



鲁泰纺织股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈锐谋	董事	工作原因	藤原英利
王磊	独立董事	工作原因	周志济

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **955758496** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利元 **5.00**（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
第九节 公司治理 .....	48
第十节 内部控制 .....	54
第十一节 财务报告 .....	56
第十二节 备查文件目录 .....	146

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	鲁泰纺织股份有限公司
董事会	指	鲁泰纺织股份有限公司董事会
监事会	指	鲁泰纺织股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中公司未来发展的展望中可能面对的主要风险及对策部分的内容。《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))为本公司 2015 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。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	鲁泰 A、鲁泰 B	股票代码	000726、200726
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鲁泰纺织股份有限公司		
公司的中文简称	鲁泰纺织		
公司的外文名称（如有）	LU THAI TEXTILE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LTTC		
公司的法定代表人	刘石祯		
注册地址	山东省淄博市高新技术开发区铭波路 11 号		
注册地址的邮政编码	255086		
办公地址	山东省淄博市淄川区松龄东路 81 号；淄博市高新技术开发区铭波路 11 号		
办公地址的邮政编码	255100；255086		
公司网址	www.ltcc.com.cn		
电子信箱	lttc@ltcc.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦桂玲	郑卫印
联系地址	淄博市淄川区松龄东路 81 号	淄博市淄川区松龄东路 81 号
电话	0533-5266188	0533-5285166
传真	0533-5418805；5282188-234	0533-5418805
电子信箱	qinguilin@ltcc.com.cn	wyzheng@ltcc.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 11 月 11 日	淄博市工商行政管理局	工商企合鲁淄字第 00066 号	370302613281175	61328117-5
报告期末注册	2014 年 11 月 13 日	淄博市工商行政管理局	370300400002843	370302613281175	61328117-5
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增减 调整后	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	6,169,688,792.53	6,478,245,029.16	6,478,245,029.16	-4.76%	5,901,049,894.02	5,901,049,894.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	958,725,402.84	999,256,730.65	999,256,730.65	-4.06%	707,857,544.14	707,857,544.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	876,095,180.42	929,001,764.94	929,001,764.94	-5.69%	670,533,382.36	670,533,382.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,112,095,349.02	1,453,925,021.59	1,453,925,021.59	-23.51%	1,170,463,168.56	1,170,463,168.56
基本每股收益（元/股）	1.00	1.04	1.04	-3.85%	0.71	0.71
稀释每股收益（元/股）	1.00	1.04	1.04	-3.85%	0.71	0.71
加权平均净资产收益率	15.39%	17.90%	17.90%	-2.51%	13.57%	13.57%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减 调整后	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	8,627,671,393.88	8,411,948,561.49	8,411,948,561.49	2.56%	8,153,279,084.33	8,153,279,084.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,588,772,245.55	5,988,054,133.73	5,988,054,133.73	10.03%	5,268,701,258.26	5,268,701,258.26

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	958,725,402.84	999,256,730.65	6,588,772,245.55	5,988,054,133.73



按国际会计准则调整的项目及金额				
购买国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响	1,225,000.00	1,509,000.00	-2,069,000.00	-3,294,000.00
按国际会计准则	959,950,402.84	1,000,765,730.65	6,586,703,245.55	5,984,760,133.73

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

适用  不适用

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

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

国产设备抵免企业所得税影响

公司享受采购国产设备抵免企业所得税，按照中国会计准则直接减少所得税费用，按照国际会计准则确认为递延收益。

根据国际会计准则规定，对此差异按照固定资产使用年限分期摊销，调整净利润和净资产。

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,316,012.55	432,380.47	-2,427,861.48	
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）	99,126,878.52	51,990,074.84	26,423,520.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,319,435.30	33,746,810.30	18,052,349.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,173,199.30	1,991,154.72	6,442,815.14	
减：所得税影响额	22,913,850.04	12,701,157.60	8,926,514.34	
少数股东权益影响额（税后）	6,120,557.51	5,204,297.02	2,240,147.87	
合计	82,630,222.42	70,254,965.71	37,324,161.78	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，纺织行业面对的外部形势复杂，比较突出的是市场需求增长动力偏弱、国内外棉花价差突出、生产要素成本持续上升等一系列因素，这些不利因素导致企业生产成本进一步提高，产品出口的竞争力减弱，加之东南亚纺织、服装加工业的快速崛起，使公司深感市场和成本的双重压力。在此形势下，公司坚持立足行业和自身实际，持续深化卓越绩效管理模式，大力推进鲁泰生产方式（LTPS），积极实施全球化布局，加快工业和信息化融合，加强企业文化建设，从而保持了公司健康稳定的发展态势，全面完成了各项工作目标。

报告期内，公司实现营业收入61.70亿元，营业利润10.40亿元，归属于上市公司股东的净利润9.59亿元、扣除非经常性损益的净利润8.76亿元，分别比上年同期下降4.76%、11.11%、4.06%、5.69%。报告期内，公司主营业务、主要利润来源及构成均未发生变化。

报告期内，公司在科研创新、管理升级、品牌建设、企业文化建设等方面获得了大幅提升。公司荣获中国工业经济联合会授予的“中国工业大奖”；被亚太质量组织评为第20届“全球卓越绩效奖（世界级）”；被中国产品质量协会评为“中国质量诚信企业”、被中国纺织工业联合会、中国纺织职工思想政治工作研究会评为“中国纺织十大品牌文化企业”；在工信部、联合国工业发展组织、中国工业经济联合会组织的“2014中国工业经济行业企业社会责任报告发布会”上获得首届“中国工业企业履行社会责任五星级企业（2014）”称号；公司与中国机械科学研究总院、山东康平纳集团联合研制的“筒子纱数字化自动染色成套技术与装备”获国家科技进步一等奖；“数控化经纱染色技术和设备的研发与应用示范”被列入国家科技支撑计划；在新浪财经首届上市公司评选中被评为“2013年最重股东回报上市公司”；公司工会被中华全国总工会、国家安全生产监督管理总局评为2013年度全国“安康杯”竞赛活动优胜单位；公司2014年再次被山东省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业，有效期3年。

**走出国门，实现全球化布局。**目前伴随着我国生产要素成本的日益提高，优势纺织企业走出国门已成必然趋势，为更好的发挥公司在色织行业和衬衫加工方面的技术积累和品牌优势，高效整合国内外优势资源，有效规避潜在贸易壁垒的影响，提升公司国际化生产规模，保持公司在全球色织行业的领先地位。2014年，公司分别设立了鲁泰（米兰）办事处、鲁泰（美国）有限公司、鲁泰柬埔寨公司和缅甸公司。通过上述公司的设立，使公司在售后服务和获得前沿市场信息方面更加及时和便捷，在衬衫出口加工上大幅降低成本，并获得与其他企业同等的竞争平台。随着世界服装加工业向东南亚的迁移，公司已决定在越南建设一条年产3000万米色织布的生产线，以有效规避潜在贸易壁垒的影响。

**深入推进卓越绩效管理，构建鲁泰生产方式（LTPS）。**公司深入推进卓越绩效管理模式。以市场为导向，了解顾客的需求、期望及偏好，深化客户关系管理，进一步优化新产品研发流程，努力提供满足顾客需要的产品和服务，以增强客户粘性。不断拓展新兴市场，提高管理科学性、系统性；深化员工关系管理，保持员工队伍健康、稳定；优化整合供应链资源；推进质量改进项目。通过一年的积极推进，在缩短生产周期，减少在制品存量，提高工作效率方面取得了诸多成效。

**注重研发投入，实施创新驱动战略。**公司持续加大研发投入，研发费用占营业收入的4.68%，进一步提高了技术创新和自主研发能力，有效提升市场竞争力和产品附加值。2014年，公司三项科技成果通过中国纺织工业联合会的科技成果鉴定，公司自主开发的法兰绒手感面料、彩点彩缎面料、色织弹力裤装面料等40余个新产品，丰富了以新原料、新功能、新类别为主线的七大系列，几十万个规格的产品体系。同时，公司与部分战略客户和重点客户形成了定制研发体系，共同开发更多有针对性的新产品。

报告期，公司与中国机械科学研究总院，山东康平纳集团联合研制的“筒子纱数字化自动染色成套技术与装备”项目获得国家科技进步一等奖；“基于虚拟试衣及大数据技术的网络化定制生产体系”项目，列入2014年工信部两化深度融合支持范围；“异型态大卷装同染技术的研究与应用”、“纯棉凉爽舒适色织面料开发的关键技术研究”获中国纺织工业联合会科技进步二等奖；“棉/sorona低碳弹力免烫色织面料加工关键技术及其产业化”获省科技进步二等奖。

截至2014年末，公司共获得国家、省部级奖励34项，其中获得国家科技进步一等奖1项，二等奖2项，省部级科技进步一等奖7项；公司已申报受理专利194项，其中发明专利65项（包括美国发明专利1项、日本发明专利2项），授权专利137项；

参与或主持制定标准21项，其中，国家标准5项、行业标准16项。

**开创由鲁泰制造向鲁泰创造的升级，提升品牌影响力。**公司充分发挥意大利米兰办事处和美国公司的市场前沿作用，提升创意与设计的国际化，推进鲁泰制造向鲁泰创造的升级，目前公司自主设计面料销售已占面料销售的7.87%。为适应互联网时代的个性化需求，公司成立了北京鲁泰优纤电子商务股份公司，依托3D建模及互联网新兴技术，通过线上线下结合，为消费者提供个性化的高级定制服务，目前已在北京、上海、深圳、天津等地展开试运行。2014年，公司在日本东京、美国纽约、意大利米兰等地举办多次新产品推介会，进一步巩固和提升了公司的品牌影响力和知名度。2014年，公司名列中国品牌价值纺织服装业前列，先后荣获“2014中国纺织十大品牌文化企业”、“2014中国服装协会百强企业”等荣誉称号。“鲁泰格蕾芬”纯棉色织布被中国棉纺织行业协会评为2014年棉纺织行业“最具影响力产品品牌”。

目前，公司业已形成以天然纤维面料为主线，以多组份功能性纤维面料为引领，以洗可穿超级免烫技术为核心，以世界前沿消费为导向，注重功能性健康型的产品体系，进一步满足个性化、多元化的市场需求。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期，公司实现营业收入61.70亿元，同比下降4.76%；营业成本为42.35亿元，同比下降5.52%，销售费用为1.78亿元，同比提高7.99%；2014年度研发费用支出2.89亿元，同比增加12.76%；经营活动产生的现金流量净额为11.12亿元，同比减少23.51%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

### 2、收入

说明

报告期，公司实现营业收入61.70亿元，同比下降4.76%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
纺织面料	销售量	(万米)	22,459	23,120	-2.86%
	生产量	(万米)	25,202	25,770	-2.20%
	库存量	(万米)	2,513	2,031	23.73%
纺织服装	销售量	(万件)	1,758.74	1,937.24	-9.21%
	生产量	(万件)	1,751.19	1,927.05	-9.13%
	库存量	(万件)	108.8	113.28	-3.95%
棉花	销售量	(吨)	9,119.35	17,983.83	-49.29%
	生产量	(吨)	23,469.35	18,881.63	24.30%

	库存量	(吨)	4,926.94	3,935.48	25.19%
电	销售量	(千 KWH)	244,997.45	237,322.56	3.23%
	生产量	(千 KWH)	362,383.79	346,082.38	4.71%
	库存量	(千 KWH)			
汽	销售量	(吨)	338,604.87	321,320.5	5.38%
	生产量	(吨)	1,222,788.48	1,261,449.58	-3.06%
	库存量	(吨)			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、棉花2014年销售量9119.35吨，同比减少49.29%，主要系新疆鲁泰销售收储棉减少所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,258,583,432.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.40%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	485,912,228.68	7.88%
2	客户 B	311,488,220.79	5.05%
3	客户 C	167,828,816.12	2.72%
4	客户 D	148,733,270.06	2.41%
5	客户 E	144,620,896.50	2.34%
合计	--	1,258,583,432.15	20.40%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织服装	营业成本	3,746,686,521.54	88.48%	3,847,344,347.96	85.84%	2.64%

棉花	营业成本	160,183,463.13	3.78%	322,307,247.10	7.19%	-3.41%
电和汽	营业成本	131,997,341.43	3.12%	134,425,887.75	3.00%	0.12%
其他	营业成本	195,717,092.68	4.62%	177,846,068.18	3.97%	0.65%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
面料产品	营业成本	3,011,215,500.88	71.11%	3,012,455,040.74	67.21%	3.90%
衬衣产品	营业成本	735,471,020.66	17.37%	834,889,307.22	18.63%	-1.26%
棉花	营业成本	160,183,463.13	3.78%	322,307,247.10	7.19%	-3.41%
电和汽	营业成本	131,997,341.43	3.12%	134,425,887.75	3.00%	0.12%
其他	营业成本	195,717,092.68	4.62%	177,846,068.18	3.97%	0.65%

说明

名称	期间	原材料	人工工资	折旧	能源	制造费用	合计
面料	2014	54.36%	17.44%	5.10%	12.70%	10.40%	100.00%
	2013	56.14%	16.16%	4.66%	12.68%	10.36%	100.00%
衬衣	2014	58.76%	37.33%	1.07%	0.68%	2.16%	100.00%
	2013	60.89%	34.95%	0.98%	0.68%	2.50%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	910,664,613.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.80%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	309,200,643.35	7.40%
2	供应商 B	216,824,032.76	5.19%
3	供应商 C	134,624,838.34	3.22%
4	供应商 D	131,428,907.02	3.15%
5	供应商 E	118,586,192.35	2.84%
合计	--	910,664,613.82	21.80%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 4、费用

本报告期，销售费用为17,828.35万元，比上年数增加7.99%，管理费用为63,454.51万元，比上年数增加10.61%，财务费用为1,546.28万元，比上年数降低67.25%，主要原因是利息支出减少；所得税费用为17,759.78万元，比上年数降低3.76%。

## 5、研发支出

报告期研发费用为28,900.53万元，占公司最近一期经审计净资产的4.12%、占营业收入4.68%。公司全体科研人员以引领行业技术发展为目标，在新产品研发、新技术推广、新成果转化等方面积极进取、不断深入，并以此作为公司转方式、调结构，拓展产业链的重要研究方向，促进公司向资源节约、环境友好两型化企业发展，真正实现可持续发展。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,463,160,275.90	6,614,967,879.28	-2.29%
经营活动现金流出小计	5,351,064,926.88	5,161,042,857.69	3.68%
经营活动产生的现金流量净额	1,112,095,349.02	1,453,925,021.59	-23.51%
投资活动现金流入小计	45,718,485.58	36,713,871.77	24.53%
投资活动现金流出小计	756,763,199.57	599,940,279.25	26.14%
投资活动产生的现金流量净额	-711,044,713.99	-563,226,407.48	26.24%
筹资活动现金流入小计	950,315,336.83	1,297,724,911.10	-26.77%
筹资活动现金流出小计	1,576,552,414.64	2,214,316,085.61	-28.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-626,237,077.81	-916,591,174.51	31.68%
现金及现金等价物净增加额	-220,515,707.59	-30,272,709.83	-628.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期，筹资活动产生的现金流量净额-626,237,077.81元，同比增加31.68%，主要系偿还债务支付的现金减少所致；现金及现金等价物净增加额-220,515,707.59元，同比减少628.43%，主要系经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织服装	5,491,403,490.30	3,746,686,521.54	31.77%	-2.49%	-2.62%	0.09%
棉花	169,177,438.50	160,183,463.13	5.32%	-53.58%	-50.30%	-6.24%
电和汽	193,169,049.60	131,997,341.43	31.67%	6.66%	-1.81%	5.89%
其他	61,622,595.87	47,287,438.04	23.26%	11.20%	13.04%	-1.25%

分产品						
面料产品	4,398,270,311.79	3,011,215,500.88	31.54%	0.03%	-0.04%	0.05%
衬衣产品	1,093,133,178.51	735,471,020.66	32.72%	-11.47%	-11.91%	0.33%
棉花	169,177,438.50	160,183,463.13	5.32%	-53.58%	-50.30%	-6.24%
电和汽	193,169,049.60	131,997,341.43	31.67%	6.66%	-1.81%	5.89%
其他	61,622,595.87	47,287,438.04	23.26%	11.20%	13.04%	-1.25%
分地区						
香港	415,169,226.47	291,121,977.54	29.88%	-14.51%	-12.51%	-1.60%
日韩	363,024,424.30	249,130,399.74	31.37%	-17.27%	-18.34%	0.90%
东南亚	1,486,896,361.41	1,042,470,237.35	29.89%	-5.10%	-2.91%	-1.58%
欧美	1,020,006,777.63	698,886,816.62	31.48%	6.95%	4.87%	1.36%
其它	803,797,996.36	562,021,540.90	30.08%	-5.53%	-3.81%	-1.25%
内销	1,826,477,788.10	1,242,523,791.99	31.97%	-5.70%	-10.20%	3.41%

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

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	666,293,798.30	7.72%	872,461,415.00	10.37%	-2.65%	
应收账款	211,970,554.10	2.46%	280,434,879.62	3.33%	-0.87%	
存货	1,752,570,382.21	20.31%	1,645,070,671.31	19.56%	0.75%	
固定资产	4,930,848,056.04	57.15%	4,454,201,264.50	52.95%	4.20%	
在建工程	123,585,226.80	1.43%	227,959,833.59	2.71%	-1.28%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	517,452,946.24	6.00%	648,664,954.85	7.71%	-1.71%	
长期借款	9,904,645.59	0.11%	97,550,400.00	1.16%	-1.05%	

### 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	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	29,949,120.00	-29,949,120.00					0.00
金融资产小计	29,949,120.00	-29,949,120.00					
上述合计	29,949,120.00	-29,949,120.00					0.00
金融负债	0.00	3,306,200.00					3,306,200.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

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

1、公司拥有棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理，直至成衣制造的完整产业链，并因此拥有高档色织布生产各环节的成本优势。

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

3、公司注重研发投入，坚持自主创新，以鲁泰纺织服装工程研究院为依托，不断完善科研合作平台，与科研院所、高校、战略客户和重要供应商开展合作，逐步实现由产品研发向技术研究转变，由攻克关键技术难关向掌握技术原理、制定行业标准升级转变，由关注技术创新向探索新技术与创新模式有机结合转变，加强低碳、绿色、循环发展，增强企业发展的动力和活力，提升科技进步对产业发展的贡献。

4、以客户为中心，全面加强质量管理，坚持高标准服务，树立行业领先、客户满意、市场认可的品牌形象。积极利用新技术改造传统产业，推进技术和产品创新，努力将品牌建设、纺织科技和服饰文化相融合，提升企业品牌形象。注重产品的多元化和市场结构的合理调整，国内外市场并重，整合全球市场资源，探索国际化产业布局，在制造模式、生产组织形式、营销模式等方面开创新思路，以发挥公司在行业内综合管理优势。



## 六、投资状况分析

### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	非关联	否	远期结汇	247,105.73	2013年03月28日	2015年12月28日	98,449.79		21,213.88	3.02%	2,855.54
商业银行	非关联	否	外汇买卖	26,231.87	2014年01月04日	2014年12月22日	0		0		-104.5
商业银行	非关联	否	期权组合	36,818	2014年07月31日	2015年12月30日	0		31,835	4.54%	42.55
合计				310,155.6	--	--	98,449.79		53,048.88	7.56%	2,793.59
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)				2014年03月27日 2013年05月16日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>公司进行衍生品交易坚持以套期保值为目的,分期分批操作,金额不超过公司制定的衍生品交易计划,所做全部衍生品交易为零保证金,同时,公司建立有完备的风险控制制度,对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险以及市场风险进行了充分的分析和防范。</p> <p>1、法律法规风险:公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规及政府证券监管部门的监管政策,若没有规范的操作流程和严格的审批程序,易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行能力存在合规性风险和监管风险。防范措施:公司认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规和政策规定,制定衍生品交易内部控制制度,规范操作流程。加强开展衍生品投资业务的合规检查,严格遵守法律、法规等相关规定和公司的内控管理制度。</p> <p>2、信用风险和流动性风险:若合约到期公司因流动性不足导致不能按期交割、交易对手或公司因流动性以外的其它因素导致不能按合约规定履约,都会产生信用风险,进而会给公司造成经济损失。防范措施:公司选择实力雄厚信誉优良的金融机构作为交易对手,并签订规范的衍生品交易合同,严格控制交易对手的信用风险。公司开展衍生品投资业务履行了相关的审批程序,符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》和2013年5月15日召开的六届董事会二十八次会议审议通过的《鲁泰纺织</p>							

	<p>股份有限公司 2013 年衍生品交易计划的议案》及 2014 年 3 月 25 日召开的七届董事会七次会议审议通过的《鲁泰纺织股份有限公司 2014 年衍生品交易计划的议案》的有关规定，并履行了相关信息披露义务。根据公司的生产经营规模和外汇收入进度确定了衍生品交易金额的上限，并分期分批交割，在合约到期后仍可利用展期等手段保证按期履约，不会出现因流动性不足或其它原因导致公司的信用风险受损。</p> <p>3、操作风险：衍生金融交易专业性较强，复杂程度较高，不完善的内部操作流程、员工以及外部事件会导致公司在衍生品交易过程中承担风险。防范措施：公司制定有严格的授权审批制度和完善的监督机制，确定了开展衍生品交易的业务部门、操作流程及审批流程制度，设立了专门的风险控制岗位，实行严格授权和岗位制衡制度，同时通过加强相关人员的业务培训及职业道德教育，提高了相关人员的综合素质，公司并建立了异常情况及时报告制度，形成了高效的风险处理程序，保证能最大限度地降低操作风险。</p> <p>4、市场风险：远期结汇业务是公司最重要的衍生品交易，金额较大，受汇率波动影响较大。央行决定自 2014 年 3 月 17 日起，将银行间即期外汇市场人民币兑美元交易价浮动幅度由 1%扩大至 2%，这加大了公司在远期结汇业务操作中的难度。而且，如果合约到期前人民币在当前基础上大幅度贬值，则公司所签的远期结汇合约将会出现较大亏损。风险分析与防范措施：尽管人民币较汇改前有了较大幅度的升值，人民币国际化是一项长期的目标，这决定着人民币不会大幅贬值，但是波动幅度加大，既增加了操作难度，也提供了一定的机会，但是要求公司相关人员应积极掌握市场动向，慎重操作，把握有利机会，在市场难度加大的前提下尽最大努力减少市场风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、截至 2014 年 12 月 31 日，公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 16 笔，共计 8,800 万美元，其中，远期结汇合约 8 笔，共计 3,400 万美元，外汇期权合约 8 笔，共计 5,400 万美元。合约期限最晚于 2015 年 12 月到期。金融衍生品占期末净资产的 7.56%。</p> <p>2、2014 年 1-12 月，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 41,447.46 万美元，均按时交割，收益 2,793.59 万元人民币。其中到期远期结汇 36,360.00 万美元，收益 2,855.54 万元人民币；到期远期外汇买卖折美元金额 4,287.46 万美元，损失 104.50 万元人民币；到期外汇期权 800.00 万美元，收益 42.55 万元人民币。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司独立董事周志济、张承珠、王磊、徐建军、赵耀就公司开展衍生品交易业务发表如下专业意见：我们认为公司将以远期结售汇业务为主的衍生品交易作为规避汇率风险的有效工具，通过加强内部控制，落实止损处理和风险防范措施，提高经营管理水平，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展以远期结售汇业务为主的衍生品投资是可行的，不存在损害上市公司股东利益的情况。</p>

## 2、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	95,081.45
报告期投入募集资金总额	773.3
已累计投入募集资金总额	95,585.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	14,000
累计变更用途的募集资金总额比例	14.72%
募集资金总体使用情况说明	

2008年12月，公司增发了15,000万股A股，融资净额为95,081.45万元，募集资金分别投入的项目为：15万锭高档精梳纱生产项目、5万锭倍捻生产线项目、1000万米高档女装面料项目、营销网络建设项目以及补充流动资金等。上述项目中：15万锭高档精梳纱生产项目、5万锭倍捻生产线项目、1000万米高档女装面料项目及补充流动资金等均在报告期之前实施完毕。

营销网络建设项目”原计划投资20,000万元，经2011年第三次临时股东大会审议调整为6,000万元。将项目结余的14,000万元投入新增的“4,000万米高档色织布生产线项目”，该项目报告期末累计投入43,395.58万元，其中使用募集资金14,000万元，在募集资金使用中，建筑工程投入2,810.30万元，设备购置投入11,189.70万元，该项目已于2014年4月全部投入生产运行。

营销网络建设项目，报告期增加投资773.30万元，累计投资6503.73万元（其中，503.73万元为募集资金的利息收入扣除银行费用后净额），该项投资主要用于专营门店的装修、支付租金、广告费用及“鲁泰在线”网络销售平台的拓展和维护费用。

至报告期末，公司前次募集资金已全部使用完毕。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营销网络建设项目	是	6,000	6,000	773.3	6,503.73	100.00%	2014年06月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	6,000	6,000	773.3	6,503.73	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	6,000	6,000	773.3	6,503.73	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司不存在募投项目可行性发生重大变化的情况。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2009年1月11日,第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金264,861,646.97元人民币的议案》。保荐机构国泰君安证券股份有限公司发表了同意的意见。公司聘请中瑞岳华会计师事务所对以自筹资金预先投入募集资金项目的情况进行了专项审计,并出具了中瑞岳华专审字[2008]第3754号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010年9月3日,公司第六届董事会第三次会议审议通过了将9400万元募集资金临时用于补充流动资金,期限为2010年9月至2011年3月。由于本次用于补充流动资金的额度占募集资金净额的9.89%,不需要提交股东大会审议。此次补充流动资金,公司独立董事发表了独立意见,公司保荐机构国泰君安证券公司出具了保荐意见。此次募集资金暂时补充流动资金的公告刊登于2010年9月4日的《证券时报》、《上海证券报》及《大公报》。2011年3月2日,公司已全额归还了上述补充流动资金的募集资金。2011年3月28日,公司第六届董事会第九次会议审议通过了将9400万元募集资金临时用于补充流动资金,期限为2011年3月至2011年9月。由于本次用于补充流动资金的额度占募集资金净额的9.89%,不需要提交股东大会审议。此次补充流动资金,公司独立董事发表了独立意见,公司保荐机构国泰君安证券公司出具了保荐意见。此次募集资金暂时补充流动资金的公告刊登于2011年3月30日的《证券时报》、《上海证券报》及《大公报》。2011年9月21日,公司已全额归还了上述补充流动资金的募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2014年6月30日止,公司的募集资金及利息已全部投入完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用、暂时补充流动资金、变更募集资金投向等均及时、准确、完整的履行了信息披露义务,不存在信息披露违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

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

### 3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类 型	所处行 业	主要产 品或 服务	注册 资本	总资 产	净资 产	营业 收入	营业 利润	净利 润
新疆鲁泰丰收 棉业有限责任 公司	子公司	制造业	皮棉、棉 纱	223,980,864.50	902,000,348.93	410,171,816.68	676,265,353.51	38,831,109.42	46,264,010.23
淄博鲁群纺织 有限公司	子公司	制造业	纺纱、捻 线	168,220,000	426,657,884.38	352,972,148.48	328,126,784.89	12,210,995.74	8,403,789.43
淄博鑫胜热电 有限公司	子公司	制造业	电、蒸汽	162,435,600.00	497,353,213.40	433,528,272.35	418,902,388.11	144,200,905.9 5	129,177,345.8 7
鲁丰织染有限 公司	子公司	制造业	面料	706,160,000	1,379,609,680.05	1,105,288,703.4 2	1,377,696,781.8 9	51,293,981.71	46,206,513.06

主要子公司、参股公司情况说明

子公司淄博鑫胜热电有限公司2014年净利润1.29亿元,同比增加46.17%,主要系煤炭价格2014年较2013年降低15%。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新增 23 万锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	92,866	24,995.06	29,719.54	32.00%		2012 年 03 月 23 日	公司发布于巨潮资讯网上编号 2012-008 号《关于新增 23 万锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目的公告》
合计	92,866	24,995.06	29,719.54	--	--	--	--

#### 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

#### 八、公司未来发展的展望

##### 1、行业竞争格局和发展趋势

目前，全球中高端衬衫用色织面料产能约8亿米左右，公司是全球最大的色织布生产基地。由于纯棉色织布具有染色牢度高、组织清晰、色彩丰富、穿着舒适、透气性强等特点，其一直是中高端衬衫的主要面料。近年来，伴随国内环保压力大、生产要素成本日益提高以及国家转型升级战略的导向，部分低端小规模色织产能退出市场已成必然趋势。

衬衫面料可分为三个层次，即顶级、高端和中低端，其结构为三角形排列。顶级色织布主要集中在意大利、法国、德国等少数厂家，产量较少，主要针对时装及顶级品牌衬衫市场；高端色织布具有高支高密、后整理精细的特点，主要用于中高端品牌衬衫的生产，其在组织设计和色彩流行方面逊于顶级面料，但其在制造技术和品质要求上与前者无较大差别。

从长期来看，随着全球经济的复苏、我国城镇化和国内居民收入及消费要求的日益提升，未来对中高端色织面料的市场需求也会不断增长，同时也会出现市场向中大型企业集中的倾向。

##### 2、公司发展战略

中国纺织行业在全球纺织行业中具有突出优势，主要表现在资金、技术、劳动效率等方面，虽然生产要素成本日益上升，但我国纺织业的整体竞争优势依然突出。公司是集棉花种植、纺纱、漂染、织布、后整理及成衣制造销售于一体的具有完整产业链的大型纺织企业，是全球最大的衬衫用色织面料生产基地，业已形成纯棉、棉与天然纤维、棉与功能性纤维混纺等三大系列衬衫面料。目前公司在推进由制造向创造升级的同时将继续加快国际优势资源的整合，实现公司国际化产能的合理布局，进一步提升公司的国际化水平，保持公司在全球衬衫色织面料方面的突出优势。在品牌方面将继续推进线上线下的营销网络建设，通过互联网和移动终端开辟新的营销模式，持续推进高端衬衫定制服务，以促进国内外市场的均衡发展。进一步加大技术研发、设计和节能环保力度，向市场推广绿色低碳新产品。

##### 3、经营计划（本说明不构成公司的承诺）

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

（2）在市场开拓方面，将围绕国内外市场并重的理念，在稳定现有市场的基础上积极开拓新兴市场，进一步提升国内市场份额，推进国内外市场的均衡发展。

（3）在企业管理上，细化管理职能，全面深入推进卓越绩效管理，推进鲁泰生产方式（LTPS），进一步深入和细

化全面预算管理，持续推动管理升级。

(4) 在品牌建设上，大力推进创新营销模式，以品质和服务赢得客户，进一步优化资源配置，完善线上线下营销模式整合。依托互联网和移动终端手段，提供高级定制服务，满足市场的个性化需求。

#### 4、资金需求、来源及使用计划

报告期内，公司设立鲁泰柬埔寨公司和缅甸公司，目前柬埔寨公司一期已经投入生产，二期工程按计划进行中。缅甸公司也在按计划建设中。越南公司也将按计划进行建设。全部项目的资金来源公司自有和自筹。

#### 5、对公司实现发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素及对策

(1) 经济环境的影响：发达经济体市场缓慢复苏的持续性和国内经济的新常态对整个消费市场的影响持续，可能对公司面临的市场环境产生一定不确定性，将可能影响公司内、外销业务的提升。公司将努力在稳定国际市场的同时积极开拓国内市场，以实现内外销业务的均衡发展。

(2) 生产成本的影响：随着国内生产要素成本的日益提高，纺织服装的加工贸易特别是服装加工业向东南亚国家转移的趋势已经确立，优势企业“走出去”成为必然。公司将在深入研究生产要素条件的基础上，逐步推进国际优势资源的综合利用，实现加工基地的合理布局。

(3) 原材料价格波动：公司所用原材料以长绒棉为主，其价格受市场供需、气候、政策、汇率、配额等诸多因素的影响。2015年在国家大幅缩减棉花进口配额的情况下，棉花成本主要受国内市场影响。因此，公司必须在确保新疆子公司长绒棉稳定供应的基础上，认真研究市场动态，通过积极有效的途径和方法，努力减少因原料价格波动对公司经营业绩的影响幅度。

(4) 汇率变动：公司目前及在以后较长的时间内，产品主要销往国际市场，销售收入以美元结算为主；同时公司使用的主要机器设备多数通过进口取得，进口支付的外汇中有部分非美元外汇支出。由于我国实行有管理的浮动汇率制度，汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动；当汇率波动幅度较大时，对公司将产生一定负面影响。公司为降低汇率波动带来的不利影响，采取如下措施：第一，积极开展外汇套期保值、远期结售汇，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。第二，通过调整内外币负债结构，以控制财务费用。第三，根据汇率波动趋势，适时调整原材辅料的进口比例，以部分对冲汇率波动对公司的影响。第四，积极争取与有条件客户之间实现人民币结算。

## 九、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

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

适用  不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第七届董事会第十九次会议于2015年3月28日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的 影响金额

		项目名称	影响金额
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期股权投资	-67,442,600.00
		可供出售金融资产	67,442,600.00
《企业会计准则第9号——职工薪酬》	执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》之前，本公司将向职工发放的奖金全部计入应付职工薪酬，执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》后，本公司将按照短期奖金计划向职工发放的奖金计入应付职工薪酬-短期薪酬，将按照长期奖金计划向职工发放的奖金计入长期应付职工薪酬-其他长期职工福利。	应付职工薪酬	-23,883,400.00
		长期应付职工薪酬	23,883,400.00
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。		
《企业会计准则第39号——公允价值计量》	《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。		
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》	《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。		
《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》	《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》规定“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定”，将“控制”的定义修改为“指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报		



	金额”。修订后的该准则要求投资方应当在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，并对控制权的判断问题给出了更多的具体指引。该项准则变更对本公司财务报表的列报和披露无影响。		
《企业会计准则第37号——金融工具列报》	《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。该项准则变更对本公司财务报表的列报和披露无影响。		

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司本年新设全资子公司鲁泰(柬埔寨)公司、鲁泰(缅甸)公司、鲁泰(美国)公司，新设控股子公司北京鲁泰优纤公司，纳入了合并范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### 1、公司七届董事会第十九次会议审议通过了2014年度利润分配预案：

公司2014年12月31日的注册资本总额为95,575.8496万股为基数，每10股分配现金5.00元人民币（含税）。A股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按10%征收企业所得税）。

实施上述分配方案实际分配股息477,879,248.00元人民币。上述分配方案待提交2014年度股东大会审议批准后实施。

2、公司七届七次董事会审议通过了2013年度利润分配预案：公司2013年12月31日的注册资本总额为95,580.0496万股为基数，每10股分配现金3.80元人民币（含税）。A股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按10%征收企业所得税）。实施上述分配方案实际分配股息363,204,188.48元人民币。上述分配方案经2014年4月29日召开的2013年度股东大会审议批准并于2014年5月实施。

3、公司六届二十六次董事会审议通过了2012年度利润分配预案：2012年12月31日的注册资本总额为100,889.48万股，其中含公司回购B股尚未注销的库存股：4,883.7304万股，因此参与分配的股本总额为：96,005.7496万股。以96,005.7496万股为基数，每10股分配现金2.80元人民币（含税）。A股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B股按股东会召开日第二天的中

国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按10%征收企业所得税）。该分配方案实际分配股息268,816,098.88元人民币。上述分配方案经2013年4月22日召开的2012年度股东大会批准后于2013年6月实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	477,879,248.00	958,725,402.84	49.85%	0.00	0.00%
2013 年	363,204,188.48	999,256,730.65	36.35%	0.00	0.00%
2012 年	268,816,098.88	707,857,544.14	37.98%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	955,758,496
现金分红总额（元）（含税）	477,879,248.00
可分配利润（元）	958,725,402.84
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司七届董事会第十九次会议审议通过了 2014 年度利润分配预案：公司 2014 年 12 月 31 日的注册资本总额为 95,575.8496 万股为基数，每 10 股分配现金 5.00 元人民币（含税）。A 股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B 股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（外籍个人股东按财税字（1994）020 号规定免税，非居民企业股东按《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定减按 10%征收企业所得税）。实施上述分配方案实际分配股息 477,879,248.0 元人民币。上述分配方案待提交 2014 年度股东大会审议批准后实施。</p>	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司已编制了2014年度社会责任报告，详情请参阅与公司2014年年度报告同时披露的《社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月27日		电话沟通	机构	申银万国 王立平 吴远仪	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	安邦资产 Chen Xiaoyan	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	宝盈基金 Wang Qiong	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	长信基金 Liu Liang	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	东方证券 Wang Hui	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	东吴基金 Shao Meiling	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	光大保德信基金 Zhu Yufeng	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	光大证券 Liu Bing	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	国民信托 Shi Meiling	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	国泰基金 Lu Jing	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	华安基金 Yang Xingxing	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	华富基金 Zhang Xuwei	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	华信基金 Xu Da	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	汇丰晋信基金 Qiu Dongrong	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	汇丰晋信基金 Mang Chun	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	汇添富基金 Zheng Huilian	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	景顺长城基金 Li Ran	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	摩根华兴基金 Zhan Jiao	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	纽银基金 Li Hui	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	鹏华基金 Li Huijie	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	上投摩根基金 Li Jiajia	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	兴业基金 Qiao Qian	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	兴业证券 Shu Lihua	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	银华基金 Wang Xiang	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	银华基金 Chen Fan	公司基本情况

2014年03月27日		电话沟通	机构	元辰投资 Liu Ming	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	中国人寿养老保险 Gao Yuanyuan	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	中信建投证券 Huang Yangxia	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	中信证券 Luo Xiang	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	银河证券股份有限公司 马莉 杨岚 花小伟	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	长青藤资产管理有限公司 孙元嘉	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	泰康资产 金戈	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	上海理成资产管理有限公司 翁迪	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	长盛基金 刘宇袖	公司基本情况
2014年03月27日		电话沟通	机构	上海实力资产 丁文亚	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	东京海上资产管理 徐成	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	中邮基金 张景	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	中金公司(CICC) 曹燕	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	中银证券 白冰洋	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	光大基金 祝昱丰	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	千合资本 陆辉	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	华安基金 陈媛	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	华宸未来基金 蔡文	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	富敦资产 李晓丽	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	开心龙基金 黄志清	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	德邦基金 陈莉	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	招商基金 刘树翔	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	新加坡利安资金管理公司 吴宝玲	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	汇丰基 金邱东荣	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	洛希尔银行 陆李娜	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	海通证券 刘勇	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	财达投资 李湘	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	里成资产 孟诚	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	长信基金 刘亮	公司基本情况
2014年04月25日		电话沟通	机构	阳光资产管理 张学鹏	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	光大证券股份有限公司 李婕 唐爽爽	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	摩根华鑫基金 刘红	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	兴业证券 黄伟	公司基本情况

2014年08月13日		电话沟通	机构	睿谷 卢杰	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	上海诚实资产 董涛	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	承川资本 胡兵汉	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	建银国际 詹佳	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	理成资产 翁迪	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	淡水泉 刘晓宇	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	泰康资产 金戈	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	深圳清水源 戴秋斌	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	从容投资 程春燕	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	国投瑞银 李研蓉	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	中邮基金 刘潇汉	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	华夏基金 王志鹏	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	永安保险 王淑婷	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	汇添富基金 徐立军	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	道富基金 张志东	公司基本情况
2014年08月13日		电话沟通	机构	上海祥鸣投资有限公司 李丹	公司基本情况
2014年09月03日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司 雷玉	公司基本情况
2014年09月03日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司 周煜斌	公司基本情况
接待次数					4
接待机构数量					76
接待个人数量					0
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股权激励计划简述：

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

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

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

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

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

2014年6月11日，公司七届十一次董事会审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》。原激励对象高红2013年度绩效考核不合格，其第三期尚未解锁的1.8万股限制性股票不得解锁，应由公司其进行回购注销；公司原激励对象中的杨俊、王福业、杨泽志、翟慎波、杨建于2013年8月至2014年5月期间离职，该5人已获授全部股份尚未解锁股份共计2.4万股，已不符合激励计划“第二十条 限制性股票的解锁安排及考核条件”，应由公司其进行回购注销。上述共计4.2万股已于2014年8月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司注销完毕。2014年6月11日，公司七届十一次董事会审议通过了《关于鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》，公司激励计划第三期符合条件解锁的人数为332人，第三期尚未解锁的限制性股票调整为411.90万股，第三期解锁股票上市日：

2014年9月10日。至此《鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划》实施完毕。

**2、激励股份来源：**向激励对象定向增发限制性股票。

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

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

公司企业管理部和人力资源部根据《鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》，对除2013年8月至2014年5月期间离职的5名原激励对象外的333名激励对象的2013年度绩效进行考核，考核结果：除激励对象高红外，全部合格，满足解锁条件。

**4、激励股份解锁情况：**2012年8月13日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，批准对342名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁，第一解锁期的解锁比例为授予激励股份总额的40%，第一期解锁数量为：561.2万股。第一期可解锁股票上市日：2012年9月3日。2014年6月11日，公司七届十一次董事会审议通过了《关于鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》，公司激励计划第三期符合条件解锁的人数为332人，第三期尚未解锁的限制性股票调整为411.90万股，第三期解锁股票上市日：2014年9月10日。

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

实施股权激励计划公司报告期内确认费用604.19万元，影响公司2014年利润总额604.19万元。限制性股票激励计划在本报告期实施完毕。

## 二、重大关联交易

### 1、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
淄博鲁群置业有限公司	控股股东的全资子公司	购买资产	购商品房、商铺	市场价格			3141.61	3141.61	现金付款		2014年05月16日	请参见2014年5月16日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易购买的商品房系按照市场价格交易，定价公允合理，未损害公司及中小股东的利益，对公司财务状况和经营业绩无不良影响。								

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
鲁丰织染有限 公司	2011年05 月13日	30,000	2011年05月10 日	457.1	连带责任保 证	自授信额度内贷 款实际发生之日 起至贷款本息偿 清之日止	否	是
鲁泰（香港）有 限公司	2014年03 月27日	18,300	2014年03月25 日	708.49	连带责任保 证	自本公司董事会 批准之日起二年	否	是
新疆鲁泰丰收 棉业有限责任 公司	2014年12 月10日	25,000	2014年12月09 日	0	连带责任保 证	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）		43,300		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		708.49		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		73,300		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		457.1		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		43,300		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		708.49		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		73,300		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		457.1		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.07%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				



未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	根据鲁泰公司与鲁丰公司于 2011 年 5 月 10 日签署的《反担保协议》，由被担保人鲁丰公司为鲁泰公司提供相应额度的反担保。根据鲁泰公司与新疆鲁泰于 2014 年 12 月 9 日签署的《反担保协议》，由被担保人新疆鲁泰为鲁泰公司提供相应额度的反担保。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	公司没有违反规定对外提供的担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

#### 四、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲁泰纺织股份有限公司	2008 年 12 月，公司增发了 15,000 万股 A 股，融资净额为 95,081.45 万元，募集资金分别投入的项目为：15 万锭高档精梳纱生产项目、5 万锭倍捻生产线项目、1000 万米高档女装面料项目、营销网络建设项目以及补充流动资金等。上述项目中：15 万锭高档精梳纱生产项目、5 万锭倍捻生产线项目、1000 万米高档女装面料项目及补充流动资金等。	2008 年 12 月 19 日		募投项目中的"15 万锭高档精梳纱项目"、"5 万锭倍捻生产线项目"、"补充公司流动资金"、"1000 万米大提花女装高档面料生产线项目"等项目均已实施完毕。2011 年 10 月 18 日，经 2011 年第三次临时股东大会审议通过将"品牌与营销网络建设"项目中的 1.4 亿募集资金转投"新增 4000 万米高档色织布生产线项目"，截止 2014 年 6 月末该项目及"品牌与营销网络建设"项目均已实施完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

#### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	158.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	何峰、崔晓丽
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2014年3月25日召开的第七届董事会第七次会议审议通过了《聘任公司2014年度财务报告审计机构和内部控制审计机构》的议案。共支付内部控制审计报酬43.50万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	123,209,603	12.89%				-3,655,690	-3,655,690	119,553,913	12.51%
3、其他内资持股	4,977,203	0.52%				-3,655,690	-3,655,690	1,321,513	0.14%
境内自然人持股	4,977,203	0.52%				-3,655,690	-3,655,690	1,321,513	0.14%
4、外资持股	118,232,400	12.37%						118,232,400	12.37%
其中：境外法人持股	118,232,400	12.37%						118,232,400	12.37%
境外自然人持股		0.00%							
二、无限售条件股份	832,590,893	87.11%				3,613,690	3,613,690	836,204,583	87.49%
1、人民币普通股	556,982,697	58.27%				3,661,090	3,661,090	560,643,787	58.66%
2、境内上市的外资股	275,608,196	28.84%				-47,400	-47,400	275,560,796	28.83%
三、股份总数	955,800,496	100.00%				-42,000	-42,000	955,758,496	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因股权激励对象高红2013年度考核不合格及其他5名股权激励对象在考核期内离职，注销上述人员不符合激励条件的未解锁的限制性股票42000股，因此总股本减少42000股。另，因股权激励限制性股票第三期到期解锁及高管和监事的变动，有限售条件的股份与无限售条件的股份之间有调整。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年8月21日公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请、办理已不符合激励条件的高红、杨俊、王福业、

杨泽志、翟慎波、杨建所获得的激励股份尚未解锁部分,共4.2万股的过户手续,转入公司回购专用股票账户。2014年8月26日在深圳证券登记结算有限责任公司深圳分公司注销完成了上述已回购的股票。

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

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,276	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	75,645	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
淄博鲁诚纺织投资有限公司	境内非国有法人	14.69%	140,353,583	10,125,694		140,353,583	质押	26,000,000
泰纶有限公司	境外法人	12.37%	118,232,400		118,232,400			
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	境外法人	3.19%	30,444,646	-10083996		30,444,646		
LYNAS ASIA FUND	境外法人	1.82%	17,364,475	1349954		17,364,475		
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS	境外法人	1.72%	16,411,865	3281774		16,411,865		
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	境外法人	0.85%	8,156,383	1019033		8,156,383		
首域中国 A 股基金	境外法人	0.85%	8,136,972	8136972		8,136,972		
嘉实周期优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	7,304,719	7304719		7,304,719		
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	境外法人	0.72%	6,858,138	6858138		6,858,138		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	0.60%	5,732,809	-730511		5,732,809		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	淄博鲁诚纺织投资有限公司为本公司第一大股东，亦为实际控制股东。泰纶有限公司是本公司的外资发起人股东，为本公司第二大股东。其他股东均为流通 A 股或流通 B 股，公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
淄博鲁诚纺织投资有限公司	140,353,583	人民币普通股	140,353,583
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	30,444,646	境内上市外资股	30,444,646
LYNAS ASIA FUND	17,364,475	境内上市外资股	17,364,475
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS	16,411,865	境内上市外资股	16,411,865
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	8,156,383	境内上市外资股	8,156,383
首域中国 A 股基金	8,136,972	人民币普通股	8,136,972
嘉实周期优选股票型证券投资基金	7,304,719	人民币普通股	7,304,719
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	6,858,138	境内上市外资股	6,858,138
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,732,809	境内上市外资股	5,732,809
毕盛中国 A 股投资基金	5,586,151	人民币普通股	5,586,151
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中除鲁诚公司为本公司第一大股东，其他股东均为流通 A 股或流通 B 股，公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 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）	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。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
淄博鲁诚纺织投资有限公司	刘石祯	1998 年 09 月 25 日	16420039-1	6326 万元	纺织、电力、化工投资；棉花收购、加工、销售；零售服务等。
未来发展战略	支持上市公司长期发展。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年度营业收入 21811 万元，总资产 72863 万元，净资产 58752 万元，经营净现金流量 8563 万元。				
控股股东报告期内控股和参	无				

股的其他境内外上市公司的 股权情况	
----------------------	--

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。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

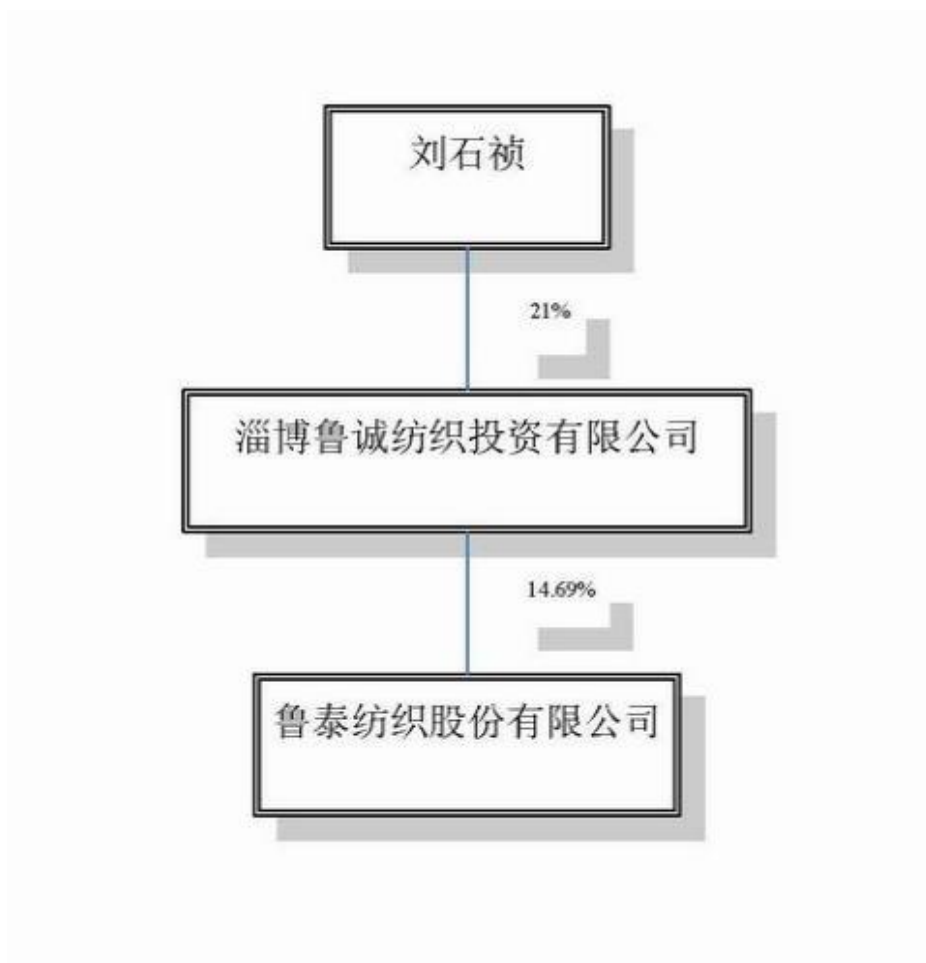
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘石祯	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	鲁泰纺织股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

其他情况说明

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

2、2014年6月4日至2014年6月27日，淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式累计增持本公司流通A股（000726）股份合计5,739,658股，占公司总股本的0.60%，增持均价为8.71元人民币。本次增持后持有本公司股份总数为140,353,583股，占公司股本总额955,758,496股的14.69%。该事项的具体情况，请参见2014年7月1日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘石祯	董事长	现任	男	75	2013年06月06日	2016年06月05日	437,295			437,295
许植楠	副董事长	现任	男	85	2013年06月06日	2016年06月05日				
刘子斌	董事/总经理	现任	男	50	2013年06月06日	2016年06月05日	148,290			148,290
藤原英利	董事/高级顾问	现任	男	75	2013年06月06日	2016年06月05日				
陈锐谋	董事	现任	男	71	2013年06月06日	2016年06月05日				
曾法成	董事	现任	男	64	2013年06月06日	2016年06月05日				
王方水	董事/副总/总工	现任	男	54	2013年06月06日	2016年06月05日	193,238		41,885	151,353
秦桂玲	董事/副总/董秘	现任	女	49	2013年06月06日	2016年06月05日	124,452		15,663	108,789
周志济	独立董事	现任	男	52	2013年06月06日	2016年06月05日	0			0
王磊	独立董事	现任	女	45	2013年06月06日	2016年06月05日	0			0
徐建军	独立董事	现任	男	41	2013年06月06日	2016年06月05日	0			0
张承珠	独立董事	现任	男	64	2014年04月29日	2016年06月05日	0			0
赵耀	独立董事	现任	男	45	2014年09月19日	2016年06月05日	0			0
李同民	监事会主席	现任	男	59	2014年09月19日	2016年06月05日	176,164			176,164
刘子龙	监事	现任	男	47	2013年06月06日	2016年06月05日	0			0
董士冰	监事	现任	男	46	2013年06月06日	2016年06月05日	5,000			5,000
张建祥	副总经理	现任	男	47	2013年06月06日	2016年06月05日	88,400		25,000	63,400
张洪梅	总会计师	现任	女	45	2013年06月06日	2016年06月05日	88,100			88,100
王家宾	总经理助理、生产部经理	现任	男	52	2013年06月06日	2016年06月05日	83,700			83,700
张守刚	总经理助理、制衣	现任	男	45	2013年06月06日	2016年06月05日	83,100			83,100



	事业部经理									
张战旗	总经理助理、鲁丰公司 公司总经理	现任	男	43	2013年06月06日	2016年06月05日	80,300			80,300
张克明	财务部经理	现任	男	47	2013年06月06日	2016年06月05日	95,200			95,200
潘平利	国际业务三部经理	现任	男	47	2013年06月06日	2016年06月05日	126,096			126,096
吕永晨	鲁丰公司副总经理	现任	男	47	2013年06月06日	2016年06月05日	77,900		25,000	52,900
于守政	能源事业部经理	现任	男	47	2013年06月06日	2016年06月05日	83,100			83,100
权鹏	营销部经理	现任	男	48	2013年06月06日	2016年06月05日	37,000			37,000
王昌钊	国际业务一部经理	现任	男	41	2013年06月06日	2016年06月05日	30,000		7,500	22,500
藤原大辅	国际业务二部经理	现任	男	42	2014年12月09日	2016年06月05日				
商成钢	企业管理部经理	现任	男	42	2013年06月06日	2016年06月05日	30,000		0	30,000
孙瑞哲	独立董事	离任	男	52	2013年06月06日	2014年01月14日	0			0
苏昕	独立董事	离任	女	47	2013年06月06日	2014年07月12日	0			0
朱令文	监事会主席	离任	男	63	2013年06月06日	2014年09月19日	91,638			91,638
合计	--	--	--	--	--	--	2,078,973	0	115,048	1,963,925

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、刘石祯先生：公司董事长，1940年出生，中专学历。1993年10月至2007年6月，任本公司董事长、总经理；2007年6月至今，任本公司董事长，并兼任鲁诚公司董事长，鲁丰织染董事长，鲁群纺织董事长，新疆鲁泰董事长，北京思创董事长，北京鲁丰阳光董事长、北京鲁泰优纤董事长、施丹露董事长及泰美领带公司董事长。

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

3、刘子斌先生：公司董事、总经理，1965年出生，硕士。2004年10月至2007年6月曾任淄博鲁诚纺织投资有限公司董事长；现兼任鲁群纺织董事、北京思创董事、北京鲁泰优纤监事。

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

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

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

7、王方水先生：公司董事、副总经理、总工程师，1961年出生，工商管理硕士。1998年至今，任公司董事、总工程师。兼任鲁丰织染董事，新疆鲁泰董事，鲁群纺织董事。

8、秦桂玲女士：公司董事、副总经理、董事会秘书。1966年出生，工商管理硕士。1998年至今，任公司董事、董事会秘书。新疆鲁泰监事，鲁群纺织董事、北京思创董事、北京鲁泰优纤董事。

9、周志济先生：公司独立董事，1963年出生，会计学学士；工作经历：1986年8月—1989年1月，任山东省财政厅干部；1989年1月—1999年1月，任山东会计师事务所部主任；1999年1月—2000年7月，任山东正源会计师事务所主任会计师；2000年7月--2008年1月，山东英事达企业管理咨询有限公司董事、经理，2008年1月至今任山东金衡咨询有限公司执行董事、经理。

10、王磊女士：公司独立董事，1970年出生，博士；工作经历：1994年7月—2001年9月，天同证券投资银行部总经理助理，2001年9月—2004年11月，任天同证券聊城营业部总经理；2004年11月至今，任朝外大街营业部总经理，2005年4月—2006

年12月，任天同证券投资银行总部总经理，2009年1月至2011年6月，任齐鲁证券北京联合协作中心总经理兼朝外大街营业部总经理，2011年6月至今任齐鲁证券有限公司场外市场业务部总经理兼北京联合协作中心主任、齐鲁证券有限公司中小企业融资部总经理。

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

12、张承珠先生：公司独立董事，1951年出生，高级经济师。1986年至1996年，历任山东省体改委生产体制处主任科员、副处长、企业处处长；1996年至1998年，山东省证券管理办公室发行处处长；1998年至2011年，历任证监会济南证管办发行处处长、综合处处长、副巡视员、山东上市公司协会常务副会长等职；2011年3月退休。

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

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

15、刘子龙先生：公司监事，1968年出生，2002年至今任鲁泰（香港）总经理。

16、董士冰先生：公司监事，1969年出生，中专学历。曾任公司总经理办公室副主任，现任公司物业管理公司经理。

17、张建祥先生：副总经理兼鲁泰纺织服装工程研究院副院长、办公室主任，1968年出生，工商管理硕士，曾任公司品质管理部经理、面料整理工厂厂长。

18、张洪梅女士：总会计师，1970年出生，工商管理硕士，高级会计师，历任鲁泰纺织有限公司财务部成本科科长、会计处主任、副总会计师，现任公司总会计师。

19、王家宾先生：公司总经理助理兼生产部经理、生产部安全检查处主任，1963年出生，工商管理硕士，曾任公司漂染事业部经理。

20、张守刚先生：公司总经理助理兼制衣事业部经理，1970年出生，工商管理硕士，高级工程师，曾任公司织布工厂厂长、织造事业部经理、品质管理部经理。

21、张战旗先生：公司总经理助理兼鲁丰织染总经理，1972年出生，工商管理硕士，曾任公司面料整理厂厂长、品质管理部经理。

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

23、潘平利先生：公司国际业务三部经理，1968年出生，工商管理硕士，曾任公司国际业务部总经理。

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

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

26、权鹏先生：公司营销部经理，1967年出生，工商管理硕士，2004年至今任营销部经理。

27、王昌钊先生：公司国际业务一部经理，1974年出生，曾任国际业务部经理助理。

28、藤原大辅先生：公司国际业务二部经理，1973年出生，曾任国际业务部一部经理。

29、商成钢先生：公司企业管理部经理、管理者代表。1973年出生，曾任总经理办公室副主任、主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘石祯	淄博鲁诚纺织投资有限公司	董事长	1998年09月28日		否
许植楠	泰纶有限公司	董事长	1985年01月29日		否

在股东单位任职情况的说明	刘石祯先生是淄博鲁诚纺织投资有限公司法定代表人，持有淄博鲁诚纺织投资有限公司 21% 的股权，为第一大股东，亦为其实际控制人。刘石祯先生基本情况：中国籍，无其他国家或地区的居留权。许植楠先生是本公司的外资发起人泰纶有限公司股东，泰纶有限公司为本公司第二大股东。许植楠先生基本情况：泰国国籍。
--------------	---

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘石祯	北京思创服饰股份有限公司、香港（鲁泰）有限公司、新疆鲁泰丰收棉业有限公司、鲁丰织染有限公司、淄博鲁群纺织有限公司、淄博鑫胜热电有限公司、北京鲁丰阳光服饰有限公司、上海鲁泰纺织服装有限公司、北京鲁泰优纤电子商务股份公司	董事长	2000 年 07 月 11 日		否
刘子斌	北京思创服饰股份有限公司、淄博鲁群纺织有限公司、北京鲁泰优纤电子商务股份公司	董事、监事	2003 年 07 月 01 日		否
王方水	新疆鲁泰丰收棉业有限公司、鲁丰织染有限公司、淄博鲁群纺织有限公司	董事	2003 年 06 月 17 日		否
秦桂玲	新疆鲁泰丰收棉业有限公司、淄博鲁群纺织有限公司、北京鲁泰优纤电子商务股份公司	监事、董事	2003 年 06 月 17 日		否
周志济	山东金衡咨询有限公司	执行董事、经理	2008 年 01 月 01 日		是
王磊	齐鲁证券有限公司场外市场业务部、齐鲁证券有限公司中小企业融资部	总经理兼北京联合协作中心主任、总经理	2011 年 06 月 01 日		是
徐建军	北京德恒律师事务所	合伙人	2004 年 08 月 01 日		是
赵耀	山东理工大学	副教授	2001 年 03 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	除独立董事外，公司董事、监事、高管任职的其他单位均为公司的控股子公司。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员	公司董事会下设薪酬委员会，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；
--------------	---

员报酬的决策程序	负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及公司高级管理人员激励约束计划提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司总会计师室、企业管理部和人力资源部负责薪酬与考核委员会决策的前期准备工作，提供公司有关方面的资料：（一）公司主要财务指标和经营目标完成情况；（二）同行业上市公司的有关指标完成情况（三）公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；（四）董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况。</p> <p>薪酬委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司 高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职报告；（二）薪酬委员会审核人力资源部提出的绩效评估报告，（三）根据岗位绩效评价结果及公司高级人员激励约束计划提出高级管理人员年度考核结果，表决通过后，报公司董事会批准。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共29人，实际在公司领取报酬有28人。截止2014年12月31日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为2,250.2万元（税前）。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘石祯	董事长	男	75	现任	198.33	0	198.33
许植楠	副董事长	男	85	现任	49.21	0	49.21
刘子斌	董事/总经理	男	50	现任	128.94	0	128.94
藤原英利	董事/高级顾问	男	75	现任	507.53	0	507.53
陈锐谋	董事	男	71	现任	49.21	0	49.21
曾法成	董事	男	64	现任	1.19	0	1.19
王方水	董事/副总/总工	男	54	现任	126.17	0	126.17
秦桂玲	董事/副总/董秘	女	49	现任	112.65	0	112.65
周志济	独立董事	男	52	现任	4.8	0	4.8
王磊	独立董事	女	45	现任	4.8	0	4.8
徐建军	独立董事	男	41	现任	4.8	0	4.8
张承珠	独立董事	男	64	现任		0	
赵耀	独立董事	男	45	现任	4.8	0	4.8
李同民	监事会主席	男	59	现任	127.36	0	127.36
刘子龙	监事	男	47	现任	59.41	0	59.41
董士冰	监事	男	46	现任	58.51	0	58.51
张建祥	副总经理	男	47	现任	72.38	0	72.38
张洪梅	总会计师	女	45	现任	72.04	0	72.04
王家宾	总经理助理、生产部经理	男	52	现任	65.33	0	65.33

张守刚	总经理助理、制衣事业部经理	男	45	现任	65.19	0	65.19
张战旗	总经理助理、鲁丰公司总经理	男	43	现任	65.16	0	65.16
张克明	财务部经理	男	47	现任	58.33	0	58.33
潘平利	国际业务三部经理	男	47	现任	58.94	0	58.94
吕永晨	鲁丰公司副总经理	男	47	现任	57.93	0	57.93
于守政	能源事业部经理	男	47	现任	58.79	0	58.79
权鹏	营销部经理	男	48	现任	40.18	0	40.18
王昌钊	国际业务一部经理	男	41	现任	39	0	39
藤原大辅	国际业务二部经理	男	42	现任	119.99	0	119.99
商成钢	企业管理部经理	男	42	现任	39.23	0	39.23
合计	--	--	--	--	2,250.2	0	2,250.2

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘子斌	董事/总经理					30,000			0
王方水	董事/副总/总工					30,000			0
张建祥	副总经理					30,000			0
张洪梅	总会计师					30,000			0
李同民	工会主席					30,000			0
王家宾	总经理助理、生产部经理					30,000			0
张守刚	总经理助理、制衣事业部经理					30,000			0
张战旗	总经理助理、鲁丰公司副总经理					30,000			0
张克明	财务部经理					30,000			0
潘平利	国际业务三部经理					30,000			0
吕永晨	鲁丰公司副总经理					30,000			0
于守政	能源事业部经理					30,000			0
权鹏	营销部经理					30,000			0
王昌钊	国际业务一部经理					30,000			0
商成钢	企业管理部经理					30,000			0
合计	--	0	0	--	--	450,000	0	--	0

备注(如有)	2014年6月11日,公司七届十一次董事会审议通过了《关于鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》,同意对332名符合条件的激励对象在第三个解锁期解锁,高级管理人员全部符合解锁条件,因此公司高管期初所持限制性股票在本期全部解锁。不再持有股权激励限制性股票。
--------	---

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李同民	监事会主席	被选举	2014年09月19日	2014年7月29日辞去高管职务,2014年第一次临时股东大会被选举为监事。
藤原大辅	国际业务二部经理	聘任	2014年12月09日	被聘任为高级管理人员
孙瑞哲	独立董事	离任	2014年01月14日	因个人原因辞职
苏昕	独立董事	离任	2014年07月12日	因个人原因辞职
朱令文	监事会主席	离任	2014年09月19日	因年龄和身体原因辞职

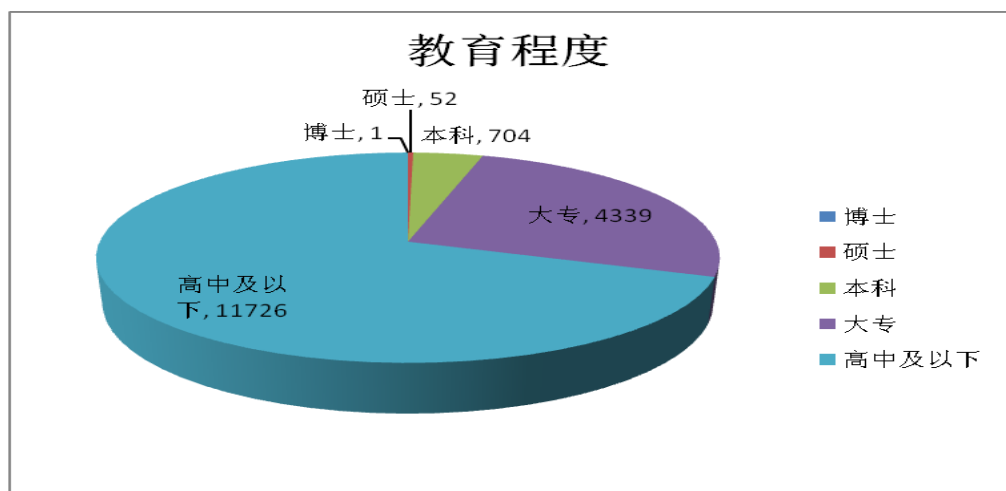
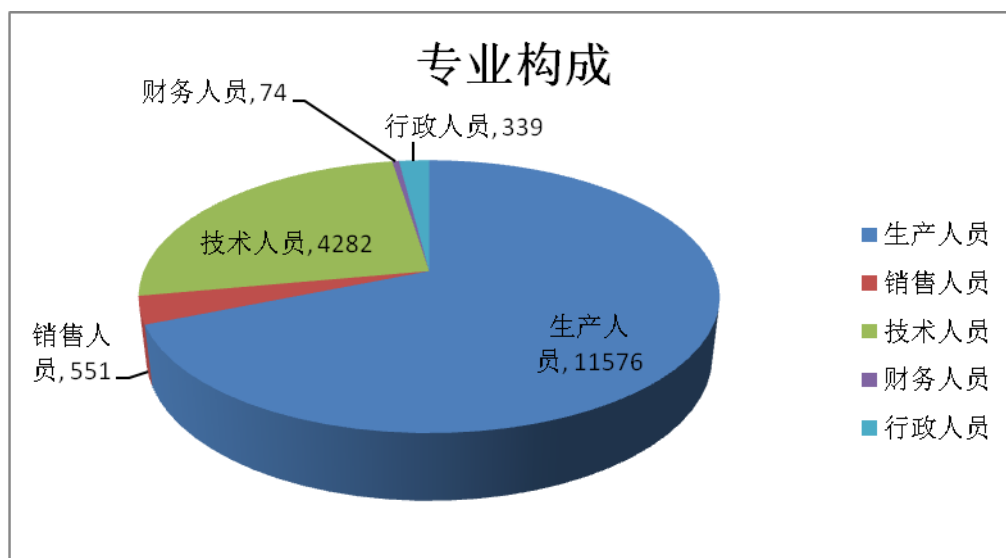
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

报告期核心团队及关键技术人员无变动。

#### 六、公司员工情况

在职员工的人数	16822
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11576
销售人员	551
技术人员	4282
财务人员	74
行政人员	339
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	52
本科	704
大专	4339
高中及以下	11726

员工薪酬政策
建立了“按劳取酬、多劳多得”为原则的薪酬管理体系：通过进行岗位评价，以及多方位的社会薪酬水平调研，制定合理的薪酬管理制度，充分体现制度的内部公平、自我公平、外部公平，在调动广大员工的劳动积极性、加强企业管理等方面都起到了积极的推进作用。
培训计划
培训工作开展基于公司战略发展规划、员工能力提升、绩效管理、员工职业生涯规划等方面要求，通过开展培训需求调查制定年度培训计划，培训课程实施分为管理类、技术类、通用类三大类别。提高了员工工作技能、综合素质，为公司长期持续稳定发展提供优质人力资源。



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 2、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》规定，召集、召开股东大会。报告期，根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司股东大会会议事规则（2014年修订）》和《上市公司章程指引（2014年修订）》的要求，公司就提供网络投票平台及中小股东单独计票并披露等内容，对《公司章程》和《鲁泰纺织股份有限公司股东大会会议事规则》的部分条款进行了修订，确保所有股东、特别是中小股东能够享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### 3、关于大股东与上市公司关系

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

#### 4、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》的规定提名和选举董事，董事会的构成及独立董事的人数符合法律法规的要求，按照《董事会议事规则》下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，并制定了各委员会的工作细则，各委员会职责明确，运行良好。董事及独立董事完全享有《公司法》、《公司章程》中赋予的职权，确保了公司董事会决策的科学性和公正性。报告期根据公司实际情况修订了《鲁泰纺织股份有限公司董事会议事规则》，对董事人数进行了修订。

#### 5、关于监事与监事会

公司监事会及监事能够严格执行《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，能够本着对股东负责、对上市公司负责的精神，对公司财务进行监督，并对公司董事、高管履行职责的合法合规进行了有效监督。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照深交所《股票上市规则》及有关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。报告期，根据深圳证券交易所发布的《信息披露业务备忘录》第23号-第35号的有关规定，结合公司的实际情况，对《鲁泰纺织股份有限公司信息披露管理制度》进行了修订。

#### 7、投资者关系管理

公司已建立了《投资者关系管理制度》，在履行该制度的情况下，公司十分重视投资者关系管理工作，持续保持与投资者的良好沟通和交流。报告期内，公司通过接受现场调研、电话咨询等方式接受投资者的现场参观与咨询，介绍公司的生产经营状况及发展战略，以加深投资者对公司的了解，增强公司的市场透明度，在资本市场树立良好的公司形象。同时，公司还充分利用深交所互动易，及时回答投资者的提问与咨询，接受投资者提出的建议和意见，使公司与投资者间的关系保持了健康良好的发展态势。

#### 8、关于利益相关者

公司充分尊重和维护客户、银行、供应商及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

9、另外，经2013年年度股东大会审议通过修改了《鲁泰纺织股份有限公司担保管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司独立董事工作制度》、《鲁泰纺织股份有限公司关联交易管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司募集资金使用管理制度》、《鲁泰



纺织股份有限公司与关联方资金往来管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司对外投资管理办法》，经 2014 年第一次临时股东大会审议通过修改了《鲁泰纺织股份有限公司关于计提资产减值准备管理制度》。经七届董事会第七次会议审议通过了《鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会工作细则》、《鲁泰纺织股份有限公司董事会提名委员会工作细则》、《鲁泰纺织股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《鲁泰纺织股份有限公司投资者关系管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司募集资金使用管理制度》；经七届董事会第十一次会议审议通过了《鲁泰纺织股份有限公司控股子公司管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司控股子公司授权管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司控股子公司重大事项报告制度》、《鲁泰纺织股份有限公司授权管理制度》、修改了《鲁泰纺织股份有限公司内部审计管理制度》；经七届董事会第十五次会议审议通过了修改《鲁泰纺织股份有限公司衍生品交易管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司总经理工作细则》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司第六届董事会第二十二次会议审议通过 2012 年第三次临时股东大会批准了《关于修改公司章程的议案》，明确规定了公司利润分配的基本原则、具体政策、利润分配方案的审议程序和实施以及利润分配政策的变更等内容，进一步完善了公司内部控制体系和利润分配政策。

2、公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《内部控制管理制度》，2012 年 3 月 21 日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了修订后的《鲁泰纺织股份有限公司内部控制管理制度》。

3、公司第五届董事会第三十七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，2012 年 3 月 21 日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》。

上述制度均已在巨潮资讯网上发布。公司在编写定期报告期间，按照上述制度的要求，对内幕信息知情人进行登记；通过自查，未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 29 日	《董事会 2013 年年度工作报告的议案》；《监事会 2013 年年度工作报告的议案》；《公司 2013 年年度报告及摘要的议案》；《公司 2013 年度财务决算报告的议案》；《公司 2013 年度利润分配预案的议案》；《聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务报告和内部控制审计机构的议案》；《关于 增补独立董事候选人的议案》；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司担保管理制度》部分条款的议案；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司股东大会议事规则》部分条款的议案；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司董事会议事规则》部分条款的议案；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司独立董事工作制度》的议案；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司关联交易管理制度》的议案；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司募集资金使用管理制度》的议案；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司与关联方资	审议通过	2014 年 04 月 30 日	会议决议刊登于 2014 年 4 月 30 日的《证券时报》、《大公报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

		金往来管理制度》的议案；关于修改《鲁泰纺织股份有限公司对外投资管理办法》的议案。			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 09 月 19 日	《关于提名赵耀为增补第七届董事会独立董事候选人的议案》；《关于增补李同民为第七届监事会监事的议案》；关于审议修订《鲁泰纺织股份有限公司关于计提资产减值准备管理制度》的议案；关于审议修改《公司章程》部分条款的议案；关于审议修改《公司股东大会议事规则》的议案。	审议通过	2014 年 09 月 20 日	会议决议刊登于 2014 年 9 月 20 日的《证券时报》、《大公报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周志济	10	1	9	0	0	否
王磊	10	0	9	1	0	否
孙瑞哲	1	0	0	0	1	否
苏昕	6	0	5	0	1	否
徐建军	10	1	9	0	0	否
张承珠	8	1	7	0	0	否
赵耀	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 董事会下设审计委员会履行职责情况

1、审计委员会在2014年年报工作中主要工作情况：

(1) 审计委员会于2014年11月11日在本公司会议室召开审计委员会关于2014年度财务审计工作第一次会议，本次会议经与公司2014年度审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）协商一致确定了2014年年度财务审计工作的时间安排计划。

(2) 2015年1月20日，审计委员会召开2014年度审计工作第二次会议，审阅了提交瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司财务报表，并出具了书面意见。

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

(4) 2015年3月27日，审计委员会召开了2014年度审计工作第三次会议及2014年年度工作会议，审议通过了审计后的公司2014年度财务报告、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2014年度财务报告审计工作的总结报告、续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2015年度审计机构的议案，并形成了会议决议。

2、董事会审计委员会的书面意见、年度审计工作总结报告、2014年度报告工作会议决议：

(1) 董事会审计委员会在年审注册会计师进场前就公司财务部出具的2014年度财务会计报表发表的书面意见：

按照《鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。在年审注册会计师进场前审阅了公司财务部出具的2014年度财务会计报表，现发表意见如下：

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

2、公司财务报表纳入合并范围的单位报表内容完整，报表合并基础准确；

3、公司财务报表客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。

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

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

按照《鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。审计委员会通过前期与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的充分沟通，在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2013年度财务报表出具了初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2014年度财务会计报表，现发表意见如下：

公司按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2014年12月31日公司资产、负债、股东权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

审计委员会认为，经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）初步审定的公司2014年度财务会计报表可以提交公司董事会审议。

(3) 董事会审计委员会2014年度工作会议决议

鲁泰纺织股份有限公司董事会审计委员会于2015年3月27日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2014年度工作会议。会议应到3人，实到3人，总会计师、审计部经理助理、瑞华会计师事务所鲁泰项目负责人列席了本次会议，会议由审计委员会主席周志济先生主持。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式通过了以下议案：

一、以3票同意，0票反对，0票弃权，通过了经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的《公司2014年度财务报告》；

二、以3票同意，0票反对，0票弃权，通过了《瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2014年度财务报告审计工作的总结报告》；

三、以3票同意，0票反对，0票弃权，通过了《续聘瑞华会计师事务所（特别普通合伙）为公司2015年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，期限一年。支付中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）2014年度财务报告审计费及内部控制审计费用合计158.50万元。

同意将以上一、三项议案提交公司第七届董事会第十九次会议审议。

**董事会下设薪酬委员会的履职情况**

1、鲁泰纺织股份有限公司董事会薪酬委员会于2014年3月24日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2014年度第一次会议。会议应到6人，实到4人，总会计师、董事会秘书列席了本次会议，因为薪酬委员会主席孙瑞哲、薪酬委员会委员苏昕未出席此次会议亦未委托其他董事出度，会议由薪酬委员会委员、独立董事周志济主持。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以4票同意，0票反对、0票弃权，审议通过了《鲁泰公司高级管理人员2013年度考核结果的议案》。

同意将以上议案提交公司第七届董事会第七次会议审议。

2、鲁泰纺织股份有限公司董事会薪酬委员会于2014年6月10日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2014年度第二次会议。会议应到6人，实到6人，总会计师、董事会秘书列席了本次会议，会议由薪酬委员会主席独立董事张承珠先生主持。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以现场投票和通讯表决方式审议通过了以下议案：

以5票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《公司限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件及激励对象2013年度考核结果的议案》，刘子斌为关联董事回避表决。

以6票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》。

以6票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《对公司限制性股票激励计划第三期可解锁的核实意见》。

公司薪酬委员会经核查公司限制性股票激励计划、第三个解锁期解锁条件完成情况、第三期符合解锁条件激励对象名单、股权激励对象2013年度绩效考核报告，认为公司限制性股票激励计划第三期解锁的332名激励对象资格合法有效，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励备忘录1-3号》、《鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划》的有关规定，公司、激励对象的考核结果均满足第三个解锁期的考核条件。

同意将一、二项议案提交公司第七届董事会第十一次会议审议。

3、根据鲁泰公司第七届董事会第七次会议的授权，鲁泰纺织股份有限公司董事会薪酬委员会于2014年12月22日在鲁泰公司会议室召开2014年度第三次会议，本次会议采用现场和通讯表决的方式，会议应出席6人，实际出席6人，其中刘石祯、刘子斌现场表决，张承珠、周志济、王磊、赵耀用通讯方式表决，总会计师、董事会秘书列席了本次会议。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式通过了以下议案：

以6票同意，0票反对，0票弃权，通过了《鲁泰公司高级管理人员2013年度风险基金的考核结果及发放额度的议案》。

**董事会下设战略委员会履职情况：**

鲁泰纺织股份有限公司董事会战略委员会于2014年3月24日在鲁泰公司般阳山庄会议室召开2014年度第一次会议。会议应到13人，实到12人，总会计师列席了本次会议，会议由战略委员会主席刘石祯先生主持。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议以投票表决方式全票通过了以下议案：

- 1、《鲁泰公司色织面料2014—2016年总体战略目标》。
- 2、《鲁泰公司衬衣加工2014—2016年总体战略目标》。
- 3、鲁泰公司面料生产、衬衣生产、品牌、研发、人力资源、面料信息化、制衣ERP工程、财务子规划。
- 4、《鲁泰公司2014年度经营计划》。

**董事会下设提名委员会履职情况：**

1、公司第七届董事会提名委员会根据《公司章程》等有关文件规定，2014年3月24日召开了第七届董事会提名委员会2014年第一次会议，会议审议通过了提名独立董事候选人的议案，并提交公司第七届董事会第七次会议审议批准。

- 一、提名第七届董事会独立董事候选人：张承珠先生；
- 二、根据《公司法》、《公司章程》的规定，上述人员任期为两年。
- 三、该提名提交公司第七届董事会第七次会议审议批准后生效。

2、根据《公司章程》等有关文件规定，2014年4月29日，召开了第七届董事会提名委员会2014年第二次会议，会议以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了提名补选张承珠为公司第七届董事会战略委员会委员、薪酬委员会委员及薪酬委员会主席候选人的议案，任期至2016年6月6日。

3、公司第七届董事会提名委员会根据《公司章程》等有关文件规定，召开了第七届董事会提名委员会2014年第三次会议，应到7人，实到6人，会议审议通过了提名独立董事候选人的议案。

- 一、提名增补第七届董事会独立董事候选人：赵耀先生。

二、根据《公司法》、《公司章程》的规定，其任期至2016年6月6日。

三、该提名提交公司第七届董事会第十三次会议审议后提交公司股东会批准。

4、根据《公司章程》等有关文件规定，2014年10月27日，召开了第七届董事会提名委员会2014年第四次会议，会议以6票同意、0票反对、0票弃权审议通过了提名补选赵耀先生为公司第七届董事会战略决策委员会委员、薪酬委员会委员及审计委员会委员的议案，任期至2016年6月6日。

5、根据《公司章程》等有关文件规定，2014年12月8日，召开了第七届董事会提名委员会2014年第五次会议，会议以6票同意、0票反对、0票弃权审议通过了提名聘任藤原大辅为公司高级管理人员的议案。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会薪酬委员会根据《鲁泰公司高级管理人员激励与约束计划》，对公司2013年度经营绩效进行了考评，并拟定了对公司高级管理人员的考核结果的议案，经公司2014年3月23日召开的七届七次董事会审议通过后实施。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求，结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，建立了规范的公司治理结构，完善了内部控制体系。为扎实有效地开展及完成各项工作，公司第六届董事会第九次会议审议通过了2011年度内部控制工作计划，各责任部门负责具体实施，企管部负责协调各部门工作进度。2012年3月21日，公司第六届十九次董事会对《内部控制管理制度》进行了修改，审议通过了修订后的《鲁泰纺织股份有限公司内部控制管理制度》，并配套制订了《内部控制手册》。公司的内部控制制度体现了完整性、合规性、有效性，符合《企业内部控制基本规范》的相关规定。建立公司财务报告内部控制的主要依据是内部控制的各项标，遵循内部控制的全面、重要、制衡、适应和成本效益的原则，在公司及控股子公司的各个业务环节建立了有效的内部控制，基本形成健全的内部控制系统。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为：公司内部控制管理体系已建立，内部控制活动基本涵盖了生产经营各环节，内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等重点活动的控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行。董事会审议通过了《2014 年度公司内部控制自我评价报告》，认为公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》的要求以及《鲁泰纺织股份有限公司内部控制管理制度》、《鲁泰纺织股份有限公司内部控制手册》及相关配套管理制度和文件。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
在报告期内，公司没有发现深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》中所列示内部控制重点控制活动中的重大缺陷情况。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	详情请见与公司发布在巨潮资讯网与 2014 年年报同时披露的《鲁泰纺织股份有限公司内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，鲁泰纺织股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持

了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	详情请参阅巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上与公司 2014 年年度报告同时披露的《内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

第五届董事会第三十七次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，第五届董事会第十二次会议审议通过了《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》，六届董事会第十九次会议修改了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 28 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]37040004 号
注册会计师姓名	何峰、崔晓丽

审计报告正文

瑞华审字[2015]37040004号

#### 鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁泰纺织股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：何峰  
中国注册会计师：崔晓丽  
二〇一五年三月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	666,293,798.30	872,461,415.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		29,949,120.00
衍生金融资产		
应收票据	113,804,477.43	126,106,380.23
应收账款	211,970,554.10	280,434,879.62
预付款项	174,865,932.88	137,003,771.58
应收股利		
其他应收款	63,378,909.28	68,608,410.00
买入返售金融资产		
存货	1,752,570,382.21	1,645,070,671.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,167,324.98	34,030,201.42
流动资产合计	2,988,051,379.18	3,193,664,849.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	67,442,600.00	67,442,600.00
持有至到期投资		
长期应收款	6,980,998.00	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,930,848,056.04	4,454,201,264.50
在建工程	123,585,226.80	227,959,833.59
工程物资	19,885,765.41	19,094,482.53
固定资产清理		
生产性生物资产	1,310,500.00	
油气资产		
无形资产	373,760,347.71	352,846,664.24
开发支出		
商誉	20,613,803.29	20,613,803.29
长期待摊费用	28,319,033.27	1,711,304.99
递延所得税资产	49,963,446.84	58,158,023.19
其他非流动资产	16,910,237.34	16,255,736.00
非流动资产合计	5,639,620,014.70	5,218,283,712.33
资产总计	8,627,671,393.88	8,411,948,561.49
流动负债：		
短期借款	517,452,946.24	648,664,954.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,306,200.00	
衍生金融负债		
应付票据	7,421,979.09	10,213,263.69
应付账款	344,082,239.16	400,053,679.69
预收款项	82,176,191.45	100,793,054.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	261,539,206.93	348,179,434.99
应交税费	74,052,405.97	115,248,378.73
应付利息	511,373.44	1,499,475.06
应付股利	441,456.54	441,966.54
其他应付款	58,075,873.18	84,445,300.34
一年内到期的非流动负债	100,733,898.72	85,356,600.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,449,793,770.72	1,794,896,108.70
非流动负债：		
长期借款	9,904,645.59	97,550,400.00
长期应付款	220,000.00	9,735,560.00
长期应付职工薪酬	80,360,457.97	23,883,400.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	67,057,221.40	62,893,100.81
递延所得税负债	2,064,713.02	6,550,014.57
其他非流动负债	1,840,000.00	1,840,000.00
非流动负债合计	161,447,037.98	202,452,475.38
负债合计	1,611,240,808.70	1,997,348,584.08
所有者权益：		
股本	955,758,496.00	955,800,496.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,007,039,561.13	1,000,854,805.66
减：库存股		
其他综合收益	-8,440,178.37	-7,494,320.36
专项储备		
盈余公积	742,347,832.47	659,538,411.25
一般风险准备		
未分配利润	3,892,066,534.32	3,379,354,741.18
归属于母公司所有者权益合计	6,588,772,245.55	5,988,054,133.73
少数股东权益	427,658,339.63	426,545,843.68
所有者权益合计	7,016,430,585.18	6,414,599,977.41
负债和所有者权益总计	8,627,671,393.88	8,411,948,561.49

法定代表人：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	250,409,717.93	505,709,597.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,057,200.00
衍生金融资产		
应收票据	87,341,876.69	93,356,553.66
应收账款	321,897,074.61	265,740,714.49
预付款项	193,383,406.51	198,115,786.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,049,517.79	33,075,155.68
存货	1,206,795,514.65	940,892,345.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,017,648.28	3,711,653.08
流动资产合计	2,088,894,756.46	2,065,659,005.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	55,282,600.00	55,282,600.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,170,861,572.56	1,046,654,204.88
投资性房地产		
固定资产	3,115,567,670.72	2,652,488,993.89
在建工程	77,701,863.38	186,973,570.92
工程物资	18,626,397.04	9,040,050.06
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	239,561,216.15	229,829,628.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,683,250.78	35,041,084.44
其他非流动资产	5,406,401.00	5,406,401.00
非流动资产合计	4,714,690,971.63	4,220,716,533.50

资产总计	6,803,585,728.09	6,286,375,539.46
流动负债：		
短期借款	109,116,402.18	88,638,765.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,075,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	4,126,949.64	5,474,558.65
应付账款	370,179,503.31	211,146,523.67
预收款项	42,230,252.30	38,413,307.22
应付职工薪酬	201,779,896.86	279,665,000.40
应交税费	38,755,976.56	80,282,862.55
应付利息	401,695.08	681,692.31
应付股利	441,456.54	441,966.54
其他应付款	22,996,300.29	21,956,228.99
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,733,898.72	85,356,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	893,837,331.48	812,057,505.54
非流动负债：		
长期借款	9,904,645.59	97,550,400.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	80,360,457.97	23,883,400.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		3,758,580.00
其他非流动负债	30,469,481.47	31,144,621.51
非流动负债合计	120,734,585.03	156,337,001.51
负债合计	1,014,571,916.51	968,394,507.05
所有者权益：		
股本	955,758,496.00	955,800,496.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,013,392,242.22	1,007,207,486.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	742,347,832.47	659,538,411.25
未分配利润	3,077,515,240.89	2,695,434,638.41
所有者权益合计	5,789,013,811.58	5,317,981,032.41
负债和所有者权益总计	6,803,585,728.09	6,286,375,539.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,169,688,792.53	6,478,245,029.16
其中：营业收入	6,169,688,792.53	6,478,245,029.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,124,498,428.62	5,342,049,281.27
其中：营业成本	4,234,584,418.78	4,481,923,550.99
营业税金及附加	48,737,776.54	60,470,269.78
销售费用	178,283,494.87	165,099,751.24
管理费用	634,545,131.08	573,669,402.52
财务费用	15,462,783.19	47,216,253.35
资产减值损失	12,884,824.16	13,670,053.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-33,255,320.00	11,560,479.00
投资收益（损失以“-”号填列）	28,055,884.70	22,186,331.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,039,990,928.61	1,169,942,558.19
加：营业外收入	127,350,434.80	63,735,089.76
其中：非流动资产处置利得	2,759,790.52	2,499,410.34
减：营业外支出	10,366,369.53	9,321,479.73

其中：非流动资产处置损失	6,075,803.07	2,067,029.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,156,974,993.88	1,224,356,168.22
减：所得税费用	177,597,812.31	184,544,355.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	979,377,181.57	1,039,811,812.78
归属于母公司所有者的净利润	958,725,402.84	999,256,730.65
少数股东损益	20,651,778.73	40,555,082.13
六、其他综合收益的税后净额	-945,858.01	-1,451,283.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-945,858.01	-1,451,283.06
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-945,858.01	-1,451,283.06
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-945,858.01	-1,451,283.06
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	978,431,323.56	1,038,360,529.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	957,779,544.83	997,805,447.59
归属于少数股东的综合收益总额	20,651,778.73	40,555,082.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.00	1.04
（二）稀释每股收益	1.00	1.04

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：刘石祯

主管会计工作负责人：张洪梅

会计机构负责人：张克明

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,724,521,057.36	4,797,233,406.20
减：营业成本	3,328,499,838.24	3,382,077,517.28
营业税金及附加	35,182,870.07	47,230,004.70
销售费用	78,585,868.37	68,879,718.38
管理费用	460,305,623.93	409,167,648.68
财务费用	-3,895,674.90	14,634,617.08
资产减值损失	13,182,245.70	10,657,966.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-28,132,200.00	6,668,559.00
投资收益（损失以“-”号填列）	84,276,679.09	18,157,261.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	868,804,765.04	889,411,753.75
加：营业外收入	85,828,034.74	45,285,184.53
其中：非流动资产处置利得	2,643,079.05	2,356,933.38
减：营业外支出	5,679,483.40	2,497,813.24
其中：非流动资产处置损失	4,845,033.00	1,147,520.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	948,953,316.38	932,199,125.04
减：所得税费用	120,859,104.20	129,558,715.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	828,094,212.18	802,640,409.88
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		



6.其他		
六、综合收益总额	828,094,212.18	802,640,409.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.87	0.84
（二）稀释每股收益	0.87	0.84

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,188,950,932.05	6,376,623,342.11
收到的税费返还	169,362,368.52	155,809,213.04
收到其他与经营活动有关的现金	104,846,975.33	82,535,324.13
经营活动现金流入小计	6,463,160,275.90	6,614,967,879.28
购买商品、接受劳务支付的现金	3,445,428,499.72	3,511,099,185.73
支付给职工以及为职工支付的现金	1,311,137,432.02	1,165,773,470.20
支付的各项税费	353,432,796.63	267,838,727.12
支付其他与经营活动有关的现金	241,066,198.51	216,331,474.64
经营活动现金流出小计	5,351,064,926.88	5,161,042,857.69
经营活动产生的现金流量净额	1,112,095,349.02	1,453,925,021.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	120,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,105,963.10	8,933,115.91
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	35,492,522.48	27,780,755.86
投资活动现金流入小计	45,718,485.58	36,713,871.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	756,763,199.57	599,940,279.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	756,763,199.57	599,940,279.25
投资活动产生的现金流量净额	-711,044,713.99	-563,226,407.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	
取得借款收到的现金	912,000,833.83	1,166,864,324.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,814,503.00	130,860,586.78
筹资活动现金流入小计	950,315,336.83	1,297,724,911.10
偿还债务支付的现金	1,115,523,472.45	1,755,276,871.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	407,085,121.99	306,891,349.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,039,282.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	53,943,820.20	152,147,865.00
筹资活动现金流出小计	1,576,552,414.64	2,214,316,085.61
筹资活动产生的现金流量净额	-626,237,077.81	-916,591,174.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,670,735.19	-4,380,149.43
五、现金及现金等价物净增加额	-220,515,707.59	-30,272,709.83
加：期初现金及现金等价物余额	869,909,505.89	900,182,215.72
六、期末现金及现金等价物余额	649,393,798.30	869,909,505.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,669,563,283.98	4,697,243,606.53
收到的税费返还	134,158,073.18	93,565,010.54
收到其他与经营活动有关的现金	83,209,985.16	48,096,643.35
经营活动现金流入小计	4,886,931,342.32	4,838,905,260.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,727,091,114.02	2,705,935,796.58
支付给职工以及为职工支付的现金	993,656,836.67	887,954,294.25
支付的各项税费	222,404,363.00	156,252,268.65
支付其他与经营活动有关的现金	156,501,371.04	127,466,518.65
经营活动现金流出小计	4,099,653,684.73	3,877,608,878.13
经营活动产生的现金流量净额	787,277,657.59	961,296,382.29

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,746,582.62	8,704,961.91
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	29,462,018.07	21,063,522.96
投资活动现金流入小计	39,208,600.69	29,768,484.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	565,687,012.76	367,665,824.94
投资支付的现金	96,483,109.00	
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		
投资活动现金流出小计	662,170,121.76	367,665,824.94
投资活动产生的现金流量净额	-622,961,521.07	-337,897,340.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	312,748,768.18	444,195,117.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,814,503.00	35,410,586.78
筹资活动现金流入小计	338,563,271.18	479,605,704.37
偿还债务支付的现金	363,070,482.23	857,843,599.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	372,691,879.61	279,945,698.42
支付其他与筹资活动有关的现金	25,943,820.20	20,207,865.00
筹资活动现金流出小计	761,706,182.04	1,157,997,163.35
筹资活动产生的现金流量净额	-423,142,910.86	-678,391,458.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,178,804.35	-945,401.08
五、现金及现金等价物净增加额	-253,647,969.99	-55,937,817.84
加：期初现金及现金等价物余额	503,157,687.92	559,095,505.76
六、期末现金及现金等价物余额	249,509,717.93	503,157,687.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	955,800,496.00				1,000,854,805.66		-7,494,320.36		659,538,411.25		3,379,354,741.18	426,545,843.68	6,414,599,977.41
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	955,800,496.00				1,000,854,805.66		-7,494,320.36		659,538,411.25		3,379,354,741.18	426,545,843.68	6,414,599,977.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-42,000.00				6,184,755.47		-945,858.01		82,809,421.22		512,711,793.14	1,112,495.95	601,830,607.77
(一) 综合收益总额							-945,858.01				958,725,402.84	20,651,778.73	978,431,323.56
(二) 所有者投入和减少资本	-42,000.00				6,184,755.47							20,539,282.79	26,682,038.26
1. 股东投入的普通股	-42,000.00				-169,050.00							20,539,282.79	20,328,232.79
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,041,853.38								6,041,853.38

4. 其他					311,952.09								311,952.09
(三) 利润分配									82,809,421.22		-446,013,609.70	-40,078,565.57	-403,282,754.05
1. 提取盈余公积									82,809,421.22		-82,809,421.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-363,204,188.48	-40,078,565.57	-403,282,754.05
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	955,758,496.00				1,007,039,561.13		-8,440,178.37		742,347,832.47		3,892,066,534.32	427,658,339.63	7,016,430,585.18

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,008,894,800.00				1,230,191,471.42	272,794,496.52	-6,043,037.30		579,274,370.26		2,729,178,150.40	385,990,761.55	5,654,692,019.81
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	1,008,894,800.00				1,230,191,471.42	272,794,496.52	-6,043,037.30		579,274,370.26		2,729,178,150.40	385,990,761.55	5,654,692,019.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-53,094,304.00				-229,336,665.76	-272,794,496.52	-1,451,283.06		80,264,040.99		650,176,590.78	40,555,082.13	759,907,957.60
（一）综合收益总额							-1,451,283.06				999,256,730.65	40,555,082.13	1,038,360,529.72
（二）所有者投入和减少资本	-53,094,304.00				-229,336,665.76	-272,794,496.52							-9,636,473.24
1. 股东投入的普通股	-53,094,304.00				-239,908,057.52	-272,794,496.52							-20,207,865.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,347,988.30								9,347,988.30
4. 其他				1,223,403.46								1,223,403.46
(三) 利润分配								80,264,040.99	-349,080,139.87			-268,816,098.88
1. 提取盈余公积								80,264,040.99	-80,264,040.99			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-268,816,098.88		-268,816,098.88
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	955,800,496.00			1,000,854,805.66		-7,494,320.36	659,538,411.25	3,379,354,741.18	426,545,843.68			6,414,599,977.41

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	955,800,496.00				1,007,207,486.75				659,538,411.25	2,695,434,638.41	5,317,981,032.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	955,800,496.00				1,007,207,486.75				659,538,411.25	2,695,434,638.41	5,317,981,032.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-42,000.00				6,184,755.47				82,809,421.22	382,080,602.48	471,032,779.17
（一）综合收益总额										828,094,212.18	828,094,212.18
（二）所有者投入和减少资本	-42,000.00				6,184,755.47						6,142,755.47
1. 股东投入的普通股	-42,000.00				-169,050.00						-211,050.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,041,853.38						6,041,853.38
4. 其他					311,952.09						311,952.09
（三）利润分配									82,809,421.22	-446,013,609.70	-363,204,188.48
1. 提取盈余公积									82,809,421.22	-82,809,421.22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-363,204,188.48	-363,204,188.48



3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	955,758,496.00				1,013,392,242.22				742,347,832.47	3,077,515,240.89	5,789,013,811.58

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,008,894,800.00				1,236,544,152.51	272,794,496.52			579,274,370.26	2,241,874,368.40	4,793,793,194.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,008,894,800.00				1,236,544,152.51	272,794,496.52			579,274,370.26	2,241,874,368.40	4,793,793,194.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-53,094,304.00				-229,336,665.76	-272,794,496.52			80,264,040.99	453,560,270.01	524,187,837.76
(一) 综合收益总额										802,640,409.88	802,640,409.88

(二) 所有者投入和减少资本	-53,094,304.00				-229,336,665.76	-272,794,496.52					-9,636,473.24
1. 股东投入的普通股	-53,094,304.00				-239,908,057.52	-272,794,496.52					-20,207,865.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,347,988.30						9,347,988.30
4. 其他					1,223,403.46						1,223,403.46
(三) 利润分配								80,264,040.99	-349,080,139.87		-268,816,098.88
1. 提取盈余公积								80,264,040.99	-80,264,040.99		
2. 对所有者(或股东)的分配									-268,816,098.88		-268,816,098.88
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	955,800,496.00				1,007,207,486.75			659,538,411.25	2,695,434,638.41		5,317,981,032.41

### 三、公司基本情况

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 原为鲁泰纺织有限公司,系由淄博鲁诚纺织投资有限公司(原淄博鲁诚纺织有限公司,以下简称“鲁诚纺织”)与泰国泰纶纺织有限公司共同设立的合资企业。1993年2月3日经原国家对外经济贸易部(1993)外经贸资二函字第59号文批准改制为股份制企业。淄博市工商行政管理局颁发了注册号为企股鲁淄总字第000066号的企业法人营业执照。1997年7月经国务院证券委员会证委发(1997)47号文批准, 公司发行每股面值为1.00元人民币的境内上市外资股(B股)8,000万股。经深圳证券交易所(1997)296号上市通知书批准, 1997年8月19日在深圳证券交易所挂牌上市, B股股票代码200726。2000年11月24日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]第199号文核准, 公司增发发行面值为1.00元人民币普通股(A股)5,000万股, 并经深圳证券交易所(2000)162号上市通知书批准, 2000年12月25日在深圳证券交易所挂牌上市, A股股票代码000726。经2001年5月召开的2000年度股东大会决议批准, 公司于2001年度实施了以资本公积按每10股转增3股的转增股本方案。经2002年6月召开的2001年度股东大会决议批准, 公司于2002年度再次实施了以资本公积按每10股转增3股的转增股本方案。2003年5月经公司2002年度股东大会审议通过, 于2003年5月实施了2002年度每10股转增2股的转增股本方案, 内部职工股增加至4,056万股。根据中国证监会证监公司字[2000]199号文核准, 公司已发行的内部职工股自增发发行A股上市三年后方可上市流通。截至2003年12月25日, 公司内部职工股距A股上市之日已满三年, 并于2003年12月26日上市流通。经2007年6月召开的2006年度股东大会决议批准, 公司实施了以资本公积按每10股转增10股的转增股本方案, 转增后公司的注册资本为84,486.48万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]890号)核准, 公司于2008年12月8日发行人民币普通股股票(A股)15,000万股。根据公司2011年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2011]206号)申请增加注册资本人民币1,409万元, 由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。根据公司2012年8月13日第六届董事会第二十三次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议, 对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份6万股进行回购注销。根据公司2012年6月25日第二次临时股东大会决议《关于回购公司部分境内上市外资股(B股)股份的议案》, 公司回购境内上市外资股(B股)4,883.73万股。根据公司2013年3月27日第六届董事会第二十六次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销全部激励对象第二个解锁期尚未解锁的限制性股票的议案》决议, 对公司原激励对象已获授的股份425.70万股进行回购注销。根据公司2014年6月11日第七届董事会第十一次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》, 对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份4.20万股进行回购注销。截至2014年12月31日公司注册资本为95,575.85万元。

公司注册地址: 山东省淄博市高新技术开发区铭波路11号。

公司法定代表人: 刘石祯。

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

本财务报表业经本公司董事会于2015年3月28日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共14户, 详见本节“第九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加4户, 详见本节“第八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事纺织品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“本节五”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定

港币、美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综

合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润

分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 9、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### ②持有至到期投资



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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

## ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

## ②其他金融负债

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

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

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	30.00%	30.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、委托加工产品及库存商品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

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

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

损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的

在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 14、在建工程

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

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

## 15、借款费用

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

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

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

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

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

## 16、生物资产

### （1）消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计



准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## (2) 生产性生物资产

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

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

类别	使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
产畜	5	5%	19

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费

用。本公司的长期待摊费用主要包括土地承包费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 21、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 22、收入

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的

政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

和一年内到期的长期负债列示。

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

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 租赁的归类

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

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 金融工具公允价值

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

#### (5) 可供出售金融资产减值

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

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (9) 递延所得税资产

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

#### (10) 所得税

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

## 27、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

#### (1) 会计政策变更



## 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第七届董事会第十九次会议于2015年3月28日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的 影响金额	
		项目名称	影响金额
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期股权投资	-67,442,600.00
		可供出售金融资产	67,442,600.00
《企业会计准则第9号——职工薪酬》	执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》之前，本公司将向职工发放的奖金全部计入应付职工薪酬，执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》后，本公司将按照短期奖金计划向职工发放的奖金计入应付职工薪酬-短期薪酬，将按照长期奖金计划向职工发放的奖金计入长期应付职工薪酬-其他长期职工福利。	应付职工薪酬	-23,883,400.00
		长期应付职工薪酬	23,883,400.00
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。		

《企业会计准则第39号——公允价值计量》	《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响,但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。		
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》	《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露,并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。		
《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》	《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》规定“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定”,将“控制”的定义修改为“指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额”。修订后的该准则要求投资方应当在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断,并对控制权的判断问题给出了更多的具体指引。该项准则变更对本公司财务报表的列报和披露无影响。		
《企业会计准则第37号——金融工具列报》	《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》增加了有关抵销的规定和披露要求,增加了金融资产转移的披露要求,修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。该项准则变更对本公司财务报表的列报和披露无影响。		

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、6% 的税率计算	17%、13%、6%

	销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 0%、9%、15%、16.5%、25% 计缴。	0%、9%、15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
鲁丰织染有限公司（以下简称“鲁丰织染”）	15%
鲁泰(香港)有限公司(以下简称“鲁泰(香港)”)	16.50%
新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司（以下简称“新疆鲁泰”）	25%
淄博鲁群纺织有限公司（以下简称“鲁群纺织”）	25%
淄博鑫胜热电有限公司（以下简称“鑫胜热电”）	25%
淄博和利洁节能技术服务有限公司（以下简称“和利洁”）	25%
北京鲁丰阳光服饰有限公司（以下简称“鲁丰阳光”）	25%
北京思创服饰股份有限公司（以下简称“北京思创”）	25%
上海鲁泰纺织服装有限公司（以下简称“上海鲁泰”）	25%
北京鲁泰优纤电子商务股份公司（以下简称“北京优纤”）	25%
新疆鲁泰纺织有限公司（以下简称“新疆鲁泰纺织”）	9%
鲁泰（柬埔寨）有限公司(以下简称“鲁泰(柬埔寨)”)	0%

## 2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于公示山东省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科函字[2014]136号），本公司被认定为高新技术企业并于2014年10月31日取得《高新技术企业证书》。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发〔2008〕111号），公司享受15%的企业所得税税率。

控股子公司鲁丰织染根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于公示山东省2014年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》（鲁科函字[2014]130号），被认定为高新技术企业并于2014年10月30日取得《高新技术企业证书》。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发〔2008〕111号），享受15%的企业所得税税率。

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

控股子公司新疆鲁泰的全资子公司新疆鲁泰纺织根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号文件）、新疆维吾尔自治区《关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知》（新政发[2010]99号），在

享受西部大开发企业所得税优惠税率15%的基础上免征5年地方分享部分，享受9%的企业所得税税率。

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

### 3、其他

## 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	1,190,565.56	1,205,603.58
银行存款	631,971,943.96	806,000,856.42
其他货币资金	33,131,288.78	65,254,955.00
合计	666,293,798.30	872,461,415.00
其中：存放在境外的款项总额	22,970,300.95	11,351,716.95

其他说明

（1）于2014年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币16,900,000.00元（2013年12月31日：人民币2,551,909.11元），系本公司子公司新疆鲁泰以人民币16,000,000.00元定期存单为质押取得银行短期借款，以及本公司的文明施工等保证金存款900,000.00元。

（2）于2014年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币22,970,300.95元（2013年12月31日：人民币11,351,716.95元）。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		29,949,120.00
衍生金融资产		29,949,120.00
合计		29,949,120.00

其他说明：

### 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	21,795,315.09	11,596,632.00
信用证	92,009,162.34	114,509,748.23
合计	113,804,477.43	126,106,380.23

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	113,837,641.21	
合计	113,837,641.21	

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,311,549.51	99.42%	11,340,995.41	5.08%	211,970,554.10	295,282,274.37	99.56%	14,847,394.75	5.03%	280,434,879.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,313,784.00	0.58%	1,313,784.00	100.00%		1,313,784.00	0.44%	1,313,784.00	100.00%	
合计	224,625,333.51	100.00%	12,654,779.41	5.63%	211,970,554.10	296,596,058.37	100.00%	16,161,178.75	5.45%	280,434,879.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	221,618,776.32	11,080,938.81	5.00%
1 年以内小计	221,618,776.32	11,080,938.81	5.00%

1 至 2 年	1,032,315.86	103,231.59	10.00%
2 至 3 年	413,121.89	82,624.38	20.00%
3 年以上	247,335.44	74,200.63	30.00%
合计	223,311,549.51	11,340,995.41	5.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,502,652.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,746.68

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为66,964,239.15元，占应收账款年末余额合计数的比例为29.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,348,211.96元。

## 5、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	172,016,638.95	98.37%	134,776,943.70	98.37%
1 至 2 年	1,937,764.69	1.11%	890,583.22	0.65%
2 至 3 年	1,752.14	0.00%	873,229.48	0.64%
3 年以上	909,777.10	0.52%	463,015.18	0.34%
合计	174,865,932.88	--	137,003,771.58	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为99,116,428.21元，占预付款项年末余额合计数的比例为56.68%。

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,349,940.05	100.00%	7,971,030.77	11.17%	63,378,909.28	78,468,096.91	100.00%	9,859,686.91	12.57%	68,608,410.00
合计	71,349,940.05	100.00%	7,971,030.77	11.17%	63,378,909.28	78,468,096.91	100.00%	9,859,686.91	12.57%	68,608,410.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	39,069,492.44	1,953,474.61	5.00%
1 年以内小计	39,069,492.44	1,953,474.61	5.00%
1 至 2 年	16,895,762.61	1,689,576.27	10.00%
2 至 3 年	2,874,255.98	574,851.19	20.00%
3 年以上	12,510,429.02	3,753,128.70	30.00%
合计	71,349,940.05	7,971,030.77	11.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-1,854,826.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	33,830.00

**(4) 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	11,213,575.08	13,850,714.15
垫付款	37,058,192.64	35,792,417.97
押金及保证金	8,062,219.86	12,594,146.45
借款及备用金	4,777,623.60	4,701,523.64
其他	10,238,328.87	11,529,294.70
合计	71,349,940.05	78,468,096.91

**(5) 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
其他应收 A	代垫款	15,754,552.97	1 年以内、1-2 年	22.08%	1,394,640.00
其他应收 B	出口退税	8,547,889.48	1 年以内	11.98%	427,394.47
其他应收 C	代垫职工个人承担的社保	5,830,214.49	1 年以内	8.17%	291,510.72
其他应收 D	基建工程民工工资保证金	2,955,620.10	2-3 年、3 年以上	4.14%	881,686.03
其他应收 E	地方政府应退出口退税款	2,665,685.60	3 年以上	3.74%	799,705.68
合计	--	35,753,962.64	--	50.11%	3,794,936.90

**7、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	661,246,109.89	1,635,229.99	659,610,879.90	562,233,717.57	1,635,229.99	560,598,487.58



在产品	478,624,419.09		478,624,419.09	517,364,166.93		517,364,166.93
库存商品	636,626,434.14	40,267,108.49	596,359,325.65	586,433,901.43	38,438,856.66	547,995,044.77
委托加工产品	17,975,757.57		17,975,757.57	19,112,972.03		19,112,972.03
合计	1,794,472,720.69	41,902,338.48	1,752,570,382.21	1,685,144,757.96	40,074,086.65	1,645,070,671.31

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,635,229.99					1,635,229.99
库存商品	38,438,856.66	18,132,197.12		16,303,945.29		40,267,108.49
合计	40,074,086.65	18,132,197.12		16,303,945.29		41,902,338.48
项目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因		本年转销存货跌价准备的原因	
原材料	成本与可变现净值孰低					
库存商品	成本与可变现净值孰低				本年销售	

注：年末部分原材料中的辅料、产成品中的原纱、色纱由于质量原因以及部分衬衣、面料由于库龄较长等原因，导致存货成本高于可变现净值，根据其差额计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

年末用于债务担保的存货余额为159,401,398.00元。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的预缴所得税	3,658,894.10	3,099,818.60
待抵扣增值税进项税	1,508,430.88	30,930,382.82
合计	5,167,324.98	34,030,201.42

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

可供出售权益工具：	67,442,600.00		67,442,600.00	67,442,600.00		67,442,600.00
按成本计量的	67,442,600.00		67,442,600.00	67,442,600.00		67,442,600.00
其他						
合计	67,442,600.00		67,442,600.00	67,442,600.00		67,442,600.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
淄博诚舜热力有限公司(以下简称"诚舜热力")	160,000.00			160,000.00					2.00%	120,000.00
烟台荣昌制药股份有限公司(以下简称"荣昌制药")	55,282,600.00			55,282,600.00					5.56%	
高青虹桥热电有限公司(以下简称"虹桥热电")	12,000,000.00			12,000,000.00					20.68%	
合计	67,442,600.00			67,442,600.00					--	120,000.00

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	6,980,998.00		6,980,998.00				10.54%
其中：未实现融资收益	901,978.43		901,978.43				
合计	6,980,998.00		6,980,998.00				--

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	2,198,512,894.37	5,102,576,851.85	93,055,272.09	68,662,800.93		7,462,807,819.24
2.本期增加金额	365,348,694.58	431,297,049.39	12,455,877.81	6,975,501.27		816,077,123.05

(1) 购置	41,210,174.11	399,472,510.44	10,813,877.81	6,975,501.27		458,472,063.63
(2) 在建工程转入	324,138,520.47	31,824,538.95	1,642,000.00			357,605,059.42
3.本期减少金额	13,221,311.62	114,476,673.71	2,381,226.17	7,231,657.15		137,310,868.65
(1) 处置或报废	13,221,311.62	114,476,673.71	2,381,226.17	7,231,657.15		137,310,868.65
4.期末余额	2,550,640,277.33	5,419,397,227.53	103,129,923.73	68,406,645.05		8,141,574,073.64
1.期初余额	594,679,596.58	2,275,377,632.62	58,788,067.86	48,245,321.84		2,977,090,618.90
2.本期增加金额	72,297,909.25	215,252,717.48	9,463,567.92	6,006,327.39		303,020,522.04
(1) 计提	72,297,909.25	215,252,717.48	9,463,567.92	6,006,327.39		303,020,522.04
3.本期减少金额	2,097,286.02	86,070,121.75	2,111,077.58	6,510,627.32		96,789,112.67
(1) 处置或报废	2,097,286.02	86,070,121.75	2,111,077.58	6,510,627.32		96,789,112.67
4.期末余额	664,880,219.81	2,404,560,228.35	66,140,558.20	47,741,021.91		3,183,322,028.27
1.期初余额	4,823,890.00	26,559,526.67	71,283.45	61,235.72		31,515,935.84
2.本期增加金额		110,105.84				110,105.84
(1) 计提		110,105.84				110,105.84
3.本期减少金额		4,212,132.94	2,518.82	7,400.59		4,222,052.35
(1) 处置或报废		4,212,132.94	2,518.82	7,400.59		4,222,052.35
4.期末余额	4,823,890.00	22,457,499.57	68,764.63	53,835.13		27,403,989.33
1.期末账面价值	1,880,936,167.52	2,992,379,499.61	36,920,600.90	20,611,788.01		4,930,848,056.04
2.期初账面价值	1,599,009,407.79	2,800,639,692.56	34,195,920.78	20,356,243.37		4,454,201,264.50

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,858,902.58
合计	25,858,902.58

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
织布及染纱车间	115,835,309.62	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续
东区工业园职工宿舍楼	29,154,925.64	同上
鲁丰织染车间	144,283,707.10	同上
纺纱四厂车间	73,697,616.72	同上

君悦佳园房屋	31,238,924.11	同上
--------	---------------	----

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鲁泰西区综合楼、职工宿舍楼	12,939,182.17		12,939,182.17	103,071,449.41		103,071,449.41
新增 23 万锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	4,850,066.53		4,850,066.53	47,244,724.21		47,244,724.21
4000 万米高档色织布生产线项目				14,514,623.54		14,514,623.54
东区试样工厂	17,204,613.50		17,204,613.50			
整理一厂验整车间改造				567,800.07		567,800.07
新疆鲁泰厂区工程	423,132.50		423,132.50	8,221,937.23		8,221,937.23
鑫胜热电改造项目	22,032,798.42		22,032,798.42	21,272,428.65		21,272,428.65
和利洁节能工程	10,301,098.08		10,301,098.08	4,375,845.28		4,375,845.28
鲁泰（柬埔寨）制衣项目	12,450,194.68		12,450,194.68			
其他零星工程	43,384,140.92		43,384,140.92	28,691,025.20		28,691,025.20
合计	123,585,226.80		123,585,226.80	227,959,833.59		227,959,833.59

## (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
鲁泰西区综合楼、职工宿舍楼	106,500,000.00	103,071,449.41	28,993,610.48	119,125,877.72		12,939,182.17	99.00%	99%				其他
新增 23 万锭和 3.5 万锭倍捻生产线项目	928,660,000.00	47,244,724.21	35,628,329.99	78,022,987.67		4,850,066.53	32.00%	32%				其他
4000 万米高档色织布生产线项目	504,700,000.00	14,514,623.54	21,671,790.42	36,186,413.96			100.00%	100%				其他
东区试样工厂	3,000,000.00		17,204,613.50			17,204,613.50	60.70%	60.70%				其他
整理一厂验整车间改造	963,000.00	567,800.07	1,592,439.46	2,160,239.53			100.00%	100%				其他
新疆鲁泰厂区工程	2,500,000.00	8,221,937.23	36,989,407.80	14,678,005.53	30,110,207.00	423,132.50	99.00%	99%				其他
鑫胜热电改造项目	3,000,000.00	21,272,428.65	27,726,891.84	26,966,522.07		22,032,798.42	90.00%	90%				其他
和利洁节能工程	2,888,000.00	4,375,845.28	23,163,070.26	17,237,817.46		10,301,098.08	95.00%	95%				其他
鲁泰（柬埔寨）制衣项目	12,305,600.00		50,390,527.95	37,940,333.27		12,450,194.68	45.00%	45%				其他
其他零星工程		28,691,025.20	39,979,977.93	25,286,862.21		43,384,140.92						其他
合计	178,642,600.00	227,959,833.59	283,340,659.63	357,605,059.42	30,110,207.00	123,585,226.80	--	--				--

## 13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	587,256.00	998,412.00
专用设备	19,298,509.41	18,096,070.53
合计	19,885,765.41	19,094,482.53

其他说明：

## 14、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

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
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计		1,310,500.00			1,310,500.00				1,310,500.00
畜牧养殖业		1,310,500.00			1,310,500.00				1,310,500.00
湖羊		1,310,500.00			1,310,500.00				1,310,500.00
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
湖羊									
湖羊									
--		期初账面价值			期末账面价值				
四、账面价值合计								1,310,500.00	
畜牧养殖业								1,310,500.00	
湖羊								1,310,500.00	

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 15、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	其他	合计
1.期初余额	412,561,499.64	1,985,176.47	180,000.00		414,726,676.11
2.本期增加金额	32,673,721.80				32,673,721.80
(1) 购置	32,673,721.80				32,673,721.80
4.期末余额	445,235,221.44	1,985,176.47	180,000.00		447,400,397.91
1.期初余额	61,071,372.55	628,639.32	180,000.00		61,880,011.87
2.本期增加金额	11,561,520.65	198,517.68			11,760,038.33
(1) 计提	11,561,520.65	198,517.68			11,760,038.33
4.期末余额	72,632,893.20	827,157.00	180,000.00		73,640,050.20
1.期末账面价值	372,602,328.24	1,158,019.47			373,760,347.71
2.期初账面价值	351,490,127.09	1,356,537.15			352,846,664.24

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。

## 16、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	其他	处置	其他	
鑫胜热电	20,563,803.29					20,563,803.29
和利洁	50,000.00					50,000.00
合计	20,613,803.29					20,613,803.29

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新疆鲁泰土地承包费	1,711,304.99	27,629,406.00	1,021,677.72		28,319,033.27
合计	1,711,304.99	27,629,406.00	1,021,677.72		28,319,033.27

其他说明

## 18、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	80,747,882.90	13,938,629.38	90,424,046.27	15,370,879.82
内部交易未实现利润	54,548,472.47	7,895,874.08	62,824,932.08	8,869,783.85
一次性列支的装修费	1,924,508.40	288,676.26	10,910,800.14	1,636,620.02
应付职工薪酬	114,961,700.46	17,941,934.30	140,654,913.13	22,846,774.36
递延收益	63,445,242.97	9,402,402.82	62,893,100.81	9,433,965.14
交易性金融负债的公允价值变动	3,306,200.00	495,930.00		
合计	318,934,007.20	49,963,446.84	367,707,792.43	58,158,023.19

**(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	12,513,412.24	2,064,713.02	12,470,585.27	2,057,646.57
交易性金融资产的公允价值变动			29,949,120.00	4,492,368.00
合计	12,513,412.24	2,064,713.02	42,419,705.27	6,550,014.57

**(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		49,963,446.84		58,158,023.19
递延所得税负债		2,064,713.02		6,550,014.57

**(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	9,184,255.09	7,186,841.88
可抵扣亏损	86,677,173.05	60,199,158.60
合计	95,861,428.14	67,386,000.48

**(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
2016 年	9,735,028.99	10,052,636.34	
2017 年	22,207,758.19	22,210,063.54	
2018 年	27,926,362.05	27,936,458.72	
2019 年	26,808,023.82		
合计	86,677,173.05	60,199,158.60	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	16,910,237.34	16,255,736.00
合计	16,910,237.34	16,255,736.00

## 20、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	70,000,000.00	
抵押借款	288,230,000.00	278,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
信用借款	159,222,946.24	270,664,954.85
合计	517,452,946.24	648,664,954.85

## 21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,306,200.00	
衍生金融负债	3,306,200.00	
合计	3,306,200.00	

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	7,421,979.09	10,213,263.69
合计	7,421,979.09	10,213,263.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	257,834,663.07	319,226,976.41
工程设备款	80,701,856.84	76,440,931.79
其他	5,545,719.25	4,385,771.49
合计	344,082,239.16	400,053,679.69

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	82,176,191.45	100,793,054.81
合计	82,176,191.45	100,793,054.81

## 25、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	347,240,898.02	1,183,936,724.30	1,270,091,236.85	261,086,385.47
二、离职后福利-设定提存计划	938,536.97	178,224,552.33	178,710,267.84	452,821.46
合计	348,179,434.99	1,362,161,276.63	1,448,801,504.69	261,539,206.93

### (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	320,375,971.30	1,020,569,023.47	1,110,423,434.42	230,521,560.35
2、职工福利费		50,791,953.81	50,791,953.81	
3、社会保险费	182,364.02	66,902,619.96	66,929,191.17	155,792.81
其中：医疗保险费	113,262.87	56,532,314.58	56,555,573.63	90,003.82
工伤保险费	19,435.78	6,083,979.40	6,084,339.06	19,076.12
生育保险费	49,665.37	4,286,325.98	4,289,278.48	46,712.87
4、住房公积金	31,533.54	21,387,500.43	21,389,371.35	29,662.62
5、工会经费和职工教育经费	26,651,029.16	24,285,626.63	20,557,286.10	30,379,369.69
合计	347,240,898.02	1,183,936,724.30	1,270,091,236.85	261,086,385.47

### (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	833,452.88	168,855,098.09	169,337,106.11	351,444.86
2、失业保险费	105,084.09	9,369,454.24	9,373,161.73	101,376.60
合计	938,536.97	178,224,552.33	178,710,267.84	452,821.46

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27%、1.5%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。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,300,150.34	4,631,094.67
营业税	437,293.48	678,849.06
企业所得税	47,179,155.84	47,815,359.19
个人所得税	1,327,131.46	2,286,186.69
城市维护建设税	5,117,786.89	27,968,705.59
印花税	383,843.12	395,320.30
房产税	4,256,461.03	4,549,007.07
土地使用税	4,556,076.61	2,902,252.57
教育费附加	2,254,623.77	12,022,552.49
地方教育费附加	1,503,725.02	8,002,185.98
地方水利建设基金	736,158.41	3,996,865.12

合计	74,052,405.97	115,248,378.73
----	---------------	----------------

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长、短期借款应付利息	511,373.44	1,499,475.06
合计	511,373.44	1,499,475.06

## 28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
本集团应付个人股东股利	441,456.54	441,966.54
合计	441,456.54	441,966.54

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：超过一年未支付的应付股利，为个人股东尚未领取的以前年度现金股利。

## 29、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及保证金等	18,533,942.00	32,184,959.94
代收代付款	11,481,319.14	24,816,598.16
往来款	10,383,779.31	3,441,300.16
其他	17,676,832.73	24,002,442.08
合计	58,075,873.18	84,445,300.34

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付 A	11,925,000.00	收到的销售合同定金
合计	11,925,000.00	--

其他说明

### 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	100,733,898.72	85,356,600.00
合计	100,733,898.72	85,356,600.00

其他说明：

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	110,638,544.31	182,907,000.00
减：一年内到期的长期借款	-100,733,898.72	-85,356,600.00
合计	9,904,645.59	97,550,400.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 32、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付电力债券款	220,000.00	9,735,560.00
合计	220,000.00	9,735,560.00

其他说明：

### 33、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	80,360,457.97	23,883,400.00

合计	80,360,457.97	23,883,400.00

### 34、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	62,893,100.81	5,435,300.00	2,173,157.84	66,155,242.97	政府补助
未实现融资收益		1,035,604.86	133,626.43	901,978.43	融资租赁
合计	62,893,100.81	6,470,904.86	2,306,784.27	67,057,221.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴	62,893,100.81	1,945,300.00	1,393,157.84		63,445,242.97	与资产相关
设备补贴		2,400,000.00	780,000.00		1,620,000.00	与资产相关
生产性生物资产补贴		1,090,000.00			1,090,000.00	与资产相关
合计	62,893,100.81	5,435,300.00	2,173,157.84		66,155,242.97	--

其他说明：

### 35、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

### 36、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	955,800,496.00				-42,000.00	-42,000.00	955,758,496.00

其他说明：

本报告期股本减少42,000.00股，系根据公司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42,000.00股进行回购注销所致。上述股本的减少业经

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2014年8月18日出具瑞华验字[2014]第37040004号验资报告。

### 37、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)	920,142,111.39	28,194,555.00	169,050.00	948,167,616.39
其他资本公积	80,712,694.27	6,353,805.47	28,194,555.00	58,871,944.74
合计	1,000,854,805.66	34,548,360.47	28,363,605.00	1,007,039,561.13

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注:①2014年6月11日公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》,限制性股票第三期解锁30%,将原在等待期内确认的“资本公积-其他资本公积”28,194,555.00元转入“资本公积-资本溢价”。

②资本溢价本期减少169,050.00元,系回购不符合解锁条件的原激励对象已获授42,000.00股限制性股票减少资本溢价169,050.00元。

③其他资本公积本年增加6,353,805.47元,主要是确认以权益结算的股份支付权益工具公允价值6,041,853.38元。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因减少注册资本而收购的本公司股份				
因回购不符合解锁条件的限制性股票而收购的本公司股份		211,050.00	211,050.00	
合计		211,050.00	211,050.00	

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,494,320.36	-945,858.01			-945,858.01		-8,440,178.37
外币财务报表折算差额	-7,494,320.36	-945,858.01			-945,858.01		-8,440,178.37

其他综合收益合计	-7,494,320.36	-945,858.01			-945,858.01		-8,440,178.37
----------	---------------	-------------	--	--	-------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 40、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	656,196,838.67	82,809,421.22		739,006,259.89
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合计	659,538,411.25	82,809,421.22		742,347,832.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

#### 41、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	3,379,354,741.18	2,729,178,150.40
调整后期初未分配利润	3,379,354,741.18	2,729,178,150.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	958,725,402.84	999,256,730.65
减：提取法定盈余公积	82,809,421.22	80,264,040.99
应付普通股股利	363,204,188.48	268,816,098.88
期末未分配利润	3,892,066,534.32	3,379,354,741.18

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

#### 42、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	5,915,372,574.27	4,086,154,764.14	6,232,682,814.07	4,345,910,353.91
其他业务	254,316,218.26	148,429,654.64	245,562,215.09	136,013,197.08
合计	6,169,688,792.53	4,234,584,418.78	6,478,245,029.16	4,481,923,550.99



## 43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,543,096.38	1,663,673.26
城市维护建设税	25,173,497.57	31,432,589.06
教育费附加	11,069,160.40	13,749,393.24
地方教育费附加	7,379,440.32	9,163,149.96
地方水利建设基金	3,572,581.87	4,461,464.26
合计	48,737,776.54	60,470,269.78

## 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	29,390,312.02	30,479,704.75
工资	52,551,757.68	45,641,556.60
商场费用	12,103,271.52	15,399,709.19
广告费	19,543,918.94	8,922,434.40
港杂费	6,627,616.75	6,999,845.49
版权费	2,970,940.04	2,922,452.10
办事处营销费用	2,240,056.21	2,532,202.41
租赁费	3,626,236.55	5,118,444.90
商检费	403,193.10	1,454,868.81
专利费	1,547,198.39	1,926,103.82
其他	47,278,993.67	43,702,428.77
合计	178,283,494.87	165,099,751.24

## 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	289,005,271.10	256,300,403.37
工资	121,622,670.65	124,998,379.18
折旧费	24,019,467.83	22,510,678.57
税金	34,632,666.02	27,743,776.93

股份支付费用	6,041,853.38	9,347,988.30
仓库经费	19,186,460.22	18,142,407.44
装修修理费	2,642,363.69	1,836,851.59
无形资产摊销	10,202,923.93	9,130,679.69
工会经费	13,546,133.52	11,714,032.15
运输费	6,269,569.17	5,836,380.11
租赁费	12,020,178.94	7,921,473.32
其他	95,355,572.63	78,186,351.87
合计	634,545,131.08	573,669,402.52

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,513,571.60	41,593,734.00
减：利息收入	7,556,637.78	5,594,424.56
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-7,989,225.52	3,091,506.36
减：汇兑损益资本化金额		
其他	6,495,074.89	8,125,437.55
合计	15,462,783.19	47,216,253.35

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,357,478.80	3,534,311.92
二、存货跌价损失	18,132,197.12	9,946,368.31
七、固定资产减值损失	110,105.84	189,373.16
合计	12,884,824.16	13,670,053.39

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-29,949,120.00	11,560,479.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-29,949,120.00	11,560,479.00

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-3,306,200.00	
合计	-33,255,320.00	11,560,479.00

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	27,935,884.70	22,186,331.30
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	120,000.00	
合计	28,055,884.70	22,186,331.30

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,759,790.52	2,499,410.34	2,759,790.52
其中：固定资产处置利得	2,759,790.52	2,499,410.34	2,759,790.52
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	99,126,878.52	51,990,074.84	99,126,878.52
其他	25,463,765.76	9,245,604.58	25,463,765.76
合计	127,350,434.80	63,735,089.76	127,350,434.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能重点项目补贴	1,000,000.00		与收益相关
鼓励外经贸发展专项资金	200,000.00		与收益相关
专利发展专项资金	104,000.00		与收益相关
既有居住建筑供热计量及节能改造项目奖励资金	3,468,004.00		与收益相关
新兴产业发展补助资金	9,000,000.00		与收益相关
科技创新补助资金	2,680,000.00		与收益相关
科技发展资金	200,000.00		与收益相关
山东省科学技术奖励	50,000.00		与收益相关
淄博市科学技术奖励	100,000.00		与收益相关

传统产业升级改造资金	33,660,000.00		与收益相关
信息化和工业化深度融合专项资金	600,000.00		与收益相关
节能减排专项资金	1,500,000.00		与收益相关
大学生就业见习补贴款	331,200.00	297,600.00	与收益相关
标准化资助项目奖励	120,000.00		与收益相关
山东省企业管理奖	100,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	533,829.00		与收益相关
清洁生产示范项目奖	6,500,000.00		与收益相关
节能奖	300,000.00		与收益相关
项目课题立项专项资金	414,000.00		与收益相关
科技二等奖奖金	20,000.00		与收益相关
服务业发展引导资金	600,000.00		与收益相关
社保补贴	1,286.82		与收益相关
专利发展专项资金	100,000.00		与收益相关
节能减排专项资金	99,000.00		与收益相关
扶持资金	17,228,600.00		与收益相关
失业动态监测补贴	1,200.00		与收益相关
进口贴息资金	60,000.00		与收益相关
出口信用保险保费补贴	78,322.00	398,905.00	与收益相关
参展补助资金	3,209.42		与收益相关
科技奖	20,000.00		与收益相关
科技奖	450,000.00		与收益相关
专利资金补助	4,000.00		与收益相关
进口贴息资金	147,960.00		与收益相关
合同能源管理财政奖励资金	2,570,000.00		与收益相关
财政贴息资金	187,500.00		与收益相关
培训补贴资金	55,200.00		与收益相关
社保补贴	1,431,240.02		与收益相关
产能补贴	10,655,901.42		与收益相关
公租房补助资金		4,750,000.00	与收益相关
节能补助资金		80,000.00	与收益相关
省长质量奖		100,000.00	与收益相关
科技奖励		100,000.00	与收益相关

标准化项目补助		24,000.00	与收益相关
专利发展资金		20,000.00	与收益相关
进口贴息		183,150.00	与收益相关
出口信用保险补贴		402,000.00	与收益相关
重点行业补助		200,000.00	与收益相关
科技创新补助		4,290,000.00	与收益相关
重点行业补助		17,000,000.00	与收益相关
科技创新奖		438,400.00	与收益相关
失业动态监测补贴		1,200.00	与收益相关
专利创造补助		4,000.00	与收益相关
进口贴息		467,060.00	与收益相关
出口品牌奖励		300,000.00	与收益相关
自主创新奖		1,000,000.00	与收益相关
能源管理建设示范补助资金		6,250,000.00	与收益相关
节能改造奖励资金		2,010,000.00	与收益相关
专利发展资金		100,000.00	与收益相关
技术改造资金		1,000,000.00	与收益相关
农业产业化发展资金		200,000.00	与收益相关
贷款贴息		62,500.00	与收益相关
自治区技术改造补贴		1,500,000.00	与收益相关
科技奖励		50,000.00	与收益相关
技术中心补助		300,000.00	与收益相关
进口贴息		44,650.00	与收益相关
科技奖补助		20,000.00	与收益相关
专利奖励		30,000.00	与收益相关
供热补贴		500,000.00	与收益相关
专利资助		86,000.00	与收益相关
出疆棉纱运费补贴	2,379,268.00	2,633,200.00	与收益相关
出疆棉移库费用补贴		5,216,300.00	与收益相关
保费补贴		300,000.00	与收益相关
社保补贴款		258,858.00	与收益相关
出口信用保险保费补贴		18,000.00	与收益相关
递延收益摊销	2,173,157.84	1,354,251.84	与资产相关
合计	99,126,878.52	51,990,074.84	--

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	6,075,803.07	2,067,029.87	6,075,803.07
其中：固定资产处置损失	6,075,803.07	2,067,029.87	6,075,803.07
对外捐赠	3,239,163.80	4,068,355.50	3,239,163.80
其他	1,051,402.66	3,186,094.36	1,051,402.66
合计	10,366,369.53	9,321,479.73	10,366,369.53

## 52、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	173,888,537.51	181,933,368.87
递延所得税费用	3,709,274.80	2,610,986.57
合计	177,597,812.31	184,544,355.44

### (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	1,156,974,993.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	173,546,249.08
子公司适用不同税率的影响	19,707,945.10
调整以前期间所得税的影响	-750,408.26
非应税收入的影响	-6,441,400.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	624,003.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,079,119.25
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	6,702,005.96
加计扣除费用的影响	-14,711,463.17
所得税费用	177,597,812.31

其他说明

## 53、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	86,297,819.26	50,635,823.00
代收职工款项	600,744.31	1,049,367.28
索赔收入	1,315,960.25	1,679,599.26
罚款收入	66,215.97	67,975.22
收回职工借款及备用金、押金	9,635,053.19	6,772,466.26
收职工安居房押金及房款等		12,302,000.00
其他	6,931,182.35	10,028,093.11
合计	104,846,975.33	82,535,324.13

## (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	46,642,382.10	50,576,982.61
销售专柜租赁费、管理费	17,785,897.90	17,419,524.44
租赁费	21,791,858.34	11,061,917.83
广告费	16,086,754.68	8,379,720.63
办公差旅费	10,214,144.89	8,250,903.18
保险费	8,991,889.03	9,598,506.73
版权费	3,194,102.88	1,820,132.08
审计咨询公告费	7,557,295.92	2,437,111.61
装修修缮费	1,128,402.64	4,440,919.79
对外捐赠	3,239,163.80	4,068,355.50
其他	104,434,306.33	98,277,400.24
合计	241,066,198.51	216,331,474.64

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,556,637.78	5,594,424.56

交易性金融资产投资收益	27,935,884.70	22,186,331.30
合计	35,492,522.48	27,780,755.86

**(4) 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
借入关联单位款项	12,000,000.00	78,500,000.00
收回进口押汇保证金	25,814,503.00	
收回 B 股回购款		35,410,586.78
收回新疆鲁泰贷款保证金		16,950,000.00
合计	37,814,503.00	130,860,586.78

**(5) 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
归还关联单位款项	12,000,000.00	131,940,000.00
回购限制性股票款	129,317.20	20,207,865.00
进口押汇保证金	25,814,503.00	
新疆鲁泰质押的定期存单	16,000,000.00	
合计	53,943,820.20	152,147,865.00

**54、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	979,377,181.57	1,039,811,812.78
加：资产减值准备	12,884,824.16	13,670,053.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	303,020,522.04	267,754,347.46
无形资产摊销	11,760,038.33	10,808,662.29
长期待摊费用摊销	1,021,677.72	95,072.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,906,728.27	-569,170.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	409,284.28	136,790.17



公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	33,255,320.00	-11,560,479.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,286,198.63	40,371,759.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,055,884.70	-22,186,331.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,194,576.35	941,428.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,485,301.55	1,669,557.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,327,962.73	45,022,770.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,653,571.32	-65,206,530.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-159,805,424.67	133,165,278.06
经营活动产生的现金流量净额	1,112,095,349.02	1,453,925,021.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	649,393,798.30	869,909,505.89
减：现金的期初余额	869,909,505.89	900,182,215.72
现金及现金等价物净增加额	-220,515,707.59	-30,272,709.83

## （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	649,393,798.30	869,909,505.89
其中：库存现金	1,190,565.56	1,205,603.58
可随时用于支付的银行存款	631,971,943.96	806,000,856.42
可随时用于支付的其他货币资金	16,231,288.78	62,703,045.89
三、期末现金及现金等价物余额	649,393,798.30	869,909,505.89

## 55、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	16,900,000.00	短期借款质押、文明施工等保证金
存货	159,401,398.00	短期借款抵押
固定资产	32,215,264.78	短期借款抵押
无形资产	34,616,601.59	短期借款抵押
合计	243,133,264.37	--

## 56、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
其中：美元	44,164,762.03	6.1190	270,244,178.85
欧元	33,768.61	7.4556	251,765.27
港币	23,522,371.94	0.7889	18,556,799.22
日元	102,502.00	0.0514	5,296.98
泰国铢	120.19	0.1887	22.68
新加坡元	91.90	4.6396	426.38
英镑	1,503.36	9.5437	14,347.62
澳大利亚元	2,821.03	5.0174	14,154.24
瑞士法郎	7,231.10	6.2715	45,349.86
瑞典克朗	920.00	0.8007	736.64
其中：美元	22,293,510.86	6.1190	136,413,993.05
港币	2,716,943.88	0.7889	2,143,397.03
其中：美元	1,618,670.63	6.1190	9,904,645.59

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

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司鲁泰(香港)、鲁泰(柬埔寨)、鲁泰(缅甸)有限公司(以下简称“鲁泰(缅甸)”)、鲁泰(美国)有限公司(以下简称“鲁泰(美国)”)的经营地分别为香港、柬埔寨、缅甸、美国，记账本位币分别为港币、美元、美元、美元。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本公司本年新设全资子公司鲁泰(柬埔寨)、鲁泰(缅甸)、鲁泰(美国)，新设控股子公司北京优纤。

## 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	
鲁丰阳光	北京市	北京市	批发零售业	100.00%		设立
北京思创	北京市	北京市	批发零售业	60.00%		设立
鲁泰(香港)	香港	香港	批发零售业	100.00%		设立
上海鲁泰	上海市	上海市	批发零售业	100.00%		设立
新疆鲁泰	新疆	新疆	制造业	59.92%		非同一控制下企业合并
鲁丰织染	淄博市	淄博市	制造业	75.00%		设立
鲁群纺织	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		设立
鑫胜热电	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新疆鲁泰纺织(孙公司)	新疆	新疆	制造业	100.00%		设立
和利洁(孙公司)	淄博市	淄博市	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京优纤	北京市	北京市	批发零售业	90.00%		设立
鲁泰(柬埔寨)	柬埔寨	柬埔寨	制造业	100.00%		设立
鲁泰(缅甸)	缅甸	缅甸	制造业	100.00%		设立
鲁泰(美国)	美国	美国	批发零售业	100.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆鲁泰	40.08%	18,542,615.30	40,078,565.57	167,158,056.33
鲁丰织染	25.00%	11,551,628.26		276,322,175.84

#### (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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆鲁泰	565,642,462.56	336,357,886.37	902,000,348.93	484,470,159.82	7,358,372.43	491,828,532.25

鲁丰织染	432,310,138.16	947,299,541.89	1,379,609,680.05	243,251,609.13	31,069,367.50	274,320,976.63
子公司名称	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
新疆鲁泰	689,063,589.50	304,063,923.56	993,127,513.06	577,379,706.61	1,840,000.00	579,219,706.61
鲁丰织染	551,174,089.97	992,782,920.19	1,543,957,010.16	452,392,552.50	32,482,267.30	484,874,819.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆鲁泰	676,265,353.51	46,264,010.23	46,264,010.23	-11,120,727.05	686,196,142.20	83,067,996.18	83,067,996.18	223,920,565.36
鲁丰织染	1,377,696,781.89	46,206,513.06	46,206,513.06	41,980,782.28	1,408,333,561.58	72,361,988.74	72,361,988.74	264,214,436.13

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“本节七”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### 风险管理目标和政策

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元等有关，本公司的几个境外子公司以美元、港元进行采购和销售，本公司及子公司鲁丰织染的主要销售业务、部分采购业务及部分贷款业务主要以美元作为结算货币，其他业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港币、欧元等外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	289,133,077.74	431,903,234.64
应收票据	92,009,162.34	114,509,748.23

应收账款	138,557,390.08	152,291,024.45
其他应收款	5,792,541.34	768,458.22
应付账款	18,451,521.14	26,454,185.29
其他应付款	1,172,287.39	199,790.66
短期借款	159,222,946.24	270,664,954.85
一年内到期的长期借款	100,733,898.72	85,356,600.00
长期借款	9,904,645.59	97,550,400.00

外汇风险敏感性分析：

汇率变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

汇率变动	本年度		上年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
对人民币升值10%	-22,822,257.83	-22,822,257.83	-21,276,223.67	-21,276,223.67
对人民币贬值10%	22,822,257.83	22,822,257.83	21,276,223.67	21,276,223.67

## (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款(详见本节七、20、30、31)有关。

利率风险敏感性分析：

利率增减100个基点对当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	本年度		上年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
上升100个基点	-4,640,123.66	-4,640,123.66	-5,166,516.44	-5,166,516.44
下降100个基点	4,640,123.66	4,640,123.66	5,166,516.44	5,166,516.44

## 2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收淄川聊斋大酒店有限责任公司、淄博华羊毛绒有限公司款项，由于对方公司长期拖欠、无力支付，本公司已全额计提坏账准备。

## 3、流动风险

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

期末本公司持有的现金及银行存款合计人民币6.66亿元，公司最近两个会计年度的经营活动现金流量净额平均为人民币12.83亿元。本公司认为面临的流动性风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	3,306,200.00			3,306,200.00
衍生金融负债	3,306,200.00			3,306,200.00
持续以公允价值计量的负债总额	3,306,200.00			3,306,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司根据银行2014年12月31日的远期结汇报价确定第一层次公允价值。

## 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、电力、投资等	6,326 万元	14.69%	14.69%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
淄博施丹露化妆品有限公司(以下简称"施丹露公司")	关联人(与公司同一董事长)
淄博泰美领带有限公司(以下简称"泰美领带")	母公司控股子公司
淄博市利民净化水有限公司(以下简称"利民净化水")	母公司全资子公司
淄博鲁群置业有限公司(以下简称"鲁群置业")	母公司全资子公司
诚舜热力	母公司控股子公司
淄博利民墙体材料有限公司(以下简称"利民墙体")	母公司全资子公司的控股子公司
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
虹桥热电	其他

#### 4、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	上期发生额
鲁诚纺织	毛巾、袜子、油品等	6,377,609.18	6,110,611.20
鲁诚纺织	电子产品、计算机设备、计算机耗材、高温物品	2,206,291.13	1,644,884.88
施丹露公司	化妆品礼品盒、洗衣液、洗洁精、洗手液等	152,497.47	173,106.73
鲁诚纺织	袜筒加工费	425,050.60	543,242.91
泰美领带	商品加工费、被罩加工费	1,023,260.31	1,098,290.61
利民净化水	污水处理	9,105,162.48	10,707,582.24
利民净化水	设备		14,010.52
鲁诚纺织	细绒棉		2,263,966.88
虹桥热电	电、蒸汽	61,128,970.33	65,278,443.73
利民墙体	建材	224,266.67	1,436,258.96
鲁瑞精细化工	设备	29,059.83	
鲁瑞精细化工	助剂	43,683,120.01	

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、LED 灯	206,738.98	349,399.80
鲁诚纺织	销售原纱、色纱、面料、服饰等	655,798.17	730,267.28
泰美领带	销售电、采暖费、服饰	20,787.92	23,716.24
施丹露公司	销售材料、服饰、电、自来水、采暖费	55,253.10	45,479.52
利民净化水	销售材料、服饰、设备、LED 灯	38,154.29	14,669.35
鲁瑞化工	销售服饰、设备、LED 灯	123,141.44	8,119.66
诚舜热力	销售材料、热水、服饰	4,186,147.42	4,903,383.90
鲁佳物业	售中水、材料等	42,055.19	

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鲁诚纺织	房屋建筑物	390,400.00	153,636.00
诚舜热力	房屋建筑物	1,350.00	3,950.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鲁诚纺织	租赁土地	3,995,600.00	3,795,600.00
鲁诚纺织	租赁加油站	526,800.00	482,556.00
鲁诚纺织	租赁土地、房屋	8,197,200.00	403,440.00
鲁群置业	租赁土地、房屋	1,802,400.00	1,802,400.00
鲁诚纺织	租赁房屋	4,417,200.00	697,200.00

关联租赁情况说明

**(3) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
鲁诚纺织	6,000,000.00	2014年01月23日	2014年01月27日	鲁群纺织本年借入款项, 本年已全部归还
鲁诚纺织	6,000,000.00	2014年01月24日	2014年01月27日	鲁群纺织本年借入款项, 本年已全部归还
拆出				

**(4) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁群置业	房屋建筑物	31,416,086.66	

**(5) 关键管理人员报酬**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,250.20	1,910.63



## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鲁诚纺织	391,531.00	377,246.00
应付账款	泰美领带	100,485.00	100,485.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,119,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	42,000.00

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一日的 A 股股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司激励计划中员工服务条件和非市场条件能否满足的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	66,608,695.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,041,853.38

## 十四、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

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	4,234.11	17,936.43
合计	4,234.11	17,936.43

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	477,879,248.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	477,879,248.00

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	348,586,979.40	100.00%	26,689,904.79	7.66%	321,897,074.61	285,486,751.57	100.00%	19,746,037.08	6.92%	265,740,714.49
合计	348,586,979.40	100.00%	26,689,904.79	7.66%	321,897,074.61	285,486,751.57	100.00%	19,746,037.08	6.92%	265,740,714.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	281,633,946.37	14,081,697.32	5.00%
1 年以内小计	281,633,946.37	14,081,697.32	5.00%
1 至 2 年	25,102,471.18	2,510,247.12	10.00%
2 至 3 年	24,572,081.97	4,914,416.39	20.00%
3 年以上	17,278,479.88	5,183,543.96	30.00%
合计	348,586,979.40	26,689,904.79	7.66%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,943,867.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 212,321,510.69 元，占应收账款年末余额合计数的比例 60.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 19,864,480.20 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,826,657.21	100.00%	2,777,139.42	9.01%	28,049,517.79	36,913,460.94	100.00%	3,838,305.26	10.40%	33,075,155.68
合计	30,826,657.21	100.00%	2,777,139.42	9.01%	28,049,517.79	36,913,460.94	100.00%	3,838,305.26	10.40%	33,075,155.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	25,080,231.83	1,254,011.59	5.00%
1 年以内小计	25,080,231.83	1,254,011.59	5.00%
1 至 2 年	808,580.94	80,858.09	10.00%
2 至 3 年	390,835.90	78,167.18	20.00%
3 年以上	4,547,008.54	1,364,102.56	30.00%
合计	30,826,657.21	2,777,139.42	9.01%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,061,165.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,861,317.03	16,035,996.91
出口退税	8,218,844.96	4,895,108.66
垫付款	13,311,113.23	9,031,638.01
押金及保证金	2,191,658.50	1,964,658.50
借款及备用金	2,121,376.44	2,116,432.12
其他	2,122,347.05	2,869,626.74
合计	30,826,657.21	36,913,460.94

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	8,218,844.96	1 年以内	26.66%	410,942.25
应收代垫职工个人社保	代垫职工个人承担的社保	5,729,112.80	1 年以内	18.58%	286,455.64
淄博市淄川区民工工资保证金	基建工程民工工资保证金	1,458,593.50	3 年以上	4.73%	437,578.05

鲁泰（柬埔寨）	往来款	1,750,029.04	1 年以内	5.68%	87,501.45
鲁泰（美国）	往来款	1,111,287.99	1 年以内	3.61%	55,564.40
合计	--	18,267,868.29	--	59.26%	1,278,041.79

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,170,861,572.56		1,170,861,572.56	1,046,654,204.88		1,046,654,204.88
合计	1,170,861,572.56		1,170,861,572.56	1,046,654,204.88		1,046,654,204.88

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京思创	25,200,000.00			25,200,000.00		
新疆鲁泰	117,342,316.95	29,960,717.21		147,303,034.16		
鑫胜热电	176,340,737.93			176,340,737.93		
鲁丰织染	529,620,000.00			529,620,000.00		
鲁群纺织	171,784,550.00			171,784,550.00		
鲁泰(香港)	6,366,600.00			6,366,600.00		
鲁丰阳光	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海鲁泰	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
鲁泰(柬埔寨)		70,585,030.47		70,585,030.47		
鲁泰(美国)		3,670,380.00		3,670,380.00		
鲁泰(缅甸)		491,240.00		491,240.00		
北京优纤		4,500,000.00		4,500,000.00		
合计	1,046,654,204.88	124,207,367.68		1,170,861,572.56		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,567,509,952.85	3,214,341,389.02	4,637,586,097.28	3,266,568,130.30

其他业务	157,011,104.51	114,158,449.22	159,647,308.92	115,509,386.98
合计	4,724,521,057.36	3,328,499,838.24	4,797,233,406.20	3,382,077,517.28

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,921,434.43	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	24,355,244.66	18,157,261.30
合计	84,276,679.09	18,157,261.30

## 十七、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	-3,316,012.55	
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）	99,126,878.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,319,435.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,173,199.30	
减：所得税影响额	22,913,850.04	
少数股东权益影响额	6,120,557.51	
合计	82,630,222.42	--

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	15.39%	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.07%	0.92	0.92

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	958,725,402.84	999,256,730.65	6,588,772,245.55	5,988,054,133.73
按国际会计准则调整的项目及金额：				
购买国产设备抵税在国际准则下确认为递延收入的影响	1,225,000.00	1,509,000.00	-2,069,000.00	-3,294,000.00
按国际会计准则	959,950,402.84	1,000,765,730.65	6,586,703,245.55	5,984,760,133.73

### (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

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

国产设备抵免企业所得税影响

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	919,734,646.13	872,461,415.00	666,293,798.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,388,641.00	29,949,120.00	
应收票据	158,739,877.01	126,106,380.23	113,804,477.43
应收账款	228,133,619.46	280,434,879.62	211,970,554.10
预付款项	96,214,664.63	137,003,771.58	174,865,932.88
其他应收款	63,051,887.49	68,608,410.00	63,378,909.28
存货	1,684,292,327.27	1,645,070,671.31	1,752,570,382.21
其他流动资产	68,068,385.18	34,030,201.42	5,167,324.98
流动资产合计	3,236,624,048.17	3,193,664,849.16	2,988,051,379.18
非流动资产：			
可供出售金融资产	67,442,600.00	67,442,600.00	67,442,600.00
长期应收款			6,980,998.00
固定资产	4,186,294,298.29	4,454,201,264.50	4,930,848,056.04
在建工程	242,436,748.42	227,959,833.59	123,585,226.80
工程物资	12,057,574.11	19,094,482.53	19,885,765.41
生产性生物资产			1,310,500.00
无形资产	319,013,492.53	352,846,664.24	373,760,347.71
商誉	20,613,803.29	20,613,803.29	20,613,803.29
长期待摊费用	1,806,377.50	1,711,304.99	28,319,033.27
递延所得税资产	59,099,452.02	58,158,023.19	49,963,446.84
其他非流动资产	7,890,690.00	16,255,736.00	16,910,237.34
非流动资产合计	4,916,655,036.16	5,218,283,712.33	5,639,620,014.70
资产总计	8,153,279,084.33	8,411,948,561.49	8,627,671,393.88
流动负债：			
短期借款	1,415,078,463.05	648,664,954.85	517,452,946.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			3,306,200.00
应付票据	9,512,094.30	10,213,263.69	7,421,979.09
应付账款	327,495,627.56	400,053,679.69	344,082,239.16
预收款项	115,544,995.57	100,793,054.81	82,176,191.45
应付职工薪酬	337,680,852.54	348,179,434.99	261,539,206.93
应交税费	50,873,887.19	115,248,378.73	74,052,405.97



应付利息	2,670,262.59	1,499,475.06	511,373.44
应付股利	441,966.54	441,966.54	441,456.54
其他应付款	135,800,195.70	84,445,300.34	58,075,873.18
一年内到期的非流动负债	12,851,550.00	85,356,600.00	100,733,898.72
流动负债合计	2,407,949,895.04	1,794,896,108.70	1,449,793,770.72
非流动负债：			
长期借款		97,550,400.00	9,904,645.59
长期应付款	9,735,560.00	9,735,560.00	220,000.00
长期应付职工薪酬	9,933,800.00	23,883,400.00	80,360,457.97
递延收益	64,247,352.65	62,893,100.81	67,057,221.40
递延所得税负债	4,880,456.83	6,550,014.57	2,064,713.02
其他非流动负债	1,840,000.00	1,840,000.00	1,840,000.00
非流动负债合计	90,637,169.48	202,452,475.38	161,447,037.98
负债合计	2,498,587,064.52	1,997,348,584.08	1,611,240,808.70
所有者权益：			
股本	1,008,894,800.00	955,800,496.00	955,758,496.00
资本公积	1,230,191,471.42	1,000,854,805.66	1,007,039,561.13
减：库存股	272,794,496.52		
其他综合收益	-6,043,037.30	-7,494,320.36	-8,440,178.37
盈余公积	579,274,370.26	659,538,411.25	742,347,832.47
未分配利润	2,729,178,150.40	3,379,354,741.18	3,892,066,534.32
归属于母公司所有者权益合计	5,268,701,258.26	5,988,054,133.73	6,588,772,245.55
少数股东权益	385,990,761.55	426,545,843.68	427,658,339.63
所有者权益合计	5,654,692,019.81	6,414,599,977.41	7,016,430,585.18
负债和所有者权益总计	8,153,279,084.33	8,411,948,561.49	8,627,671,393.88

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长签字：刘石祯

鲁泰纺织股份有限公司

二零一五年三月三十一日