



# 鲁泰纺织股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中公司面临的风险及应对措施。《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司 2021 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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

2021 年上半年，新冠疫情的发展随着疫苗接种的普及有所减缓，但是存在个别区域疫情反复以及低收入国家普遍缺乏疫苗的情况，全球经济虽有恢复但存在地域和行业的不均衡。面对新冠疫情，中国政府已经有了比较成熟的经验，可以在最短时间内控制疫情的蔓延。国内消费市场恢复较快，但由于人民币汇率较去年同期升值，以及棉花、助剂等原材料价格上涨，导致以出口为主的正装衬衫面料及衬衫加工公司业绩恢复较为缓慢，详细情况请参见本报告全文第

### 三节管理层讨论与分析部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	23
第五节 环境和社会责任 .....	25
第六节 重要事项 .....	28
第七节 股份变动及股东情况 .....	39
第八节 优先股相关情况 .....	45
第九节 债券相关情况 .....	46
第十节 财务报告 .....	49

## 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。

## 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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	张克明	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	0533-5277008	0533-5285166
传真	0533-5418805	0533-5418805
电子信箱	zhangkeming@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 2020 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 2020 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,220,313,650.94	2,286,744,080.79	-2.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	153,497,344.66	144,119,579.22	6.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,281,532.08	108,105,593.17	-49.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	182,761,025.14	209,392,265.69	-12.72%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.17	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.16	18.75%
加权平均净资产收益率	1.97%	1.85%	0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,400,765,912.80	12,129,903,960.65	2.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,868,221,583.13	7,687,577,590.72	2.35%

#### 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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 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）	58,531,388.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,089,311.11	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,004,803.56	



单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,386,518.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,405,920.92	
减：所得税影响额	18,018,514.02	
少数股东权益影响额（税后）	3,371,774.56	
合计	99,215,812.58	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

进入2021年以来，国内外经济环境依然错综复杂，后疫情时代的复苏进程中不确定因素仍然较多，特别是面对大宗商品价格大幅上涨、人力成本高企等情况，公司以客户为中心，持续推进“提质增效”和“全面国际化”战略，聚焦聚力拓市场、调结构、建能力，保证公司各项工作平稳运行。报告期内，公司实现营业总收入 22.20 亿元，营业利润1.67亿元，归属于母公司的净利润 1.53 亿元，归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润 0.54 亿元，较上年同期分别下降 2.91%，4.71%，提高 6.51%，下降49.79%。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。

报告期，公司先后被中国棉纺织行业协会评为中国棉纺织行业“十三五”高质量发展领军企业，被中国印染行业协会评为“2021年度中国印染行业三十强企业”，被山东省纺织服装行业协会评为“山东省纺织服装行业2016年-2020年特殊贡献奖”，被山东省纺织服装行业协会评为“2020年度山东省纺织服装行业企业文化建设先进单位”。主要开展了以下几个方面的工作：

#### （一）以客户为中心，调结构、拓市场

##### 1.构建全面客户关系，稳订单、保生产

主动与战略客户建立高层对接和分层沟通机制，推动前端设计服务，特别是对战略客户的设计服务，推进麻粘胶面料开发、针织面料开发等16项定制开发项目。组建战略价值客户专项服务小组，提升营销经营能力，加强营销风险管控。通过以上举措，保障订单量逐步恢复，经营效益逐步呈现。

##### 2.推进职业装业务发展，大力开拓国内市场

根据公司业务优势并结合国内市场变化，不断优化公司内销市场结构，持续加强与国内战略客户的合作，确定未来业务发展及合作重点。报告期，国内职业装市场营业收入、利润同比均大幅提升，国内业务占比进一步提升。

##### 3.积极拓展产品品类，开发新产品、新市场

报告期，公司加大针织、裤装面料等新产品的开发，服装产品线新增瑜伽裤、T恤衫等产品品类，新客户及业务量均获得了提升。另外，积极探索新业务模式合作，探讨与商品供应链平台电商的合作。

#### （二）以产品线为支撑，发挥国际化产业布局优势

公司现有纱线、色织面料、印染面料、功能性面料、针织面料、服装六大产品线，虽然运行中受到外部严峻的市场形势和原料价格大幅上涨等因素影响，但各产品线积极调整工作思路，不断摸索运营模式，呈现出了不同的发展特色。针织面料产品线自主研发的“高品质高免烫针织衬衫面料技术”已通过科技成果鉴定，处于国际先进水平。

越南洲际公司和新洲公司面对疫情防控和生产经营的双重压力，充分利用区位优势，有效规避关税壁垒、中美贸易摩擦等影响。报告期，越南洲际色织工厂基本完成了承接战略客户订单转移的任务。柬埔寨公司因疫情原因订单量下降，但防疫工作和员工队伍建设未松懈，员工离职率创历史最低。

#### （三）多措并举，稳定员工队伍

稳定的员工队伍是企业发展的基石，报告期，公司招工用工压力较大，公司实施了2021年限制性股票激励计划，调整薪资结构，增加员工福利待遇，有效提高了员工及核心技术人员稳定性。

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、针织面料、成衣等产品。公司以综合管理能力、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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

2021年是我国“十四五”新发展周期的开局之年，纺织行业面临的发展形势仍然错综复杂，持续复苏向好的基础仍待巩固，开启“后疫情时代”高质量发展新阶段仍然面临诸多考验。外贸企业也依然面临着人民币汇率波动加大、原材料价格上涨以及招工难、人力成本逐渐高企的问题，发展压力比较大，以出口为主的衬衫面料生产及衬衫加工公司业绩恢复仍然缓慢。根据中国棉花信息网数据，2021年1-6月，我国纺织品服装累计出口1400.9亿美元，同比增长12%。其中，纺织品出口686.6亿美元，同比下降7.4%；服装累计出口715.3亿美元，同比增长40.3%。另据中国纺织品进出口商会服装分会对2021年1-6月各品类出口情况分析，针织服装出口增幅远高于梭织服装，防疫用品出口增幅逐步放缓，欧盟市场复苏乏力，虽对美国出口强势增长，但因新冠疫情的影响对美国消费者通勤上班有持续的负面影响，衬衫、西服类职业装出口增长缓慢。

公司是拥有纺纱、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，衬衫用色织面料、印染面料、成衣等产品五成以上销往美国、欧盟、日本等60多个国家和地区，与国内外知名品牌商建立了战略合作关系。在技术方面，公司工程技术研究院依托国家级企业技术中心、国家级引智示范基地和国家博士后科研工作站、山东省工程技术研究中心等技术平台。长期致力于前沿技术研究，在科技创新、品质提升、低碳节能等方面具有较强的研发能力。公司与东华大学、香港理工大学、江南大学、青岛大学、亨斯曼、杜邦等高校和国际知名企业建立了长期合作关系，在新技术、新材料、新产品等方面进行研发合作，实现强强联合，提升公司的综合能力。

在采购方面，公司采购由供应链部依照市场原则在国内外市场直接采购。目前公司大宗原料为棉花，根据市场行情进行全球采购。公司还需向外采购染料助剂，由公司根据产品特性及客户要求在全球化市场采购。

在生产方面，公司采用订单式生产。公司根据客户订单的要求组织生产。公司拥有从纺纱到成衣加工的完整生产体系，各产品线结合自身拥有的资源优势能够做到高效协同。同时，多年的积累打造了鲁泰特有的全工序品质控制能力，拥有很大的自主性和灵活性，能够很好地满足小批量、快交期订单的要求，保证订单的准时生产和快速交付。

在销售方面，公司采取订单式销售模式，五成以上的产品销往欧美、日韩、东南亚、香港等国家和地区。面料销售使用“Luthai（鲁泰）”牌自主商标，可为客户提供时尚科技、功能环保的产品开发设计方案。衬衫销售主要根据国内外客户的订单进行生产，最终由品牌商销售。公司自有品牌通过开设鲁泰展销馆等自营专卖店及商场专柜联营店、电子网络营销等方式进行运营，同时可为客户提供衬衫的“高级定制”服务及职业装定制业务，满足高端服务行业的市场需求。

## 二、核心竞争力分析

1、具有综合垂直的产业链和国际化布局。公司拥有纺纱、漂染、织布、后整理至成衣制造的完整产业链，拥有较好的高档色织面料生产环节的品质控制能力。公司已在美国、柬埔寨、缅甸、越南等国设有生产基地，在意大利成立了设计机构，在美国、日本设立了市场服务机构，可以利用国际化资源配置，发挥国际化产业布局优势，凸显公司衬衫用色织面料的国际领先地位。

2、拥有良好的综合管理能力和高标准的管理体系构架。公司自1995年起先后通过了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、WRAP环球服装生产社会责任标准、STeP可持续纺织品生产、GOTS全球有机纺织品认证标准、GRS全球回收标准的认证以及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《卓越绩效评价准则》，构建了“大质量”体系，推动管理创新，确保了公司的运营质量。

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、国家工业设计中心、国家级引智示范基地和国家博士后科研工作站、山东省工程技术研究中心等技术平台，与科研院所、高校、战略客户和重要供应商长期开展技术合作，致力于前沿技术研究，逐步推进由技术研究向集成产品开发转变，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，实现公司低碳、绿色、循环发展。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	2,220,313,650.94	2,286,744,080.79	-2.91%	
营业成本	1,811,241,743.20	1,683,752,331.27	7.57%	
销售费用	48,546,795.06	81,739,905.59	-40.61%	主要系运输费及港杂费从销售费用调整至主营业务成本。
管理费用	130,118,046.40	177,893,599.47	-26.86%	
财务费用	24,222,929.28	25,207,309.68	-3.91%	
所得税费用	22,209,233.14	27,067,833.69	-17.95%	
研发投入	131,384,483.80	123,441,723.06	6.43%	
经营活动产生的现金流量净额	182,761,025.14	209,392,265.69	-12.72%	
投资活动产生的现金流量净额	299,774,945.83	-129,138,967.68	332.13%	主要系投资理财款到期收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	155,808,685.68	1,059,376,072.72	-85.29%	主要系取得借款收到的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	635,115,592.71	1,140,089,624.57	-44.29%	主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,220,313,650.94	100%	2,286,744,080.79	100%	-2.91%
分行业					
纺织服装	2,044,428,570.21	92.08%	2,030,174,545.12	88.78%	0.70%
防护用品		0.00%	75,350,026.50	3.30%	-100.00%
棉花		0.00%	1,943,648.71	0.08%	-100.00%
电和汽	112,014,559.74	5.04%	107,378,501.63	4.70%	4.32%
其他	63,870,520.99	2.88%	71,897,358.83	3.14%	-11.16%
分产品					
面料产品	1,644,786,813.50	74.08%	1,612,566,391.94	70.52%	2.00%
衬衣产品	399,641,756.71	18.00%	417,608,153.18	18.26%	-4.30%
防护用品		0.00%	75,350,026.50	3.30%	-100.00%
棉花		0.00%	1,943,648.71	0.08%	-100.00%
电和汽	112,014,559.74	5.04%	107,378,501.63	4.70%	4.32%
其他	63,870,520.99	2.88%	71,897,358.83	3.14%	-11.16%

分地区					
香港	84,111,107.56	3.79%	116,864,760.52	5.11%	-28.03%
日韩	125,781,396.82	5.67%	200,810,815.94	8.78%	-37.36%
东南亚	494,884,594.42	22.29%	598,894,637.52	26.19%	-17.37%
欧美	227,821,017.11	10.26%	299,568,719.70	13.10%	-23.95%
其他	206,958,205.91	9.32%	216,712,978.98	9.48%	-4.50%
内销	1,080,757,329.12	48.68%	853,892,168.13	37.34%	26.57%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

日韩地区同比减少 37.36%，主要是本期防护用品销售减少所致。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

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	2,044,428,570.21	1,654,539,637.21	19.07%	0.70%	11.91%	-8.10%
分产品						
面料产品	1,644,786,813.50	1,340,924,104.11	18.47%	2.00%	14.16%	-8.69%
衬衣产品	399,641,756.71	313,615,533.10	21.53%	-4.30%	3.20%	-5.70%
分地区						
东南亚	494,884,594.41	403,126,563.66	18.54%	-17.37%	-7.57%	-8.63%
欧美	227,821,017.11	180,224,160.17	20.89%	-23.95%	-16.62%	-6.95%
内销	1,080,757,329.12	882,807,479.01	18.32%	26.57%	37.06%	-6.25%

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

适用  不适用

公司是否有实体门店销售终端

是  否

上市公司新增门店情况

是  否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是  否

## 四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

### 1、产能情况

公司自有产能状况

行业分类	项目	2021年上半年	2020年上半年
面料	总产能（面料）（万平米）	14,680.00	14,680.00
	产能利用率	66%	73%
	在建工厂情况	公司可转债募投项目：年产3,500万平米高档功能性面料的“功能性面料智慧生态园区项目（一期）”及年产2,500万平米高档印染面料的“高档印染面料生产线项目”正在建设中。	公司可转债募投项目：年产3,500万平米高档功能性面料的“功能性面料智慧生态园区项目（一期）”及年产2,500万平米高档印染面料的“高档印染面料生产线项目”正在建设中。
服装	总产能（服饰）（万件）	1,015.00	1,015.00
	产能利用率	60%	87%
	在建工厂情况		

产能利用率同比变动超过 10%

√ 是 □ 否

因报告期服装产品线口罩及防护服产量同比降低，服装产能利用率下降。

是否存在海外产能

√ 是 □ 否

行业分类	项目	海内	海外
面料	产能的占比	85%	15%
	产能的布局	主要分布在山东省	主要分布在越南西宁省
	产能的利用率	64%	82%
服装	产能的占比	47%	53%
	产能的布局	主要分布在山东省	主要分布在越南安江省、柬埔寨柴桢省、缅甸仰光迪拉瓦经济特区
	产能的利用率	71%	51%

### 2、销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

#### a. 销售模式

公司采取订单式销售模式。面料销售使用“Luthai（鲁泰）”牌自主商标，结合客户需求与市场领先面料花型、时尚科技、功能性、环保要素，提供产品开发设计方案。另外，通过新零售电子商务平台，进行现货面料的品牌运作。衬衫销售主要根据国内外客户的订单进行生产，最终由品牌商销售。

公司自有品牌通过开设鲁泰展销馆等自营专卖店及商场专柜联营店、电子网络营销等方式进行运营，同时可为客户提供衬衫的“高级定制”服务及职业装定制业务，满足高端服务行业的市场需求。

#### b. 品牌销售渠道：

直营销售渠道：公司总部直接投资运营，以一个品牌为主导，在本部或其它地方投资设立分公司进行运营管理，完成线下实体交易。

线上销售渠道：包括通过自建平台及与大型网购平台合作，借助互联网达成交易，将货物以快递方式送达客户。

单位：元

销售渠道	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
线上销售	2,975,252.11	1,014,489.67	65.90%	1,025,500.20	393,449.22	-2.25%
直营销售	1,648,572,884.53	1,342,517,967.29	18.56%	32,706,583.68	166,446,819.59	-8.65%
OEM/ODM	392,880,433.57	311,007,180.25	20.84%	-19,478,058.79	9,238,211.31	-6.32%
合计	2,044,428,570.21	1,654,539,637.21	19.07%	14,254,025.09	176,078,480.12	-8.10%

变化原因

### 3、销售费用及构成

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减比例	说明
工资	24,817,866.24	24,858,302.63	-0.16%	
销售服务费	5,389,984.38	4,662,986.11	15.59%	
宣传费	7,483,834.48	8,117,611.43	-7.81%	
运输费	0.00	18,556,351.95	-100.00%	根据新会计准则，运输费从销售费用调整至主营业务成本
港杂费	0.00	5,552,752.80	-100.00%	根据新会计准则，港杂费从销售费用调整至主营业务成本
租赁费	536,277.43	2,003,837.09	-73.24%	主要是海外办事处租赁费减少所致。
其他	5,745,728.96	9,185,513.60	-37.45%	
合计	43,973,691.49	72,937,355.61	-39.71%	

### 4、加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是  否

### 5、线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是  否

是否自建销售平台

是  否

开始运营的时间	2009 年 03 月 30 日
注册用户数量	200,000

月均活跃用户数量	20,000
主要销售品牌的退货率	5.00%
主要销售品类的退货率	5.00%

是否与第三方销售平台合作

是  否

公司开设或关闭线上销售渠道

适用  不适用

渠道的名称	主营产品	主要产品类别	渠道状态	关闭的具体原因	开业时间	开店期间经营情况
必要商城	NARCISU	衬衫	正常		2020年01月22日	

## 6、代运营模式

是否涉及代运营模式

是  否

## 7、存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
面料（万米）	113	3,643.61	1年以内	-21.93%	
面料（万米）		1,437.25	1年以上	81.95%	受疫情影响部分面料延迟发货
衬衣（万件）	36	82.46	1年以内	-28.00%	
衬衣（万件）		15.68	1年以上	227.50%	部分客户衬衣延迟发货

存货跌价准备的计提情况

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	764,584,360.28	2,547,151.31	762,037,208.97
在产品	455,835,628.95	3,599,739.14	452,235,889.81
库存商品	960,560,597.77	107,230,734.35	853,329,863.42
委托加工产品	11,882,281.00		11,882,281.00
合 计	2,192,862,868.00	113,377,624.80	2,079,485,243.20

## 8、品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是  否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格	主要销售区域	城市级别



					带		
鲁泰格蕾芬	鲁泰格蕾芬	衬衣、西装	商务经典	商务人士	500-3000 元	华东、华南、西南地区	省会城市及其他地级市

涉及商标权属纠纷等情况

适用  不适用

## 9、其他

公司是否从事服装设计相关业务

是  否

公司是否举办订货会

是  否

## 五、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	29,181,508.22	17.62%	处置交易性金融资产取得的投资收益	否
公允价值变动损益	8,034,224.66	4.85%	交易性金融资产公允价值变动收益	否
资产减值	-7,035,233.41	-4.25%	本期计提存货跌价损失	否
营业外收入	1,184,008.01	0.71%	营业外赔偿收入等	否
营业外支出	2,589,928.93	1.56%	营业外捐赠及赔偿支出等	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,039,571,421.60	16.45%	1,400,478,034.81	11.55%	4.90%	
应收账款	467,077,027.00	3.77%	522,425,219.87	4.31%	-0.54%	
存货	2,079,485,243.20	16.77%	1,988,968,681.64	16.40%	0.37%	
投资性房地产	21,812,985.44	0.18%	22,263,668.85	0.18%	0.00%	
长期股权投资	128,409,211.89	1.04%	138,079,577.25	1.14%	-0.10%	
固定资产	5,643,953,088.23	45.51%	5,661,592,991.66	46.67%	-1.16%	
在建工程	293,251,051.85	2.36%	356,273,197.49	2.94%	-0.58%	

使用权资产	161,742,107.43	1.30%			1.30%	
短期借款	991,568,008.40	8.00%	930,871,008.19	7.67%	0.33%	
合同负债	146,761,705.56	1.18%	141,339,705.62	1.17%	0.01%	
长期借款	659,734,579.14	5.32%	495,520,342.78	4.09%	1.23%	
租赁负债	32,226,761.06	0.26%			0.26%	

## 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	214,035,015.72	香港	销售型	母公司派驻主要管理人员	2,326,681.18	2.59%	否
鲁泰纺织（美国）公司	设立	5,982,889.89	纽约	销售型	母公司派驻主要管理人员	-722,086.47	0.07%	否
鲁泰（柬埔寨）有限公司	设立	143,785,165.56	柴桢	生产型	母公司派驻主要管理人员	-3,002,820.18	1.74%	否
万国服饰有限公司	设立	73,740,844.10	仰光	生产型	母公司派驻主要管理人员	367,211.32	0.89%	否
洲际纺织有限公司	设立	2,510,580,347.92	西宁	生产型	母公司派驻主要管理人员	51,489,617.89	30.39%	否
鲁安成衣有限公司	设立	198,150,056.51	越南安江	生产型	母公司派驻主要管理人员	1,680,703.60	2.40%	否
天平国际投资有限公司	设立	230,074,897.57	新加坡	投资型	母公司派驻主要管理人员	743,206.65	2.78%	否

## 3、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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	408,730,337.23	-1,806,575.34			299,214,978.03	451,652,752.65		254,485,987.27

2.衍生金融资产	16,641,500.00	9,840,800.00						26,482,300.00
金融资产小计	425,371,837.23	8,034,224.66			299,214,978.03	451,652,752.65		280,968,287.27
其他	55,150,926.34		-332,259.77				-25,235,757.69	29,582,908.88
上述合计	480,522,763.57	8,034,224.66	-332,259.77		299,214,978.03	451,652,752.65	-25,235,757.69	310,551,196.15
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资金额变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节、七、61、所有权或使用权受到限制的资产。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	非关联	否	远期结汇	166,697.7	2020年11月26日	2021年12月30日	129,805.79	36,891.91	60,267		106,430.7	12.88%	2,095.02
商业银行	非关联	否	外汇期权	118,238.46	2020年10月22日	2022年01月27日	62,150	56,088.46	18,356.71		99,881.75	12.09%	195.16
商业银行	非关联	否	远期外汇买卖	13,081.6	2021年01月14日	2021年04月01日		13,081.6	13,081.6				17.82
合计				298,017.76	--	--	191,955.79	106,061.97	91,705.31		206,312.45	24.97%	2,308
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)	2020年04月30日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期(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,交易总金额不超过衍生品交易计划,所做全部衍生品交易为零保证金;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:当国内外政治、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,严格控制交易规模,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其它因素导致不能履约而产生的信用风险。防范措施:公司根据生产经营规模和外汇收入确定衍生品交易金额的上限,并分期分批根据未来的收付款预算进行操作,所做衍生品交易为零保证金,在合约到期时也可利用展期、差额结算等手段保证履约,避免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,内部操作流程、员工素养以及外部事件都可能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及审批流程,实行严格授权和岗位制衡制度,同时通过加强对相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的综合素质,建立异常情况及时报告制度,最大限度地降低操作风险。</p> <p>4、法律风险:公司及交易对手从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规,否则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,密切跟踪相关变化;公司与具有合法资质、实力雄厚信誉优良的金融机构开展金融衍生品交易业务;</p>												

	加强衍生品交易业务的合规检查,规避可能产生的法律风险。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》、《鲁泰纺织股份有限公司证券投资与衍生品交易管理制度》和公司第九届董事会第十三次会议审议通过的《鲁泰纺织股份有限公司衍生品交易计划的议案》有关规定,并履行了相关信息披露义务。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、截至 2021 年 6 月 30 日,公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 51 笔,共计 32350.00 万美元。其中远期结汇 27 笔,计 16000.00 万美元,外汇期权组合 24 笔,计 16350.00 万美元。 2、2021 年上半年,公司到期金融衍生品金额折合美元共计 13800.00 万,全部交割,收益 2308 万元人民币。其中到期交割远期结汇 9000.00 万美元,收益 2095.02 万元人民;到期交割外汇期权组合 2800.00 万美元,收益 195.16 万元人民币;到期交割远期外汇买卖 2000.00 万美元,收益 17.82 万元人民币。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事周志济、潘爱玲、王新宇、曲冬梅就公司开展衍生品交易业务发表如下意见:我们审核了公司 2021 年半年度的相关交易业务,发表如下意见:我们认为报告期内,公司严格遵守相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》的规定开展衍生品交易,符合经董事会审议通过的衍生品交易计划,操作过程合法、合规。在保证公司正常生产经营的情况下,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,风险相对可控,有利于提高公司抵御汇率波动的能力,不会损害公司及全体股东的利益。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鲁丰织染有限公司	子公司	面料	706,160,000	1,768,740,074.66	1,231,995,346.25	528,023,041.71	-28,228,901.78	-24,919,021.98

山东鲁联新材料有限公司	子公司	面料	400,000,000	1,015,219,351.90	344,752,715.98	14,060,457.18	-30,800,968.43	-23,633,974.03
-------------	-----	----	-------------	------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

鲁丰织染有限公司（下称“鲁丰织染”）为本公司控股子公司，注册地：山东淄博，注册资本70616万元，主要生产和销售纺织印染产品及服装服饰产品，自2014年10月起被认定为高新技术企业。报告期，受全球新冠疫情的影响，鲁丰织染出口业务及高附加值订单数量减少，对业绩造成较大影响，实现营业收入5.28亿元，同比下降12.98%，实现净利润-2491.9万元，同比下降181.08%。

山东鲁联新材料有限公司（下称“鲁联新材”）为本公司控股子公司，注册地：山东淄博，注册资本4亿元，2019年4月成立，主要生产和销售功能性面料。报告期，尚处于建设期，有部分试产品下线，实现营业收入1406.05万元，因同期营收基数较小，导致同比增加1320.35%，实现净利润-2363.4万元，同比下降200.76%。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司面临的风险和应对措施

1.宏观环境的影响：当前国际贸易环境不确定性风险加剧，叠加全球新冠疫情对公司的影响，未来公司仍然面临国际贸易政策、投资所在国的政治风险和后疫情市场变化的挑战。与此同时我国经济发展面临转型升级和国内国际双循环新格局，为此公司将继续严格执行防疫措施，保障生产和安全，努力协调各种资源，继续开拓国内外市场，迎接疫情过后的发展机遇。

2.原材料价格波动：棉花是公司主要的生产原料，其价格受市场供需、气候、政策、汇率、配额等诸多因素的影响。因此，公司合理统筹国内外生产基地的订单安排，充分利用好所持进口配额以及海外生产基地自由使用海外原棉的优越性，认真研究全球原棉市场动态，合理制定采购策略，努力缩减因原棉价格变动带来的成本波动。

3.汇率变动：公司进出口业务占比较大，汇率波动对公司业绩影响较大。公司为降低汇率波动带来的不利影响，将适时采取如下措施：第一，适度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占比，以部分对冲汇率波动对公司的影响。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	34.24%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	会议决议公告（编号：2021-029）刊登于 2021 年 4 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.50%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	会议决议公告（编号：2021-035）刊登于 2021 年 5 月 14 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 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
毕秀丽	独立董事	离任	2021 年 02 月 25 日	工作安排原因离职
王方水	董事	离任	2021 年 02 月 26 日	退休
王昌钊	非董事高管	离任	2021 年 06 月 28 日	个人原因离职

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

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。

### 四、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

序号	审议时间	相关会议届次	实施情况概述	披露索引
1	2021年4月12日	第九届董事会第二十二次会议	审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划发表了独立意见。	详见2021年4月13日发布于巨潮资讯网的董事会决议公告（编号：2021-024）及相关文件
2	2021年4月12日	第九届监事会第十三次会议	审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。	详见2021年4月13日发布于巨潮资讯网的监事会决议公告（编号：2021-025）
3	2021年4月16日至2021年4月26日	-	公司对授予激励对象名单的姓名和职位在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。	-
4	2021年5月8日	-	公司第九届监事会就激励对象名单审核及公示情况，出具了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。	详见2021年5月8日发布于巨潮资讯网的相关文件
5	2021年5月13日	2021年第一次临时股东大会	审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，并披露了《关于公司2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。	详见2021年5月14日发布于巨潮资讯网的相关公告（编号：2021-035、2021-036）
6	2021年5月17日	第九届董事会第二十四次会议、第九届监事会第十五次会议	审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定以2021年5月17日为授予日，除5名激励对象因离职不再具备激励对象资格外，另有47名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票，公司首次授予限制性股票的激励对象人数由802人调整为750人，首次授予限制性股票的数量由2596.50万股调整为2428.50万股。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，认为授予部分激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对截止授予日的激励对象名单进行审核并发表了核查意见。	详见2021年5月18日发布于巨潮资讯网的相关公告（编号：2021-037、2021-038、2021-039、2021-040）
7	2021年6月7日	-	经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成首次授予限制性股票的登记工作。	详见2021年6月4日发布于巨潮资讯网的相关公告



## 第五节 环境和社会责任

### 一、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

√ 是 □ 否

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≤120mg/L;氨氮≤8mg/L	《纺织染整工业水污染物排放标准》GB 4287-2012 COD: 200mg/L 氨氮: 20mg/L	COD 为 154.885 吨; 氨氮为 3.885 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≤120mg/L;氨氮≤5mg/L	《纺织染整工业水污染物排放标准》GB 4287-2012 COD: 200mg/L 氨氮: 20mg/L	COD 为 100.983 吨; 氨氮为 2.576 吨	COD 为 575.985 吨; 氨氮为 57.6 吨	无
淄博鑫胜热电有限公司	SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟尘	连续排放	4	鑫胜热电生产厂区	SO <sub>2</sub> : ≤35mg/m <sup>3</sup> 、 NO <sub>x</sub> : ≤50mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物: ≤5mg/m <sup>3</sup>	山东省《火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019	二氧化硫 17.304 吨、 氮氧化物 76.847 吨、 颗粒物 2.674 吨。	二氧化硫 236.13 吨/a、 氮氧化物 674.63 吨/a、 颗粒物 67.47 吨/a。	无
洲际纺织有限公司	污水	处理后排入园区生态塘	1	污水站旁	COD≤50mg/L; 氨氮≤1.0mg/L	QCVN40:2011/BT NMT	废水排放量为 69.39 / 万吨		无
洲际纺织有限公司	废气	处理后直排	4	锅炉房旁	/	QCVN19:2009/BT NMT	废气排放量为 1.47 / 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（以下简称“公司”）及控股子公司鲁丰织染有限公司（以下简称“鲁丰织染”）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。公司及鲁丰织染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。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。

公司及鲁丰织染对 VOCs 废气收集治理，配套建设在线监测设施，处理后 VOCs 达到《山东省挥发性有机物排放标准 第七部分 其他行业 DB37/2801.7-2019》40mg/m<sup>3</sup>，监测数据上传至政府环境监控系统，对公司 VOCs 排放数据全方位监控。在节能方面，公司获得国家工信部 2020 年重点用水企业水效领跑者、中国纺织工业联合会 2020 年度纺织行业节水型企业奖项，为公司节能发展做出突出贡献。

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

公司全资子公司洲际纺织有限公司（以下简称“洲际纺织”）污水处理项目总设计规模为日处理污水水量6500吨，其中污水一站设计规模为日处理污水水量3000吨，污水二站设计规模为日处理污水水量3500吨。洲际纺织污水处理项目采用“前物化+A2O生化+后物化+臭氧氧化+活性砂过滤”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生态塘。2021年上半年出水水质分析：COD（均值）为45.9mg/L、色度（均值）为29度、氨氮（均值）为0.17mg/L、总磷（均值）为0.2mg/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。上半年污水均正常达标排放，无超标排放情况发生。2021年上半年共计外排污水总量为69.39万吨。其中，化学需氧量（COD）为31.84吨；氨氮（NH<sub>3</sub>-N）为0.11吨；总磷（TP）为0.12吨。洲际纺织配有多管除尘和水膜除尘装置，对锅炉排放的废气进行处理，2021年上半年相关设备运行正常，废气检测结果低于越南国家所规定的QCVN19: 2009/BTNMT排放标准，2021年上半年二氧化硫排放总量为26.32吨，氮氧化物排放总量24.97吨。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2021年7月份，《鲁泰纺织股份有限公司2500万米高档面料生产线智能化技术改造项目》、《工程技术研究院项目》、《鲁泰纺织股份有限公司高档面料整理生产工序智能化技改项目》、《鲁泰纺织股份有限公司再生纤维生产线和色纺纱生产线技术改造项目》已完成验收。《鲁丰织染有限公司高档印染面料生产线项目》已取得批复，正在建设中。鑫胜热电按规定取得了《山东省环境保护厅关于淄博鑫胜热电有限公司扩建工程环境影响报告书的批复》（鲁环审【2015】241号），扩建工程二期已完工。洲际纺织纺纱一期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、色织园区二期环评报告已批复。

突发环境事件应急预案

公司及控股子公司鲁丰织染已分别制定《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。全资子公司鑫胜热电已制定《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。全资子公司洲际纺织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，公司及控股子公司鲁丰织染全部按照上级环保部门的要求，于每年12月份制定次年的环境自行检测方案，公司每季度邀请具有资质的检测机构根据自行监测方案对污水和废气进行检测，按时向山东省污染源自行监测共享系统公开监测数据，并将检测报告提报环保主管部门。全资子公司鑫胜热电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。全资子公司洲际纺织安装污水自动取样、水质自动在线监测装置，实时自动取样、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监察部门。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第17号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

报告期内公司环保合规情况

公司、控股子公司鲁丰织染严格执行建设项目环境保护“三同时”管理制度，配套建设完善的废水治理设施，废水处理采用水解酸化+AO处理工艺，通过系统综合改造，大幅度提高排水水质，最终达到《纺织染整工业水污染物排放标准

GB4287-2012》。锅炉废气采用低氮燃烧技术，废气排放达到《山东省锅炉大气污染物排放标准DB37/2374-2018》排放标准；VOCs废气采用喷淋+静电技术，排放标准达到《山东省挥发性有机物排放标准 第七部分 其他行业DB37/2801.7-2019》；根据环保要求建设一般固废和危险废物暂存间，每年和第三方有资质公司签订危险废物处置合同，合规化处置公司产生的危险废物。严格遵守环保法律法规要求，各项目手续完善，环保设施运行正常；2021年，各级政府环保部门检查20余次，无不合规情况。

鑫胜热电利用中和池进行化学水处理系统酸碱废水，酸碱废水经沉淀、中和处理后pH值降至6~9，处理后的废水和反渗透浓水一并回用于脱硫用水、输煤系统冲洗用水、道路冲洒用水和煤场用水。脱硫废水采用絮凝沉淀净化工艺，废水处理系统设计出力为：10m<sup>3</sup>/h，处理的最终水质将达到《火电厂石灰石-石膏湿法脱硫废水水质控制指标》（DL/T997-2006）的要求，并满足厂内对废水回用的要求，处理后回用于干灰拌湿。鑫胜热电主要为燃煤所产生的炉灰及环保超低排放所产生的石膏，都属于一般固体废物，公司与建材厂、水泥厂签订电站锅炉灰渣、脱硫石膏供销协议，全部进行综合利用。

洲际纺织采用“前物化+A2O生化+后物化+臭氧氧化+活性砂过滤”的综合处理工艺处理公司工业污水，目前设备已安装运行6年，设备运行状态良好。污水出水水质符合越南《国家工业废水排放技术规范》（QCVN40: 2011/BTNMT）A级排放标准要求。采用换热降温、分离除尘、喷淋、水膜除尘、吸附、化学反应等处理工艺处理公司锅炉废气，目前设备已安装运行6年，设备运行状态良好。废气排放符合越南《国家工业无机物和粉尘排放技术规范》（QCVN19: 2009/BTNMT）排放标准要求。根据越南法规《有害废弃物管理规定》（Circular 36/2015/TT-BTNMT）和《废弃物管理决定》（Decree 38/2015/ND-CP）要求建立危险废弃物和工业废弃物仓库分开存放危险废弃物和工业废弃物，并与当地有资质的处理单位签订废弃物转运处置合同，废弃物相关处理记录每季度报越南环保部门。

## 二、社会责任情况

报告期，公司录用建档立卡贫困人员7人，向贫困残疾人员提供帮扶支出9.5万元。

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人	关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次公开发行 A 股可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日至 2026 年 4 月 8 日	正在履行中
	公司董事及高级管理人员	关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日至 2026 年 4 月 8 日	正在履行中

			行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次公开发行 A 股可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 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、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重大关联交易。

### 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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、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。

## 十二、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

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
洲际纺织有限	2017 年 01	10,336.16	2017 年 01	1,217.26	连带责任担保			自本公司董事会	否	是

公司	月 25 日		月 20 日					批准之日起五年		
洲际纺织有限公司	2017 年 01 月 25 日	17,765.28	2017 年 01 月 20 日	0	连带责任担保			自本公司股东会批准之日起五年	否	是
洲际纺织有限公司	2017 年 10 月 27 日	27,132.42	2017 年 10 月 25 日	8,172.38	连带责任担保			自本公司股东会批准之日起五年	否	是
洲际纺织有限公司	2018 年 08 月 22 日	7,106.11	2018 年 08 月 20 日	6,771.15	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
洲际纺织有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,876.06	2019 年 03 月 27 日	3,876.06	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
鲁泰（新洲）有限公司	2019 年 09 月 28 日	6,460.1	2019 年 09 月 27 日	1,292.02	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
洲际纺织有限公司	2019 年 09 月 28 日	10,982.17	2019 年 09 月 27 日	0	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
洲际纺织有限公司	2019 年 09 月 28 日	2,907.05	2019 年 09 月 27 日	0	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
洲际纺织有限公司	2020 年 08 月 28 日	12,920.2	2020 年 08 月 26 日	3,673.61	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
鲁泰（新洲）有限公司	2020 年 12 月 15 日	9,044.14	2020 年 12 月 14 日	1,934	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起四年	否	是
鲁泰（新洲）有限公司	2020 年 12 月 15 日	3,876.06	2020 年 12 月 14 日	3,587.73	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
鲁安成衣有限公司	2021 年 01 月 15 日	3,230.05	2021 年 01 月 13 日	2,948.4	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起二年	否	是
洲际纺织有限公司/鲁泰（新洲）有限公司	2021 年 05 月 18 日	12,144.99	2021 年 05 月 17 日	4,394.42	连带责任担保			自本公司董事会批准之日起三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			15,375.04	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						36,589.3
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			127,780.79	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						37,867.04
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)	15,375.04	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	36,589.3
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	127,780.79	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	37,867.04
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		4.81%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是  否

### 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的 资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	69,954	9,700	0	0
银行理财产品	自有资金	52,143	0	0	0
合计		122,097	9,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中国农业银行	银行	保本型	10,000	募集资金	2020年07月02日	2021年01月08日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	171.88	171.88	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告(编号: 2020-051)
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	5,000	募集资金	2020年10月16日	2021年01月14日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	40.71	40.71	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告(编号: 2020-051)
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	2,754	募集资金	2020年12月10日	2021年03月11日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	22.67	22.67	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告(编号: 2020-051)
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	5,000	募集资金	2020年12月10日	2021年03月11日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	41.16	41.16	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告(编号: 2020-051)
中国农业银行	银行	保本型	10,000	募集资金	2020年12月31日	2021年03月25日	银行理财	到期一次还本付息	3.15%	68.39	68.39	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告(编号: 2020-051)
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	2,500	募集资金	2021年03月19日	2021年06月22日	银行理财	到期一次还本付息	3.70%	22.71	22.71	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资

公司																讯网的相关公告（编号：2020-051）
中国农业银行	银行	保本型	10,000	募集资金	2021年01月22日	2021年04月16日	银行理财	到期一次还本付息	3.30%	71.65	71.65	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-051）
中国农业银行	银行	保本型	10,000	募集资金	2021年03月30日	2021年06月25日	银行理财	到期一次还本付息	3.70%	83.2	83.2	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-051）
中国农业银行	银行	保本型	5,000	募集资金	2021年03月30日	2021年06月25日	银行理财	到期一次还本付息	3.70%	41.6	41.6	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-051）
中国农业银行	银行	保本型	9,700	募集资金	2021年04月27日	2021年07月23日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	76.34	0-		0	是	暂无	详见 2020 年 5 月 23 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-051）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	3,000	自有资金	2020年10月16日	2021年01月14日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	24.42	24.42	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 8 月 14 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	5,000	自有资金	2020年11月04日	2021年02月02日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	40.71	40.71	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 8 月 14 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	5,000	自有资金	2020年11月11日	2021年02月09日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	40.71	40.71	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 8 月 14 日发布于巨大潮资

公司															讯网的相关公告（编号：2020-059）	
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	6,246	自有资金	2020年12月10日	2021年03月11日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	51.42	51.42	按期收回	0	是	暂无	详见2020年8月14日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	3,000	自有资金	2020年12月11日	2021年01月20日	银行理财	到期一次还本付息	3.40%	10.55	10.55	按期收回	0	是	暂无	详见2020年8月14日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	5,000	自有资金	2020年12月18日	2021年01月18日	银行理财	到期一次还本付息	2.70%	10.61	10.61	按期收回	0	是	暂无	详见2020年8月14日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	2,600	自有资金	2021年01月07日	2021年02月19日	银行理财	到期一次还本付息	3.40%	9.82	9.82	按期收回	0	是	暂无	详见2020年8月14日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	2,000	自有资金	2021年01月27日	2021年03月03日	银行理财	到期一次还本付息	3.40%	6.15	6.15	按期收回	0	是	暂无	详见2020年8月14日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	3,697	自有资金	2021年02月09日	2021年05月18日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	32.78	32.78	按期收回	0	是	暂无	详见2020年8月14日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	7,000	自有资金	2021年02月24日	2021年06月29日	银行理财	到期一次还本付息	3.60%	81.42	81.42	按期收回	0	是	暂无	详见2020年8月14日发布于巨大潮资

公司																讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	2,600	自有资金	2021年02月24日	2021年03月31日	银行理财	到期一次还本付息	3.50%	8.23	8.23	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 8 月 14 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	2,000	自有资金	2021年03月11日	2021年06月15日	银行理财	到期一次还本付息	3.60%	17.87	17.87	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 8 月 14 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
齐商银行股份有限公司	银行	保本型	5,000	自有资金	2021年03月19日	2021年06月22日	银行理财	到期一次还本付息	3.70%	45.43	45.43	按期收回	0	是	暂无	详见 2020 年 8 月 14 日发布于巨大潮资讯网的相关公告（编号：2020-059）
合计			122,097	--	--	--	--	--	--	1,020.43	944.09	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

根据深圳证券交易所核准，泰纶有限公司所持有的本公司有限售条件的流通B股118,232,400股于2021年7月12日解除限售。详见2021年7月9日公司披露于巨潮资讯网相关公告。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	119,038,937	13.87%				24,321,013	24,321,013	143,359,950	16.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	806,537	0.09%				24,321,013	24,321,013	25,127,550	2.85%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	806,537	0.09%				24,321,013	24,321,013	25,127,550	2.85%
4、外资持股	118,232,400	13.78%						118,232,400	13.40%
其中：境外法人持股	118,232,400	13.78%						118,232,400	13.40%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	739,093,385	86.13%				-33,413	-33,413	739,059,972	83.75%
1、人民币普通股	561,275,069	65.41%				-20,638	-20,638	561,254,431	63.60%
2、境内上市的外资股	177,818,316	20.72%				-12,775	-12,775	177,805,541	20.15%
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	858,132,322	100.00%				24,287,600	24,287,600	882,419,922	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

①依据公司2021年限制性股票激励计划，2021年6月7日公司首次授予完成向激励对象定向发行的A股普通股限制性股票24,285,000股。

②因公司于2020年4月9日发行A股可转换债券，自2021年年初至2021年6月30日，可转债共转股2,600股。

③因董事退休、高管离职等原因，其所持股份根据高管股份管理相关规定进行锁定调整。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1.2021年5月13日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，并披露了《关于公司2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2.2021年5月17日，公司第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，以2021年5月17日为授予日，实际授予750名激励对象2,428.50万股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021年6月7日，公司2021年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成登记。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
泰纶有限公司	118,232,400			118,232,400	首发前限售股	2021年7月12日
刘子斌	111,217			111,217	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
王方水	110,065		36,688	146,753	高管锁定股	执行董监高限售规定
秦桂玲	94,906			94,906	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
张洪梅	69,375		300,000	369,375	高管锁定股 69375股、股权激励限售股 300000股	任职期内执行董监高限售规定、根据股权激励计划分批解锁
王家宾	62,775		300,000	362,775	高管锁定股 62775股、股权激励限售股 300000股	任职期内执行董监高限售规定、根据股权激励计划分批解锁
于守政	62,325		200,000	262,325	高管锁定股 62325股、股权激励限售股 200000股	任职期内执行董监高限售规定、根据股权激励计划分批解锁
张战旗	60,225		300,000	360,225	高管锁定股 60225股、股权激励限售股 300000股	任职期内执行董监高限售规定、根据股权激励计划分批解锁
张克明	58,275		200,000	258,275	高管锁定股 58275股、股权激励限售股	任职期内执行董监高限售规定、根据股权激励计划分批解锁



					股 200000 股	
张守刚	54,825			54,825	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
张建祥	39,112			39,112	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
吕永晨	25,312	6,300		19,012	高管锁定股	执行董监高限售规定
商成钢	22,500		200,000	222,500	高管锁定股 22500 股、股权激励限售股 200000 股	任职期内执行董监高限售规定、根据股权激励计划分批解锁
王昌钊	16,875		5,625	22,500	高管锁定股	执行董监高限售规定
李文继	7,500		200,000	207,500	高管锁定股 7500 股、股权激励限售股 200000 股	任职期内执行董监高限售规定、根据股权激励计划分批解锁
刘子龙	7,500			7,500	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
董士冰	3,750			3,750	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
杜立新			200,000	200,000	股权激励限售	根据股权激励计划分批解锁
张威			200,000	200,000	股权激励限售	根据股权激励计划分批解锁
傅冠男			200,000	200,000	股权激励限售	根据股权激励计划分批解锁
郭恒			200,000	200,000	股权激励限售	根据股权激励计划分批解锁
其他 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象			21,785,000	21,785,000	股权激励限售	根据股权激励计划分批解锁
合计	119,038,937	6,300	24,327,313	143,359,950	--	--

## 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	58,740	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、标记或冻结情况	
							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	15.91%	140,353,583	0	0	140,353,583		
泰纶有限公司	境外法人	13.40%	118,232,400	0	118,232,400			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.30%	20,315,300	0		20,315,300		

交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	其他	1.36%	11,999,859	11,999,859		11,999,859		
全国社保基金四一三组合	境内非国有法人	1.09%	9,600,051	150,000		9,600,051		
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	其他	0.59%	5,235,900	0		5,235,900		
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	其他	0.59%	5,235,900	0		5,235,900		
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.59%	5,235,900	0		5,235,900		
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	其他	0.59%	5,235,900	0		5,235,900		
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	其他	0.59%	5,235,900	0		5,235,900		
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
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					
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					
交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	11,999,859	人民币普通股	11,999,859					
全国社保基金四一三组合	9,600,051	人民币普通股	9,600,051					
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	5,235,900	人民币普通股	5,235,900					
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	5,235,900	人民币普通股	5,235,900					
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	5,235,900	人民币普通股	5,235,900					
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	5,235,900	人民币普通股	5,235,900					
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	5,235,900	人民币普通股	5,235,900					
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	5,235,900	人民币普通股	5,235,900					
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	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							

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	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、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、总裁	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							
刘德铭	董事、全球营销部副总监	现任							
秦桂玲	董事	现任	126,542			126,542			
张洪梅	董事、总会计师	现任	92,500	300,000		392,500		300,000	300,000
周志济	独立董事	现任							
潘爱玲	独立董事	现任							
王新宇	独立董事	现任							
曲冬梅	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、后勤管理部经理	现任	5,000			5,000			
张建祥	副总裁、功能性面料产品线总监	现任	52,150			52,150			
王家宾	副总裁、安全总监	现任	83,700	300,000		383,700		300,000	300,000
张战旗	副总裁、全球营销部总监	现任	80,300	300,000		380,300		300,000	300,000
张克明	董事会秘书、财经管理部总监	现任	77,700	200,000		277,700		200,000	200,000
李文继	企业管理部总监	现任	10,000	200,000		210,000		200,000	200,000

张威	战略与市场部总监	现任		200,000		200,000		200,000	200,000
藤原大辅	日本办事处总经理	现任							
于守政	能源与环保部总监	现任	83,100	200,000		283,100		200,000	200,000
商成钢	服装产品线总监	现任	30,000	200,000		230,000		200,000	200,000
杜立新	总工程师、鲁泰工程技术研究院执行院长	现任		200,000		200,000		200,000	200,000
郭恒	鲁联新材料副总经理	现任		200,000		200,000		200,000	200,000
傅冠男	总裁助理	现任		200,000		200,000		200,000	200,000
王方水	董事	离任	146,753			146,753			
毕秀丽	独立董事	离任							
王昌钊	鲁泰工程技术研究院执行院长	离任	22,500			22,500			
合计	--	--	1,041,635	2,500,000	0	3,541,635	0	2,500,000	2,500,000

## 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

2020年4月9日公司在深圳证券交易所公开发行了1400万张A股可转换公司债券（简称：鲁泰转债，债券代码：127016），发行价格100元/张，转股价格为9.01元/股，并于2020年5月13日在深交所上市。根据《鲁泰纺织股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书》的相关条款，以及中国证券监督管理委员会关于公开发行可转换公司债券的有关规定，“鲁泰转债”发行之后，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，需对转股价格进行调整。

公司于2020年5月21日召开2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2019 年度利润分配预案的议案》，以2019年12月31日的股本 858,121,541 股为基数，每 10 股分配现金 1.00 元人民币（含税）。公司2019 年度权益分派股权登记日为2020年7月8日，除权除息日为 2020年7月9日。因此“鲁泰转债”的转股价格由 9.01 元/股调整为 8.91 元/股，调整后的转股价格自2020年7月9日（除权除息日）起生效。

2021年6月3日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完结2021年限制性股票激励计划首次授予登记手续，2021年6月7日为公司2021年首次授予的限制性股票上市日。公司以 3.31 元/股的价格授予 750 名激励对象2,428.50 万股限制性股票，占公司总股本的比例为 2.83%， 股份来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币 A 股普通股股票。因此“鲁泰转债”的转股价格将由 8.91 元/股调整为 8.76 元/股，调整后的转股价格自2021年6月7日开始生效。

公司于2021年4月20日召开2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，以实施本次分配方案股权登记日的总股本为基数，每 10 股分配现金 0.50 元人民币（含税）。公司2020

年度权益分派股权登记日为2021年6月17日，除权除息日为2021年6月18日。因此“鲁泰转债”的转股价格将由 8.76 元/股调整为 8.71 元/股，调整后的转股价格自2021年6月18日（除权除息日）起生效。

## 2、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
鲁泰转债	2020-10-15	14,000,000	1,400,000,000.00	119,400.00	13,381	0.00%	1,399,880,600.00	99.99%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持 有人性质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可 转债金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	国信证券股份有限公司	国有法人	1,450,930	145,093,000.00	10.36%
2	工银瑞信添祥混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	675,551	67,555,100.00	4.83%
3	中国民生银行股份有限公司—安信稳健增值灵活配置混合型证券投资基金	其他	630,004	63,000,400.00	4.50%
4	中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	581,095	58,109,500.00	4.15%
5	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	542,427	54,242,700.00	3.87%
6	招商银行股份有限公司—安信稳健增利混合型证券投资基金	其他	505,005	50,500,500.00	3.61%
7	全国社保基金—零零二组合	其他	493,247	49,324,700.00	3.52%
8	通用技术集团投资管理有限公司	国有法人	434,645	43,464,500.00	3.10%
9	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	424,112	42,411,200.00	3.03%
10	全国社保基金—零零五组合	其他	415,369	41,536,900.00	2.97%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

相关指标情况见“第九节债券相关情况 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”部分。  
公司本报告期可转债信用等级为AA+，与上期相比未发生变化。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	294.37%	268.48%	25.89%
资产负债率	32.33%	33.29%	-0.96%
速动比率	176.78%	162.17%	14.61%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	5,428.15	10,810.56	-49.79%
EBITDA 全部债务比	0.14%	0.14%	0.00%
利息保障倍数	4.96	4.88	1.64%
现金利息保障倍数	5.15	5.62	-8.36%
EBITDA 利息保障倍数	10.95	10.66	2.72%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	



## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,039,571,421.60	1,400,478,034.81
交易性金融资产	124,052,667.02	268,456,216.98
衍生金融资产		
应收票据	222,064,350.43	182,994,110.86
应收账款	467,077,027.00	522,425,219.87
应收款项融资	29,582,908.88	55,150,926.34
预付款项	58,244,197.83	19,611,775.28
其他应收款	79,655,594.80	105,710,818.69
其中：应收利息		
应收股利	47,025,975.44	75,488,652.49
买入返售金融资产		
存货	2,079,485,243.20	1,988,968,681.64
一年内到期的非流动资产	46,625,009.15	45,750,018.30
其他流动资产	59,213,123.64	433,432,258.63
流动资产合计	5,205,571,543.55	5,022,978,061.40
非流动资产：		
长期应收款	41,847,020.06	41,053,183.15

长期股权投资	128,409,211.89	138,079,577.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	156,915,620.25	156,915,620.25
投资性房地产	21,812,985.44	22,263,668.85
固定资产	5,643,953,088.23	5,661,592,991.66
在建工程	293,251,051.85	356,273,197.49
使用权资产	161,742,107.43	
无形资产	368,399,517.46	373,543,480.84
开发支出		
商誉	20,563,803.29	20,563,803.29
长期待摊费用	1,039,474.40	118,340,494.60
递延所得税资产	130,640,687.96	122,865,841.69
其他非流动资产	226,619,800.99	95,434,040.18
非流动资产合计	7,195,194,369.25	7,106,925,899.25
资产总计	12,400,765,912.80	12,129,903,960.65
流动负债：		
短期借款	991,568,008.40	930,871,008.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	236,877,923.06	243,262,473.69
预收款项		
合同负债	146,761,705.56	141,339,705.62
应付职工薪酬	220,896,759.48	265,648,198.38
应交税费	33,875,062.59	36,468,978.77
其他应付款	21,013,345.96	17,587,470.79
其中：应付利息		
应付股利	441,113.64	441,113.64
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,776,283.56	43,149,400.13
其他流动负债	81,612,744.54	192,574,674.68
流动负债合计	1,768,381,833.15	1,870,901,910.25
非流动负债：		
长期借款	659,734,579.14	495,520,342.78

应付债券	1,370,297,472.37	1,350,171,526.97
租赁负债	32,226,761.06	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	45,772,995.06	62,137,656.00
预计负债		
递延收益	176,361,848.15	173,862,983.31
递延所得税负债	85,704,360.07	85,633,161.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,370,098,015.85	2,167,325,670.50
负债合计	4,138,479,849.00	4,038,227,580.75
所有者权益：		
股本	882,419,922.00	858,132,322.00
其他权益工具	71,385,268.76	71,386,451.81
资本公积	317,616,396.30	255,912,488.01
减：库存股		
其他综合收益	-13,413,764.20	1,308,922.89
专项储备		
盈余公积	1,154,017,457.79	1,154,017,457.79
一般风险准备		
未分配利润	5,456,196,302.48	5,346,819,948.22
归属于母公司所有者权益合计	7,868,221,583.13	7,687,577,590.72
少数股东权益	394,064,480.67	404,098,789.18
所有者权益合计	8,262,286,063.80	8,091,676,379.90
负债和所有者权益总计	12,400,765,912.80	12,129,903,960.65

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,116,523,734.67	729,437,231.33
交易性金融资产	19,242,000.00	163,636,075.34
衍生金融资产		
应收票据	96,970,966.74	108,863,689.79

应收账款	277,335,192.64	326,166,935.10
应收款项融资	16,349,613.80	48,764,088.05
预付款项	49,110,806.94	13,059,806.74
其他应收款	1,947,833,748.48	1,500,882,682.19
其中：应收利息		
应收股利	47,025,975.44	75,488,652.49
存货	1,104,446,945.96	1,097,438,610.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	46,625,009.15	45,750,018.30
其他流动资产	5,310,118.06	247,860,882.02
流动资产合计	4,679,748,136.44	4,281,860,019.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	41,847,020.06	41,053,183.15
长期股权投资	2,781,480,493.77	2,555,150,859.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	144,915,620.25	144,915,620.25
投资性房地产	59,059,918.70	29,734,239.22
固定资产	2,352,046,544.08	2,471,686,117.72
在建工程	47,162,095.82	48,694,822.74
使用权资产	46,136,458.69	
无形资产	221,756,813.90	225,128,308.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,039,474.40	1,406,347.76
递延所得税资产	59,998,125.17	65,729,304.26
其他非流动资产	10,226,737.66	7,936,745.28
非流动资产合计	5,765,669,302.50	5,591,435,548.26
资产总计	10,445,417,438.94	9,873,295,567.58
流动负债：		
短期借款	549,208,356.03	332,466,931.13
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	180,260,865.99	132,231,596.74
预收款项		
合同负债	66,521,266.93	56,841,289.66
应付职工薪酬	160,055,528.93	202,694,515.93
应交税费	23,093,701.53	21,896,035.49
其他应付款	17,206,697.02	79,668,657.80
其中：应付利息		
应付股利	441,113.64	441,113.64
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,244,146.50	4,000,000.00
其他流动负债	57,302,889.18	166,257,466.30
流动负债合计	1,076,893,452.11	996,056,493.05
非流动负债：		
长期借款	659,734,579.14	495,520,342.78
应付债券	1,370,297,472.37	1,350,171,526.97
租赁负债	30,785,894.31	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	45,772,995.06	62,137,656.00
预计负债		
递延收益	134,130,153.39	131,546,549.87
递延所得税负债	59,591,817.72	58,927,115.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,300,312,911.99	2,098,303,191.33
负债合计	3,377,206,364.10	3,094,359,684.38
所有者权益：		
股本	882,419,922.00	858,132,322.00
其他权益工具	71,385,268.76	71,386,451.81
资本公积	378,996,430.54	317,292,522.25
减：库存股		
其他综合收益	-163,748.92	-424,313.33
专项储备		
盈余公积	1,150,908,718.15	1,150,908,718.15

未分配利润	4,584,664,484.31	4,381,640,182.32
所有者权益合计	7,068,211,074.84	6,778,935,883.20
负债和所有者权益总计	10,445,417,438.94	9,873,295,567.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,220,313,650.94	2,286,744,080.79
其中：营业收入	2,220,313,650.94	2,286,744,080.79
二、营业总成本	2,173,672,124.61	2,127,801,124.48
其中：营业成本	1,811,241,743.20	1,683,752,331.27
税金及附加	28,158,126.87	35,766,255.41
销售费用	48,546,795.06	81,739,905.59
管理费用	130,118,046.40	177,893,599.47
研发费用	131,384,483.80	123,441,723.06
财务费用	24,222,929.28	25,207,309.68
其中：利息费用	28,972,821.31	38,659,705.45
利息收入	14,562,127.13	13,506,359.51
加：其他收益	19,089,311.11	36,850,705.82
投资收益（损失以“-”号填列）	29,181,508.22	150,730,013.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,789,070.68	-3,579,523.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,034,224.66	-144,695,954.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,613,175.75	-1,553,716.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,035,233.41	-24,613,079.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,531,388.42	-353,863.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	167,055,901.08	175,307,062.82
加：营业外收入	1,184,008.01	2,125,819.41
减：营业外支出	2,589,928.93	2,383,926.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,649,980.16	175,048,955.33
减：所得税费用	22,209,233.14	27,067,833.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	143,440,747.02	147,981,121.64

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	143,440,747.02	147,981,121.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	153,497,344.66	144,119,579.22
2.少数股东损益	-10,056,597.64	3,861,542.42
六、其他综合收益的税后净额	-14,700,397.96	21,295,310.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,722,687.09	21,295,310.76
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-14,722,687.09	21,295,310.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	-365.50	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-14,722,321.59	21,295,310.76
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	22,289.13	
七、综合收益总额	128,740,349.06	169,276,432.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	138,774,657.57	165,414,889.98
归属于少数股东的综合收益总额	-10,034,308.51	3,861,542.42
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.17	0.17
(二) 稀释每股收益	0.19	0.16

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,546,770,256.74	1,524,486,328.98
减：营业成本	1,233,607,256.57	1,181,364,557.21
税金及附加	18,073,275.27	23,730,341.94
销售费用	35,265,127.32	46,988,183.91
管理费用	75,940,716.94	111,338,619.84
研发费用	92,384,664.97	82,599,289.44
财务费用	7,127,260.14	5,664,248.42
其中：利息费用	13,954,488.83	10,420,836.93
利息收入	11,629,881.84	3,879,751.58
加：其他收益	13,305,144.20	26,850,419.74
投资收益（损失以“-”号填列）	111,926,435.70	297,360,063.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,789,070.68	-3,579,523.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,605,924.66	-143,854,551.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,175,804.15	1,110,012.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,411,935.03	-20,100,921.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,532,217.69	-414,285.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	281,505,546.90	233,751,825.47
加：营业外收入	972,603.08	1,982,724.35
减：营业外支出	2,054,627.77	1,505,277.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	280,423,522.21	234,229,272.16
减：所得税费用	33,278,229.82	12,153,281.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	247,145,292.39	222,075,990.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	247,145,292.39	222,075,990.61
（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	260,564.41	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		



(二) 将重分类进损益的其他综合收益	260,564.41	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	260,564.41	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	247,405,856.80	222,075,990.61
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.28	0.26
(二) 稀释每股收益	0.29	0.26

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	2,188,519,072.50	2,349,623,633.05
收到的税费返还	49,776,817.94	88,289,716.37
收到其他与经营活动有关的现金	40,450,105.81	55,602,212.50
经营活动现金流入小计	2,278,745,996.25	2,493,515,561.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,226,604,647.77	1,263,252,180.21
支付给职工以及为职工支付的现金	720,934,623.02	818,429,524.90
支付的各项税费	80,233,114.94	98,517,829.70
支付其他与经营活动有关的现金	68,212,585.38	103,923,761.42
经营活动现金流出小计	2,095,984,971.11	2,284,123,296.23
经营活动产生的现金流量净额	182,761,025.14	209,392,265.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,123,970,000.00	50,131,167.06
取得投资收益收到的现金	47,849,203.51	146,015,342.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	710,556.50	2,828,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	37,938,763.04	46,094,785.79
投资活动现金流入小计	1,210,468,523.05	245,069,515.60

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287,358,483.38	318,762,103.03
投资支付的现金	620,970,000.00	52,215,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,365,093.84	3,231,380.25
投资活动现金流出小计	910,693,577.22	374,208,483.28
投资活动产生的现金流量净额	299,774,945.83	-129,138,967.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	80,383,350.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00
取得借款收到的现金	843,468,990.63	2,152,485,725.20
收到其他与筹资活动有关的现金		174,000,000.00
筹资活动现金流入小计	923,852,340.63	2,376,485,725.20
偿还债务支付的现金	692,224,712.96	1,075,621,432.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,479,635.99	81,488,219.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,339,306.00	160,000,000.00
筹资活动现金流出小计	768,043,654.95	1,317,109,652.48
筹资活动产生的现金流量净额	155,808,685.68	1,059,376,072.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,229,063.94	460,253.84
五、现金及现金等价物净增加额	635,115,592.71	1,140,089,624.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,396,530,407.47	878,559,018.92
六、期末现金及现金等价物余额	2,031,646,000.18	2,018,648,643.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	1,577,179,188.45	1,618,771,452.43
收到的税费返还	3,977,675.63	36,161,757.59
收到其他与经营活动有关的现金	30,694,841.32	32,417,593.75
经营活动现金流入小计	1,611,851,705.40	1,687,350,803.77
购买商品、接受劳务支付的现金	803,497,278.61	1,120,352,074.73
支付给职工以及为职工支付的现金	440,588,791.54	497,295,354.33

支付的各项税费	45,320,520.61	43,095,322.48
支付其他与经营活动有关的现金	52,552,741.22	70,463,669.09
经营活动现金流出小计	1,341,959,331.98	1,731,206,420.63
经营活动产生的现金流量净额	269,892,373.42	-43,855,616.86
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	549,430,000.00	50,131,167.06
取得投资收益收到的现金	132,956,299.26	296,015,342.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	804,625.93	9,912,775.89
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	495,197,496.03	411,047,820.90
投资活动现金流入小计	1,178,388,421.22	767,107,106.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,200,695.39	28,778,618.38
投资支付的现金	392,970,000.00	208,165,000.00
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	928,911,558.44	535,327,516.63
投资活动现金流出小计	1,363,082,253.83	772,271,135.01
投资活动产生的现金流量净额	-184,693,832.61	-5,164,028.41
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	80,383,350.00	
取得借款收到的现金	442,042,271.59	1,538,788,675.65
收到其他与筹资活动有关的现金	58,215,720.00	58,280,000.00
筹资活动现金流入小计	580,641,341.59	1,597,068,675.65
偿还债务支付的现金	86,522,398.76	298,208,024.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,176,992.11	16,129,305.81
支付其他与筹资活动有关的现金	133,919,601.16	135,072,100.00
筹资活动现金流出小计	280,618,992.03	449,409,430.34
筹资活动产生的现金流量净额	300,022,349.56	1,147,659,245.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,488,714.12	-58,014.74
五、现金及现金等价物净增加额	383,732,176.25	1,098,581,585.30
加: 期初现金及现金等价物余额	728,346,695.28	259,320,863.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,112,078,871.53	1,357,902,448.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

项目	2021 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	858,132,322.00			71,386,451.81	255,912,488.01		1,308,922.89	1,154,017,457.79		5,346,819,948.22		7,687,577,590.72	404,098,789.18	8,091,676,379.90
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	858,132,322.00			71,386,451.81	255,912,488.01		1,308,922.89	1,154,017,457.79		5,346,819,948.22		7,687,577,590.72	404,098,789.18	8,091,676,379.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,287,600.00			-1,183.05	61,703,908.29		-14,722,687.09			109,376,354.26		180,643,992.41	-10,034,308.51	170,609,683.90
（一）综合收益总额							-14,722,687.09			153,497,344.66		138,774,657.57	-10,034,308.51	128,740,349.06
（二）所有者投入和减少资本	24,287,600.00			-1,183.05	61,703,908.29							85,990,325.24		85,990,325.24
1. 所有者投入的普通股	24,287,600.00				61,703,908.29							85,991,508.29		85,991,508.29
2. 其他权益工具持有者投入资本				-1,183.05								-1,183.05		-1,183.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-44,120,990.40		-44,120,990.40		-44,120,990.40

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									-44,120,990.40	-44,120,990.40				-44,120,990.40
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	882,419,922.00		71,385,268.76	317,616,396.30	-13,413,764.20	1,154,017,457.79	5,456,196,302.48	7,868,221,583.13	394,064,480.67	8,262,286,063.80				

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	其他			小计
优先		永续	其他												

		股	债		股		备		险						
									准						
									备						
一、上年期末余额	858,121,541.00				258,046,245.42		91,626,571.75		1,117,267,351.63		5,372,073,615.12		7,697,135,324.92	602,169,223.52	8,299,304,548.44
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	858,121,541.00				258,046,245.42		91,626,571.75		1,117,267,351.63		5,372,073,615.12		7,697,135,324.92	602,169,223.52	8,299,304,548.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				71,391,357.42			21,295,310.76				58,307,425.12		150,994,093.30	3,861,542.42	154,855,635.72
（一）综合收益总额							21,295,310.76				144,119,579.22		165,414,889.98	3,861,542.42	169,276,432.40
（二）所有者投入和减少资本				71,391,357.42									71,391,357.42	50,000,000.00	121,391,357.42
1. 所有者投入的普通股														50,000,000.00	50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				71,391,357.42									71,391,357.42		71,391,357.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-85,812,154.10		-85,812,154.10	-50,000,000.00	-135,812,154.10
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											-85,812,154.10		-85,812,154.10	-50,000,000.00	-135,812,154.10
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	858,121,541.00		71,391,357.42	258,046,245.42	112,921,882.51	1,117,267,351.63	5,430,381,040.24	7,848,129,418.22	606,030,765.94	8,454,160,184.16				

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	858,132,322.00			71,386,451.81	317,292,522.25		-424,313.33		1,150,908,718.15	4,381,640,182.32		6,778,935,883.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	858,132,322.00			71,386,451.81	317,292,522.25		-424,313.33		1,150,908,718.15	4,381,640,182.32		6,778,935,883.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,287,600.00			-1,183.05	61,703,908.29		260,564.41			203,024,301.99		289,275,191.64
（一）综合收益总额							260,564.41			247,145,292.39		247,405,856.80
（二）所有者投入和减少资本	24,287,600.00			-1,183.05	61,703,908.29							85,990,325.24
1. 所有者投入的普通股	24,287,600.00				61,703,908.29							85,991,508.29
2. 其他权益工具持有者投入资本				-1,183.05								-1,183.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-44,120,990.40		-44,120,990.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,120,990.40		-44,120,990.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	882,419,922.00			71,385,268.76	378,996,430.54		-163,748.92		1,150,908,718.15	4,584,664,484.31		7,068,211,074.84

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	858,121,541.00				317,206,232.47				1,114,158,611.99	4,136,701,381.01		6,426,187,766.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	858,121,541.00				317,206,232.47				1,114,158,611.99	4,136,701,381.01		6,426,187,766.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				71,391,357.42						136,263,836.51		207,655,193.93
（一）综合收益总额										222,075,990.61		222,075,990.61
（二）所有者投入和减少资本				71,391,357.42								71,391,357.42
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本				71,391,357.42								71,391,357.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-85,812,154.10		-85,812,154.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-85,812,154.10		-85,812,154.10
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	858,121,541.00			71,391,357.42	317,206,232.47				1,114,158,611.99	4,272,965,217.52		6,633,842,960.40

### 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中外合资经营企业。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。

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) 6,448.08万股。

根据公司2021年第一次临时股东大会决议、第九届二十四次董事会决议，向750名激励对象定向发行2,428.5万股限制性股票，由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。

截止2021年6月30日，公司因发行A股可转换债券转股增加1.34万股。。

截至2021年6月30日公司注册资本为88,241.99万元。

公司注册地址：山东省淄博市高新技术开发区鲁泰大道61号。

公司统一社会信用代码：91370300613281175K

公司法定代表人：刘子斌。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设色织面料制造中心、服装制造中心、服装营销部、全球营销部、供应链部、鲁泰工程技术研究院、企业管理部、财经管理部、战略与市场部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的经营经营范围包括：纱线、面料、衬衫、西服、大衣等纺织品、服装及饰品的设计、研发、生产和销售；纺织品及服装检测；第一类医疗器械生产、销售；非医用口罩、防护服的生产、销售；电子商务平台的技术开发、服务、咨询；机电产品的加工、销售；农产品收购；酒店、宾馆、餐饮、会议、培训等服务；自有房屋、土地租赁业务；非配额许可证管理，非专营商品的收购、销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第二十六次会议于2021年8月26日批准。

本公司2021年1-6月纳入合并范围的子公司共19户，详见本附注八“合并范围的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、26。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本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2021年06月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

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美元、港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

#### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款,本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债,按照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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区别

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本集团的金融负债;如果是后者,该工具是本集团的权益工具。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,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。

### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

### (6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

以摊余成本计量的金融资产; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资; 《企业会计准则



第14号——收入》定义

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票及信用证

应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合1：未逾期款项（已投信用保险）

应收账款组合2：未逾期款项（未投信用保险）

应收账款组合3：逾期款项（已投信用保险）

应收账款组合4：逾期款项（未投信用保险）

#### C、合同资产

合同资产组合1：产品销售

合同资产组合2：工程施工

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合2：应收退税款

其他应收款组合3：应收押金及保证金

其他应收款组合4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本集团的长期应收款包括应收融资租赁款、应收分期收款股权转让款及应收长期代垫款项。

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- A、应收融资租赁款组合：应收融资租赁款
- B、应收分期收款股权转让款：应收股权转让款
- C、其他长期应收款：应收代垫款项

对于应收融资租赁款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款之外的划分为组合的长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将

被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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。

## 10、公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原纱、色纱、面料发出时按先进先出法计价，其他存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、21。

## 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。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、21。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、21。

### (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	20.00-3.00
机器设备	年限平均法	10-18	0-10	10.00-5.00
运输设备	年限平均法	5	0-10	20.00-18.00
电子设备及其他	年限平均法	5	0-10	20.00-18.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

### (4) 其他说明

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、21。

## 17、工程物资

本集团工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、21。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地证规定的年限	直线法	
专利使用权	10年	直线法	
软件使用权	1-3年	直线法	
品牌使用权	10年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注五、21。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 21、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难



以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、合同负债

详见本节五、重要会计政策及会计估计 26、收入（1）。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、9（6））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

对于内销产品收入，本集团根据合同约定将产品交付给购货方并由购货方确认接收后，购货方取得产品的控制权，本集团确认收入。

对于外销产品收入，本集团根据合同约定将产品报关、离港，取得提单后，购货方取得产品的控制权，本集团确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

## 29、租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策参照第十节“五、19 使用权资产”和“五、25 租赁负债”会计处理方法。

### 2. 本公司作为出租人的会计处理

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 30、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，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。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 32、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日,修订发布的《企业会计准则第 21 号--	本公司于 2021 年 3 月 29 日召开	变更后的会计政策参

<p>租赁》(以下简称“新租赁准则”),变更的主要内容:1、新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁采用相同会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;2、对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产使用权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时,承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;3、对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;4、按照新租赁准则及上市规则要求,在披露财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则,公司自2021年1月1日起对所有租入资产按未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用,不调整可比期间信息。</p>	<p>的第九届董事会第二十一次会议决议自2021年1月1日执行新租赁准则,对会计政策相关内容进行了调整。</p>	<p>见附注五、25</p>
--	--	----------------

受影响的报表项目:

单位:元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		123,826,579.05	123,826,579.05
长期待摊费用	118,340,494.60	1,406,347.76	-116,934,146.84
一年内到期的非流动负债	43,149,400.13	43,599,400.13	450,000.00
租赁负债		6,442,432.21	6,442,432.21

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,400,478,034.81	1,400,478,034.81	
交易性金融资产	268,456,216.98	268,456,216.98	
衍生金融资产			
应收票据	182,994,110.86	182,994,110.86	
应收账款	522,425,219.87	522,425,219.87	

应收款项融资	55,150,926.34	55,150,926.34	
预付款项	19,611,775.28	19,611,775.28	
其他应收款	105,710,818.69	105,710,818.69	
其中：应收利息			
应收股利	75,488,652.49	75,488,652.49	
买入返售金融资产			
存货	1,988,968,681.64	1,988,968,681.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	45,750,018.30	45,750,018.30	
其他流动资产	433,432,258.63	433,432,258.63	
流动资产合计	5,022,978,061.40	5,022,978,061.40	
非流动资产：			
其他债权投资			
长期应收款	41,053,183.15	41,053,183.15	
长期股权投资	138,079,577.25	138,079,577.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	156,915,620.25	156,915,620.25	
投资性房地产	22,263,668.85	22,263,668.85	
固定资产	5,661,592,991.66	5,661,592,991.66	
在建工程	356,273,197.49	356,273,197.49	
使用权资产		123,826,579.05	123,826,579.05
无形资产	373,543,480.84	373,543,480.84	
开发支出			
商誉	20,563,803.29	20,563,803.29	
长期待摊费用	118,340,494.60	1,406,347.76	-116,934,146.84
递延所得税资产	122,865,841.69	122,865,841.69	
其他非流动资产	95,434,040.18	95,434,040.18	
非流动资产合计	7,106,925,899.25	7,113,818,331.46	6,892,432.21
资产总计	12,129,903,960.65	12,136,796,392.86	6,892,432.21
流动负债：			
短期借款	930,871,008.19	930,871,008.19	
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	243,262,473.69	243,262,473.69	
预收款项			
合同负债	141,339,705.62	141,339,705.62	
应付职工薪酬	265,648,198.38	265,648,198.38	
应交税费	36,468,978.77	36,468,978.77	
其他应付款	17,587,470.79	17,587,470.79	
其中：应付利息			
应付股利	441,113.64	441,113.64	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43,149,400.13	43,599,400.13	450,000.00
其他流动负债	192,574,674.68	192,574,674.68	
流动负债合计	1,870,901,910.25	1,871,351,910.25	450,000.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	495,520,342.78	495,520,342.78	
应付债券	1,350,171,526.97	1,350,171,526.97	
租赁负债		6,442,432.21	6,442,432.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬	62,137,656.00	62,137,656.00	
预计负债			
递延收益	173,862,983.31	173,862,983.31	
递延所得税负债	85,633,161.44	85,633,161.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,167,325,670.50	2,173,768,102.71	6,442,432.21
负债合计	4,038,227,580.75	4,045,120,012.96	6,892,432.21
所有者权益：			
股本	858,132,322.00	858,132,322.00	
其他权益工具	71,386,451.81	71,386,451.81	
资本公积	255,912,488.01	255,912,488.01	
减：库存股			
其他综合收益	1,308,922.89	1,308,922.89	
专项储备			
盈余公积	1,154,017,457.79	1,154,017,457.79	
一般风险准备			



未分配利润	5,346,819,948.22	5,346,819,948.22	
归属于母公司所有者权益合计	7,687,577,590.72	7,687,577,590.72	
少数股东权益	404,098,789.18	404,098,789.18	
所有者权益合计	8,091,676,379.90	8,091,676,379.90	
负债和所有者权益总计	12,129,903,960.65	12,136,796,392.86	6,892,432.21

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	729,437,231.33	729,437,231.33	
交易性金融资产	163,636,075.34	163,636,075.34	
衍生金融资产			
应收票据	108,863,689.79	108,863,689.79	
应收账款	326,166,935.10	326,166,935.10	
应收款项融资	48,764,088.05	48,764,088.05	
预付款项	13,059,806.74	13,059,806.74	
其他应收款	1,500,882,682.19	1,500,882,682.19	
其中：应收利息			
应收股利	75,488,652.49	75,488,652.49	
存货	1,097,438,610.46	1,097,438,610.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	45,750,018.30	45,750,018.30	
其他流动资产	247,860,882.02	247,860,882.02	
流动资产合计	4,281,860,019.32	4,281,860,019.32	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	41,053,183.15	41,053,183.15	
长期股权投资	2,555,150,859.13	2,555,150,859.13	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	144,915,620.25	144,915,620.25	
投资性房地产	29,734,239.22	29,734,239.22	

固定资产	2,471,686,117.72	2,471,686,117.72	
在建工程	48,694,822.74	48,694,822.74	
使用权资产		7,709,598.61	7,709,598.61
无形资产	225,128,308.75	225,128,308.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,406,347.76	1,406,347.76	
递延所得税资产	65,729,304.26	65,729,304.26	
其他非流动资产	7,936,745.28	7,936,745.28	
非流动资产合计	5,591,435,548.26	5,599,145,146.87	7,709,598.61
资产总计	9,873,295,567.58	9,881,005,166.19	7,709,598.61
流动负债：			
短期借款	332,466,931.13	332,466,931.13	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	132,231,596.74	132,231,596.74	
预收款项			
合同负债	56,841,289.66	56,841,289.66	
应付职工薪酬	202,694,515.93	202,694,515.93	
应交税费	21,896,035.49	21,896,035.49	
其他应付款	79,668,657.80	79,668,657.80	
其中：应付利息			
应付股利	441,113.64	441,113.64	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	5,139,062.02	1,139,062.02
其他流动负债	166,257,466.30	166,257,466.30	
流动负债合计	996,056,493.05	997,195,555.07	1,139,062.02
非流动负债：			
长期借款	495,520,342.78	495,520,342.78	
应付债券	1,350,171,526.97	1,350,171,526.97	
租赁负债		6,570,536.59	6,570,536.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬	62,137,656.00	62,137,656.00	

预计负债			
递延收益	131,546,549.87	131,546,549.87	
递延所得税负债	58,927,115.71	58,927,115.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,098,303,191.33	2,104,873,727.92	6,570,536.59
负债合计	3,094,359,684.38	3,102,069,282.99	7,709,598.61
所有者权益：			
股本	858,132,322.00	858,132,322.00	
其他权益工具	71,386,451.81	71,386,451.81	
资本公积	317,292,522.25	317,292,522.25	
减：库存股			
其他综合收益	-424,313.33	-424,313.33	
专项储备			
盈余公积	1,150,908,718.15	1,150,908,718.15	
未分配利润	4,381,640,182.32	4,381,640,182.32	
所有者权益合计	6,778,935,883.20	6,778,935,883.20	
负债和所有者权益总计	9,873,295,567.58	9,881,005,166.19	7,709,598.61

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	13%、9%、6%、5%、3%、0
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0、6.5%、8.5%、15%、16.5%、17%、20%、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	15%
鲁泰(香港)	16.50%

鲁群纺织	25%
鑫胜热电	25%
上海鲁泰	20%
上海智诺	20%
鲁联新材料	25%
鲁嘉进出口	20%
至曙经贸	20%
鲁泰(柬埔寨)	20%
万国服饰	0%
洲际纺织	0%
鲁泰(新洲)	0%
鲁安成衣	8.5%
鲁泰(美国)	6.5%
鲁泰培训	0%
辉麟国际	15%
天平国际	17%
般阳山庄	20%

## 2、税收优惠

根据《关于山东省2020年第二批高新技术企业备案的复函》国科火字[2021]25号，本公司被认定为高新技术企业，发证日期为2020年12月8日；根据《关于公布山东省2020年第一批高新技术企业认定名单的通知》鲁科字[2020]136号，控股子公司鲁丰织染被认定为高新技术企业，发证日期为2020年8月17日。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局公告2018年第23号关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告、科技部财政部国家税务总局修订印发《高新技术企业认定管理工作指引》国科发火[2016]195号，本公司及控股子公司鲁丰织染享受15%的企业所得税税率。

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。

全资子公司上海鲁泰、上海智诺、鲁嘉进出口、至曙经贸、般阳山庄，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定，按20%的税率缴纳企业所得税。

全资子公司鲁泰(柬埔寨)，根据柬埔寨王国税法中关于所得税的规定，企业所得税税率为20%。

全资子公司万国服饰，根据缅甸Pyidaungsu Hluttaw颁发的缅甸特别经济区法，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%。2021年处于免税期第6年。

全资子公司洲际纺织，根据越南西宁省管委会颁发的投资执照，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%。2021年处于免税期第4年。

洲际纺织全资子公司鲁泰(新洲)，根据越南西宁省投资计划厅颁发的投资执照，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%。2021年处于减半征收期第1年。

全资子公司鲁泰(美国)注册地在美国纽约，按照21%的固定税率征收联邦企业所得税，按照6.5%的固定税率征收纽约州企业所得税。

全资子公司鲁泰培训，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条、第八十五条、财税〔2018〕13号，享受非营利组织收入免征企业所得税优惠政策。

全资子公司辉麟国际，根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》财税〔2020〕31号，享受注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税优惠政策。

辉麟国际全资子公司天平国际注册地在新加坡，按照17%税率征收企业所得税。

## 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	6,722,270.36	7,009,891.16
银行存款	2,029,384,057.40	1,390,809,492.44
其他货币资金	3,465,093.84	2,658,651.21
合计	2,039,571,421.60	1,400,478,034.81
其中：存放在境外的款项总额	128,893,283.41	131,075,580.22

其他说明

（1）于2021年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币3,465,093.84元，系本公司子公司洲际纺织保函保证金195,831.93美元（折人民币1,265,093.84元），以及子公司鲁联新材料办理远期结汇保证金2,200,000.00元。

（2）银行存款中含应收利息4,460,327.58元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	124,052,667.02	268,456,216.98
其中：		
债务工具投资	97,570,367.02	251,814,716.98
衍生金融资产	26,482,300.00	16,641,500.00
其中：		
合计	124,052,667.02	268,456,216.98

### 3、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	148,033,617.59	141,168,447.70
信用证	74,030,732.84	41,825,663.16
合计	222,064,350.43	182,994,110.86

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	26,300,299.48
合计	26,300,299.48

#### (3) 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		99,033,886.64
合计		99,033,886.64

### 4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,992,197.22	0.60%	2,992,197.22	100.00%		8,378,716.21	1.48%	8,378,716.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	495,662,642.77	99.40%	28,585,615.77	5.77%	467,077,027.00	558,478,267.74	98.52%	36,053,047.87	6.46%	522,425,219.87

准备的应收账款											
其中：											
未逾期款项(已投信用保险)	184,474,315.78	36.99%	1,936,980.30	1.05%	182,537,335.48	166,997,706.03	29.46%	1,753,475.92	1.05%	165,244,230.11	
未逾期款项(未投信用保险)	219,274,795.15	43.97%	10,963,739.77	5.00%	208,311,055.38	269,999,707.80	47.63%	13,499,985.39	5.00%	256,499,722.41	
逾期款项(已投信用保险)	45,619,371.98	9.15%	4,881,272.80	10.70%	40,738,099.18	46,514,806.33	8.21%	4,977,084.28	10.70%	41,537,722.05	
逾期款项(未投信用保险)	46,294,159.86	9.28%	10,803,622.91	23.34%	35,490,536.95	74,966,047.58	13.22%	15,822,502.28	21.11%	59,143,545.30	
合计	498,654,839.99	100.00%	31,577,812.99	6.33%	467,077,027.00	566,856,983.95	100.00%	44,431,764.08	7.84%	522,425,219.87	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,853,150.81	1,853,150.81	100.00%	客户申请破产保护
客户 2	141,974.46	141,974.46	100.00%	客户申请破产保护
其他客户	997,071.95	997,071.95	100.00%	客户出现财务困难或申请破产
合计	2,992,197.22	2,992,197.22	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：未逾期款项（已投信用保险）	184,474,315.78	1,936,980.30	1.05%
组合 2：未逾期款项（未投信用保险）	219,274,795.15	10,963,739.77	5.00%
组合 3：逾期款项（已投信用保险）	45,619,371.98	4,881,272.80	10.70%
组合 4：逾期款项（未投信用保险）	46,294,159.86	10,803,622.91	23.34%
合计	495,662,642.77	28,585,615.77	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	480,702,865.14
1 至 2 年	15,122,802.42

2至3年	2,028,588.53
3年以上	800,583.90
3至4年	508,337.83
4至5年	292,246.07
合计	498,654,839.99

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,378,716.21	-5,386,518.99				2,992,197.22
按组合计提坏账准备	36,053,047.87	-6,027,858.17		1,439,573.93		28,585,615.77
合计	44,431,764.08	-11,414,377.16	0.00	1,439,573.93	0.00	31,577,812.99

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,439,573.93

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	49,754,813.30	9.98%	2,625,045.16
客户 B	21,404,979.77	4.29%	629,981.92
客户 C	20,910,062.08	4.19%	489,997.30
客户 D	20,133,981.14	4.04%	750,699.18
客户 E	18,434,346.13	3.70%	921,717.31
合计	130,638,182.42	26.20%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应收票据	29,915,168.65	55,508,978.63
减：其他综合收益-公允价值变动	-332,259.77	-358,052.29
合计	29,582,908.88	55,150,926.34

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

## 6、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	57,925,483.91	99.45%	19,462,310.59	99.24%
1 至 2 年	258,245.74	0.44%	113,434.12	0.58%
2 至 3 年	60,468.18	0.10%	36,030.57	0.18%
3 年以上		0.00%		
合计	58,244,197.83	--	19,611,775.28	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额36618076.25元，占预付款项期末余额合计数的比例62.87%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	47,025,975.44	75,488,652.49
其他应收款	32,629,619.36	30,222,166.20
合计	79,655,594.80	105,710,818.69

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

丰收棉业	47,025,975.44	75,488,652.49
合计	47,025,975.44	75,488,652.49

## 2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,973,086.97			3,973,086.97
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-1,498,035.63			-1,498,035.63
2021 年 6 月 30 日余额	2,475,051.34			2,475,051.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 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	5,953,237.24	
待退回增值税	9,103,166.26	9,341,623.77
垫付款	10,713,131.84	13,868,814.75
押金及保证金	7,964,983.22	5,163,865.78
借款及备用金	1,237,930.25	4,483,805.85
其他	723,261.84	218,743.34
合计	35,695,710.65	33,076,853.49

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,516,853.79	1,337,833.50		2,854,687.29

2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	121,764.14	89,639.86		211,404.00
2021年6月30日余额	1,638,617.93	1,427,473.36		3,066,091.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	28,209,647.65
1至2年	2,433,419.56
2至3年	308,266.30
3年以上	4,744,377.14
3至4年	225,759.46
5年以上	4,518,617.68
合计	35,695,710.65

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段未来12个月预期信用损失	1,516,853.79	121,764.14				1,638,617.93
第二阶段整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	1,337,833.50	89,639.86				1,427,473.36
第三阶段整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)						0.00
合计	2,854,687.29	211,404.00	0.00	0.00	0.00	3,066,091.29

### 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(柬埔寨)应收待退回增值税	增值税进项税	4,670,292.99	1年以内	13.08%	233,514.65
代扣代缴个人养老保险	代垫款	4,571,053.09	1年以内	12.81%	228,552.65
鲁泰(新洲)应收待退回增值税	增值税进项税	4,432,873.27	1年以内	12.42%	221,643.66

淄博市淄川区民工工资保证金	基建工程民工工资保证金	1,955,703.00	1-2年、3年以上	5.48%	954,969.77
代扣代缴个人住房公积金	代垫款	1,177,266.67	1年以内	3.30%	58,863.33
合计	--	16,807,189.02	--	47.08%	1,697,544.06

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	764,584,360.28	2,547,151.31	762,037,208.97	849,455,158.83	2,547,151.31	846,908,007.52
在产品	455,835,628.95	3,599,739.14	452,235,889.81	393,404,083.58	5,437,464.35	387,966,619.23
库存商品	960,560,597.77	107,230,734.35	853,329,863.42	877,507,714.63	136,403,191.01	741,104,523.62
委托加工产品	11,882,281.00		11,882,281.00	12,989,531.27		12,989,531.27
在途物资						
合计	2,192,862,868.00	113,377,624.80	2,079,485,243.20	2,133,356,488.31	144,387,806.67	1,988,968,681.64

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,547,151.31					2,547,151.31
在产品	5,437,464.35			1,837,725.21		3,599,739.14
库存商品	136,403,191.01	7,035,233.41		36,207,690.07		107,230,734.35
合计	144,387,806.67	7,035,233.41	0.00	38,045,415.28		113,377,624.80

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

1 年内到期的长期应收款	46,625,009.15	45,750,018.30
合计	46,625,009.15	45,750,018.30

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	53,044,329.41	69,924,309.37
预缴所得税	5,844,322.05	8,268,591.39
预缴其他税费		3,161,080.82
短期债权投资		351,379,736.36
可转债零股资金	199,801.66	199,858.61
短期待摊费用	124,670.52	498,682.08
合计	59,213,123.64	433,432,258.63

## 11、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	
应收股权转让款	93,128,451.80	4,656,422.59	88,472,029.21	91,371,791.00	4,568,589.55	86,803,201.45	3.85%
减：1 年内到期的长期应收款	-49,078,957.00	-2,453,947.85	-46,625,009.15	-48,157,914.00	-2,407,895.70	-45,750,018.30	
合计	44,049,494.80	2,202,474.74	41,847,020.06	43,213,877.00	2,160,693.85	41,053,183.15	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,568,589.55			4,568,589.55
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	87,833.04			87,833.04
2021 年 6 月 30 日余额	4,656,422.59			4,656,422.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波梅山保税港区灏泓股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“灏泓投资”)	88,329,922.16			-3,493,810.90			-7,881,294.68			76,954,816.58	
宁波灏盈股份投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“灏盈投资”)	49,749,655.09			1,704,740.22						51,454,395.31	
小计	138,079,577.25			-1,789,070.68			-7,881,294.68			128,409,211.89	
合计	138,079,577.25			-1,789,070.68			-7,881,294.68			128,409,211.89	

## 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资		
权益工具投资	144,915,620.25	144,915,620.25
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	12,000,000.00	12,000,000.00
其他		
合计	156,915,620.25	156,915,620.25

## 14、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	33,577,852.12			33,577,852.12
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	33,577,852.12			33,577,852.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,314,183.27			11,314,183.27
2.本期增加金额	450,683.41			450,683.41
(1) 计提或摊销	450,683.41			450,683.41
(2) 固定资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,764,866.68			11,764,866.68
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	21,812,985.44			21,812,985.44
2.期初账面价值	22,263,668.85			22,263,668.85

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,643,953,088.23	5,623,635,171.21
固定资产清理		37,957,820.45
合计	5,643,953,088.23	5,661,592,991.66

## (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	3,323,791,573.68	6,830,302,709.90	53,794,437.30	129,442,986.01	10,337,331,706.89
2.本期增加金额	66,081,159.49	187,303,985.59	1,189,933.60	1,950,216.91	256,525,295.59
(1) 购置	0.00	160,310,856.01	1,189,933.60	1,950,216.91	163,451,006.52
(2) 在建工程转入	66,081,159.49	26,993,129.58			93,074,289.07
(3) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	19,706,138.23	45,301,134.11	3,617,936.53	300,556.19	68,925,765.05
(1) 处置或报废	0.00	28,099,110.57	3,524,589.05	209,363.99	31,833,063.61
(2) 转入在建工程	11,406,001.81				11,406,001.81
(3) 转入投资性房地产					
(4) 其他减少	8,300,136.42	17,202,023.54	93,347.48	91,192.20	25,686,699.63
4.期末余额	3,370,166,594.94	6,972,305,561.38	51,366,434.37	131,092,646.73	10,524,931,237.43
二、累计折旧					
1.期初余额	995,997,040.59	3,533,778,199.66	36,975,373.50	97,668,147.56	4,664,418,761.31
2.本期增加金额	54,655,598.94	154,272,433.72	2,321,511.20	6,572,927.13	217,822,470.98
(1) 计提	54,655,598.94	154,272,433.72	2,321,511.20	6,572,927.13	217,822,470.98
3.本期减少金额	10,175,582.39	33,114,440.52	2,922,681.83	274,179.76	46,486,884.50
(1) 处置或报废	0.00	22,472,010.07	2,693,461.74	236,411.45	25,401,883.26
(2) 转入在建工程	9,101,573.57				9,101,573.57
(3) 转入投资性房地产					
(4) 其他减少	1,074,008.82	10,642,430.45	229,220.09	37,768.32	11,983,427.67
4.期末余额	1,040,477,057.14	3,654,936,192.85	36,374,202.87	103,966,894.93	4,835,754,347.79
三、减值准备					
1.期初余额	1,574,730.45	47,619,177.12	5,671.30	78,195.50	49,277,774.37



2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		4,045,259.29		8,713.67	4,053,972.96
(1) 处置或报废		4,045,259.29		8,713.67	4,053,972.96
4.期末余额	1,574,730.45	43,573,917.83	5,671.30	69,481.83	45,223,801.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,328,114,807.35	3,273,795,450.70	14,986,560.20	27,056,269.98	5,643,953,088.23
2.期初账面价值	2,326,219,802.64	3,248,905,333.12	16,813,392.50	31,696,642.95	5,623,635,171.21

**(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	3,846,450.11

**(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
鲁丰织染原纱仓库	11,081,816.28	不动产交易中心等部门等在进行验收、测量、审核等相关办证手续
鲁联新材料络整染纱车间	47,492,809.01	项目正在进行验收等相关手续
鲁联新材料浆纱车间	12,099,824.78	项目正在进行验收等相关手续
鲁联新材料染整车间	45,866,874.19	项目正在进行验收等相关手续
鲁联新材料动力中心	22,557,227.04	项目正在进行验收等相关手续

**(4) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
张店工业园房屋建筑物	0.00	37,957,820.45
合计		37,957,820.45

**16、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	202,862,768.01	201,339,271.24
工程物资	90,388,283.84	154,933,926.25

合计	293,251,051.85	356,273,197.49
----	----------------	----------------

## (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
鑫胜热电改造项目	26,446,596.90		26,446,596.90	15,024,257.20		15,024,257.20
鑫胜热电扩建项目（二期）	525,648.44		525,648.44	24,901,015.93		24,901,015.93
鲁泰（越南）宿舍楼项目	22,880,424.95		22,880,424.95	19,083,725.35		19,083,725.35
鲁泰（新洲）项目纺纱项目	7,502,855.24		7,502,855.24	5,296,923.55		5,296,923.55
功能性面料智慧生态园区项目（一期）	85,584,978.56		85,584,978.56	95,803,812.78		95,803,812.78
其他零星工程	59,922,263.92		59,922,263.92	41,229,536.43		41,229,536.43
合计	202,862,768.01	0.00	202,862,768.01	201,339,271.24	0.00	201,339,271.24

## (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
鑫胜热电改造项目	42,170,000.00	15,024,257.20	11,423,363.20	1,023.50		26,446,596.90	63.00%	63.00%				其他
鑫胜热电扩建项目（二期）	110,690,000.00	24,901,015.93	1,656,055.03	26,031,422.52		525,648.44	115.00%	99.00%				其他
鲁泰（越南）宿舍楼项目	21,626,200.00	19,083,725.35	4,021,012.53		224,312.93	22,880,424.95	105.80%	95.00%				其他
鲁泰（新洲）项目纺纱项目	153,470,000.00	5,296,923.55	2,264,200.16		58,268.47	7,502,855.24	93.98%	93.98%				其他
功能性面料智慧生态园区项目一期	217,211,000.00	95,803,812.78	56,205,173.88	66,424,008.10		85,584,978.56	112.84%	90.00%	25,327,491.90	10,299,292.35	3.68%	募股资金

其他零星工程		41,229,536.43	19,324,550.09	617,834.95	13,987.65	59,922,263.92						其他
合计	545,167,200.00	201,339,271.24	94,894,354.89	93,074,289.07	296,569.05	202,862,768.01	--	--	25,327,491.90	10,299,292.35		--

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料						
专用设备	90,388,283.84		90,388,283.84	154,933,926.25		154,933,926.25
合计	90,388,283.84		90,388,283.84	154,933,926.25		154,933,926.25

### 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1.期初余额	6,892,432.21	135,556,075.48	142,448,507.69
2.本期增加金额	49,016,057.44		49,016,057.44
4.期末余额	55,908,489.65	135,556,075.48	191,464,565.13
1.期初余额		18,621,928.64	18,621,928.64
2.本期增加金额	8,543,697.88	2,556,831.18	11,100,529.06
(1) 计提	8,543,697.88	2,556,831.18	11,100,529.06
4.期末余额	8,543,697.88	21,178,759.82	29,722,457.70
1.期末账面价值	47,364,791.77	114,377,315.66	161,742,107.43
2.期初账面价值	6,892,432.21	116,934,146.84	123,826,579.05

### 18、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	470,338,494.00			3,627,343.66		473,965,837.66
2.本期增加金额		409,550.00		70,796.46		480,346.46
(1) 购置		409,550.00		70,796.46		480,346.46

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,268,358.23	1,268,358.23
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分				1,268,358.23	1,268,358.23
4.期末余额	470,338,494.00	409,550.00		2,429,781.89	473,177,825.89
二、累计摊销					
1.期初余额	98,250,066.12			2,172,290.70	100,422,356.82
2.本期增加金额	5,049,404.16	10,238.76		564,666.92	5,624,309.84
(1) 计提	5,049,404.16	10,238.76		564,666.92	5,624,309.84
3.本期减少金额				1,268,358.23	1,268,358.23
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分				1,268,358.23	
4.期末余额	103,299,470.28	10,238.76		1,468,599.39	104,778,308.43
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	367,039,023.72	399,311.24		961,182.50	368,399,517.46
2.期初账面价值	372,088,427.88			1,455,052.96	373,543,480.84

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 0.00%。

## 19、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		131,384,483.80			131,384,483.80	
合计		131,384,483.80			131,384,483.80	

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
鑫胜热电	20,563,803.29					20,563,803.29
合计	20,563,803.29					20,563,803.29

## 21、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
装修费	1,406,347.76		366,873.36		1,039,474.40
合计	1,406,347.76		366,873.36		1,039,474.40

## 22、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	185,234,407.19	30,515,460.15	232,609,684.18	37,624,855.86
内部交易未实现利润	123,127,144.30	18,792,107.51	109,437,547.23	17,073,399.27
可抵扣亏损	140,626,688.41	28,643,183.03	80,123,710.98	16,776,355.64
一次性列支的费用	93,446.60	23,361.65	93,446.60	23,361.65
应付职工薪酬	118,015,305.73	17,802,836.17	118,015,305.73	17,802,836.18
递延收益	176,361,848.15	27,601,608.50	173,862,983.31	27,188,106.81
合同负债	20,153,015.55	5,038,253.88	16,596,721.35	4,149,180.34
其他非流动金融资产公允价值变动	14,493,587.33	2,174,038.10	14,493,587.33	2,174,038.10
应收款项融资公允价值变动	332,259.77	49,838.97	358,052.29	53,707.84
合计	778,437,703.03	130,640,687.96	745,591,039.00	122,865,841.69

### (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	413,309,189.57	66,575,988.87	417,366,245.56	67,382,126.00
内部交易未实现利润	0.00	0.00		
交易性资产公允价值变动	25,479,700.00	3,821,955.00	18,456,216.98	2,768,432.55
其他非流动金融资产公允价值变动	102,042,774.64	15,306,416.20	102,042,774.64	15,306,416.20
债权投资应计利息	0.00	0.00	1,174,577.93	176,186.69
合计	540,831,664.21	85,704,360.07	539,039,815.11	85,633,161.44

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		130,640,687.96		122,865,841.69
递延所得税负债		85,704,360.07		85,633,161.44

### (4) 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	15,142,397.23	16,884,024.75
可抵扣亏损	1,141,584.49	586,187.49
合计	16,283,981.72	17,470,212.24

### (5) 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
2024 年	1,344.62	1,344.62	
2025 年	584,842.87	584,842.87	
2026 年	555,397.00		
合计	1,141,584.49	586,187.49	--

## 23、其他非流动资产

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
预付土地出让金	214,636,813.33		214,636,813.33	86,515,839.05		86,515,839.05
预付设备款	11,982,987.66		11,982,987.66	6,195,947.23		6,195,947.23
待政府收回的土地使用权				2,722,253.90		2,722,253.90
合计	226,619,800.99		226,619,800.99	95,434,040.18		95,434,040.18

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	26,300,299.48	11,763,977.73
保证借款	365,786,529.41	550,258,596.41
信用借款	599,481,179.51	368,848,434.05
合计	991,568,008.40	930,871,008.19

短期借款分类的说明：

(1) 期末质押借款是期末未终止确认的已贴现未到期的应收票据形成的短期借款；期末保证借款是公司为子公司鲁安成衣、洲际纺织、鲁泰（新洲）银行借款提供的担保，详见附注十三、2。

(2) 短期借款中含应付利息684,557.35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
货款	130,187,266.79	137,003,680.16
工程设备款	86,974,225.85	80,349,348.21
其他	19,716,430.42	25,909,445.32
合计	236,877,923.06	243,262,473.69

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	155,640,862.94	152,333,217.97
减：计入其他流动负债的合同负债	-8,879,157.38	-10,993,512.35

合计	146,761,705.56	141,339,705.62
----	----------------	----------------

## 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	265,648,198.38	629,293,111.93	674,156,079.00	220,785,231.31
二、离职后福利-设定提存计划		70,180,846.15	70,069,317.98	111,528.17
三、辞退福利		1,605,779.70	1,605,779.70	0.00
合计	265,648,198.38	701,079,737.78	745,831,176.68	220,896,759.48

### (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	202,510,898.31	552,467,184.66	601,220,509.36	153,757,573.61
2、职工福利费	0.00	24,585,541.59	24,585,541.59	0.00
3、社会保险费	24,203.32	34,238,381.89	34,242,079.95	20,505.26
其中：医疗保险费	17,079.14	30,884,737.04	30,883,997.75	17,818.43
工伤保险费	6,854.60	3,349,949.14	3,354,429.37	2,374.37
生育保险费	269.58	3,695.71	3,652.83	312.46
4、住房公积金	0.00	7,354,686.30	7,354,686.30	0.00
5、工会经费和职工教育经费	63,113,096.75	10,647,317.49	6,753,261.80	67,007,152.44
合计	265,648,198.38	629,293,111.93	674,156,079.00	220,785,231.31

### (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		66,914,679.12	66,808,587.72	106,091.40
2、失业保险费		3,266,167.03	3,260,730.26	5,436.77
合计		70,180,846.15	70,069,317.98	111,528.17

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16%、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	1,362,271.48	12,077,311.75
企业所得税	21,928,042.67	11,531,626.63
个人所得税	439,454.95	422,663.35
城市维护建设税	1,147,267.34	3,390,064.57
印花税	245,290.70	441,946.14
房产税	4,986,586.13	4,868,121.51
土地使用税	2,558,614.55	900,240.84
教育费附加	334,750.91	1,338,871.23
地方教育费附加	502,126.36	876,371.30
地方水利建设基金		218,962.12
资源税	153,036.00	70,554.00
环境保护税	217,621.50	332,245.33
合计	33,875,062.59	36,468,978.77

**29、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	441,113.64	441,113.64
其他应付款	20,572,232.32	17,146,357.15
合计	21,013,345.96	17,587,470.79

**(1) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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：

个人股东尚未领取的以前年度现金股利。

**(2) 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	4,620,531.70	5,571,490.73
代收代付款	419,786.08	1,266,624.26
往来款		73,371.05
其他	15,531,914.54	10,234,871.11
合计	20,572,232.32	17,146,357.15

**30、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	20,420,200.26	43,149,400.13
一年内到期的租赁负债	15,356,083.30	450,000.00
合计	35,776,283.56	43,599,400.13

**31、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,879,157.38	10,993,512.35
收到的搬迁补偿款		95,751,465.00
未终止确认的已背书未到期票据	72,733,587.16	85,829,697.33
合计	81,612,744.54	192,574,674.68

**32、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	12,920,200.26	39,149,400.13
信用借款	667,234,579.14	499,520,342.78
减：一年内到期的长期借款	-20,420,200.26	-43,149,400.13

合计	659,734,579.14	495,520,342.78
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明:

- (1) 保证借款是公司为子公司鲁泰(新洲)银行借款提供的担保, 详见附注十三、2。  
(2) 长期借款中含应付利息604,579.14元。

其他说明, 包括利率区间:

项目	期末余额	利率区间 (%)	期初余额	利率区间 (%)
保证借款	12,920,200.26	2.10-2.20	39,149,400.13	2.89-3.10
信用借款	667,234,579.14	3.06-3.65	499,520,342.78	3.06-3.50

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,370,297,472.37	1,350,171,526.97
合计	1,370,297,472.37	1,350,171,526.97

#### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
鲁泰转债 127016	1,400,000,000.00	2020年4月9日	6	1,400,000,000.00	1,350,171,526.97		3,037,640.29	21,311,166.41	4,199,661.30	23,200.00	1,370,297,472.37
合计	--	--	--								

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据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公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可(2020)299号), 本公司发行1,400万份可转换公司债券, 每份面值100元, 发行总额14亿元, 债券期限为6年, 即自2020年4月9日至2026年4月8日。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率1-6期依次为: 0.3%、0.6%、1%、1.5%、1.8%、2%, 利息按年支付。转股期自发行之日起6个月后的第一个交易日2020年10月15日起(含当日), 至可转换公司债券到期日(2026年4月8日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币9.01元, 本公司在2020年7月8日实施2019年度每股派发现金股息人民币85,812,154.10元(每10股分配现金1元)方案后, 可转债初始转股价格自2020年7月9日相应调整为每股人民币8.91元。

2021年6月3日, 公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完结2021年限制性股票激励计划首次授予登记手续, 2021年6月7日为公司2021年首次授予的限制性股票上市日。公司以3.31元/股的价格授予750名激励对象2,428.50万股限制性股票, 占公司总股本的比例为2.83%, 股份来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币A股普通股股票。因此“鲁泰转债”的转股价格将由8.91元/股调整为8.76元/股, 调整后的转股价格自2021年6月7日开始生效。

公司于2021年4月20日召开2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，以实施本次分配方案股权登记日的总股本为基数，每 10 股分配现金 0.50 元人民币（含税）。公司2020年度权益分派股权登记日为2021年6月17日，除权除息日为2021年6月18日。因此“鲁泰转债”的转股价格将由 8.76 元/股调整为 8.71 元/股，调整后的转股价格自2021年6月18日（除权除息日）起生效。

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	32,226,761.06	6,442,432.21
合计	32,226,761.06	6,442,432.21

### 35、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	45,772,995.06	62,137,656.00
合计	45,772,995.06	62,137,656.00

### 36、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	173,862,983.31	6,736,300.00	4,237,435.16	176,361,848.15	政府补助
未实现融资收益					
合计	173,862,983.31	6,736,300.00	4,237,435.16	176,361,848.15	--

涉及政府补助的项目：

计入递延收益的政府补助详见附注七、63、政府补助。

### 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	858,132,322.00	24,285,000.00			2,600.00	24,287,600.00	882,419,922.00

其他说明：

本期公司发行24,285,000.00股股权激励限制性股票，可转债转股2,600.00股。

### 38、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2020年4月9日公司在深圳证券交易所公开发行了1400万张A股可转换公司债券（简称：鲁泰转债，债券代码：127016），发行价格100元/张，并于2020年5月13日在深交所上市。

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债转股权		71,386,451.81				1,183.05		71,385,268.76
合计		71,386,451.81				1,183.05		71,385,268.76

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期减少为可转债转股所致。

### 39、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）	197,695,880.68	56,119,250.83		253,815,131.51
其他资本公积	58,216,607.33	5,584,657.46		63,801,264.79
合计	255,912,488.01	61,703,908.29		317,616,396.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）资本溢价本年增加56,119,250.83元，主要是根据限制性股票激励计划增资产生的资本溢价。
- （2）其他资本公积本年增加5,584,657.46元，主要是限制性股票激励计划以权益结算的股份支付确认的费用。

### 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,308,922.89	-14,696,529.07	0.00	0.00	3,868.89	-14,722,687.09	22,289.13	-13,413,764.20
外币财务报表折算差额	1,561,310.24	-14,722,321.59				-14,722,321.59		-13,161,011.35

应收账款融资公允价值变动	-252,387.35	25,792.52			3,868.89	-365.50	22,289.13	-252,752.85
其他综合收益合计	1,308,922.89	-14,696,529.07			3,868.89	-14,722,687.09	22,289.13	-13,413,764.20

#### 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	1,150,675,885.21			1,150,675,885.21
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合计	1,154,017,457.79			1,154,017,457.79

#### 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	5,346,819,948.22	5,372,073,615.12
调整后期初未分配利润	5,346,819,948.22	5,372,073,615.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,497,344.66	144,119,579.22
应付普通股股利	44,120,990.40	85,812,154.10
期末未分配利润	5,456,196,302.48	5,430,381,040.24

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	2,156,443,129.95	1,763,955,459.16	2,222,332,890.30	1,634,158,882.29
其他业务	63,870,520.99	47,286,284.04	64,411,190.49	49,593,448.98
合计	2,220,313,650.94	1,811,241,743.20	2,286,744,080.79	1,683,752,331.27

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

#### 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	6,283,128.18	7,630,680.55
教育费附加	2,695,603.21	3,402,460.99
资源税	236,902.00	262,578.00
房产税	10,055,281.39	10,624,279.89
土地使用税	5,120,956.62	8,760,353.77
车船使用税	49,025.98	75,368.72
印花税	1,427,573.40	1,668,370.50
地方教育费附加	1,797,068.80	2,268,305.20
地方水利建设基金	-102,200.92	541,123.15
环境保护税	594,788.21	532,734.64
合计	28,158,126.87	35,766,255.41

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,817,866.24	24,858,302.63
运输费		18,556,351.95
广告费	185,949.36	218,938.82
港杂费		5,552,752.80
折旧费	2,919,396.85	3,364,600.96
差旅费	695,266.26	963,154.55
租赁费	536,277.43	2,003,837.09
销售服务费	5,389,984.38	4,662,986.11
宣传费	7,483,834.48	8,117,611.43
修理物耗	2,666,451.20	7,115,057.20
其他	3,851,768.86	6,326,312.05
合计	48,546,795.06	81,739,905.59

## 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	34,322,960.21	67,681,094.74
折旧费	13,936,331.40	17,659,534.12
仓库经费	17,942,419.24	20,442,304.85
差旅费	12,190,687.06	12,025,932.80
租赁费	6,505,177.01	6,948,195.24
工会经费	5,802,625.03	5,915,433.42
职工教育经费	4,210,543.12	4,188,129.15
无形资产摊销	6,143,216.69	6,766,430.80
运输费	3,094,038.89	3,500,431.81
其他	25,970,047.75	32,766,112.54
合计	130,118,046.40	177,893,599.47

## 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	77,616,982.58	63,175,350.86
材料费	36,220,227.08	43,001,450.30
折旧费	6,279,523.70	6,678,502.09
其他	11,267,750.44	10,586,419.81
合计	131,384,483.80	123,441,723.06

## 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,272,113.66	43,752,260.50
减：利息收入	14,562,127.13	13,506,359.51
减：利息资本化金额	10,299,292.35	5,092,555.05
汇兑损益	5,910,962.13	-3,962,751.87
减：汇兑损益资本化		
其他	3,901,272.97	4,016,715.61



合计	24,222,929.28	25,207,309.68
----	---------------	---------------

#### 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,089,311.11	36,850,705.82
合计	19,089,311.11	36,850,705.82

#### 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	-1,789,070.68	-3,579,523.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,904,879.52	154,309,537.24
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,065,699.38	
合计	29,181,508.22	150,730,013.89

其他说明：

本报告期内理财产生的投资收益为7890621.85元。

#### 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,034,224.66	-143,854,551.38
交易性金融负债		-841,402.78
合计	8,034,224.66	-144,695,954.16

其他说明：

报告期内理财产生的公允价值变动损益为：-1806575.34元

#### 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-211,404.00	567,920.22
长期应收款坏账损失	-87,833.04	396,960.83
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	11,414,377.16	-2,518,597.53
应收股利坏账损失（损失以“-”号填列）	1,498,035.63	

合计	12,613,175.75	-1,553,716.48
----	---------------	---------------

### 53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,035,233.41	-24,613,079.38
合计	-7,035,233.41	-24,613,079.38

### 54、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（损失以“-”填列）	39,092,642.32	-405,636.42
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	19,438,746.10	51,773.24
合计	58,531,388.42	-353,863.18

### 55、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
其他	1,184,008.01	2,125,819.41	
合计	1,184,008.01	2,125,819.41	

### 56、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	2,012,051.62	1,000,000.00	
非流动资产毁损报废损失	0.00	149,918.89	
其他	577,877.31	1,234,008.01	
合计	2,589,928.93	2,383,926.90	

### 57、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	29,081,920.36	26,171,457.60
递延所得税费用	-6,872,687.22	896,376.09
合计	22,209,233.14	27,067,833.69

## (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	165,649,980.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,847,497.02
子公司适用不同税率的影响	-600,686.48
调整以前期间所得税的影响	-2,324,613.80
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	555,397.00
权益法核算的合营企业和联营企业损益无须纳税的收入	-268,360.60
所得税费用	22,209,233.14

## 58、其他综合收益

详见附注七、40。

## 59、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	21,588,175.95	42,760,333.79
索赔收入	356,171.92	657,147.73
收回职工借款及备用金、押金及保证金	12,429,591.08	7,829,609.00
代收款项	2,413,849.33	1,507,827.48
其他	3,662,317.53	2,847,294.50
合计	40,450,105.81	55,602,212.50

### (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		25,102,769.53
租赁费	2,387,330.09	11,393,199.71
广告费	605,033.82	1,074,493.45
办公差旅费	15,478,544.40	14,492,835.30
保险费	2,585,281.80	2,130,902.85
审计咨询公告费	6,023,522.11	9,146,615.17
装修修缮费	394,368.44	1,368,170.04
对外捐赠	2,433,466.47	1,000,000.00
代付款项	858,305.97	1,750,359.55
付职工借款、退回押金及保证金	15,018,936.57	6,298,914.86
其他	22,427,795.71	30,165,500.96
合计	68,212,585.38	103,923,761.42

### (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	14,858,805.99	8,467,672.27
远期结汇收益	23,079,957.05	8,657,194.49
收回购买设备信用证保证金		28,969,919.03
合计	37,938,763.04	46,094,785.79

### (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		363,000.00
付保证金	2,365,093.84	2,868,380.25
合计	2,365,093.84	3,231,380.25

### (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		14,000,000.00
收往来单位款		160,000,000.00

合计		174,000,000.00
----	--	----------------

## (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
支付使用权资产款	9,339,306.00	
付往来单位款		160,000,000.00
合计	9,339,306.00	160,000,000.00

## 60、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	143,440,747.02	147,981,121.64
加：资产减值准备	-5,577,942.34	26,166,795.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	218,273,154.39	242,090,445.82
使用权资产折旧	11,100,529.06	
无形资产摊销	5,624,309.84	8,510,785.39
长期待摊费用摊销	366,873.36	2,182,757.76
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）	-58,531,388.42	353,863.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	149,918.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,034,224.66	143,854,551.38
财务费用（收益以“-”号填列）	20,321,656.31	21,190,594.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,181,508.22	-150,730,013.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,774,846.27	1,633,759.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	71,198.63	21,903,691.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,506,379.69	-169,000,792.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,448,642.14	188,207,459.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,279,796.01	-275,102,672.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	182,761,025.14	209,392,265.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,031,646,000.18	2,018,648,643.49
减：现金的期初余额	1,396,530,407.47	878,559,018.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	635,115,592.71	1,140,089,624.57

## (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	2,031,646,000.18	1,396,530,407.47
其中：库存现金	6,722,270.36	7,009,891.16
可随时用于支付的银行存款	2,024,923,729.82	1,389,520,516.31
三、期末现金及现金等价物余额	2,031,646,000.18	1,396,530,407.47

## 61、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	3,465,093.84	保函保证金、信用证保证金
应收票据	99,033,886.64	背书或贴现未终止确认
合计	102,498,980.48	--

## 62、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	32,313,460.50	6.4601	208,748,186.16
欧元	847,803.58	7.6862	6,516,387.88
港币	3,500,100.13	0.8321	2,912,433.32

日元	22,594,809.00	0.0584	1,319,536.85
英镑	1,957.18	8.9410	17,499.15
瑞士法郎	1,137.82	7.0134	7,979.99
瑞典克朗			
越南盾	51,095,214,217.71	0.00028	14,306,659.98
缅甸缅元	190,441,987.96	0.0040	761,767.95
瑞尔	105,399,264.00	0.0016	168,638.82
应收票据:			
其中: 美元	11,412,766.57	6.4601	73,727,613.32
应收账款	--	--	
其中: 美元	49,859,930.84	6.4601	322,100,139.23
欧元	384,979.93	7.6862	2,959,032.74
港币			
越南盾	36,565,303,815.00	0.00028	10,238,285.07
其他应收款:			
其中: 美元	838,067.45	6.4601	5,413,999.53
日元	1,395,040.00	0.0584	81,470.34
港元	1,775,449.00	0.8321	1,477,351.11
越南盾	18,374,290,779.94	0.00028	5,144,801.42
英镑	7,250.00	8.9410	64,822.25
应付账款:			
其中: 美元	5,887,933.57	6.4601	38,036,639.66
欧元	718,514.67	7.6862	5,522,647.46
日元	15,482,648.00	0.0584	904,186.64
越南盾	25,644,036,076.00	0.00028	7,180,330.10
缅甸缅元	39,811,940.00	0.00400	159,247.76
其他应付款:			
其中: 美元	98,823.05	6.4601	638,406.79
越南盾	1,108,493,475.00	0.000280	310,378.17
缅甸缅元	1,000,000.00	0.0040	4,000.00
短期借款:			
其中: 美元	148,082,726.55	6.4601	956,629,221.79
越南盾	28,356,504,353.00	0.00028	7,939,821.22
一年内到期的长期借款			

其中：美元	2,000,000.04	6.4601	12,920,200.26
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司鲁泰(香港)、鲁泰(柬埔寨)、万国服饰、鲁泰(美国)、洲际纺织、鲁安成衣、孙公司鲁泰(新洲)、孙公司天平国际的经营地分别为香港、柬埔寨、缅甸、美国、越南、越南、越南、新加坡，除鲁泰(香港)记账本位币为港元外，其余境外公司记账本位币均为美元。

## 63、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高档面料生产线智能化技术改造项目补助资金	5,000,000.00	递延收益	
基础配套设施建设补助资金款	400,000.00	递延收益	
技术改造设备投资补助款	1,069,000.00	递延收益	
技术改造项目补助资金	267,300.00	递延收益	
代扣税金手续费等返还	239,800.14	其他收益	239,800.14
厚植本企业专项资金厚植本期专项资金	4,300,000.00	其他收益	4,300,000.00
货车淘汰补贴款	25,600.00	其他收益	25,600.00
加计扣除抵减额	21,100.26	其他收益	21,100.26
金税设备抵减增值税	720.00	其他收益	720.00
金税设备技术服务费抵减增值税	1,820.00	其他收益	1,820.00
困难企业以工代训补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
企业招用建档立卡贫困人口抵减增值税	2,600.00	其他收益	2,600.00
企业招用重点群体人员抵减城建税	25,150.00	其他收益	25,150.00
企业招用重点群体人员抵减增值税	31,350.00	其他收益	31,350.00
人才支持经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
省级创新平台奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00



税款返还	54,742.26	其他收益	54,742.26
外贸优品展位补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
以工代训补贴款	3,482,358.04	其他收益	3,482,358.04
增值税减免税款	7,445.25	其他收益	7,445.25
展馆补贴资金	3,600,000.00	其他收益	3,600,000.00
职业培训补贴款	2,506,790.00	其他收益	2,506,790.00
合计	21,588,175.95		14,851,875.95

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年度公司新设子公司海南辉麟国际控股有限公司、淄博般阳山庄酒店有限公司；新设孙公司天平国际投资有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鲁泰(香港)	香港	香港	批发零售业	100.00%		设立
上海鲁泰	上海市	上海市	批发零售业	100.00%		设立
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

上海智诺	上海市	上海市	技术开发、技术咨询、技术转让	100.00%		设立
鲁联新材料	淄博市	淄博市	制造业	75.00%		设立
鲁嘉进出口	淄博市	淄博市	进出口贸易	100.00%		设立
鲁泰职业培训学校	淄博市	淄博市	技能培训	100.00%		设立
至曙经贸	北京市	北京市	批发零售业	100.00%		设立
鲁泰(柬埔寨)	柬埔寨	柬埔寨	制造业	100.00%		设立
万国服饰	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
洲际纺织	越南	越南	制造业	100.00%		设立
鲁泰(新洲)(孙公司)	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
辉麟国际	文昌市	文昌市	现代服务业	100.00%		设立
天平国际(孙公司)	新加坡	新加坡	批发纺织品和皮革、控股公司		100.00%	设立
般阳山庄	淄博市	淄博市	餐饮业	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
鲁丰织染	25.00%	-4,472,568.73		307,529,547.95
鲁联新材料	25.00%	-5,561,739.78		86,534,932.72

## (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
鲁丰织染	1,001,709,569.68	767,030,504.98	1,768,740,074.66	491,440,992.94	45,303,735.47	536,744,728.41	900,603,950.86	765,771,111.19	1,666,375,062.05	365,567,492.89	43,982,357.41	409,549,850.30
鲁联新材料	522,725,766.65	492,493,585.25	1,015,219,351.90	667,310,220.56	3,156,415.36	670,466,635.92	508,510,155.05	414,671,978.33	923,182,133.38	551,639,028.01	3,156,415.36	554,795,443.37

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

鲁丰织染	528,023,041.71	-24,919,021.98	-24,829,865.50	-25,430,786.43	606,784,342.44	30,732,000.50	30,732,000.50	-27,139,185.20
鲁联新材料	14,060,457.18	-23,633,974.03	-23,633,974.03	-20,179,784.39	989,929.41	-7,858,066.26	-7,858,066.26	-31,971,995.02

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
灏泓投资	宁波市	宁波市	股权投资	33.33%		权益法
灏盈投资	宁波市	宁波市	股权投资	47.62%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	灏泓投资	灏泓投资
流动资产	234,293,702.92	265,506,727.38
资产合计	234,293,702.92	265,506,727.38
流动负债	3,433,167.13	517,461.99
负债合计	3,433,167.13	517,461.99
归属于母公司股东权益	230,860,535.79	264,989,265.39
按持股比例计算的净资产份额	76,954,816.58	88,329,922.16
对联营企业权益投资的账面价值	76,954,816.58	88,329,922.16
净利润	-10,484,845.56	-13,549,861.17
综合收益总额	-10,484,845.56	-13,549,861.17

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口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。

### 1、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应

的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险和利率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2中披露。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的26.20%（2020年：29.49%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的47.08%（2020年：59.79%）。

#### 债权投资

本集团通过追踪公布的外部信用评级来监控信用风险的变化。为确定公布的评级是否保持最新，并评估报告日信用风险是否发生显著增长但尚未反映在公布的评级中，本集团通过审查债券收益率的变化，以及可获得的有关发行方的新闻和监管信息来进行补充。

于资产负债表日，本集团债权投资的账面价值按照报表项目列示如下（单位万元）。

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
交易性金融资产	9,757.04	25,181.47	5,235.61
其他流动资产	-	35,137.97	
<b>合 计</b>	<b>9,757.04</b>	<b>60,319.44</b>	<b>5,235.61</b>

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。同时从主要金融机构获得提供足够

备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本集团通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于银行借款及应付债券。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融负债如下（单位：人民币万元）：

项 目	2021.6.30	2020.12.31
固定利率金融负债		
其中：短期借款	90,396.77	34,385.82
一年内到期的长期借款	150.00	400.00
长期借款	29,800.00	20,000.00
应付债券	137,029.75	135,017.15
<b>合 计</b>	<b>257,376.52</b>	<b>189,802.97</b>
浮动利率金融负债		
其中：短期借款	8,691.57	58,452.36
一年内到期的长期借款	1,892.02	3,914.94
长期借款	36,113.00	29,500.00
<b>合 计</b>	<b>46,696.59</b>	<b>91,869.30</b>

2021年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约466.97万元。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

于 2021年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	100,822.45	100,434.65	60,998.99	54,643.66

欧元	552.26	136.74	947.54	894.96
日元	90.42	195.50	140.10	64.20
港元		29.49	438.98	328.79
英镑		0.00	8.23	8.19
瑞士法郎		24.32	0.80	5.18
瑞典克朗		0.00	0.00	0.06
越南盾	1,543.05	1,583.90	2,968.97	3,110.91
缅甸缅元	16.32	28.21	76.18	30.99
瑞尔		0.00	16.86	46.39
<b>合 计</b>	<b>103,024.50</b>	<b>102,432.81</b>	<b>65,596.65</b>	<b>59,133.34</b>

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。于各报告期末，对于本集团以外币计价的货币资金、应收票据、应收账款、应付账款、短期借款、长期借款等，假设人民币对外币升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则对本集团股东权益及净利润影响如下（单位：人民币万元）：

汇率变动	本期		上年同期	
	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
对人民币升值 10%	3,742.78	3,742.78	4,711.60	4,711.60
对人民币贬值 10%	-3,742.78	-3,742.78	-4,711.60	-4,711.60

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本集团的资产负债率为33.29%（2019年12月31日：30.17%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		124,052,667.02		124,052,667.02

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		97,570,367.02		97,570,367.02
(3) 衍生金融资产		26,482,300.00		26,482,300.00
(二) 应收账款融资			29,582,908.88	29,582,908.88
(三) 其他非流动金融资产			156,915,620.25	156,915,620.25
持续以公允价值计量的资产总额		124,052,667.02	186,498,529.13	310,551,196.15
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

本公司对银行理财产品，根据合同约定的预期收益率确定其公允价值。

本公司对远期结汇，根据期末银行远期外汇报价确定其公允价值。

## 3、持续和非持续第三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

本公司对非上市股权投资，采用可比上市公司比较法，可比上市公司比较法的不可观察输入值包括流动性折扣。

本公司对持有的香港联交所上市公司的尚未上市流通内资股，根据港股报价并考虑未上市流通等因素进行估值。

本公司子公司鲁群纺织对山东虹桥热电股份有限公司的投资，是出于电力采购优惠目的而计划长期持有的投资，由于该项投资无收益分配权，不享有或承担被投资单位的经营盈亏，且承诺不主张股权转让，因此本集团将其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，将投资成本作为该项金融资产的公允价值。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的应收款项融资，其公允价值根据折现现金流量的方法来确定。

## 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
鲁诚纺织	淄博市	纺织、化工、投资等	6,326 万元	15.91%	15.91%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘子斌先生与刘德铭先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 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九、2。

### 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
淄博市利民净化水有限公司（以下简称“利民净化水”）	母公司全资子公司
淄博鲁群置业有限公司（以下简称“鲁群置业”）	母公司全资子公司
淄博鲁瑞精细化工有限公司（以下简称“鲁瑞化工”）	母公司控股子公司
淄博鲁佳物业管理有限公司（以下简称“鲁佳物业”）	母公司全资子公司
香港东海国际有限公司（以下简称“东海国际”）	母公司全资子公司
淄博诚舜袜业有限公司(以下简称“诚舜袜业”)	母公司全资子公司
淄博诚舜经贸有限公司(以下简称“诚舜经贸”)	母公司全资子公司
诚舜石化（浙江舟山）有限公司(以下简称“诚舜石化”)	母公司全资子公司
淄博鲁诚石化销售有限公司(以下简称“鲁诚石化”)	母公司全资子公司
上海恒玖纺织新材料有限公司(以下简称“恒玖纺织”)	母公司全资子公司
山东希瑞新材料有限公司(以下简称“希瑞新材料”)	母公司全资子公司的全资子公司
淄博鲁美经贸有限公司(以下简称“鲁美经贸”)	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
利民净化水	再生水、污水处理、材料	12,211,050.25	14,653,260.00	否	9,822,323.88
鲁瑞化工	助剂	40,620,712.88	48,744,856.00	否	36,593,447.10
诚舜袜业	袜子、纸芯、袜筒加工费等福利	4,379,850.31	5,255,820.00	否	3,909,785.92
诚舜经贸	超市零售	577,791.56	693,350.00	否	1,796,605.97
鲁诚石化	油品	1,524,662.66	1,829,595.00	否	844,180.74
诚舜石化	天然气	18,133,501.78	21,760,202.00	否	16,749,727.55
希瑞新材料	口罩	700,367.23	0.00	否	6,187.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：元



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁诚纺织	销售材料、电、自来水、汽	5,797.88	
诚舜袜业	材料、电、自来水、采暖、蒸汽	133,071.57	64,659.60
诚舜袜业	销售原纱等	353,219.89	186,772.14
诚舜经贸	材料、电、自来水	47,784.20	98,220.46
鲁诚石化	电费、材料	7,857.02	11,892.89
利民净化水	销售材料、服饰、电等	1,572,783.76	750,467.47
鲁瑞化工	销售服饰、面料、纱线、水电、班中餐、材料	6,731.29	27,177.52
鲁佳物业	售中水、材料等	71,945.34	95,382.35
希瑞新材料	面料、材料、隔离衣等	1,012,527.84	2,563.14
鲁群置业	材料		463.68
鲁群置业	供热设施配套费		1,720,174.32

## (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
诚舜经贸	房屋建筑物	36,108.00	36,108.00
鲁瑞化工	房屋建筑物		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	116,571.42	116,571.42
鲁诚纺织	租赁房屋	5,511,114.30	5,511,114.30
鲁群置业	租赁土地、房屋	985,714.26	985,714.26

## 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	诚舜经贸		7,720.00
应付账款	鲁瑞化工	5,282,060.12	988,293.00
合同负债	鲁群置业		649,676.55

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021.6.30	2020.12.31
购建长期资产承诺（万元）	8,808.60	9,864.22

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	币别	外币金额	折算人民币金额	起始日	到期日	备注
一、子公司							
鲁安成衣	短期借款	美元	714,302.04	4,614,462.61	2021/3/17	2021/7/15	
鲁安成衣	短期借款	美元	4,939.95	31,912.57	2021/4/6	2021/8/4	
鲁安成衣	短期借款	美元	60,414.16	390,281.52	2021/4/19	2021/8/2	
鲁安成衣	短期借款	美元	953,901.25	6,162,297.46	2021/4/19	2021/8/17	
鲁安成衣	短期借款	美元	3,905.04	25,226.95	2021/5/5	2021/9/2	
鲁安成衣	短期借款	美元	20,160.02	130,235.75	2021/5/13	2021/9/5	
鲁安成衣	短期借款	美元	42,761.73	276,245.05	2021/5/13	2021/8/23	
鲁安成衣	短期借款	美元	58,865.00	380,273.79	2021/6/7	2021/10/5	
鲁安成衣	短期借款	美元	84,611.55	546,599.07	2021/6/15	2021/10/13	
鲁安成衣	短期借款	美元	2,620,155.68	16,926,467.70	2021/6/23	2021/10/21	
洲际纺织	短期借款	越南盾	12,909,486,897.00	3,621,079.34	2021/6/18	2021/12/15	
洲际纺织	短期借款	越南盾	4,785,104,304.00	1,342,210.00	2021/6/25	2021/12/22	
洲际纺织	短期借款	越南盾	10,661,913,152.00	2,990,640.44	2021/6/28	2021/12/25	
洲际纺织	短期借款	美元	653,020.30	4,218,576.44	2021/6/17	2021/12/14	
洲际纺织	短期借款	美元	1,393,849.60	9,004,407.80	2021/2/2	2021/8/2	
洲际纺织	短期借款	美元	1,410,884.88	9,114,457.41	2021/2/22	2021/8/21	
洲际纺织	短期借款	美元	201,971.81	1,304,758.09	2021/2/22	2021/8/21	
洲际纺织	短期借款	美元	727,576.73	4,700,218.43	2021/3/12	2021/9/8	
洲际纺织	短期借款	美元	318,134.58	2,055,181.20	2021/3/18	2021/9/14	
洲际纺织	短期借款	美元	1,288,280.40	8,322,420.21	2021/3/24	2021/9/20	
洲际纺织	短期借款	美元	1,454,676.96	9,397,358.63	2021/3/24	2021/9/20	
洲际纺织	短期借款	美元	177,046.16	1,143,735.90	2021/3/30	2021/9/26	
洲际纺织	短期借款	美元	169,061.05	1,092,151.29	2021/4/9	2021/10/6	
洲际纺织	短期借款	美元	589,075.05	3,805,483.73	2021/4/12	2021/10/9	
洲际纺织	短期借款	美元	1,121,899.02	7,247,579.86	2021/4/27	2021/10/24	

洲际纺织	短期借款	美元	1,571,097.84	10,149,449.17	2021/5/5	2021/11/1	
洲际纺织	短期借款	美元	256,132.35	1,654,640.59	2021/5/14	2021/11/10	
洲际纺织	短期借款	美元	984,465.10	6,359,742.99	2021/5/21	2021/11/17	
洲际纺织	短期借款	美元	986,391.14	6,372,185.40	2021/5/24	2021/11/20	
洲际纺织	短期借款	美元	851,049.33	5,497,863.78	2021/1/4	2021/7/6	
洲际纺织	短期借款	美元	421,140.16	2,720,607.55	2021/1/7	2021/7/7	
洲际纺织	短期借款	美元	1,022,627.20	6,606,273.97	2021/1/13	2021/7/12	
洲际纺织	短期借款	美元	546,556.29	3,530,808.29	2021/1/20	2021/7/20	
洲际纺织	短期借款	美元	175,452.15	1,133,438.43	2021/1/25	2021/7/26	
洲际纺织	短期借款	美元	1,161,176.91	7,501,318.96	2021/1/29	2021/7/28	
洲际纺织	短期借款	美元	437,435.84	2,825,879.27	2021/2/2	2021/8/2	
洲际纺织	短期借款	美元	913,778.76	5,903,102.17	2021/2/4	2021/8/4	
洲际纺织	短期借款	美元	640,883.11	4,140,168.98	2021/2/5	2021/8/5	
洲际纺织	短期借款	美元	176,163.31	1,138,032.60	2021/2/22	2021/8/21	
洲际纺织	短期借款	美元	344,794.48	2,227,406.82	2021/2/26	2021/8/25	
洲际纺织	短期借款	美元	1,024,035.70	6,615,373.03	2021/3/2	2021/8/29	
洲际纺织	短期借款	美元	868,939.55	5,613,436.39	2021/3/5	2021/9/7	
洲际纺织	短期借款	美元	660,424.22	4,266,406.50	2021/3/12	2021/9/9	
洲际纺织	短期借款	美元	454,648.83	2,937,076.91	2021/3/24	2021/9/21	
洲际纺织	短期借款	美元	975,921.65	6,304,551.45	2021/4/5	2021/10/4	
洲际纺织	短期借款	美元	503,438.57	3,252,263.51	2021/4/14	2021/10/12	
洲际纺织	短期借款	美元	398,717.39	2,575,754.21	2021/4/26	2021/10/23	
洲际纺织	短期借款	美元	1,596,146.23	10,311,264.26	2021/5/14	2021/11/10	
洲际纺织	短期借款	美元	475,640.00	3,072,681.96	2021/5/26	2021/11/22	
洲际纺织	短期借款	美元	1,147,024.51	7,409,893.04	2021/6/3	2021/12/1	
洲际纺织	短期借款	美元	1,685,518.72	10,888,619.47	2021/6/10	2021/12/7	
洲际纺织	短期借款	美元	1,563,272.91	10,098,899.33	2021/3/26	2021/9/26	
洲际纺织	短期借款	美元	635,530.49	4,105,590.52	2021/4/6	2021/10/6	
洲际纺织	短期借款	美元	401,823.00	2,595,816.76	2021/4/22	2021/10/22	
洲际纺织	短期借款	美元	182,549.00	1,179,284.79	2021/4/26	2021/10/26	
洲际纺织	短期借款	美元	317,392.00	2,050,384.06	2021/4/27	2021/10/27	
洲际纺织	短期借款	美元	1,196,240.00	7,727,830.03	2021/5/6	2021/11/6	
洲际纺织	短期借款	美元	566,674.00	3,660,770.71	2021/5/14	2021/11/14	
洲际纺织	短期借款	美元	291,763.00	1,884,818.16	2021/5/19	2021/11/19	
洲际纺织	短期借款	美元	193,134.00	1,247,664.95	2021/5/24	2021/11/24	
洲际纺织	短期借款	美元	338,249.00	2,185,122.36	2021/6/1	2021/12/1	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	48,960.00	316,286.50	2019/9/30	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	487,200.00	3,147,360.72	2019/9/30	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	57,059.28	368,608.65	2019/10/3	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	32,130.00	207,563.01	2019/10/3	2021/8/30	

鲁泰(新洲)	长期借款	美元	38,851.20	250,982.64	2019/10/7	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	10,368.00	66,978.32	2019/10/11	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	34,344.00	221,865.67	2019/10/17	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	37,960.59	245,229.21	2019/10/21	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	9,606.00	62,055.72	2019/10/21	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	1,512.00	9,767.67	2019/10/21	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	20,804.81	134,401.15	2019/11/7	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	21,931.35	141,678.71	2019/11/7	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	501,509.79	3,239,803.40	2019/11/20	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	92,243.52	595,902.36	2019/11/20	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	25,704.00	166,050.41	2019/12/4	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	517,790.65	3,344,979.39	2019/12/5	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	长期借款	美元	62,024.85	400,686.73	2019/12/17	2021/8/30	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	936,460.30	6,049,627.18	2021/1/22	2021/7/21	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	897,364.54	5,797,064.66	2021/2/24	2021/8/23	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	1,045,799.47	6,755,969.16	2021/3/8	2021/9/4	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	114,145.22	737,389.54	2021/4/16	2021/10/13	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	895,937.36	5,787,844.94	2021/5/4	2021/10/31	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	583,654.12	3,770,463.98	2021/5/7	2021/11/3	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	893,376.10	5,771,298.94	2021/5/17	2021/11/13	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	984,576.97	6,360,465.68	2021/5/21	2021/11/17	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	985,252.70	6,364,830.97	2021/5/24	2021/11/20	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	1,210,880.67	7,822,410.22	2021/5/26	2021/11/22	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	836,466.56	5,403,657.62	2020/7/24	2021/7/19	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	805,709.04	5,204,960.97	2020/8/4	2021/7/30	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	286,614.00	1,851,555.10	2021/3/23	2021/9/19	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	48,977.00	316,396.32	2021/3/24	2021/9/20	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	165,231.00	1,067,408.78	2021/3/30	2021/9/26	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	301,075.00	1,944,974.61	2021/4/2	2021/9/29	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	375,775.00	2,427,544.08	2021/4/23	2021/10/20	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	55,982.00	361,649.32	2021/4/26	2021/10/23	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	180,333.00	1,164,969.21	2021/4/28	2021/10/25	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	381,887.00	2,467,028.21	2021/5/6	2021/11/2	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	145,587.00	940,506.58	2021/5/18	2021/10/29	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	62,268.00	402,257.51	2021/5/24	2021/10/29	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	189,015.00	1,221,055.80	2021/5/26	2021/10/29	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	187,250.00	1,209,653.73	2021/5/31	2021/10/29	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	370,326.00	2,392,342.99	2021/6/3	2021/11/30	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	1,764,984.00	11,401,973.14	2021/6/8	2021/11/30	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	393,507.00	2,542,094.57	2021/6/21	2021/12/18	

鲁泰(新洲)	短期借款	美元	63,928.00	412,981.27	2021/6/23	2021/12/20	
鲁泰(新洲)	短期借款	美元	187,484.00	1,211,165.39	2021/6/30	2021/12/27	
<b>合计</b>				<b>378,670,423.34</b>			

(2) 截至2021年6月30日，本集团为下列单位保函提供保证：

被担保单位名称	担保事项	币别	金额	起始日	到期日	备注
一、子公司						
鲁联新材料	保函	人民币	5,200,000.00	2020/12/3	2022/7/20	
鲁联新材料	保函	人民币	770,000.00	2020/6/18	2021/7/30	
鲁联新材料	保函	人民币	4,000,000.00	2020/10/9	2021/11/30	
鲁联新材料	保函	人民币	7,500,000.00	2020/3/19	2021/7/10	
鲁联新材料	保函	人民币	3,500,000.00	2020/12/11	2022/7/20	
鲁联新材料	保函	人民币	18,000,000.00	2020/2/28	2021/9/19	
鲁联新材料	保函	人民币	400,000.00	2021/6/16	2022/7/10	
鲁联新材料	保函	人民币	22,500,000.00	2021/4/15	2022/6/20	
鲁联新材料	保函	人民币	3,800,000.00	2021/4/15	2022/6/20	
鲁联新材料	保函	人民币	2,800,000.00	2021/4/6	2022/4/24	
<b>合计</b>			<b>68,470,000.00</b>			

截至2021年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,698,109.45	0.57%	1,698,109.45	100.00%		5,730,132.44	1.60%	5,730,132.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	296,441,182.12	99.43%	19,105,989.48	6.45%	277,335,192.64	352,666,401.84	98.40%	26,499,466.74	7.51%	326,166,935.10
其中：										
未逾期款项（已投信用	31,121,89	10.44%	326,779.9	1.05%	30,795,117	29,328,670	8.18%	307,951.04	1.05%	29,020,719.4

保险)	7.77		3		.84	.49				5
未逾期款项(未投信用 保险)	221,463,2 35.63	74.28%	11,073,16 1.78	5.00%	210,390,07 3.85	242,017,94 7.74	67.53%	12,100,897 .39	5.00%	229,917,050. 35
逾期款项(已投信用保 险)	18,191,46 4.49	6.10%	1,946,486. 70	10.70%	16,244,977 .79	23,520,765 .79	6.56%	2,516,721. 94	10.70%	21,004,043.8 5
逾期款项(未投信用保 险)	25,664,58 4.23	8.61%	5,759,561. 07	22.44%	19,905,023 .16	57,799,017 .82	16.13%	11,573,896 .37	20.02%	46,225,121.4 5
合计	298,139,2 91.57	100.00%	20,804,09 8.93	6.98%	277,335,19 2.64	358,396,53 4.28	100.00%	32,229,599 .18	8.99%	326,166,935. 10

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,461,552.02	1,461,552.02	100.00%	客户申请破产保护
其他客户	236,557.43	236,557.43	100.00%	客户出现财务困难或申请破产
合计	1,698,109.45	1,698,109.45	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 未逾期款项(已投信用保险)	31,121,897.77	326,779.93	1.05%
组合 2: 未逾期款项(未投信用保险)	221,463,235.63	11,073,161.78	5.00%
组合 3: 逾期款项(已投信用保险)	18,191,464.49	1,946,486.70	10.70%
组合 4: 逾期款项(未投信用保险)	25,664,584.23	5,759,561.07	22.44%
合计	296,441,182.12	19,105,989.48	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	288,775,529.55
1 至 2 年	7,724,521.88
2 至 3 年	1,013,779.67
3 年以上	625,460.47
3 至 4 年	333,214.40
4 至 5 年	292,246.07

5 年以上	0.00
合计	298,139,291.57

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	32,229,599.18	-11,425,305.79		194.46		20,804,098.93
合计	32,229,599.18	-11,425,305.79		194.46		20,804,098.93

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	194.46

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	37,241,795.80	12.49%	2,312,284.80
客户 B	29,821,557.16	10.00%	1,491,077.86
客户 C	18,008,824.61	6.04%	900,441.23
客户 D	13,349,879.08	4.48%	675,829.07
客户 E	12,440,845.08	4.17%	325,039.49
合计	110,862,901.73	37.18%	

## 2、应收票据

票据种类	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	66,008,730.01		66,008,730.01	75,987,373.12		75,987,373.12
信用证	30,962,236.73		30,962,236.73	32,876,316.67		32,876,316.67
合计	96,970,966.74		96,970,966.74	108,863,689.79		108,863,689.79

说明：本公司认为所持有的银行承兑汇票及信用证不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

- (1) 期末本公司不存在已质押的应收票据。
- (2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		51,200,093.47
商业承兑票据		
合计		51,200,093.47

用于背书和贴现的银行承兑汇票中由等级较高的银行承兑的，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。由信用等级不高的银行承兑的，背书和贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(3) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

### 3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	47,025,975.44	75,488,652.49
其他应收款	1,900,807,773.04	1,425,394,029.70
合计	1,947,833,748.48	1,500,882,682.19

#### (1) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
丰收棉业	49,501,026.78	79,461,739.46
减：坏账准备	-2,475,051.34	-3,973,086.97
合计	47,025,975.44	75,488,652.49

##### 2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,973,086.97			3,973,086.97
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-1,498,035.63			-1,498,035.63
2021 年 6 月 30 日余额	2,475,051.34			2,475,051.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况



适用  不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 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	1,891,140,077.72	1,415,868,182.84
出口退税	2,322,437.75	
垫付款	9,058,714.25	11,567,504.63
押金及保证金	4,423,315.99	3,119,958.81
借款及备用金	1,034,990.72	859,406.80
其他	607,027.84	98,063.62
合计	1,908,586,564.27	1,431,513,116.70

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,905,594.37	1,213,492.63		6,119,087.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,499,487.78	160,216.44		1,659,704.23
2021 年 6 月 30 日余额	6,405,082.15	1,373,709.07		7,778,791.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,903,711,498.55
1 至 2 年	1,462,197.25
2 至 3 年	178,000.00
3 年以上	3,234,868.47
3 至 4 年	225,759.46
5 年以上	3,009,109.01

合计	1,908,586,564.27
----	------------------

## 3) 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
洲际纺织	往来款	746,141,550.00	1年以内	39.09%	2,238,424.65
鲁联新材料	往来款	628,006,001.54	1年以内	32.90%	1,884,018.00
鲁丰织染	往来款	254,179,136.19	1年以内	13.32%	762,537.41
鲁泰(新洲)	往来款	172,484,670.00	1年以内	9.04%	517,454.01
鲁安成衣	往来款	88,826,375.00	1年以内	4.65%	266,479.13
合计	--	1,889,637,732.73	--	99.01%	5,668,913.20

## 4、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	2,653,071,281.88	0.00	2,653,071,281.88	2,417,071,281.88		2,417,071,281.88
对联营、合营企业投资	128,409,211.89		128,409,211.89	138,079,577.25		138,079,577.25
合计	2,781,480,493.77		2,781,480,493.77	2,555,150,859.13		2,555,150,859.13

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
万国服饰	62,337,238.57					62,337,238.57	
洲际纺织	834,936,510.00					834,936,510.00	

鲁安成衣	64,229,060.00					64,229,060.00	
鲁联新材料	300,000,000.00					300,000,000.00	
鲁嘉进出口	10,000,000.00					10,000,000.00	
鲁泰职业培训学校	100,000.00					100,000.00	
至曙经贸	500,000.00	500,000.00				1,000,000.00	
海南辉麟		232,000,000.00				232,000,000.00	
般阳山庄酒店		3,500,000.00				3,500,000.00	
合计	2,417,071,281.88	236,000,000.00				2,653,071,281.88	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
灏泓投资	88,329,922.16	0.00	0.00	-3,493,810.90			-7,881,294.68			76,954,816.58	
灏盈投资	49,749,655.09	0.00	0.00	1,704,740.22						51,454,395.31	
小计	138,079,577.25			-1,789,070.68			-7,881,294.68			128,409,211.89	
合计	138,079,577.25			-1,789,070.68			-7,881,294.68			128,409,211.89	

## 5、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	1,454,435,324.82	1,148,081,216.40	1,433,647,769.93	1,095,226,641.53
其他业务	92,334,931.92	85,526,040.17	90,838,559.05	86,137,915.68
合计	1,546,770,256.74	1,233,607,256.57	1,524,486,328.98	1,181,364,557.21

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

## 6、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	94,015,922.61	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,789,070.68	-3,579,523.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,298,322.47	150,939,587.24
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,401,261.30	
合计	111,926,435.70	297,360,063.89

## 十五、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	58,531,388.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,089,311.11	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,004,803.56	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,386,518.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,405,920.92	
减：所得税影响额	18,018,514.02	
少数股东权益影响额	3,371,774.56	
合计	99,215,812.58	--

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	1.97%	0.17	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70%	0.06	0.08

**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

(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

**4、其他**

董事长签字： 刘子斌

鲁泰纺织股份有限公司

二零二一年八月二十八日