	32,814,044.24
合计	445,149,761.89	100.00%	2,894,546.03	0.65%	442,255,215.86	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)	353,963,796.16			单独测试不存在减值
鲁安成衣	56,512,931.90			单独测试不存在减值
合计	410,476,728.06		--	--

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	28,291,279.16	1,414,563.96	5.00%
1 至 2 年	2,172,721.63	217,272.16	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 年以上	4,209,033.04	1,262,709.91	30.00%
合计	34,673,033.83	2,894,546.03	8.35%

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-20,817.73 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
往来款	410,476,728.06	486,974,195.33
出口退税	11,876,418.09	16,370,989.66
垫付款	12,069,966.78	14,593,482.76
押金及保证金	2,434,068.07	2,532,658.50
借款及备用金	1,489,937.80	1,044,226.03
其他	6,802,643.09	1,188,051.05
合计	445,149,761.89	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	353,963,796.16	1 年以内	79.51%	
鲁安成衣	往来款	56,512,931.90	1 年以内	12.70%	
应收出口退税款	出口退税	11,876,418.09	1 年以内	2.67%	593,820.90
应收代垫职工个人社保	代垫职工个人承担的社保	7,263,748.25	1 年以内	1.63%	363,187.41
应收证券登记结算公司	应收证券登记结算公司 B	4,791,546.35	1 年以内	1.08%	239,577.32

B 股权派息退款	股权派息退款				
合计	--	434,408,440.75	--	97.59%	1,196,585.63

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	0.00	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	95,806,134.43		95,806,134.43	97,536,732.02		97,536,732.02
合计	2,165,499,250.47		2,165,499,250.47	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	0.00		
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		0.00

(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	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				益	调整		或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
灏泓投资	97,536,732.02			-1,730,597.59						95,806,134.43
小计	97,536,732.02			-1,730,597.59						95,806,134.43
合计	97,536,732.02			-1,730,597.59						95,806,134.43

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	2,360,871,867.81	1,740,109,055.52	2,368,342,984.34	1,674,625,537.10
其他业务	143,523,362.44	121,295,410.17	113,980,604.46	92,055,486.97
合计	2,504,395,230.25	1,861,404,465.69	2,482,323,588.80	1,766,681,024.07

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,730,597.59	
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	3,648,000.52	1,281,963.99
合计	1,917,402.93	19,258,397.61

6、其他

十四、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	-1,603,714.32	
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）	39,071,113.48	

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	-22,104,388.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,097,576.54	
减：所得税影响额	5,975,920.72	
少数股东权益影响额	1,077,047.21	
合计	10,407,619.14	--

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	5.13%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.40	0.40

3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	377,355,959.02	395,130,296.26	7,060,561,399.27	7,230,942,770.16
按国际会计准则调整的项目及金额：				
购买国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响		164,500.00		
按国际会计准则	377,355,959.02	395,294,796.26	7,060,561,399.27	7,230,942,770.16

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法人代表、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《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

二零一八年八月二十二日