



鲁泰纺织股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘子斌、主管会计工作负责人张克明及会计机构负责人(会计主管人员)张克明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

2024 年上半年，尽管全球经济继续面临通胀和地缘政治等多重挑战，但仍呈现出温和复苏的状态。根据国家统计局发布的数据，今年上半年我国国内生产总值同比增长 5%，经济运行态势基本平稳。纺织行业延续上期平稳态势，效益水平持续改善。根据中国海关总署统计数据，2024 年 1-6 月纺织产品出口收入增长 6.5%，在部分海外市场需求基本平稳、国际品牌商少量补库存带动下，我国纺织品服装出口情况整体好于预期，产业链竞争力保持稳定。从经济运行总体情况看，供给强、需求弱，有效需求不足仍是面临的突出问题，纺织行业发展面临着全球贸易形势变化和市场机会重塑。展望全年，全球经济依然面临复杂严峻的发展形势，我国经济在巩固稳中向好的基础及持续推进高质量发展等方面仍将面临诸多考验。详细情况请参见本报告全文第三节管理层讨论与分析部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 817,305,896 为基

数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	24
第五节	环境和社会责任	27
第六节	重要事项	30
第七节	股份变动及股东情况	36
第八节	优先股相关情况	42
第九节	债券相关情况	43
第十节	财务报告	46

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	鲁泰纺织股份有限公司
董事会	指	鲁泰纺织股份有限公司董事会
监事会	指	鲁泰纺织股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑卫印	李琨
联系地址	淄博市淄川区松龄东路 81 号	淄博市淄川区松龄东路 81 号
电话	0533-5285166	0533-5285166
传真	0533-5418805	0533-5418805
电子信箱	wyzheng@lttc.com.cn	likun@lttc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,830,488,685.61	2,840,491,262.47	-0.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	169,559,969.54	221,647,998.15	-23.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	263,731,284.55	191,809,861.94	37.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	451,421,652.69	148,610,216.98	203.76%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.26	-19.23%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.23	-17.39%
加权平均净资产收益率	1.83%	2.42%	-0.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	13,765,510,933.73	13,430,286,222.94	2.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,302,679,873.38	9,230,806,905.80	0.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-399,351.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,013,138.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-125,669,854.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	677,817.46	
减：所得税影响额	-16,056,262.30	
少数股东权益影响额（税后）	-150,671.78	
合计	-94,171,315.01	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期，全球政治经济形势继续呈现复杂多变的态势，地缘政治冲突、通货膨胀及贸易保护主义抬头等给经济复苏带来多重挑战。面对外部环境的复杂性、严峻性以及不确定性。公司坚定“以客户为中心”的理念，深耕国内市场，拓展海外市场，继续推进“提质增效”和“全面国际化”战略，以“拓市场、调结构、建能力”三大工作主题，推进海外新建项目尽快投产、稳健运营，加大新市场开拓力度，坚持高质量发展，管理运营有序开展。

报告期内，公司实现营业总收入 28.30 亿元，营业利润 1.92 亿元，归属于母公司的净利润为 1.70 亿元，归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润为 2.64 亿元，较上年同期变动幅度分别为-0.35%、-15.98%、-23.50%、37.50%。报告期内公司主要业务、主要产品、经营模式、主要业绩驱动因素未发生变化。

报告期，公司被中国纺织工业联合会评为“2024 中国纺织服装品牌竞争力优势企业”，被山东省纺织服装行业协会评为 2023 年度山东省纺织服装行业“数字化转型创新单位”。报告期主要开展了以下几个方面的工作：

（一）持续完善 LTPS(鲁泰生产方式)，深入推进降本增效

深入实施卓越绩效管理，持续完善 LTPS（鲁泰生产方式），推进精益生产工作。系统开展精益生产相关知识培训，通过开展管理及技术课题改进、星级工厂评价、技术比武等多项工作和一系列团队建设活动，激发员工的积极性和创造力，不断提升质量控制、生产运营、风险控制等方面的管理能力和水平。以积极响应市场变化，满足顾客需求为目标，不断强化内部管理机制，继续保持公司在棉纺织行业的优势地位。

（二）拓展全球营销网络，提升整体产品解决方案能力

建设以集团总部为中心，辐射全球的营销网络。坚持“大客户战略”，依托全球化产业布局、垂直产业链优势，完善战略价值客户高层互动、中层互通、节点互联的合作模式，稳定战略合作关系，打造共赢发展模式。做好关键客户维护和跟踪，推动面料服装一体化服务，完善面料、服装垂直供应链合作体系，为客户提供多种“面料+服装”的“一站式”解决方案。

（三）聚焦客户价值创造，推进研发创新及合作

借助全产业链及“国内+海外”生产布局优势，持续强化以市场为导向的产品开发和技术研究体系，根据市场形势，进一步理顺产品开发需求的导入和产品开发任务执行相关工作机制，强化与产业上下游和科研院所的联合开发，围绕产品功能性提升、绿色可持续产品开发及加工技术研究，推动休闲化、功能性面料设计相关科研项目落地。报告期，公司共获得授权专利 17 项，其中授权发明专利 13 项，实用新型 4 项。

（四）进一步完善企业文化体系，全面提升市场竞争意识

推进企业文化提升项目，积极应对国际政治经济变化和迎接市场挑战，以此进一步统一思想、凝聚力量、激励员工，秉承“追求卓越”与各相关方“诚信共赢”的原则，坚持“绿色低碳、智能制造”的可持续发展方式，主动适应外部环境变化，不断满足客户和市场需求，为下一步发展奠定坚实的思想文化基础，努力将公司打造成为以领先面料为核心的全球绿色时尚纺织服装产业集团。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

今年以来，在供应链有序稳定运行、国内外市场需求恢复等因素支撑下，纺织行业生产形势总体平稳。据国家统计局数据，今年上半年，社会消费品零售总额 23.60 万亿元，同比增长 3.7%，其中限额以上服装、鞋帽、针纺织品类零售额 7098 亿元，同比增长 1.3%。根据海关总署统计快讯，今年上半年，全国纺织品服装出口继续保持稳定恢复态势，上半年纺织服装累计出口 1431.8 亿美元，同比增长 4.7%。根据中国纺织工业联合会发布的 2024 年上半年我国纺织行业经济运行情况，随着纺织企业效益水平持续改善，企业盈利能力及部分运营指标趋于改善。但从需求看，内需增幅仍稍弱于出口数据，且从趋势来看，内需仍不稳固，基础仍需加强。

展望全年，国际政治经济环境更趋错综复杂，全球货币政策分化、地缘政治环境趋紧、贸易保护主义等不稳定不确定

因素均将制约国际市场需求改善，伴随着国家密集出台和落实的一系列调控政策，国内经济整体将延续恢复向好态势，但短期内有效需求不足、市场预期偏弱等问题与中长期结构转型压力相互交织，经济稳增长、防风险压力依然存在。

二、核心竞争力分析

1. 具有综合垂直的产业链和国际化布局。公司拥有纺纱、漂染、织布、后整理至成衣制造的完整产业链，拥有较好的高档色织面料生产环节的品质控制能力。公司业已在海外设有生产基地、设计机构以及市场服务机构，可以利用国际化资源配置，发挥国际化产业布局优势，凸显公司衬衫用色织面料的国际领先地位。

2. 拥有良好的综合管理能力和高标准的管理体系构架。公司自 1995 年起先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、SA8000 社会责任管理体系，WRAP 环球服装生产社会责任标准、STeP 可持续纺织品生产、GOTS 全球有机纺织品认证标准、GRS 全球回收标准的认证、HIGG 环境和社会责任模块认证以及 CNAS 国家实验室认可，实现了公司管理的国际化、标准化和规范化。为追求卓越绩效的经营管理，更好的提高公司的绩效和能力，公司逐步导入 GB/T19580《卓越绩效评价准则》，构建了“大质量”体系，推动管理创新，确保了公司的运营质量。

3. 拥有较强的研发能力和高水平的技术合作平台。公司坚持自主创新，依托国家级企业技术中心、国家工业设计中心、国家博士后科研工作站、山东省工程技术研究中心等技术平台，与科研院所、高校、战略客户和重要供应商长期开展技术合作和联合产品开发，前沿技术储备和应用技术革新并重，持续强化以商业价值实现为导向的新产品开发，逐步提升技术研究和集成产品开发能力，不断为行业贡献更多绿色低碳可持续的新技术和高品质产品，为客户创造更多价值，实现低碳、绿色、循环发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,830,488,685.61	2,840,491,262.47	-0.35%	
营业成本	2,131,993,492.13	2,233,932,367.67	-4.56%	
销售费用	63,286,721.28	66,411,247.30	-4.70%	
管理费用	158,805,160.69	175,308,361.39	-9.41%	
财务费用	4,249,591.93	-57,007,476.34	107.45%	主要系汇兑净收益较上年同期减少。
所得税费用	18,864,805.79	20,991,415.51	-10.13%	
研发投入	115,374,597.19	131,290,032.04	-12.12%	
经营活动产生的现金流量净额	451,421,652.69	148,610,216.98	203.76%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-358,741,366.46	-751,734,011.96	52.28%	主要系投资支付的现金较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	195,943,296.16	51,586,090.91	279.84%	主要系取得借款收到的现金较上年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	297,560,194.04	-533,029,486.11	155.82%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,830,488,685.61	100%	2,840,491,262.47	100%	-0.35%
分行业					
纺织服装	2,626,711,642.70	92.80%	2,634,843,253.53	92.76%	-0.31%
电和汽	136,341,429.91	4.82%	120,527,005.15	4.24%	13.12%
其他	67,435,613.00	2.38%	85,121,003.79	3.00%	-20.78%
分产品					
面料产品	2,008,100,132.02	70.95%	1,932,688,936.22	68.04%	3.90%
衬衣产品	618,611,510.68	21.86%	702,154,317.31	24.72%	-11.90%
电和汽	136,341,429.91	4.82%	120,527,005.15	4.24%	13.12%
其他	67,435,613.00	2.38%	85,121,003.79	3.00%	-20.78%
分地区					
日韩	176,568,711.23	6.24%	189,783,688.08	6.68%	-6.96%
东南亚	806,827,260.35	28.50%	825,289,532.25	29.05%	-2.24%
欧美	428,358,783.88	15.13%	488,539,769.45	17.20%	-12.32%
其他	362,087,336.11	12.79%	295,912,689.60	10.42%	22.36%
内销	1,056,646,594.04	37.33%	1,040,965,583.09	36.65%	1.51%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织服装	2,626,711,642.70	1,945,761,309.53	25.92%	-0.31%	-4.25%	3.05%
分产品						
面料产品	2,008,100,132.02	1,479,411,285.60	26.33%	3.90%	-1.54%	4.08%
衬衣产品	618,611,510.68	466,350,023.93	24.61%	-11.90%	-11.95%	0.04%
分地区						
东南亚	806,827,260.35	594,777,301.00	26.28%	-2.24%	-7.20%	3.94%
欧美	428,358,783.88	320,745,427.54	25.12%	-12.32%	-13.67%	1.17%
内销	1,056,646,594.04	816,702,834.58	22.71%	1.51%	-3.68%	4.16%

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

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

1、产能情况

公司自有产能状况

行业分类	项目	2024 年上半年	2023 年上半年
面料	总产能（面料）（万米）	14,415.00	14,872.50
	产能利用率	76%	70%
	在建工厂情况	公司可转债募投项目：“海外高档面料产品线项目（一期）”正在建设中。	公司可转债募投项目：年产 3,500 万米高档功能性面料的“功能性面料智慧生态园区项目（一期）”及“海外高档面料产品线项目（一期）”正在建设中。
服装	总产能（服饰）（万件）	1,220.00	1,115.00
	产能利用率	82%	84%
	在建工厂情况		

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在海外产能

是 否

行业分类	项目	境内	境外
面料	产能的占比	74%	26%
	产能的布局	主要分布在山东省	主要分布在东南亚
	产能的利用率	76%	76%
服装	产能的占比	31%	69%
	产能的布局	主要分布在山东省	主要分布在东南亚
	产能的利用率	83%	82%

2、销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

a. 销售模式

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

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

b. 品牌销售渠道：

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

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

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
线上销售	1,258,021.12	614,546.05	51.15%	-35.90%	-23.50%	-7.92%
直营销售	2,013,366,369.87	1,481,150,559.52	26.43%	3.86%	-1.54%	4.03%
OEM/ODM	612,087,251.71	463,996,203.96	24.19%	-11.86%	-11.98%	0.10%

3、销售费用及构成

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减比例	备注
工资	32,065,926.42	33,546,461.28	-1,480,534.86	-4.41%	
市场类费用	16,111,399.23	16,171,875.20	-60,475.97	-0.37%	
折旧费	3,344,566.64	3,510,556.38	-165,989.74	-4.73%	
差旅费	3,231,195.05	3,906,192.17	-674,997.12	-17.28%	
办公经营费	5,569,616.81	7,315,422.95	-1,745,806.14	-23.86%	
其他	2,964,017.13	1,960,739.32	1,003,277.81	51.17%	主要是设计费和检测费增加
合计	63,286,721.28	66,411,247.30	-3,124,526.02	-4.70%	

4、加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

5、线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

开始运营的时间	2009年03月30日
注册用户数量	148,000
月均活跃用户数量	2,900
主要销售品牌的退货率	2.50%
主要销售品类的退货率	2.50%

是否与第三方销售平台合作

是 否

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

不适用。

6、代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

7、存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
面料（万米）	98	3,688.24	1 年以内	27.23%	受海外高档面料产品线项目试生产期投入及部分订单交货期拉长的影响，存货同比增加。
面料（万米）		717.69	1 年以上	-4.07%	
衬衣（万件）	31	142.35	1 年以内	45.28%	因部分订单需要凑齐整批发货，造成短期内存货有所增加。
衬衣（万件）		15.28	1 年以上	8.52%	

存货跌价准备的计提情况

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	920,639,465.98	48,933,964.67	871,705,501.31
在产品	493,298,150.00	14,522,519.63	478,775,630.37
库存商品	946,421,769.26	186,436,309.51	759,985,459.75
委托加工产品	15,097,450.37		15,097,450.37
在途物资	16,942,695.35		16,942,695.35
合 计	2,392,399,530.96	249,892,793.81	2,142,506,737.15

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

不适用。

8、品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
鲁泰格蕾芬	鲁泰格蕾芬	衬衣、西装	商务经典	商务人士	500-3000 元	华东、华南、西南地区	省会城市及其他地级市

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

9、其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,289,446.38	-1.71%	交易性金融资产投资损失	否
公允价值变动损益	-112,539,827.27	-58.34%	交易性金融资产公允价值变动损失	否
资产减值	-34,719,445.19	-18.00%	本期计提存货跌价准备	否
营业外收入	2,878,019.80	1.49%	营业外索赔收入等	否
营业外支出	2,366,685.20	1.23%	营业外索赔支出等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,670,720,493.53	12.14%	1,558,252,048.03	11.60%	0.54%	
应收账款	725,190,840.90	5.27%	826,467,684.78	6.15%	-0.88%	
存货	2,142,506,737.15	15.56%	2,124,139,574.70	15.82%	-0.26%	
投资性房地产	19,126,854.90	0.14%	19,578,175.93	0.15%	-0.01%	
长期股权投资	152,156,574.30	1.11%	143,537,479.77	1.07%	0.04%	
固定资产	5,921,271,772.02	43.02%	5,597,692,505.07	41.68%	1.34%	
在建工程	450,403,383.41	3.27%	868,496,878.41	6.47%	-3.20%	
使用权资产	474,061,007.77	3.44%	463,226,419.21	3.45%	-0.01%	
短期借款	598,629,270.46	4.35%	580,704,772.27	4.32%	0.03%	
合同负债	165,982,780.07	1.21%	188,073,335.89	1.40%	-0.19%	
长期借款	706,355,559.41	5.13%	259,992,974.40	1.94%	3.19%	
租赁负债	99,631,923.14	0.72%	86,580,224.41	0.64%	0.08%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港项目	设立	224,732,318.66	香港	销售型	母公司派驻主要管理人员	8,466,357.71	2.32%	否
美国项目	设立	1,301,982.12	纽约	销售型	母公司派驻主要管理人员	244,745.70	0.01%	否
东南亚项目	设立	4,488,576,072.27	东南亚	投资、生产型	母公司派驻主要管理人员	104,476,137.30	46.30%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	713,539,243.86	-73,666,442.19			672,455,029.38	572,017,773.95		740,310,057.10
2. 衍生金融资产	10,261,031.53	-4,942,381.29			2,108,000.00	6,125,900.00		1,300,750.24
5. 其他非流动金融资产	88,750,000.00							88,750,000.00
金融资产小计	812,550,275.39	-78,608,823.48			674,563,029.38	578,143,673.95		830,360,807.34
其他	18,248,205.76		-47,513.49				-11,278,478.86	6,922,213.41
上述合计	830,798,481.15	-78,608,823.48	-47,513.49		674,563,029.38	578,143,673.95	-11,278,478.86	837,283,020.75
金融负债	46,785,831.47	33,931,003.79			218,400.00	218,400.00		80,716,835.26

其他变动的内容

应收款项融资金额变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节、七、22、所有权或使用权受到限制的资产。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇期权	56,400	56,400	0	0	0	56,400	0	0.00%
合计	56,400	56,400	0	0	0	56,400	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及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。							
报告期实际损益情况的说明	1、截至 2024 年 6 月 30 日，公司未持有尚未到期的金融衍生品合约。 2、2024 年 1-6 月份，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 9400.00 万元，全部按合约执行，交割 9400 万美元，损失 275.70 万元人民币。							
套期保值效果的说明	公司开展外汇衍生品交易业务是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避汇率风险，提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范了公司所面临的外汇汇率波动风险，增强公司财务稳健性。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司进行衍生品交易以套期保值为目的，分期分批操作，交易总金额不超过衍生品交易计划，所做全部衍生品交易为零保证金；公司建立了完备的风险控制制度，对可能出现的市场风险、流动性风险和信用风险、操作风险以及法律风险进行了充分的分析和防范。</p> <p>1、市场风险：当国内外政治、经济形势发生变化时，相应的汇率、利率变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。防范措施：公司选择结构简单、流动性强、风险可控的金融工具，严格控制衍生品交易的规模，实行分期、分批的方式操作。在合约到期后可利用展期、差额结算等手段确保履约。</p> <p>2、流动性风险和信用风险：若合约到期公司或交易对象因流动性或流动性以外的其它因素导致不能按合约规定履约，将会产生信用风险，进而会给公司造成经济损失。防范措施：公司进行的衍生品交易业务只与经国家相关机构或是所在国家及地区金融、外汇管理当局批准，具有衍生品交易业务经营资格的金融机构进行交易，不与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易，严控交易对手风险。</p> <p>3、内部控制风险：衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，在具体开展业务时，可能会由于内部控制机制不完善而造成衍生品交易损失的风险。防范措施：严格执行《鲁泰纺织股份有限公司证券投资与衍生品交易管理制度》，不断优化业务操作流程和授权管理体系，加强对相关人员的职业道德教育及业务培训，明确岗位职责，严格在授权范围内从事衍生品交易业务，建立异常情况及时报告制度，避免操作风险。</p> <p>4、法律风险：公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规，否则易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行性存在合规性风险和监管风险。防范措施：加强对衍生品交易的规</p>							

	范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面的监督检查，规避可能产生的法律风险。公司开展衍生品交易业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》和 2023 年 5 月 26 日召开的第十届董事会第九次会议审议通过的《关于公司衍生品交易计划的议案》的有关规定，并履行了相关信息披露义务。
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	根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，公司对开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。报告期内公司外汇期权根据期末银行远期期权报价确定其公允价值。
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）	2023 年 05 月 27 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	可转换公司债券	140,000	138,546	7,241.65	141,739.49	0	51,371.58	36.69%	2,490.38	存放在募集资金账户。	0
合计	--	140,000	138,546	7,241.65	141,739.49	0	51,371.58	36.69%	2,490.38	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]299号”核准，本公司于2020年4月9日公开发行了14,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额140,000.00万元，扣除保荐费用1,200.00万元后公司实际收到的募集资金金额为138,800.00万元，上述资金均以人民币现金形式汇入。上述实收募集资金扣除律师、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他费用合计254.00万元后，募集资金净额共计138,546.00万元，已于2020年4月15日到位，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具【致同验字[2020]第371ZC0090号】《验资报告》。

(二) 募集资金使用和结余情况

截至2024年6月30日，本公司募集资金累计直接投入募投项目141,739.49万元。尚未使用的金额为2,490.38万元。

(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										
功能性面料智慧生态园区项目(一期)	是	85,000	58,628.42	0	58,628.42	100.00%	2024年12月31日	0	不适用	否
海外高档面料产品线项目(一期)	是	25,000	34,000	2,176.77	33,158.2	97.52%	2024年12月31日	0	不适用	否
补充流动资金	是	28,800	46,171.58	5,064.88	49,952.87	108.19%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	138,800	138,800	7,241.65	141,739.49	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	138,800	138,800	7,241.65	141,739.49	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	功能性面料智慧生态园区项目(一期)处于技术、产能爬坡阶段,海外高档面料产品线项目(一期)处于产能爬坡阶段,两者目前暂未形成规模产量,亦未达到预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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 至 2020 年 4 月 30 日，置换资金总额为 19,142.88 万元，包含公司预先以自筹资金投入项目资金总额为 18,983.88 万元及以自筹资金支付发行费用 159 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金中 2,490.38 万元存放在募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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(1)	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变化
海外高档面料产品线项目(一期)	高档印染面料生产线项目、功能性面料智慧生态园区项目	34,000	2,176.77	33,158.2	97.52%	2024年12月31日	0	不适用	否
合计	--	34,000	2,176.77	33,158.2	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据公司全球化战略布局及市场需求，公司计划对产能结构进行适当调整。</p> <p>1. 2022年6月9日，2022年第二次临时股东大会、第一次债券持有人会议审议通过《关于变更部分募集资金用途》的议案，终止“高档印染面料生产线项目”并将该项目募集资金25,000万元用于海外高档面料产品线项目(一期)建设，于2022年6月10日披露于巨潮资讯网；</p> <p>2. 2023年9月25日、26日，公司分别召开的2023年第二次临时股东大会、2023年第二次债券持有人会议审议通过《关于变更部分募集资金用途》的议案，公司决定拟变更控股子公司山东鲁联新材料有限公司实施的“功能性面料智慧生态园区项目(一期)”剩余募集资金用途，将剩余募集资金中的9,000万元用于“海外高档面料产品线项目(一期)”建设，于2023年9月26日、27日披露于巨潮资讯网。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鲁丰织染有限公司	子公司	面料	706160000	1,636,673,080.72	1,492,494,621.19	642,748,692.32	51,824,048.64	43,872,724.61
山东鲁联新材料有限公司	子公司	面料	400000000	653,479,913.26	79,075,762.76	54,051,010.62	-23,926,962.11	-23,833,476.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

鲁丰织染有限公司（下称“鲁丰织染”）为本公司控股子公司，注册地：山东淄博，注册资本 70616 万元，主要生产和销售纺织印染产品及服装服饰产品，自 2014 年 10 月起被认定为高新技术企业。报告期，鲁丰织染产能利用率提高，规模效益提升。

山东鲁联新材料有限公司（下称“鲁联新材”）为本公司控股子公司，注册地：山东淄博，注册资本 4 亿元，2019 年 4 月成立，主要生产和销售功能性面料。报告期，相关费用有所降低。经公司第十届董事会第二十三次会议审议通过，公司以自有资金 2,592.52 万元收购香港联业制衣有限公司持有鲁联新材的 25% 股权，已于 2024 年 7 月 12 日完成股权变更登记手续，鲁联新材成为本公司全资子公司。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

1. 经济环境的影响：当前全球经济环境及地缘冲突风险仍存在不确定性，增长动能不足，未来公司仍然面临国际贸易政策和市场格局变化的挑战。公司将依托全球化产业布局、垂直产业链优势，协调国内外各种资源，持续开拓国内外市场。

2. 原材料价格波动：棉花是公司主要的生产原料，其价格受市场供需、气候、政策、汇率等诸多因素的影响。因此，公司统筹安排国内外生产，深入研究全球棉花市场动态，合理制定采购策略，充分发挥优质原棉全球化采购优势。

3. 汇率变动：公司进出口业务占比较大，主要用美元计价结算，近年来人民币汇率双向波动日趋常态化，汇率弹性显

著增强，为降低汇率波动带来的影响，公司始终坚持汇率风险中性管理理念，把汇率风险纳入日常经营管理，基于实际生产经营的需要，灵活配置不同类型、不同期限的外汇衍生品进行套保，尽可能降低汇率波动对公司经营业绩的影响。第一，适度开展外汇套期保值业务，运用远期、掉期、期权组合等金融衍生品规避汇率风险；第二，通过合理安排结算期、结算币种以及大力推动跨境人民币结算等多种方式规避汇率风险；第三，通过调整本外币负债结构，主动防范汇率波动风险。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	33.02%	2024 年 02 月 05 日	2024 年 02 月 06 日	审议通过了《关于修改〈鲁泰纺织股份有限公司章程〉部分条款的议案》等十项议案。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	35.28%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 16 日	审议通过了《关于董事会 2023 年度工作报告的议案》等六项议案。
2024 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	34.62%	2024 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 15 日	审议通过了《关于补选商成钢先生为第十届监事会监事的议案》等两项议案。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
藤原大辅	高管	解聘	2024 年 01 月 02 日	工作安排。
张克明	董事会秘书	解聘	2024 年 04 月 19 日	工作安排。
郑卫印	董事会秘书	聘任	2024 年 04 月 25 日	
商成钢	高管	解聘	2024 年 05 月 25 日	工作安排。
张守刚	监事会主席	离任	2024 年 06 月 14 日	个人原因。
商成钢	监事会主席	被选举	2024 年 06 月 14 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	817,305,896
现金分红金额（元）（含税）	81,730,589.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	37,866,957.62
现金分红总额（含其他方式）（元）	119,597,547.22
可分配利润（元）	5,894,332,490.12
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到	

40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司拟以现有总股本 817,305,896 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），以此计算的拟派股息总额为 81,730,589.60 元。A 股个人所得税按照财政部、国家税务总局、证监会联合发布的财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》相关规定执行。B 股按股东会召开日第二天的中国人民银行发布的银行间外汇市场人民币汇率中间价折合港币兑付（B 股境内个人股东个税按财税[2015]101 号规定执行，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）。因公司正处于可转换债券转股期间，故将以实施本次分配方案股权登记日的总股本为基数进行利润分配，每股分配金额保持不变。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

序号	审议时间	相关会议届次	实施情况概述	披露索引
1	2024 年 1 月 19 日	第十届董事会第十八次会议、第十届监事会第十二次会议	董事会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，监事会审议通过了上述议案并出具了书面审核意见。北京德和衡（青岛）律师事务所出具了法律意见书。	详见 2024 年 1 月 20 日发布于巨潮资讯网的相关文件
2	2024 年 2 月 5 日	2024 年第一次临时股东大会	审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，并于 2024 年 2 月 7 日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。	详见 2024 年 2 月 7 日发布于巨潮资讯网的相关公告（编号：2024-012）
3	2024 年 4 月 10 日	第十届董事会第二十次会议、第十届监事会第十三次会议	董事会审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个限售期解除限售条件成就的议案》，监事会审议通过了上述议案并发表了书面审核意见。北京德和衡（青岛）律师事务所出具了法律意见书。公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个限售期满足解除限售条件的激励对象共 340 人，可解除限售的限制性股票数量共计 290.15 万股。	详见 2024 年 4 月 12 日发布于巨潮资讯网的相关公告
4	2024 年 4 月 24 日	-	经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 66,500 股回购注销手续。	详见 2024 年 4 月 24 日发布于巨潮资讯网的相关公告（编号：2024-030）
5	2024 年 4 月 27 日	-	发布《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个限售期解除限售上市流通的提示性公告》，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2024 年 5 月 6 日。	详见 2024 年 4 月 27 日发布于巨潮资讯网的相关公告（编号：2024-035）
6	2024 年 5 月 28 日	第十届董事会第二十二次会议、第十届监事会第十五次会议	董事会审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予股份第三个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，监事会审议通过了上述两项议案并出具了书面审核意见。北京德和衡（青岛）律师事务所出具了法律意见书。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股份第三个限售期满足解除限售条件的激励对象共 704 人，可解除限售的限制性股票数量共计 690.15 万股。	详见 2024 年 5 月 29 日发布于巨潮资讯网的相关公告
7	2024 年 6 月 4 日	-	发布《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予股份第三个限售期解除限售上市流通的提示性公告》，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2024 年 6 月 7 日。	详见 2024 年 6 月 4 日发布于巨潮资讯网的相关公告（编号：2024-047）

8	2024 年 6 月 14 日	2024 年第二次临时股东大会	审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，并于 2024 年 6 月 15 日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。	详见 2024 年 6 月 15 日发布于巨潮资讯网的相关公告（编号：2024-051）
---	-----------------	-----------------	--	--

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

2021 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个限售期的限制性股票于 2024 年 5 月 6 日解除限售上市流通，除董事、高级管理人员外，公司对 331 名中层管理人员及核心骨干的 242.65 万股限制性股票解除限售；2021 年限制性股票激励计划首次授予股份第三个限售期的限制性股票于 2024 年 6 月 7 日解除限售上市流通，除董事、高级管理人员外，公司对 695 名中层管理人员及核心骨干的 639.15 万股限制性股票解除限售。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

鲁泰纺织股份有限公司及子公司鲁丰织染有限公司、山东鲁联新材料有限公司、淄博鑫胜热电有限公司在生产经营过程中需遵守的与环境保护相关的法律法规和行业标准主要有：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《突发环境事件应急管理办法》、《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）、《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014）、《火电厂大气污染物排放标准》（DB37/664-2019）。

环境保护行政许可情况

鲁泰纺织股份有限公司及子公司鲁丰织染有限公司、山东鲁联新材料有限公司、淄博鑫胜热电有限公司实行排污许可管理，并由淄博市生态环境局核发排污许可证。鲁泰纺织股份有限公司当前排污许可证有效期至 2026 年 6 月 9 日；鲁丰织染有限公司当前排污许可证有效期至 2026 年 11 月 22 日；山东鲁联新材料有限公司当前排污许可证有效期至 2026 年 10 月 25 日；淄博鑫胜热电有限公司当前排污许可证有效期至 2025 年 6 月 22 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
鲁泰纺织股份有限公司	污水	COD、氨氮	连续排放	2	黄家铺工业园总排口；东区总排口	COD≤200mg/L；氨氮≤20mg/L	《纺织染整工业水污染物排放标准》GB 4287-2012	COD：134.606 吨；氨氮：1.346 吨	COD 为 1495.08 吨；氨氮为 149.51 吨	无
鲁丰织染有限公司	污水	COD、氨氮	连续排放	1	鲁丰织染总排口	COD≤200mg/L；氨氮≤20mg/L	《纺织染整工业水污染物排放标准》GB 4287-2012	COD：52.137 吨；氨氮：0.508 吨	COD 为 653.53 吨；氨氮为 65.3 吨	无
山东鲁联新材料有限公司	污水	COD、氨氮	连续排放	1	鲁联新材总排口	COD≤200mg/L；氨氮≤20mg/L	《纺织染整工业水污染物排放标准》GB 4287-2012	COD：8.03 吨；氨氮：0.189 吨	COD 为 175.30 吨；氨氮为 17.5 吨	无
淄博鑫胜热电有限公司	废气	SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	有组织连续排放	4	生产厂区内	SO ₂ ：≤35mg/m ³ ；NO _x ：≤50mg/m ³ ；颗粒物：≤5mg/m ³	山东省《火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019	二氧化硫 11.16 吨、氮氧化物 88.9 吨、颗粒物 3.48 吨	二氧化硫 236.13 吨/a、氮氧化物 674.63 吨/a、颗粒物 67.47 吨/a	无

对污染物的处理

鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“公司”）及其子公司鲁丰织染有限公司（以下简称“鲁丰织染”）、山东鲁联新材料有限公司（以下简称“鲁联新材”）严格执行建设项目环境保护“三同时”管理制度，配套建设废水和废气污染治理设施。公司及鲁丰织染、鲁联新材持续优化印染污水处理工艺，大幅度提高排水水质，污染物排放浓度优于国家标准，进一步改善河流水质，改善当地的生态环境。公司及鲁丰织染针对染整废气集中收集处理，大大降低了污染物排放浓度；配套建设在线监测设施，监测数据上传至政府环境监控系统，对公司废水、废气排放污染物全方位监控。公司配套的废气和废水治理设施分班组负责日常运行维护，坚持巡检制度，保证环保设施正常运行，废气和废水排放均达到排放标准。

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

突发环境事件应急预案

公司及其子公司鲁丰织染、鲁联新材为预防环境污染事故的发生已分别制定《突发环境事件应急预案》，并在淄博市环境保护局淄川分局备案。预案具体包括环境风险源识别与风险评估、预防与预警机制、应急保障、监督管理等方面的内容。

子公司鑫胜热电已制定《突发环境事件应急预案》，并在生态环境管理部门备案，预案具体包括环境风险源识别与风险评估、预防与预警机制、应急保障、监督管理等方面的内容。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期，鲁泰纺织股份有限公司、子公司鲁丰织染、鲁联新材、鑫胜热电为环境治理和保护的投入及缴环境保护税共计 2,272.73 万元，其中环境治理和保护的投入为 2,204.35 万元，缴纳环境保护税 68.38 万元。

环境自行监测方案

按照环境主管部门要求，公司及其子公司鲁丰织染、鲁联新材全部按照上级环保部门的要求，安装废水自动监测设施，实现废水排放实时监控；并根据要求排污许可证要求制定环境自行监测方案，根据监测频次邀请具有资质的检测机构分别对污水和废气等内容开展检测，及时公开监测数据，并将检测报告提报环保主管部门，保证监测数据真实有效。

子公司鑫胜热电全部按照上级环保部门的要求，实现环保数据在线实时监测，达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

无。

其他环保相关信息

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

无。

二、社会责任情况

不适用。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人	关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次公开发行 A 股可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日至 2026 年 4 月 8 日	正在履行中
	公司董事及高级管理人员	关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次公开发行 A 股可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日至 2026 年 4 月 8 日	正在履行中
其他承诺	控股股东	关于未来一年内不减持公司股份的承诺	基于对公司未来发展的信心及价值判断，为维护资本市场稳定，促进公司持续、稳定、健康发展，维护广大投资者利益，公司控股股东承诺：自承诺书签署之日起一年内不减持所持有的公司股票，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等事项产生的新增股份。	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 23 日至 2024 年 08 月 22 日	正在履行中
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
全资子公司	2022年08月26日	23,518.44	2022年08月24日	204.82	连带责任担保	无	无	自本公司董事会批准之日起三年	否	是
全资子公司	2023年07月01日	7,126.8	2023年06月30日	4,902.53	连带责任担保	无	无	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）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						553.54
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			30,645.24	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						5,107.35
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						553.54
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			30,645.24	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						5,107.35
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										0.55%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保										
										0

的余额 (D)	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	29,500	15,000	0	0
银行理财产品	募集资金	5,000	0	0	0
券商理财产品	自有资金	24,000	15,000	0	0
其他类	自有资金	0	40,000	0	0
合计		58,500	70,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第十届董事会第十次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司境内上市外资股 (B 股) 的议案》，回购资金规模不超过人民币 2.00 亿元，回购价格不高于港币 4.80 元/股，回购期限为自公司股东大会审议通过股份回购方案之日起不超过 12 个月。2023 年 8 月 21 日，公司首次实施了回购方案，截至 2024 年 2 月 21 日，上述回购

公司境内上市外资股（B 股）的方案已实施完毕，累计回购数量：46,176,428 股，占公司总股本的比例为 5.35%，本次回购最高价为 4.80 港币/股，最低价为 4.53 港币/股，支付总金额为港币 218,386,229.84 元（含佣金等）。

上述股份已于 2024 年 3 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕注销手续。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	11,467,817	1.33%				-8,712,150	-8,712,150	2,755,667	0.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,467,817	1.33%				-8,712,150	-8,712,150	2,755,667	0.34%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	11,467,817	1.33%				-8,712,150	-8,712,150	2,755,667	0.34%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	852,139,817	98.67%				-37,530,588	-37,530,588	814,609,229	99.66%
1、人民币普通股	579,894,874	67.15%				8,649,115	8,649,115	588,543,989	72.00%
2、境内上市的外资股	272,244,943	31.52%				-46,179,703	-46,179,703	226,065,240	27.66%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	863,607,634	100.00%				-46,242,738	-46,242,738	817,364,896	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- ①因公司于 2020 年 4 月 9 日发行 A 股可转换债券，自 2024 年年初至 2024 年 6 月 30 日，可转债共转股 190 股。
- ②2024 年 5 月 6 日、2024 年 6 月 7 日股权激励限制性股票分别解除限售 2,901,500 股、6,901,500 股。
- ③2024 年 3 月 1 日完成注销回购的境内上市外资股（B 股）46,176,428 股。
- ④股权激励限制性股票回购注销 66,500 股。
- ⑤董监高所持股份根据高管股份管理相关规定进行锁定调整。

股份变动的批准情况

适用 不适用

①2024 年 4 月 10 日，公司第十届董事会第二十次会议和第十届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司为 2021 年限制性股票激励计划预留授予股份的第二个限售期解除限售条件成就的 340 名激励对象合计持有的 290.15 万股限制性股票办理解除限售事宜。

②2024 年 5 月 28 日，公司第十届董事会第二十二次会议和第十届监事会第十五次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予股份第三个限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司为 2021 年限制性股票激励计划首次授予股份第三个限售期解除限售条件成就的 704 名激励对象合计持有的 690.15 万股限制性股票办理解除限售事宜。

③公司于 2023 年 6 月 19 日召开的第十届董事会第十次会议、2023 年 7 月 6 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，逐项审议通过了《关于回购公司境内上市外资股（B 股）的议案》。公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式实施回购公司股份，累计回购 B 股 46,176,428 股，并于 2024 年 3 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销手续。

④2024 年 1 月 19 日，公司第十届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象中有 10 人因离职、退休，不再满足成为激励对象的条件。根据公司《2021 年限制性股票激励计划》以及相关法律、法规的有关规定，该 10 人所持已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 66,500 股由公司回购注销。经 2024 年 2 月 5 日召开的公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司分别于 2024 年 3 月 1 日、4 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕 46,176,428 股 B 股股份、66,500 股限制性股票的回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

①公司于 2023 年 8 月 21 日首次实施 B 股股份回购，并按照相关法律法规的要求就回购期间相关进展情况进行了披露。截至 2024 年 2 月 21 日，本次回购的股份已全部完成交割，使用的资金总额已达到回购方案中回购资金的上限。公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式实施回购公司股份，累计回购 B 股数量为 46,176,428 股，占公司 B 股的比例约为 16.96%，占公司总股本的比例约为 5.35%，本次回购最高成交价为 4.80 港元/股，最低成交价为 4.53 港元/股，支付总金额为 218,386,229.84 港元（含交易费用），折合人民币 199,999,670.86 元，未超过 2 亿元人民币。上述回购股份的注销手续已于 2024 年 3 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

②股权激励限制性股票 66,500 股公司已于 2024 年 4 月 22 日回购注销完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

参见“第二节 公司简介和主要财务指标”中的“四、主要会计数据和财务指标”相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张战旗	435,225	190,000	190,000	435,225	高管锁定股	2024年5月6日解除限售100000股, 2024年6月7日解除限售90000股
商成钢	247,500	110,000	192,500	330,000	高管锁定股	2024年5月6日解除限售50000股, 2024年6月7日解除限售60000股
于守政	287,325	110,000	110,000	287,325	高管锁定股	2024年5月6日解除限售50000股, 2024年6月7日解除限售60000股
张克明	283,275	110,000	110,000	283,275	高管锁定股	2024年5月6日解除限售50000股, 2024年6月7日解除限售60000股
王家宾	313,700	168,425	90,000	235,275	高管锁定股	2024年1月12日解除限售78425股, 2024年6月7日解除限售90000股
郭恒	225,000	110,000	110,000	225,000	高管锁定股	2024年5月6日解除限售50000股, 2024年6月7日解除限售60000股
李文继	195,000	110,000	110,000	195,000	高管锁定股	2024年5月6日解除限售50000股, 2024年6月7日解除限售60000股
杜立新	187,500	110,000	110,000	187,500	高管锁定股	2024年5月6日解除限售50000股, 2024年6月7日解除限售60000股
吕文泉	150,000	70,000	70,000	150,000	高管锁定股	2024年5月6日解除限售25000股, 2024年6月7日解除限售45000股
徐峰	142,500	95,000	95,000	142,500	高管锁定股	2024年5月6日解除限售50000股, 2024年6月7日解除限售45000股
其他限售股股东	9,000,792	8,698,000	48,275	284,567	高管锁定股、股权激励限售	2024年5月6日解除限售2426500股, 2024年6月7日解除限售6271500股 2024年4月22日注销限售股66500股
合计	11,467,817	9,881,425	1,235,775	2,755,667	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,713	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的普通股数	质押、标记或冻结情况	
							股份状	数量

			数量	情况	普通股数量	量	态	
淄博鲁诚纺织投资有限公司	境内非国有法人	17.17%	140,353,583	0	0	140,353,583	不适用	0
泰纶有限公司	境外法人	14.10%	115,232,400	-3000000	0	115,232,400	不适用	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.43%	19,884,100	0	0	19,884,100	不适用	0
全国社保基金四一三组合	其他	1.81%	14,760,051	570000	0	14,760,051	不适用	0
工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	其他	1.36%	11,100,000	-810000	0	11,100,000	不适用	0
东方红智华三年持有期混合型证券投资基金	其他	0.90%	7,394,950	943200	0	7,394,950	不适用	0
全国社保基金五零二组合	其他	0.80%	6,537,940	6537940	0	6,537,940	不适用	0
东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.77%	6,324,582	1324500	0	6,324,582	不适用	0
FEDERATED HERMES GLOBAL INVESTMENT FD (CAYMAN) MASTER, SPC OBOAFTAO FEDERATED HERMES EMG ASIA EQUITY FD MASTER S.P.	境外法人	0.77%	6,309,111	108928	0	6,309,111	不适用	0
东方红鼎元3个月定期开放混合型发起式证券投资基金	其他	0.73%	5,927,800	651400	0	5,927,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	淄博鲁诚纺织投资有限公司为本公司第一大股东，亦为实际控制股东。泰纶有限公司是本公司的外资发起人股东，为本公司第二大股东。其他股东均为流通A股或流通B股，公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
淄博鲁诚纺织投资有限公司	140,353,583	人民币普通股	140,353,583					
泰纶有限公司	115,232,400	境内上市外资股	115,232,400					

中央汇金资产管理有限责任公司		19,884,100	人民币普通股	19,884,100
全国社保基金四一三组合		14,760,051	人民币普通股	14,760,051
工银瑞信创新动力股票型证券投资基金		11,100,000	人民币普通股	11,100,000
东方红智华三年持有期混合型证券投资基金		7,394,950	人民币普通股	7,394,950
全国社保基金五零二组合		6,537,940	人民币普通股	6,537,940
东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金		6,324,582	人民币普通股	6,324,582
FEDERATED HERMES GLOBAL INVESTMENT FD (CAYMAN) MASTER, SPC OBOAFTAO FEDERATED HERMES EMG ASIA EQUITY FD MASTER S.P.		6,309,111	境内上市外资股	6,309,111
东方红鼎元 3 个月定期开放混合型发起式证券投资基金		5,927,800	人民币普通股	5,927,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	淄博鲁诚纺织投资有限公司为本公司第一大股东，亦为实际控制股东。泰纶有限公司是公司的外资发起人股东，为本公司第二大股东。其他股东均为流通 A 股或流通 B 股，公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘子斌	董事长、总裁	现任	148,290			148,290			
许植楠	副董事长	现任							
许健绿	董事	现任							
郑会胜	董事	现任							
刘德铭	董事、全球营销部副总监	现任							
张战旗	董事、副总裁、全球营销部总监	现任	580,300			580,300	190,000		0

张克明	董事、总会计师、 财经管理部总监	现任	377,700			377,700	110,000		0
杜立新	董事、总工程师、 鲁泰工程技术研究院 执行院长	现任	250,000			250,000	110,000		0
周志济	独立董事	现任							
曲冬梅	独立董事	现任							
彭燕丽	独立董事	现任							
权玉华	独立董事	现任							
商成钢	监事会主席、总裁 助理、服装产品线 总监	现任	330,000			330,000	110,000		0
刘子龙	监事	现任	10,000			10,000			
董士冰	监事、后勤管理部 经理	现任	5,000			5,000			
于守政	总裁助理、能源与 环保部总监	现任	383,100			383,100	110,000		0
李文继	鲁泰工程技术研究院 院长	现任	260,000			260,000	110,000		0
郭恒	功能性面料产品线 总监	现任	300,000			300,000	110,000		0
吕文泉	色织面料产品线副 总监、色织生产管理 部经理	现任	200,000			200,000	70,000		0
徐峰	色织面料产品线副 总监	现任	190,000			190,000	95,000		0
郑卫印	董事会秘书	现任	40,000			40,000	40,000		0
张守刚	监事会主席	离任	73,100			73,100			
合计	--	--	3,147,490	0	0	3,147,490	1,055,000	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

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

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

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

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

2022年3月22日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完结2021年限制性股票激励计划预留股份授予登记手续，2022年3月22日为公司授予预留部分限制性股票的上市日。公司以3.56元/股的价格授予343名激励对象583.80万股限制性股票，占公司总股本的比例为0.66%，股份来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币A股普通股股票。因此，“鲁泰转债”的转股价格将由8.71元/股调整为8.68元/股，调整后的转股价格自2022年3月22日开始生效。

公司于2022年5月20日召开2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，以实施本次分配方案股权登记日的总股本为基数，每10股分配现金0.70元人民币（含税）。公司2021年度权益分派股权登记日为2022年6月22日，除权除息日为2022年6月23日。因此，“鲁泰转债”的转股价格将由8.68元/股调整为8.61元/股，调整后的转股价格自2022年6月23日起生效。

公司于2023年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完结B股回购股份23,935,748股注销手续。根据公司募集说明书的发行条款以及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，“鲁泰转债”的转股价格将由8.61元/股调整为8.73元/股，调整后的转股价格于2023年5月26日生效。

公司于2023年6月16日实施了2022年年度权益分派方案，根据公司募集说明书的发行条款以及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，鲁泰转债的转股价格由原来的8.73元/股调整为8.63元/股，调整后的转股价格于2023年6月16日生效。

公司于2024年3月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完结B股回购股份46,176,428股注销手续。根据公司募集说明书的发行条款以及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，“鲁泰转债”的转股价格将由8.63元/股调整为8.87元/股，调整后的转股价格于2024年3月4日生效。

公司于2024年6月19日实施了2023年年度权益分派方案，根据公司募集说明书的发行条款以及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，鲁泰转债的转股价格由原来的8.87元/股调整为8.74元/股，调整后的转股价格于2024年6月19日生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
鲁泰转债	2020年10月15日至2026年4月8日	14,000,000	1,400,000,000.00	152,300.00	17,031	0.00%	1,399,847,700.00	99.99%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	694,212	69,421,200.00	4.96%
2	富国富民固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	640,009	64,000,900.00	4.57%
3	中国银行股份有限公司—广发聚鑫债券型证券投资基金	其他	526,285	52,628,500.00	3.76%
4	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	485,552	48,555,200.00	3.47%
5	招商银行股份有限公司—东方红聚利债券型证券投资基金	其他	327,356	32,735,600.00	2.34%

6	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	312,470	31,247,000.00	2.23%
7	创金合信基金—招商银行—创金合信招益3号集合资产管理计划	其他	266,898	26,689,800.00	1.91%
8	平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险—平安人寿—平安基金固定收益委托投资1号单一资产管理计划	其他	264,697	26,469,700.00	1.89%
9	华泰优盛可转债固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	246,800	24,680,000.00	1.76%
10	中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	241,283	24,128,300.00	1.72%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

相关指标情况见“第九节债券相关情况 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”部分。

公司本报告期可转债信用等级为 AA+，与上期相比未发生变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.93	3.43	14.58%
资产负债率	29.58%	28.39%	1.19%
速动比率	2.43	2.12	14.62%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	26,373.13	19,180.99	37.50%
EBITDA 全部债务比	17.30%	20.29%	-2.99%
利息保障倍数	4.76	5.49	-13.30%
现金利息保障倍数	9.47	2.95	221.02%
EBITDA 利息保障倍数	9.85	10.90	-9.63%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,670,720,493.53	1,558,252,048.03
交易性金融资产	741,610,807.34	723,800,275.39
应收票据	76,158,996.20	99,642,708.67
应收账款	725,190,840.90	826,467,684.78
应收款项融资	6,922,213.41	18,248,205.76
预付款项	88,309,101.31	51,863,447.56
其他应收款	24,299,740.14	22,168,807.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,142,506,737.15	2,124,139,574.70
其他流动资产	144,860,987.32	145,112,114.03
流动资产合计	5,620,579,917.30	5,569,694,866.35
非流动资产：		
长期应收款		
长期股权投资	152,156,574.30	143,537,479.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	88,750,000.00	88,750,000.00
投资性房地产	19,126,854.90	19,578,175.93
固定资产	5,921,271,772.02	5,597,692,505.07
在建工程	450,403,383.41	868,496,878.41
使用权资产	474,061,007.77	463,226,419.21
无形资产	337,998,823.87	343,347,879.42
商誉	20,563,803.29	20,563,803.29

长期待摊费用	4,443,686.50	1,815,838.60
递延所得税资产	157,913,267.50	157,892,110.06
其他非流动资产	518,241,842.87	155,690,266.83
非流动资产合计	8,144,931,016.43	7,860,591,356.59
资产总计	13,765,510,933.73	13,430,286,222.94
流动负债：		
短期借款	598,629,270.46	580,704,772.27
交易性金融负债	80,716,835.26	46,785,831.47
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	221,724,967.80	275,502,915.05
预收款项		
合同负债	165,982,780.07	188,073,335.89
应付职工薪酬	234,219,345.20	284,344,973.72
应交税费	30,381,726.69	42,633,232.55
其他应付款	18,715,402.34	47,549,373.52
其中：应付利息		
应付股利	441,113.64	441,113.64
一年内到期的非流动负债	23,319,201.45	96,207,192.49
其他流动负债	57,471,030.54	63,646,908.11
流动负债合计	1,431,160,559.81	1,625,448,535.07
非流动负债：		
长期借款	706,355,559.41	259,992,974.40
应付债券	1,482,171,331.99	1,476,572,070.79
租赁负债	99,631,923.14	86,580,224.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬	57,276,675.61	57,276,675.61
预计负债		
递延收益	148,386,995.71	151,768,947.92
递延所得税负债	146,711,645.69	155,178,797.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,640,534,131.55	2,187,369,690.17
负债合计	4,071,694,691.36	3,812,818,225.24
所有者权益：		
股本	817,364,896.00	863,607,634.00
其他权益工具	71,383,591.09	71,383,677.78
其中：优先股		
永续债		
资本公积	184,401,293.30	334,792,614.76
减：库存股	186,060.00	193,438,720.78
其他综合收益	140,719,631.20	131,343,141.63
专项储备	2,567,760.32	
盈余公积	1,260,661,015.34	1,260,661,015.34

一般风险准备		
未分配利润	6,825,767,746.13	6,762,457,543.07
归属于母公司所有者权益合计	9,302,679,873.38	9,230,806,905.80
少数股东权益	391,136,368.99	386,661,091.90
所有者权益合计	9,693,816,242.37	9,617,467,997.70
负债和所有者权益总计	13,765,510,933.73	13,430,286,222.94

法定代表人：刘子斌 主管会计工作负责人：张克明 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	1,035,981,981.57	932,232,103.80
交易性金融资产	472,701,594.27	446,874,251.41
衍生金融资产		
应收票据	44,283,816.54	54,622,178.42
应收账款	283,809,495.22	356,483,425.59
应收款项融资	5,289,974.58	11,214,873.48
预付款项	59,005,416.11	21,426,761.45
其他应收款	1,886,991,725.68	2,064,459,414.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货	952,786,915.28	955,634,154.13
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,315,243.72	2,443,246.51
流动资产合计	4,748,166,162.97	4,845,390,409.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,588,116,900.80	3,579,497,806.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	76,750,000.00	76,750,000.00
投资性房地产	62,990,492.40	64,745,052.00
固定资产	1,960,953,873.80	2,048,332,131.98
在建工程	8,210,097.62	3,320,771.05
使用权资产	101,770,445.49	90,043,845.90
无形资产	194,564,640.89	197,852,690.71
其中：数据资源		

开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	471,697.33	689,403.73
递延所得税资产	78,576,889.45	80,728,077.79
其他非流动资产	495,059,935.69	153,767,959.47
非流动资产合计	6,567,464,973.47	6,295,727,738.90
资产总计	11,315,631,136.44	11,141,118,148.23
流动负债：		
短期借款	3,215,018.43	3,180,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	93,633,814.85	108,266,517.50
预收款项		
合同负债	106,810,242.63	106,140,758.76
应付职工薪酬	155,389,864.88	188,784,236.01
应交税费	16,759,691.55	23,490,180.58
其他应付款	14,399,709.94	133,819,575.89
其中：应付利息		
应付股利	441,113.64	441,113.64
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,277,160.10	95,832,728.97
其他流动负债	43,691,327.71	44,293,993.88
流动负债合计	457,176,830.09	703,807,991.59
非流动负债：		
长期借款	706,355,559.41	259,992,974.40
应付债券	1,482,171,331.99	1,476,572,070.79
租赁负债	102,196,701.55	89,388,836.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬	57,276,675.61	57,276,675.61
预计负债		
递延收益	111,948,953.74	114,149,056.16
递延所得税负债	112,306,913.16	120,804,925.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,572,256,135.46	2,118,184,538.36
负债合计	3,029,432,965.55	2,821,992,529.95
所有者权益：		
股本	817,364,896.00	863,607,634.00
其他权益工具	71,383,591.09	71,383,677.78
其中：优先股		
永续债		
资本公积	245,781,327.54	396,172,649.00

减：库存股	186,060.00	193,438,720.78
其他综合收益	-30,349.56	-41,439.79
专项储备		
盈余公积	1,257,552,275.70	1,257,552,275.70
未分配利润	5,894,332,490.12	5,923,889,542.37
所有者权益合计	8,286,198,170.89	8,319,125,618.28
负债和所有者权益总计	11,315,631,136.44	11,141,118,148.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	2,830,488,685.61	2,840,491,262.47
其中：营业收入	2,830,488,685.61	2,840,491,262.47
二、营业总成本	2,502,834,949.04	2,584,294,892.42
其中：营业成本	2,131,993,492.13	2,233,932,367.67
税金及附加	29,125,385.82	34,360,360.36
销售费用	63,286,721.28	66,411,247.30
管理费用	158,805,160.69	175,308,361.39
研发费用	115,374,597.19	131,290,032.04
财务费用	4,249,591.93	-57,007,476.34
其中：利息费用	48,731,472.34	39,502,439.47
利息收入	24,797,577.48	30,385,764.21
加：其他收益	14,929,113.83	27,724,922.40
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,289,446.38	46,798,662.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,619,094.53	-1,333,148.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-112,539,827.27	-42,471,705.81
信用减值损失（损失以“—”号填列）	587,454.42	16,809,724.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-34,719,445.19	-75,665,553.95
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-232,868.16	-404,759.16
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	192,388,717.82	228,987,659.58
加：营业外收入	2,878,019.80	4,231,250.89
减：营业外支出	2,366,685.20	2,464,360.53
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	192,900,052.42	230,754,549.94
减：所得税费用	18,864,805.79	20,991,415.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	174,035,246.63	209,763,134.43
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	174,035,246.63	209,763,134.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	169,559,969.54	221,647,998.15
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	4,475,277.09	-11,884,863.72
六、其他综合收益的税后净额	9,376,489.57	70,872,279.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,376,489.57	70,872,279.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,376,489.57	70,872,279.88
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	9,340,942.61	70,961,260.92
7. 其他	35,546.96	-88,981.04
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	183,411,736.20	280,635,414.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	178,936,459.11	292,520,278.03
归属于少数股东的综合收益总额	4,475,277.09	-11,884,863.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.26
（二）稀释每股收益	0.19	0.23

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

法定代表人：刘子斌 主管会计工作负责人：张克明 会计机构负责人：张克明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	1,468,386,291.35	1,609,909,822.43
减：营业成本	1,111,556,899.05	1,277,031,824.62
税金及附加	18,109,295.49	21,096,525.14
销售费用	41,139,342.57	43,132,295.18
管理费用	96,570,932.90	109,290,133.53
研发费用	79,830,730.20	89,977,015.81
财务费用	-3,675,230.34	-76,975,133.92
其中：利息费用	27,601,294.75	17,569,729.67
利息收入	19,298,232.20	22,004,783.28
加：其他收益	11,824,461.76	8,593,238.09

投资收益（损失以“—”号填列）	14,834,483.02	219,763,969.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,619,094.53	-1,333,148.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-73,211,657.14	-45,480,664.13
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,881,097.53	6,259,781.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,519,219.13	-19,582,479.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,256,454.63	-295,512.79
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	79,919,942.15	315,615,494.42
加：营业外收入	2,179,686.89	2,814,084.00
减：营业外支出	56,573.70	792,483.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	82,043,055.34	317,637,094.88
减：所得税费用	5,350,341.11	8,203,834.07
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	76,692,714.23	309,433,260.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	76,692,714.23	309,433,260.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	11,090.23	-77,408.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	11,090.23	-77,408.91
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他	11,090.23	-77,408.91
六、综合收益总额	76,703,804.46	309,355,851.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.36
（二）稀释每股收益	0.10	0.32

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,870,197,776.21	2,809,154,113.13
收到的税费返还	34,473,335.94	75,305,681.28

收到其他与经营活动有关的现金	15,241,585.40	68,114,428.99
经营活动现金流入小计	2,919,912,697.55	2,952,574,223.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,495,937,361.55	1,823,197,285.44
支付给职工以及为职工支付的现金	815,258,158.98	849,321,563.91
支付的各项税费	84,393,030.40	64,065,437.19
支付其他与经营活动有关的现金	72,902,493.93	67,379,719.88
经营活动现金流出小计	2,468,491,044.86	2,803,964,006.42
经营活动产生的现金流量净额	451,421,652.69	148,610,216.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	366,961,000.00	1,525,821,962.14
取得投资收益收到的现金	1,477,671.32	22,361,582.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,007,425.81	1,794,347.29
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	55,092,528.36	61,197,806.89
投资活动现金流入小计	428,538,625.49	1,611,175,699.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,899,391.95	352,801,937.92
投资支付的现金	466,000,000.00	2,006,213,736.27
支付其他与投资活动有关的现金	187,380,600.00	3,894,036.91
投资活动现金流出小计	787,279,991.95	2,362,909,711.10
投资活动产生的现金流量净额	-358,741,366.46	-751,734,011.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,312,631,494.80	590,526,602.96
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,312,631,494.80	590,526,602.96
偿还债务支付的现金	919,859,118.54	416,309,860.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,684,828.86	113,125,135.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	47,144,251.24	9,505,516.17
筹资活动现金流出小计	1,116,688,198.64	538,940,512.05
筹资活动产生的现金流量净额	195,943,296.16	51,586,090.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,936,611.65	18,508,217.96
五、现金及现金等价物净增加额	297,560,194.04	-533,029,486.11
加：期初现金及现金等价物余额	1,353,615,305.93	1,822,897,270.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,651,175,499.97	1,289,867,784.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,488,240,200.81	1,621,793,418.78
收到的税费返还	6,378,709.40	35,559,906.66
收到其他与经营活动有关的现金	19,682,005.66	56,719,401.33
经营活动现金流入小计	1,514,300,915.87	1,714,072,726.77
购买商品、接受劳务支付的现金	832,282,435.46	1,259,042,871.11

支付给职工以及为职工支付的现金	404,265,209.55	459,317,676.05
支付的各项税费	42,371,401.25	24,388,725.60
支付其他与经营活动有关的现金	41,833,676.11	33,086,342.08
经营活动现金流出小计	1,320,752,722.37	1,775,835,614.84
经营活动产生的现金流量净额	193,548,193.50	-61,762,888.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,961,000.00	1,395,821,962.14
取得投资收益收到的现金	5,054,535.92	21,094,108.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	798,733.70	2,637,307.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		431,493,365.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,388,052,365.00	1,200,787,279.07
投资活动现金流入小计	1,714,866,634.62	3,051,834,022.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,125,317.07	32,526,882.27
投资支付的现金	420,000,000.00	2,318,818,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,316,340,560.00	1,238,001,959.48
投资活动现金流出小计	1,750,465,877.07	3,589,346,841.75
投资活动产生的现金流量净额	-35,599,242.45	-537,512,819.40
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	763,875,061.70	188,065,597.90
收到其他与筹资活动有关的现金	92,001,000.00	
筹资活动现金流入小计	855,876,061.70	188,065,597.90
偿还债务支付的现金	387,245,597.90	13,868,839.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,445,683.64	110,643,219.41
支付其他与筹资活动有关的现金	229,318,998.82	92,590,001.16
筹资活动现金流出小计	754,010,280.36	217,102,060.42
筹资活动产生的现金流量净额	101,865,781.34	-29,036,462.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,982,612.10	8,061,427.42
五、现金及现金等价物净增加额	261,797,344.49	-620,250,742.57
加：期初现金及现金等价物余额	765,705,926.26	1,283,846,116.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,027,503,270.75	663,595,374.23

7、合并所有者权益变动

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	863,607,634.00			71,383,677.78	334,792,614.76	193,438,720.78	131,343,141.63		1,260,661,015.34		6,762,457,543.07	9,230,806,905.80	386,661,091.90	9,617,467,997.70	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	863,607,634.00			71,383,677.78	334,792,614.76	193,438,720.78	131,343,141.63		1,260,661,015.34		6,762,457,543.07	9,230,806,905.80	386,661,091.90	9,617,467,997.70	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-46,242,738.00			-86.69	150,391,321.46	193,252,660.78	9,376,489.57	2,567,760.32		63,310,203.06	71,872,967.58	4,475,277.09	76,348,244.67		
（一）综合收益总额							9,376,489.57			169,559,969.54	178,936,459.11	4,475,277.09	183,411,736.20		
（二）所有者投入和减少资本	-46,242,738.00			-86.69	150,391,321.46	193,252,660.78					3,381,485.37		3,381,485.37		
1. 所有者投入的普通股	-46,242,738.00				153,711,878.22						199,954,616.22		199,954,616.22		

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				3,320,515.96								3,320,515.96		3,320,515.96
4. 其他			-86.69	40.80	193,252,660.78							193,252,614.89		193,252,614.89
(三) 利润分配										-	-			-
1. 提取盈余公积										106,249,766.48	106,249,766.48			106,249,766.48
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-			-
4. 其他										106,249,766.48	106,249,766.48			106,249,766.48
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														

收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							2,567,760.32				2,567,760.32		2,567,760.32
1. 本期提取							4,090,000.00				4,090,000.00		4,090,000.00
2. 本期使用							1,522,239.68				1,522,239.68		1,522,239.68
(六) 其他													
四、本期期末余额	817,364,896.00			71,383,591.09	184,401,293.30	186,060.00	140,719,631.20	2,567,760.32	1,260,661,015.34	6,825,767,746.13	9,302,679,873.38	391,136,368.99	9,693,816,242.37

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	887,633,151.00			71,383,830.75	395,872,135.71	154,396,198.73	107,628,898.09		1,215,124,336.54		6,490,910,719.35		9,014,156,872.71	393,749,387.23	9,407,906,259.94	
加：会计政策变更																

期差 错更 正														
他														
二、 本年期 初余额	887,633,15 1.00		71,383,83 0.75	395,872,13 5.71	154,396,19 8.73	107,628,89 8.09		1,215,124,3 36.54		6,490,910,7 19.35		9,014,156,8 72.71	393,749,38 7.23	9,407,906 ,259.94
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)	- 23,935,632 .00		-50.99 64,785,911 .20	- 122,552,83 3.73	- 70,872,279 .88	- 2,777,41 0.71				135,287,246 .25		242,768,176 .38	- 11,884,863 .72	230,883,3 12.66
(一) 综合收 益总额						70,872,279 .88				221,647,998 .15		292,520,278 .03	- 11,884,863 .72	280,635,4 14.31
(二) 所有者 投入和 减少资 本	- 23,935,632 .00		-50.99 64,785,911 .20	- 122,552,83 3.73								33,831,239. 54		33,831,23 9.54
1. 所 有者投 入的普	116.00			923.91								1,039.91		1,039.91

普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				11,076,415.02								11,076,415.02		11,076,415.02
4. 其他	23,935,748.00		-50.99	75,863,250.13	122,552,833.73							22,753,784.61		22,753,784.61
(三) 利润分配										86,360,751.90		86,360,751.90		86,360,751.90
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股										86,360,751.90		86,360,751.90		86,360,751.90

东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额															

结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							2,777,410.71				2,777,410.71		2,777,410.71	
1. 本期提取							5,275,200.00				5,275,200.00		5,275,200.00	
2. 本期使用							2,497,789.29				2,497,789.29		2,497,789.29	
(六) 其他														
四、本期期末余额	863,697,519.00		71,383,779.76	331,086,224.51	31,843,365.00	178,501,177.97	2,777,410.71	1,215,124,336.54		6,626,197,965.60	9,256,925,049.09	381,864,523.51	9,638,789,572.60	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	863,607,634.00			71,383,677.78	396,172,649.00	193,438,720.78	41,439.79		1,257,552,275.70	5,923,889,542.37		8,319,125,618.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	863,607,634.00			71,383,677.78	396,172,649.00	193,438,720.78	41,439.79		1,257,552,275.70	5,923,889,542.37		8,319,125,618.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-46,242,738.00			-86.69	150,391,321.46	193,252,660.78	11,090.23			-29,557,052.25		-32,927,447.39
（一）综合收益总额							11,090.23			76,692,714.23		76,703,804.46
（二）所有者投入和减少资本	-46,242,738.00			-86.69	150,391,321.46	193,252,660.78						-3,381,485.37
1. 所有者投入的普通股	-46,242,738.00				153,711,878.22							-199,954,616.22
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					3,320,515.96							3,320,515.96
4. 其他				-86.69	40.80	193,252,660.78						193,252,614.89
（三）利润分										-106,249,766.48		-106,249,766.48

配											
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有 者（或股 东）的 分配									-106,249,766.48		-106,249,766.48
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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益											
5. 其他综合收 益结转留存收 益											
6. 其他											
（五）专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末 余额	817,364,896.00		71,383,591.09	245,781,327.54	186,060.00	- 30,349.56	1,257,552,275.70	5,894,332,490.12			8,286,198,170.89

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	887,633,151.00			71,383,830.75	457,252,169.95	154,396,198.73	-30,162.34		1,212,015,596.90	5,600,420,185.06		8,074,278,572.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	887,633,151.00			71,383,830.75	457,252,169.95	154,396,198.73	-30,162.34		1,212,015,596.90	5,600,420,185.06		8,074,278,572.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-23,935,632.00			-50.99	-64,785,911.20	-	-77,408.91			223,072,508.91		256,826,339.54
（一）综合收益总额							-77,408.91			309,433,260.81		309,355,851.90
（二）所有者投入和减少资本	-23,935,632.00			-50.99	-64,785,911.20	-						33,831,239.54
1. 所有者投入的普通股	116.00				923.91							1,039.91
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					11,076,415.02							11,076,415.02
4. 其他	-23,935,748.00			-50.99	-75,863,250.13	-						22,753,784.61
（三）利润分										-86,360,751.90		-86,360,751.90

配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-86,360,751.90		-86,360,751.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	863,697,519.00		71,383,779.76	392,466,258.75	31,843,365.00	-107,571.25	1,212,015,596.90	5,823,492,693.97			8,331,104,912.13

三、公司基本情况

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),原为鲁泰纺织有限公司,系由淄博鲁诚纺织投资有限公司(原淄博鲁诚纺织有限公司,以下简称“鲁诚纺织”)与泰国泰纶纺织有限公司共同设立的中外合资经营企业。1993年2月3日经原国家对外经济贸易部(1993)外经贸资二函字第59号文批准改制为股份制企业。

1997年7月经国务院证券委员会证委发(1997)47号文批准,公司发行每股面值为1.00元人民币的境内上市外资股(B股)8,000万股。经深圳证券交易所(1997)296号上市通知书批准,1997年8月19日在深圳证券交易所挂牌上市,B股股票代码200726。2000年11月24日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]第199号文核准,公司增发发行面值为1.00元人民币普通股(A股)5,000万股,并经深圳证券交易所(2000)162号上市通知书批准,2000年12月25日在深圳证券交易所挂牌上市,A股股票代码000726。

经2001年5月召开的2000年度股东大会决议批准,公司于2001年度实施了以资本公积按每10股转增3股的转增股本方案。

经2002年6月召开的2001年度股东大会决议批准,公司于2002年度再次实施了以资本公积按每10股转增3股的转增股本方案。

2003年5月经公司2002年度股东大会审议通过,于2003年5月实施了2002年度每10股转增2股的转增股本方案,内部职工股增加至4,056万股。根据中国证监会证监公司字[2000]199号文核准,公司已发行的内部职工股自增发发行A股上市三年后方可上市流通。截至2003年12月25日,公司内部职工股距A股上市之日已满三年,并于2003年12月26日上市流通。

经2007年6月召开的2006年度股东大会决议批准,公司实施了以资本公积按每10股转增10股的转增股本方案,转增后公司的注册资本为84,486.48万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]890号)核准,公司于2008年12月8日发行人民币普通股股票(A股)15,000万股。

根据公司2011年第二次临时股东大会决议、第六届十五次董事会决议及中国证券监督管理委员会《关于鲁泰纺织股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2011]206号)申请增加注册资本人民币1,409万元,由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。

根据公司2012年8月13日第六届董事会第二十三次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》决议,对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份6万股进行回购注销。

根据公司2012年6月25日第二次临时股东大会决议《关于回购公司部分境内上市外资股(B股)股份的议案》,公司回购境内上市外资股(B股)4,883.73万股。

根据公司2013年3月27日第六届董事会第二十六次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销全部激励对象第二个解锁期尚未解锁的限制性股票的议案》决议,对公司原激励对象已获授的股份425.70万股进行回购注销。

根据公司2014年6月11日第七届董事会第十一次会议《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》,对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份4.20万股进行回购注销。

根据公司2015年8月5日第一次临时股东大会决议《关于回购公司部分A股、B股股份的议案》,公司回购境内上市外资股(B股)3,315.62万股。

根据公司2018年3月23日第二次临时股东大会决议《关于回购公司部分B股股份的议案》,公司回购境内上市外资股(B股)6,448.08万股。

2020年公司可转债转股1.08万股。

根据公司2021年5月13日第一次临时股东大会决议、2021年5月17日第九届董事会第二十四次会议决议,公司实施限制性股票激励计划,申请增加注册资本人民币2,428.50万元,由限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。

根据公司2021年8月26日第九届董事会第二十六次会议、2021年9月13日第二次临时股东大会决议《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,公司申请减少注册资本人民币8万元。

2021 年公司可转债转股 0.40 万股。

根据公司 2021 年 5 月 13 日第一次临时股东大会决议、2022 年 2 月 18 日第九届董事会第三十次会议决议申请增加股本人民币 583.80 万元。由 343 名限制性股票激励对象以货币资金缴纳出资。

根据公司 2022 年 2 月 18 日第九届董事会第三十次会议、2022 年 3 月 7 日第一次临时股东大会决议《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份 24 万股进行回购注销。

根据公司 2022 年 6 月 29 日第十届董事会第二次会议、2022 年 7 月 15 日第三次临时股东大会决议《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份 30.80 万股进行回购注销。

2022 年公司可转债转股 0.19 万股。

根据公司 2022 年 7 月 15 日第三次临时股东大会决议《关于回购公司境内上市外资股份（B 股）的议案》，公司回购境内上市外资股（B 股）2,393.57 万股。

根据公司 2023 年 4 月 10 日第十届董事会第七次会议、2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东大会决议《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份 9 万股进行回购注销。

2023 年公司可转债转股 0.02 万股。

根据公司 2023 年 7 月 6 日第一次临时股东大会决议《关于回购公司境内上市外资股（B 股）的议案》，公司回购境内上市外资股（B 股）4,617.64 万股。

根据公司 2024 年 1 月 19 日第十届董事会第十八次会议、2024 年 2 月 5 日第一次临时股东大会决议《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份 6.65 万股进行回购注销。

2024 年 1-6 月公司可转债转股 0.02 万股。

截至 2024 年 6 月 30 日公司注册资本为人民币 81,736.49 万元。

公司注册地址：山东省淄博市高新技术开发区鲁泰大道 61 号。

公司统一社会信用代码：91370300613281175K

公司法定代表人：刘子斌。

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

本公司及其子公司的经营范围包括：一般项目：面料纺织加工；面料印染加工；服装制造；针纺织品及原料销售；服装服饰批发；服装服饰零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；第一类医疗器械生产；日用口罩（非医用）生产；劳动保护用品生产；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；纺织专用设备销售；机械电气设备销售；初级农产品收购；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；专用化学产品销售（不含危险化学品）；建筑材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：检验检测服务；餐饮服务；发电业务、输电业务、供（配）电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第二十四次会议于 2024 年 8 月 28 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、27。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项超过资产总额的0.3%
本期重要的应收款项收回或转回	单项应收款项超过资产总额的0.3%
本期重要的应收款项核销	单项应收款项超过资产总额的0.3%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项预付款项金额超过资产总额的0.3%

重要的在建工程	单项投资金额超过资产总额的 1%。
重要的账龄超过 1 年的应付款项	单项应付账款金额超过资产总额的 0.3%
重要的非全资子公司	子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一占合并财务报表相应项目 10%以上的，为重要的非全资子公司。
重要的投资活动项目	单项投资金额超过资产总额的 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

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

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：信用等级低的银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：未逾期款项（信用证）

应收账款组合 2：未逾期款项（已投信用保险）

应收账款组合 3：未逾期款项（未投信用保险）

应收账款组合 4：逾期款项（已投信用保险）

应收账款组合 5：逾期款项（未投信用保险）

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

其他应收款

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

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：应收退税款

其他应收款组合 3：应收押金及保证金

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本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。

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

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

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

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

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

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见附注五、22

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、工程物资

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

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

工程物资计提资产减值方法见附注五、22。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

20、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

21、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

22、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件如服务期限条件或非市场的业绩条件而被取消的除外），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。

（5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

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

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、11）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

28、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

29、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

31、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、32。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

32、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

33、安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）的规定，对电力生产与供应企业以上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
不超过 1000 万元	3
超过 1000 万元至 1 亿元	1.5
超过 1 亿元至 10 亿元	1
超过 10 亿元至 50 亿元	0.8

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

34、回购股份

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

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

35、重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

未上市权益投资的公允价值确定

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

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%、3%、0
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0、11%、15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
鲁丰织染	15%
鲁联新材料	15%
鲁泰(香港)	16.50%
鲁群纺织	25%
鑫胜热电	25%
上海鲁泰	20%
上海智诺	20%
鲁嘉进出口	20%
至曙咨询	20%
鲁泰职业培训学校	0%
般阳山庄	20%

辉麟国际	15%
万国服饰	11%

2、税收优惠

根据《关于公布山东省 2023 年第一批高新技术企业认定名单的通知》鲁科字[2024]4 号，本公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2023 年 11 月 29 日；控股子公司鲁丰织染被认定为高新技术企业，发证日期为 2023 年 11 月 29 日。根据《关于公布山东省 2022 年度高新技术企业名单的通知》，控股子公司鲁联新材料被认定为高新技术企业，发证日期为 2022 年 12 月 12 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》国家税务总局公告 2017 年第 24 号规定，适用的企业所得税税率为 15%。

全资子公司上海鲁泰、上海智诺、鲁嘉进出口、至曙咨询、般阳山庄被认定为小型微利企业，根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

全资子公司鲁泰职业培训学校被认定为具备 2021 年至 2025 年度非营利组织免税资格，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项，适用符合条件的非营利组织收入免征企业所得税政策。

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

全资子公司万国服饰，根据缅甸 Pyidaungsu Hluttaw 颁发的缅甸特别经济区法，从经营年度享受 7（7 年免税）+5（5 年税收减半）+5（将利润在一年内进行再投资，随后 5 年继续享受税收减半）的企业所得税税收优惠，优惠期结束后企业所得税税率 22%，2024 年处于减半期第 2 年，适用的企业所得税税率为 11%。

全资子公司辉麟国际，根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》财税〔2020〕31 号，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,112,136.39	2,633,018.72
银行存款	1,661,897,030.36	1,280,487,534.58
其他货币资金	2,711,326.78	275,131,494.73
合计	1,670,720,493.53	1,558,252,048.03
其中：存放在境外的款项总额	292,192,477.99	271,126,295.17

其他说明

(1) 于 2024 年 6 月 30 日，所有权受到限制的货币资金为人民币 2459213.57 元，系办理国外保函业务保证金 5380232505.00 越南盾（折人民币 1509213.57 元），诉讼冻结 950000 元。

(2) 银行存款中含应收利息 8670454.55 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	741,610,807.34	723,800,275.39
其中：		
债务工具投资	303,432,546.27	203,706,725.51
权益工具投资	436,877,510.83	509,832,518.35
衍生金融资产	1,300,750.24	10,261,031.53
其中：		
合计	741,610,807.34	723,800,275.39

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	69,855,754.75	99,642,708.67
商业承兑票据	6,303,241.45	
合计	76,158,996.20	99,642,708.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	76,490,745.75	100.00%	331,749.55	0.43%	76,158,996.20	99,642,708.67	100.00%			99,642,708.67
其中：										
商业承兑汇票	6,634,991.00	8.67%	331,749.55	5.00%	6,303,241.45					
信用等级低的银行承兑汇票	69,855,754.75	91.33%			69,855,754.75	99,642,708.67	100.00%			99,642,708.67
合计	76,490,745.75	100.00%	331,749.55		76,158,996.20	99,642,708.67	100.00%			99,642,708.67

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	0.00	331,749.55				331,749.55
合计	0.00	331,749.55	0.00	0.00	0.00	331,749.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 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	98,285,689.07	
合计	98,285,689.07	

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	775,687,291.66	878,555,822.01
1至2年	3,603,815.12	3,129,451.20
2至3年	542,137.00	143,033.80
3年以上	4,450,803.48	7,777,701.22
3至4年	43,641.97	3,717,366.06
4至5年	4,257,186.18	4,037,499.15
5年以上	149,975.33	22,836.01
合计	784,284,047.26	889,606,008.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	2,823,309.36	0.36%	2,823,309.36	100.00%		5,481,360.70	0.62%	5,481,360.70	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	781,460,737.90	99.64%	56,269,897.00	7.20%	725,190,840.90	884,124,647.53	99.38%	57,656,962.75	6.52%	826,467,684.78
其中：										
组合1：未逾期款项（信用证）	171,222,254.88	21.83%		0.00%	171,222,254.88	158,223,236.80	17.79%			158,223,236.80
组合2：未逾期款项（已投信用保险）	160,719,645.02	20.49%	1,687,556.30	1.05%	159,032,088.72	137,080,593.18	15.41%	1,439,346.21	1.05%	135,641,246.97
组合3：未逾期款项（未投信用保险）	278,195,552.48	35.47%	13,909,777.60	5.00%	264,285,774.88	447,692,502.26	50.32%	22,384,625.09	5.00%	425,307,877.17
组合4：逾期款项（已投信用保险）	48,465,747.15	6.18%	7,609,122.38	15.70%	40,856,624.77	47,975,300.48	5.39%	7,532,122.16	15.70%	40,443,178.32
组合5：逾期款项（未投信用保险）	122,857,538.37	15.66%	33,063,440.72	26.91%	89,794,097.65	93,153,014.81	10.47%	26,300,869.29	28.23%	66,852,145.52
合计	784,284,047.26	100.00%	59,093,206.36	7.53%	725,190,840.90	889,606,008.23	100.00%	63,138,323.45	7.10%	826,467,684.78

按单项计提坏账准备类别名称：2024.06

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,751,489.34	2,751,489.34				
客户 2	2,729,871.36	2,729,871.36	2,823,309.36	2,823,309.36	100.00%	客户出现财务困难
合计	5,481,360.70	5,481,360.70	2,823,309.36	2,823,309.36		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,481,360.70	93,438.00		2,751,489.34		2,823,309.36
按组合计提坏账准备	57,656,962.75	-985,111.39		401,954.36		56,269,897.00
合计	63,138,323.45	-891,673.39	0.00	3,153,443.70	0.00	59,093,206.36

(4) 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	3,153,443.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	80,799,894.31		80,799,894.31	10.30%	82,503.37
客户 B	44,344,478.10		44,344,478.10	5.65%	10,509,641.31
客户 C	36,707,812.31		36,707,812.31	4.68%	1,835,390.62
客户 D	28,723,648.68		28,723,648.68	3.66%	1,582,874.01
客户 E	28,017,191.64		28,017,191.64	3.57%	1,519,757.53
合计	218,593,025.04		218,593,025.04	27.86%	15,530,166.84

5、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,969,726.90	18,336,324.55
减：其他综合收益-公允价值变动	-47,513.49	-88,118.79
合计	6,922,213.41	18,248,205.76

(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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	98,285,689.07	
合计	98,285,689.07	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,299,740.14	22,168,807.43
合计	24,299,740.14	22,168,807.43

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,283,605.34	3,798,857.69
待退回增值税	6,988,086.96	7,283,733.09
垫付款	8,918,452.52	8,669,608.81
押金及保证金	3,686,139.18	1,613,961.78
借款及备用金	1,685,356.49	1,962,604.48
其他	4,948,700.92	5,078,173.43
合计	30,510,341.41	28,406,939.28

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	19,853,929.16	17,090,150.86
1至2年	1,492,108.57	7,685,279.13
2至3年	5,667,629.23	177,000.00
3年以上	3,496,674.45	3,454,509.29
3至4年	128,000.00	35,020.00
4至5年		78,300.00
5年以上	3,368,674.45	3,341,189.29
合计	30,510,341.41	28,406,939.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
第一阶段未来12个月预期信用损失	880,263.44	127,478.05				1,007,741.49
第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	5,194,856.36	-217,859.01				4,976,997.35
第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	163,012.05	62,850.38				225,862.43
合计	6,238,131.85	-27,530.58	0.00	0.00	0.00	6,210,601.27

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
客户 1	待退回增值税	6,988,086.96	1 年以内、1-2 年、2-3 年	22.90%	3,171,659.26
客户 2	垫付款	5,031,042.62	1 年以内	16.49%	251,552.13
客户 3	出口退税	4,283,605.34	1 年以内	14.04%	214,180.27
客户 4	垫付款	1,282,841.36	1 年以内	4.20%	64,142.07
客户 5	垫付款	1,149,200.40	1 年以内	3.77%	57,460.02
合计		18,734,776.68		61.40%	3,758,993.75

7、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	88,205,641.91	99.88%	51,843,880.46	99.96%
1 至 2 年	101,808.00	0.12%	17,437.82	0.04%
2 至 3 年	1,651.40	0.00%		
3 年以上		0.00%	2,129.28	
合计	88,309,101.31		51,863,447.56	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 51,649,142.86 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.49%

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	920,639,465.98	48,933,964.67	871,705,501.31	961,742,257.63	48,846,493.37	912,895,764.26
在产品	493,298,150.00	14,522,519.63	478,775,630.37	504,407,562.92	11,183,192.80	493,224,370.12
库存商品	946,421,769.26	186,436,309.51	759,985,459.75	886,717,966.10	181,209,030.54	705,508,935.56
委托加工产品	15,097,450.37		15,097,450.37	12,510,504.76		12,510,504.76
在途物资	16,942,695.35		16,942,695.35			
合计	2,392,399,530.96	249,892,793.81	2,142,506,737.15	2,365,378,291.41	241,238,716.71	2,124,139,574.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	48,846,493.37		87,471.30			48,933,964.67
在产品	11,183,192.80	3,308,741.99	30,584.84			14,522,519.63
库存商品	181,209,030.54	31,410,703.20	152,690.05	26,336,114.28		186,436,309.51
合计	241,238,716.71	34,719,445.19	270,746.19	26,336,114.28		249,892,793.81

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	9,624,603.07	801,750.09
预缴所得税	7,854,160.90	2,774,815.63
预缴其他税费		3,453,982.70
可转债零股资金	199,666.07	199,680.79
存出保证金	127,182,557.28	137,881,884.82
合计	144,860,987.32	145,112,114.03

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 (账 面 价 值)	减值 准备 期末 余额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下 确认的投 资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣告发 放现金 股利或 利润	计 提 减 值 准 备	其 他			
一、合营企业													
二、联营企业													
宁波梅山保税港区灏泓股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“灏泓投资”)	48,257,699.71				9,232,654.55							57,490,354.26	
宁波灏盈股份投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“灏盈投资”)	95,279,780.06				-613,560.02							94,666,220.04	
小计	143,537,479.77				8,619,094.53							152,156,574.30	
合计	143,537,479.77				8,619,094.53							152,156,574.30	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	76,750,000.00	76,750,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	88,750,000.00	88,750,000.00

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,708,658.12			33,708,658.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,708,658.12			33,708,658.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,130,482.19			14,130,482.19
2. 本期增加金额	451,321.03			451,321.03
(1) 计提或摊销	451,321.03			451,321.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,581,803.22			14,581,803.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	19,126,854.90		19,126,854.90
2. 期初账面价值	19,578,175.93		19,578,175.93

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,921,271,772.02	5,597,692,505.07
合计	5,921,271,772.02	5,597,692,505.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,771,409,356.61	7,498,350,318.66	55,476,805.41	130,828,101.77	11,456,064,582.45
2. 本期增加金额	334,943,999.89	232,905,088.73	2,744,364.11	9,759,151.37	580,352,604.10
(1) 购置	1,074,574.37	221,287,730.88	2,672,427.51	9,599,615.82	234,634,348.58
(2) 在建工程转入	327,295,942.32	2,429,190.48			329,725,132.80
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	6,573,483.20	9,188,167.37	71,936.60	159,535.55	15,993,122.72
3. 本期减少金额	1,424,083.05	22,916,780.17	1,882,139.07	639,682.32	26,862,684.61
(1) 处置或报废	526,546.40	21,481,746.22	1,882,139.07	639,682.32	24,530,114.01
(2) 其他减少	897,536.65	1,435,033.95			2,332,570.60
4. 期末余额	4,104,929,273.45	7,708,338,627.22	56,339,030.45	139,947,570.82	12,009,554,501.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,343,515,450.34	4,311,518,011.89	43,379,836.82	116,797,266.54	5,815,210,565.59
2. 本期增加金额	66,063,431.88	168,254,719.08	1,881,916.88	3,132,621.07	239,332,688.91
(1) 计提	63,928,600.93	165,157,534.42	1,756,793.61	3,022,285.59	233,865,214.55
(2) 其他增加	2,134,830.95	3,097,184.66	125,123.27	110,335.48	5,467,474.36
3. 本期减少金额	204,161.51	6,948,932.34	1,606,293.21	452,092.87	9,211,479.93
(1) 处置或报废	204,161.51	6,794,414.73	1,606,293.21	452,092.87	9,056,962.32
(2) 其他减少		154,517.61			154,517.61
4. 期末余额	1,409,374,720.71	4,472,823,798.63	43,655,460.49	119,477,794.74	6,045,331,774.57

三、减值准备					
1. 期初余额	429,416.16	42,691,703.55	5,671.30	34,720.78	43,161,511.79
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		210,556.44		0.00	210,556.44
(1) 处置或报废		210,556.44			210,556.44
4. 期末余额	429,416.16	42,481,147.11	5,671.30	34,720.78	42,950,955.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,695,125,136.58	3,193,033,681.48	12,677,898.66	20,435,055.30	5,921,271,772.02
2. 期初账面价值	2,427,464,490.11	3,144,140,603.22	12,091,297.29	13,996,114.45	5,597,692,505.07

(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	4,707,078.93

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鲁丰织染原纱仓库	11,646,853.92	不动产交易中心等部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续
鲁联新材料纱库	7,678,077.17	同上
鲁泰纺纱仓库 01、02	6,048,928.22	同上

(4) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,413,563.18	383,113,337.09
工程物资	342,989,820.23	485,383,541.32
合计	450,403,383.41	868,496,878.41

(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
高档面料产品线项目（一期）	86,614,488.90		86,614,488.90	375,973,427.49		375,973,427.49
鑫胜热电改造项目	4,350,657.38		4,350,657.38	4,783,916.38		4,783,916.38
倍捻二期项目	13,209,509.32		13,209,509.32			

其他零星工程	3,238,907.58		3,238,907.58	2,355,993.22		2,355,993.22
合计	107,413,563.18		107,413,563.18	383,113,337.09		383,113,337.09

(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
高档面料产品线项目（一期）	464,800.00	375,973.42	35,366,233.62	326,445,784.54	-1,720,612.33	86,614,488.90	102.86%	99.00%	13,626,674.11	2,028,489.95	3.68%	募集资金、自筹资金
鑫胜热电改造项目	8,000,000.00	4,783,916.38	1,995,931.48	2,429,190.48	0.00	4,350,657.38	62.93%	90.00%				其他
倍捻二期项目			13,209,509.32	0.00	0.00	13,209,509.32	42.34%	42.34%				其他
其他零星工程		2,355,993.22	1,735,690.00	850,157.78	2,617.86	3,238,907.58						其他
合计	472,800.00	383,113,337.09	52,307,364.42	329,725,132.80	-1,717,994.47	107,413,563.18			13,626,674.11	2,028,489.95		

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				871,768.43		871,768.43
待安装设备	342,989,820.23		342,989,820.23	484,511,772.89		484,511,772.89
合计	342,989,820.23		342,989,820.23	485,383,541.32		485,383,541.32

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计

一、账面原值			
1. 期初余额	57,851,702.69	452,496,166.65	510,347,869.34
2. 本期增加金额	19,491,168.76	4,004,412.22	23,495,580.98
(1) 租入	19,475,524.63	1,519,034.73	20,994,559.36
(2) 其他增加	15,644.13	2,485,377.49	2,501,021.62
3. 本期减少金额	535,874.95	0.00	535,874.95
(1) 其他减少	535,874.95		535,874.95
4. 期末余额	76,806,996.50	456,500,578.87	533,307,575.37
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,623,691.51	32,497,758.62	47,121,450.13
2. 本期增加金额	5,560,748.84	7,100,243.58	12,660,992.42
(1) 计提	5,547,430.30	6,975,734.38	12,523,164.68
(2) 其他增加	13,318.54	124,509.20	137,827.74
3. 本期减少金额	535,874.95	0.00	535,874.95
(1) 处置			
(2) 其他减少	535,874.95		535,874.95
4. 期末余额	19,648,565.40	39,598,002.20	59,246,567.60
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	57,158,431.10	416,902,576.67	474,061,007.77
2. 期初账面价值	43,228,011.18	419,998,408.03	463,226,419.21

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	470,338,494.00	409,550.00		2,137,122.72	472,885,166.72
2. 本期增加金额				973.97	973.97
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				973.97	973.97
3. 本期减少金额				53,097.35	53,097.35
(1) 处置				53,097.35	53,097.35
4. 期末余额	470,338,494.00	409,550.00		2,084,999.34	472,833,043.34

二、累计摊销					
1. 期初余额	128,418,319.87	112,626.36		1,006,341.07	129,537,287.30
2. 本期增加金额	5,048,199.62	20,477.52		281,352.38	5,350,029.52
(1) 计提	5,048,199.62	20,477.52		280,905.97	5,349,583.11
(2) 其他增加				446.41	446.41
3. 本期减少金额				53,097.35	53,097.35
(1) 处置				53,097.35	53,097.35
4. 期末余额	133,466,519.49	133,103.88		1,234,596.10	134,834,219.47
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	336,871,974.51	276,446.12		850,403.24	337,998,823.87
2. 期初账面价值	341,920,174.13	296,923.64		1,130,781.65	343,347,879.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

17、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
产品研发		115,374,597.19			115,374,597.19	
合 计		115,374,597.19			115,374,597.19	

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修修缮费	1,694,425.58	3,299,180.52	587,479.50		4,406,126.60
技术服务费	44,220.80		17,688.30		26,532.50
其他待摊费用	77,192.22		66,164.82		11,027.40
合计	1,815,838.60	3,299,180.52	671,332.62		4,443,686.50

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	255,649,910.10	36,973,317.30	230,431,449.02	36,029,044.63
内部交易未实现利润	114,194,656.47	15,598,842.28	107,060,058.13	14,691,107.03
可抵扣亏损	65,999,393.32	11,811,995.92	109,351,504.69	19,934,589.31
应付职工薪酬	67,324,258.61	10,109,806.74	67,324,258.61	10,109,806.74
递延收益	148,127,211.72	22,982,884.87	151,500,472.11	23,556,894.11
合同负债	81,956,025.16	20,489,006.29	89,450,421.20	22,157,141.99
应收款项融资公允价值变动	47,513.49	7,127.03	81,235.81	12,185.37
租赁负债	106,288,784.47	15,943,317.67	93,523,870.95	14,028,580.65
限制性股票激励费用	27,488,845.13	4,123,326.77	27,488,845.13	4,123,326.77
可转换公司债券	46,083,362.73	6,912,504.41	46,083,362.71	6,912,504.41
联营企业	4,472,052.48	670,807.87	13,704,707.03	2,055,706.05
基金亏损	81,935,535.64	12,290,330.35	28,541,486.65	4,281,223.00
合计	999,567,549.32	157,913,267.50	964,541,672.04	157,892,110.06

(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	637,989,146.71	100,190,241.09	632,363,989.77	99,342,402.95
交易性金融资产公允价值变动	172,623,723.47	25,893,558.52	245,835,380.61	36,875,307.09
其他非流动金融资产公允价值变动	19,467,400.00	2,920,110.00	19,467,400.00	2,920,110.00
联营企业	18,908,403.55	2,836,260.53	19,521,963.57	2,928,294.54
使用权资产	99,143,170.40	14,871,475.55	87,417,883.01	13,112,682.46
合计	948,131,844.13	146,711,645.69	1,004,606,616.96	155,178,797.04

(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		157,913,267.50		157,892,110.06
递延所得税负债		146,711,645.69		155,178,797.04

(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	103,981,497.90	65,448,810.95
可抵扣亏损	282,890,915.21	257,150,469.99
合计	386,872,413.11	322,599,280.94

(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
2025 年		299.83	
2026 年	71,235,558.18	71,235,558.18	
2027 年	96,904,257.37	96,904,257.37	
2028 年	89,010,354.61	89,010,354.61	
2029 年	25,740,745.05		
合计	282,890,915.21	257,150,469.99	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款				672,659.25		672,659.25
预付设备款	8,345,688.43		8,345,688.43	2,008,677.98		2,008,677.98
预付土地款	14,836,218.75		14,836,218.75			
1 年以上定期存款	485,000,000.00		485,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
1 年以上定期存款应收利息	10,059,935.69		10,059,935.69	3,008,929.60		3,008,929.60
合计	518,241,842.87		518,241,842.87	155,690,266.83		155,690,266.83

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,459,213.57	2,459,213.57	保证金、冻结		4,024,123.14	4,024,123.14	保证金、冻结	
应收票据	64,533,654.20	64,533,654.20	已背书或贴现但尚未到期未终止确认		51,979,653.25	51,979,653.25	已背书或贴现但尚未到期未终止确认	
其他流动资产	127,182,557.28	127,182,557.28	存出保证金		137,881,884.82	137,881,884.82	存出保证金	
合计	194,175,425.05	194,175,425.05			193,885,661.21	193,885,661.21		

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	49,025,275.16	68,275,604.36
信用借款	549,603,995.30	512,429,167.91
合计	598,629,270.46	580,704,772.27

短期借款分类的说明：

短期借款中含应付利息 512,249.66 元。

24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	80,716,835.26	46,785,831.47
其中：		
衍生金融负债	80,716,835.26	46,785,831.47
其中：		
合计	80,716,835.26	46,785,831.47

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	109,074,933.12	127,198,717.36
工程设备款	72,532,063.65	106,150,377.55
其他	40,117,971.03	42,153,820.14
合计	221,724,967.80	275,502,915.05

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	441,113.64	441,113.64
其他应付款	18,274,288.70	47,108,259.88
合计	18,715,402.34	47,549,373.52

(1) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及保证金等	5,758,066.92	5,026,687.70
代收代付款	366,641.34	213,812.12
限制性股票回购义务	186,060.00	31,556,265.00
其他	11,963,520.44	10,311,495.06
合计	18,274,288.70	47,108,259.88

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	171,441,953.96	203,270,689.03
减：计入其他流动负债的合同负债	-5,459,173.89	-15,197,353.14
合计	165,982,780.07	188,073,335.89

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	18,565,812.13	尚未结转的供热配套费
客户 2	18,808,502.64	尚未结转的供热配套费
合计	37,374,314.77	

28、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	284,329,504.63	703,391,825.99	753,763,303.47	233,958,027.15
二、离职后福利-设定提存计划	15,469.09	86,717,708.13	86,471,859.17	261,318.05
三、辞退福利		420,365.94	420,365.94	0.00
合计	284,344,973.72	790,529,900.06	840,655,528.58	234,219,345.20

(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	213,425,517.98	626,356,613.26	678,504,314.76	161,277,816.48
2、职工福利费	211,683.08	20,641,385.86	20,644,898.57	208,170.37
3、社会保险费	32,536.50	39,356,951.74	39,314,439.07	75,049.17
其中：医疗保险费	31,411.48	35,713,302.82	35,670,714.40	73,999.90
工伤保险费	375.01	3,639,148.86	3,639,224.61	299.26
生育保险费	750.01	4,500.06	4,500.06	750.01
4、住房公积金		7,024,438.65	7,024,438.65	0.00
5、工会经费和职工教育经费	70,659,767.07	10,012,436.48	8,275,212.42	72,396,991.13
合计	284,329,504.63	703,391,825.99	753,763,303.47	233,958,027.15

(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	15,000.32	82,470,541.76	82,246,835.56	238,706.52
2、失业保险费	468.77	4,247,166.37	4,225,023.61	22,611.53
合计	15,469.09	86,717,708.13	86,471,859.17	261,318.05

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中的 16%、0.70%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。

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,834,511.62	15,261,850.74
企业所得税	15,600,828.02	14,347,230.63
个人所得税	2,401,078.42	1,266,426.62
城市维护建设税	957,813.27	2,753,492.14
印花税	586,514.43	848,769.75
房产税	5,500,763.31	5,059,177.21
土地使用税	2,388,606.80	668,899.85
教育费附加	443,622.54	1,253,814.31
地方教育费附加	299,448.37	843,626.22
资源税	154,950.00	31,938.00
环境保护税	213,589.91	298,007.08
合计	30,381,726.69	42,633,232.55

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	16,326,401.72	88,930,000.00
一年内到期的租赁负债	6,992,799.73	7,277,192.49
合计	23,319,201.45	96,207,192.49

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,459,173.89	15,197,353.14
未终止确认的已背书未到期票据	52,011,856.65	48,449,554.97
合计	57,471,030.54	63,646,908.11

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	722,681,961.13	348,922,974.40
减：一年内到期的长期借款	-16,326,401.72	-88,930,000.00
合计	706,355,559.41	259,992,974.40

长期借款分类的说明：

长期借款中含应付利息 621,917.86 元

其他说明，包括利率区间：

项目	期末余额	利率区间 (%)	期初余额	利率区间 (%)
信用借款	722,681,961.13	2.30%-2.50%	348,922,974.40	2.50%-2.80%

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,482,171,331.99	1,476,572,070.79
合计	1,482,171,331.99	1,476,572,070.79

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
鲁泰转债 (127016)	1,400,000.00		2020年04月09日	6	1,400,000.00	1,476,572,070.79	0.00	11,408,486.94	15,190,197.87	20,997,723.61	1,700.00	1,482,171,331.99	否
合计					1,400,000.00	1,476,572,070.79	0.00	11,408,486.94	15,190,197.87	20,997,723.61	1,700.00	1,482,171,331.99	

(3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕299号），本公司发行1,400万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额14亿元，债券期限为6年，即自2020年4月9日至2026年4月8日。

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

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币9.01元，本公司在2020年7月8日实施2019年度利润分配方案后，可转债初始转股价格自2020年7月9日相应调整为每股人民币8.91元。本公司在2021年实施限制性股票激励计划，可转债转股价格自2021年6月7日相应调整为每股人民币8.76元。本公司在2021年6月18日实施2020年度利润分配方案后，可转债转股价格自2021年6月18日相应调整为每股人民币8.71元。本公司在2022年6月23日实施2021年度利润分配方案后，可转债转股价格自2022年6月23日相应调整为每股人民币8.61元。本公司在2023年5月25日办理完毕回购股份注销手续，可转债转股价格自2023年5月26日相应调整为每股人民币8.73元。本公司在2023年6月16日实施2022年度利润分配方案后，可转债转股价格自2023年6月16日相应调整为每股人民币8.63元。本公司在2024年3月1日办理完毕回购股份注销手续，可转债转股价格自2024年3月4日相应调整为每股人民币8.87元。本公司在2024年6月19日实施2023年度利润分配方案后，可转债转股价格自2024年6月19日相应调整为每股人民币8.74元。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	134,961,194.73	123,608,615.06
未确认融资费用	-28,336,471.86	-29,751,198.16
减：一年内到期的租赁负债	-6,992,799.73	-7,277,192.49
合计	99,631,923.14	86,580,224.41

其他说明：

2024年1-6月份计提的租赁负债利息费用金额为人民币2,405,053.32元，计入财务费用-利息支出中。

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	57,276,675.61	57,276,675.61
合计	57,276,675.61	57,276,675.61

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	151,768,947.92	350,000.00	3,731,952.21	148,386,995.71	政府补助
合计	151,768,947.92	350,000.00	3,731,952.21	148,386,995.71	

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	863,607,634.00				-46,242,738.00	-46,242,738.00	817,364,896.00

其他说明：

(1) 根据公司 2023 年 6 月 19 日召开的第十届董事会第十次会议、2023 年 7 月 6 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司境内上市外资股（B 股）的议案》，公司回购 B 股 46,176,428 股，并于 2024 年 3 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销手续。该项股本变动已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2024 年 2 月 26 日出具致同验字（2024）第 371C000075 号验资报告。

(2) 根据公司 2024 年 1 月 19 日第十届董事会第十八次会议、2024 年 2 月 5 日股东大会决议《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对公司不符合激励条件的原激励对象已获授的全部股份 66,500 股进行回购注销。

(3) 本期公司可转债转股 190 股。

38、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债转股权		71,383,677.78				86.69		71,383,591.09
合计		71,383,677.78				86.69		71,383,591.09

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期减少为可转债转股所致。

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	249,154,010.40	30,051,192.18	153,713,470.40	125,491,732.18
其他资本公积	85,638,604.36	3,320,556.76	30,049,600.00	58,642,016.12
合计	334,792,614.76	33,371,748.94	183,763,070.40	184,401,293.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期 B 股回购减少资本公积-资本溢价 153,572,985.40 元；

(2) 本期限制性股票激励费用增加资本公积-其他资本公积 2,994,814.61 元。限制性股票到期解锁部分自资本公积-其他资本公积结转资本公积-资本溢价 30,049,600.00 元；

(3) 回购限制性股票 6.65 万股，减少资本公积-资本溢价 140485 元。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	31,556,265.00		31,370,205.00	186,060.00
B 股回购	161,882,455.78	37,866,957.62	199,749,413.40	
合计	193,438,720.78	37,866,957.62	231,119,618.40	186,060.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期限制性股票到期解锁、回购等减少 31,370,205.00 元。

2、增加库存股 B 股回购 37,866,957.62 元。

3、注销 B 股 199,749,413.40 元。

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司		税后归 属于少 数股东
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	131,343,1 41.63	9,381,547 .91			5,058.34	9,376,489 .57	0.00	140,719,631 .20
外币 财务报表 折算差额	131,410,4 51.64	9,340,942 .61				9,340,942 .61		140,751,394 .25

应收账款融资公允价值变动	- 67,310.01	40,605.30			5,058.34	35,546.96		-31,763.05
其他综合收益合计	131,343,141.63	9,381,547.91			5,058.34	9,376,489.57		140,719,631.20

42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,090,000.00	1,522,239.68	2,567,760.32
合计		4,090,000.00	1,522,239.68	2,567,760.32

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,257,319,442.76			1,257,319,442.76
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58
合计	1,260,661,015.34			1,260,661,015.34

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	6,762,457,543.07	6,490,910,719.35
调整后期初未分配利润	6,762,457,543.07	6,490,910,719.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,559,969.54	221,647,998.15
应付普通股股利	106,249,766.48	86,360,751.90
期末未分配利润	6,825,767,746.13	6,626,197,965.60

调整期初未分配利润明细：

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

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,763,053,072.61	2,078,775,369.49	2,755,370,258.68	2,166,155,297.68
其他业务	67,435,613.00	53,218,122.64	85,121,003.79	67,777,069.99

合计	2,830,488,685.61	2,131,993,492.13	2,840,491,262.47	2,233,932,367.67
----	------------------	------------------	------------------	------------------

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,289,033.04	7,809,806.48
教育费附加	2,739,134.65	3,269,199.52
资源税	501,124.97	461,899.63
房产税	11,076,205.06	10,749,586.45
土地使用税	4,779,301.36	7,639,050.17
车船使用税	44,897.44	47,802.52
印花税	1,184,777.08	1,545,453.42
地方教育费附加	1,826,088.21	2,364,499.69
环境保护税	684,824.01	473,062.48
合计	29,125,385.82	34,360,360.36

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	77,230,152.38	80,911,708.29
折旧费	20,703,778.67	19,438,392.08
仓库经费	18,344,401.07	18,862,735.72
工会经费	5,236,534.53	5,566,260.80
职工教育经费	3,801,648.86	3,894,091.42
无形资产摊销	6,729,562.66	5,795,577.62
运输费	4,767,761.97	3,694,751.74
其他	21,991,320.55	37,144,843.72
合计	158,805,160.69	175,308,361.39

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	32,065,926.42	33,546,461.28
市场类费用	16,111,399.23	16,171,875.20
折旧费	3,344,566.64	3,510,556.38
差旅费	3,231,195.05	3,906,192.17

办公经营费	5,569,616.81	7,315,422.95
其他	2,964,017.13	1,960,739.32
合计	63,286,721.28	66,411,247.30

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	63,810,510.13	74,856,472.66
材料费	32,672,913.93	36,990,187.47
折旧费	9,704,000.88	8,755,526.54
其他	9,187,172.25	10,687,845.37
合计	115,374,597.19	131,290,032.04

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,759,962.29	49,206,191.44
减：利息支出资本化	2,028,489.95	9,703,751.96
利息收入	24,797,577.49	30,385,764.22
汇兑损益	-22,788,175.63	-70,727,318.85
其他	3,103,872.71	4,603,167.24
合计	4,249,591.93	-57,007,476.34

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,197,161.62	6,960,772.36
递延收益转入政府补助	3,731,952.21	20,764,150.04
合计	14,929,113.83	27,724,922.40

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-78,608,823.48	-31,900,187.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,942,381.29	-10,603,652.37
交易性金融负债	-33,931,003.79	-10,571,518.40
合计	-112,539,827.27	-42,471,705.81

53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,619,094.53	-1,333,148.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	-11,908,540.91	48,131,810.86
合计	-3,289,446.38	46,798,662.00

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-331,749.55	0.00
应收账款坏账损失	891,673.39	14,959,740.60
其他应收款坏账损失	27,530.58	1,849,983.45
合计	587,454.42	16,809,724.05

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-34,719,445.19	-75,665,553.95
合计	-34,719,445.19	-75,665,553.95

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-232,868.16	-404,759.16

57、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
索赔收入	2,268,221.27	2,140,794.59	
其他	609,798.53	2,090,456.30	
合计	2,878,019.80	4,231,250.89	

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	699,531.71	438,626.02	
其他	1,667,153.49	2,025,734.51	
合计	2,366,685.20	2,464,360.53	

59、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	20,223,864.33	10,575,366.34
递延所得税费用	-1,359,058.54	10,416,049.17
合计	18,864,805.79	20,991,415.51

(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	192,900,052.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,935,007.86
子公司适用不同税率的影响	5,809,810.29
调整以前期间所得税的影响	-1,045,158.00
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	-3,956,472.26
研究开发费加成扣除的纳税影响	-10,878,382.10
所得税费用	18,864,805.79

60、其他综合收益

详见附注七、41

61、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	3,216,502.43	21,278,038.60
索赔收入	2,414,067.12	1,680,611.12
收回职工借款及备用金、押金及保证金	8,194,771.46	5,065,850.80
代收款项	346,822.55	1,913,782.89
其他	1,069,421.84	38,176,145.58
合计	15,241,585.40	68,114,428.99

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
办公差旅费	18,759,630.87	24,090,673.70
保险费	3,018,009.97	2,214,458.96

代理服务费	7,462,933.03	3,463,173.10
装修修缮费	6,256,818.44	1,205,617.14
对外捐赠	689,277.94	954,843.00
付职工借款、退回押金及保证金	6,682,473.24	5,533,763.00
其他	30,033,350.44	29,917,190.98
合计	72,902,493.93	67,379,719.88

(2) 与投资活动有关的现金

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	25,561,955.08	21,207,422.84
远期结汇收益	623,600.00	16,005,350.00
收回保证金	1,457,909.57	805,891.25
收回定期存款	25,054,958.83	23,179,142.80
融通证券收益	2,394,104.88	
合计	55,092,528.36	61,197,806.89

收到的重要的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
国债逆回购	140,961,000.00	1,131,816,000.00
结构性存款	226,000,000.00	314,000,000.00
理财产品		80,000,000.00
合计	366,961,000.00	1,525,816,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	184,000,000.00	2,506,369.87
远期结汇损失	3,380,600.00	
付保证金		1,387,667.04
合计	187,380,600.00	3,894,036.91

支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购	90,000,000.00	1,151,818,000.00
结构性存款	226,000,000.00	629,000,000.00
理财产品	150,000,000.00	
合计	466,000,000.00	1,780,818,000.00

单位：元

(3) 与筹资活动有关的现金

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
偿还租赁负债及预付租金	9,319,173.11	9,505,516.17
B 股回购	37,825,078.13	
合计	47,144,251.24	9,505,516.17

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	580,704,772.27	551,971,451.53	2,822,842.62	535,641,270.74	1,228,525.22	598,629,270.46
长期借款	348,922,974.40	760,660,043.27	4,648,004.83	391,549,061.37		722,681,961.13
应付债券	1,476,572,070.79		26,598,701.96	20,997,730.50	700.00	1,482,172,342.25
租赁负债	93,857,416.90		21,709,794.02	8,942,488.05		106,624,722.87
合计	2,500,057,234.36	1,312,631,494.80	55,779,343.43	957,130,550.66	1,229,225.22	2,910,108,296.71

62、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	174,035,246.63	209,763,134.43
加：资产减值准备	34,131,990.77	58,855,829.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,784,009.94	247,686,260.65
使用权资产折旧	12,660,992.42	12,250,817.48
无形资产摊销	5,350,029.52	5,551,488.76
长期待摊费用摊销	671,332.62	605,167.80
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）	-232,868.16	-404,759.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	112,539,827.27	42,471,705.81
财务费用（收益以“-”号填列）	1,145,719.22	-61,610,643.58
投资损失（收益以“-”号填列）	3,289,446.38	-46,798,662.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,157.44	10,213,915.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,467,151.35	-1,011,200.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,021,239.55	-136,941,690.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	101,833,736.62	70,267,472.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-198,278,262.20	-262,288,620.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	451,421,652.69	148,610,216.98

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,651,175,499.97	1,289,867,784.05
减：现金的期初余额	1,353,615,305.93	1,822,897,270.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	297,560,194.04	-533,029,486.11

(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	1,651,175,499.97	1,353,615,305.93
其中：库存现金	6,112,136.39	2,633,018.72
可随时用于支付的银行存款	1,644,811,250.37	1,079,820,776.67
可随时用于支付的其他货币资金	252,113.21	271,161,510.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,651,175,499.97	1,353,615,305.93

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	107,875,142.77	7.1268	768,804,567.49
欧元	267,020.24	7.6617	2,045,828.97
港币	425,531.80	0.9127	388,382.87
日元	6,248,113.00	0.0447	279,290.65
英镑	57.18	9.0430	517.08
越南盾	92,455,628,509.00	0.0003	27,736,688.55
缅甸缅元	1,767,692,887.54	0.0034	6,010,155.82
瑞尔	690,222,041.00	0.0017	1,173,377.47
应收账款			
其中：美元	77,427,161.79	7.1268	551,807,896.64
欧元	133,289.94	7.6617	1,021,227.53
港币			
越南盾	12,883,056,313.00	0.0003	3,864,916.89
缅甸缅元	365,746,398.78	0.0034	1,243,537.76
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			
其中：美元	1,738,515.89	7.1268	12,390,055.04
欧元	28,700.00	7.6617	219,890.79
港币	145,549.00	0.9127	132,842.57
日元	2,548,040.00	0.0447	113,897.39
越南盾	4,428,556,372.00	0.0003	1,328,566.91
缅甸缅元	113,900,600.00	0.0034	387,262.04
应付账款：			
其中：美元	6,639,755.29	7.1268	47,320,208.00
欧元	70,673.00	7.6617	541,475.32
日元	23,950,590.00	0.0447	1,070,591.37
瑞士法郎	4,400.00	7.9471	34,967.24
越南盾	34,114,626,928.80	0.0003	10,234,388.08
缅甸缅元	25,366,340.90	0.0034	86,245.56
其他应付款：			
其中：越南盾	305,566,528.00	0.0003	91,669.96
缅甸缅元	1,030,000.00	0.0034	3,502.00
短期借款：			
其中：美元	79,625,169.75	7.1268	567,472,659.77
越南盾	66,431,701,942.00	0.0003	19,929,510.58

(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

本公司子公司经营地分别为香港、缅甸、美国、越南、新加坡、柬埔寨，除香港记账本位币为港元外，其余境外公司记账本位币均为美元。

64、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期发生额
短期租赁费用	99,113.33
低价值租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合 计	99,113.33

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,677,429.22	0.00
合计	1,677,429.22	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,419,202.00	1,215,336.80
第二年	510,993.00	310,390.00
第三年	15,254.40	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	63,810,510.13	74,856,472.66
材料费	32,672,913.93	36,990,187.47
折旧费	9,704,000.88	8,755,526.54
其他	9,187,172.25	10,687,845.37
合计	115,374,597.19	131,290,032.04
其中：费用化研发支出	115,374,597.19	131,290,032.04

九、合并范围的变更**1、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否**2、其他原因的合并范围变动**

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

合并范围本期无变化。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
鲁泰(香港)有限公司(以下简称“鲁泰(香港)”))	128,771,800.00	香港	香港	批发零售业	100.00%		设立
上海鲁泰纺织服装有限公司(以下简称“上海鲁泰”)	20,000,000.00	上海市	上海市	批发零售业	100.00%		设立
鲁丰织染有限公司(以下简称“鲁丰织染”)	706,160,000.00	淄博市	淄博市	制造业	75.00%		设立
淄博鲁群纺织有限公司(以下简称“鲁群纺织”)	168,220,000.00	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		设立
淄博鑫胜热电有限公司(以下简称“鑫胜热电”)	162,435,600.00	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海智诺纺织新材料有限公司(以下简称“上海智诺”)	100,000,000.00	上海市	上海市	技术开发、技术咨询、技术转让	100.00%		设立
山东鲁联新材料有限公司(以下简称“鲁联新材料”)	400,000,000.00	淄博市	淄博市	制造业	75.00%		设立
山东鲁嘉进出口有限公司(以下简称“鲁嘉进出口”)	10,000,000.00	淄博市	淄博市	进出口贸易	100.00%		设立
北京至曙管理咨询有限公司(以下简称“至曙咨询”)	3,000,000.00	北京市	北京市	管理咨询	100.00%		设立
鲁泰职业培训学校	100,000.00	淄博市	淄博市	技能培训	100.00%		设立
淄博般阳山庄酒店有限公司(以下简称“般阳山庄”)	5,000,000.00	淄博市	淄博市	餐饮业	100.00%		设立
海南辉麟国际控股有限公司(以下简称“辉麟国际”)	880,000,000.00	文昌市	文昌市	现代服务业	100.00%		设立
TP 公司	398,203,876.00	新加坡	新加坡	批发纺织品和皮革、控股公司		100.00%	设立
万国服饰有限公司(以下简称“万国服饰”)	62,337,887.93	缅甸	缅甸	制造业	100.00%		设立
鲁泰纺织(美国)公司(以下简称“鲁泰(美国)”))	6,139,710.00	美国	美国	批发零售业	100.00%		设立
源晖红利 2 号私募证券投资基金(以下简称“源晖基金”)					100.00%		申购

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团纳入合并范围的结构化主体是源晖红利 2 号私募证券投资基金，本集团综合评估其持有的投资份额、享有的权力及可变回报，将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鲁丰织染	25.00%	10,448,552.82		371,359,873.15
鲁联新材料	25.00%	-5,973,275.73		19,776,495.84

(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						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鲁丰织染	1,002,124,043.58	634,549,037.14	1,636,673,080.72	91,752,027.31	52,426,432.22	144,178,459.53	925,170,025.16	666,351,350.97	1,591,521,376.13	89,644,274.83	53,272,778.47	142,917,053.30
鲁联新材料	97,975,733.63	555,504,179.63	653,479,913.26	571,330,312.81	3,073,837.69	574,404,150.50	83,522,389.78	568,103,983.74	651,626,373.52	545,641,487.47	3,082,529.50	548,724,016.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鲁丰织染	642,748,692.32	43,872,724.61	43,890,298.36	131,109,720.07	630,672,258.24	6,009,887.37	5,998,315.24	111,673,719.55
鲁联新材料	54,051,010.62	23,833,476.77	23,826,593.79	5,114,273.60	59,510,967.89	57,542,354.11	57,542,354.11	50,620,961.20

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	灏泓投资	灏盈投资	灏泓投资	灏盈投资
流动资产	4,483,167.29	1,804,930.34	7,472,853.32	3,415,493.18
非流动资产	171,240,419.76	206,920,000.00	140,550,000.00	206,920,000.00

资产合计	175,723,587.05	208,724,930.34	148,022,853.32	210,335,493.18
流动负债	3,253,866.05		3,253,866.05	
非流动负债				
负债合计	3,253,866.05		3,253,866.05	
净资产	172,469,721.00	208,724,930.34	144,768,987.27	210,335,493.18
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	172,469,721.00	208,724,930.34	144,768,987.27	210,335,493.18
按持股比例计算的净资产份额	57,490,354.26	99,394,811.83	48,257,699.71	100,161,761.85
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-4,728,591.79		-4,881,981.79
对联营企业权益投资的账面价值	57,490,354.26	94,666,220.04	48,257,699.71	95,279,780.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	27,700,733.73	-1,610,562.84	-1,053,910.87	-2,577,384.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	27,700,733.73	-1,610,562.84	-1,053,910.87	-2,577,384.40
本年度收到的来自联营企业的股利				

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	14,929,113.83	27,724,922.40
财务费用	84,024.92	83,416.67

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本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敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 27.87%（2023 年：24.80%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 61.40%（2023 年：69.38%）。

债权投资

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

于资产负债表日，本公司债权投资的账面价值按照报表项目列示如下（单位万元）。

	2024. 6. 30	2023. 12. 31
交易性金融资产	30,343.25	20,370.67
合 计	30,343.25	20,370.67

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	2024. 6. 30	2023. 12. 31
固定利率金融工具		
其中：短期借款	54,830.44	46,535.28
一年内到期的长期借款	882.64	230.00
长期借款	10,623.36	6,174.19
应付债券	148,217.23	147,657.21

合 计	214,553.67	200,596.68
浮动利率金融工具		
金融资产	30,343.25	20,370.67
其中：交易性金融资产	30,343.25	20,370.67
金融负债	65,681.26	40,023.31
其中：短期借款	4,981.26	11,535.20
一年内到期的长期借款	750.00	8,663.00
长期借款	59,950.00	19,825.11
合 计	96,024.51	60,393.98

于 2024 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 565.76 万元。

于 2024 年 6 月 30 日，如果交易性金融资产的浮动收益率上升或下降 100 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 257.92 万元。

汇率风险

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

于 2024 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	61,479.29	61,952.45	133,300.25	121,933.38
欧元	54.15	154.36	328.69	386.82
日元	107.06	248.23	39.32	123.83
港元			52.12	2,124.70
英镑			0.05	0.05
瑞士法郎	3.50			0.01
越南盾	3,025.56	5,439.51	3,293.02	6,351.53
缅甸缅元	8.97	22.97	764.10	292.27
瑞尔			117.34	13.27
合 计	64,678.53	67,817.52	137,894.89	131,225.86

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。于各报告期末，对于本公司以外币计价的货币资金、应收票据、应收账款、应付账款、短期借款、长期借款等，假设人民币对外币升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，本公司外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的影响如下（单位：人民币万元）：

汇率变动	本期		上年同期	
	对税后利润的影响	对股东权益的影响	对税后利润的影响	对股东权益的影响
人民币升值 10%	-5,706.30	-5,706.30	-4,202.10	-4,202.10

人民币贬值 10%	5,706.30	5,706.30	4,202.10	4,202.10
-----------	----------	----------	----------	----------

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 29.58%（2023 年 12 月 31 日：28.39%）。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	169,269,048.00	572,341,759.34		741,610,807.34
1. 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	169,269,048.00	572,341,759.34		741,610,807.34
（1）债务工具投资		303,432,546.27		303,432,546.27
（2）权益工具投资	169,269,048.00	267,608,462.83		436,877,510.83
（3）衍生金融资产		1,300,750.24		1,300,750.24
（六）应收账款融资			6,922,213.41	6,922,213.41
（七）其他非流动金融资产			88,750,000.00	88,750,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	169,269,048.00	572,341,759.34	95,672,213.41	837,283,020.75
（六）交易性金融负债		80,716,835.26		80,716,835.26
衍生金融负债		80,716,835.26		80,716,835.26
持续以公允价值计量的负债总额		80,716,835.26		80,716,835.26
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

本公司对上市公司股权，根据其在公开交易市场价格确认其公允价值。

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

本公司对理财产品，根据合同约定的预期收益率确定其公允价值。

本公司对基金产品，根据基金管理人提供的单位净值确定其公允价值。

本公司对远期期权，根据期末银行远期外汇报价确定其公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

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

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
鲁诚纺织	淄博市	纺织、化工、投资等	6,326 万元	17.17%	17.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘子斌先生与刘德铭先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
淄博市利民净化水有限公司（以下简称“利民净化水”）	母公司全资子公司
淄博鲁群置业有限公司（以下简称“鲁群置业”）	母公司全资子公司
淄博鲁瑞精细化工有限公司（以下简称“鲁瑞化工”）	母公司全资子公司
淄博鲁佳物业管理有限公司（以下简称“鲁佳物业”）	母公司全资子公司
香港东海国际有限公司（以下简称“东海国际”）	母公司全资子公司
淄博诚舜袜业有限公司（以下简称“诚舜袜业”）	母公司全资子公司

淄博诚舜经贸有限公司（以下简称“诚舜经贸”）	母公司全资子公司
诚舜石化（舟山）有限公司（以下简称“诚舜石化”）	母公司全资子公司
淄博鲁诚石化销售有限公司（以下简称“鲁诚石化”）	母公司全资子公司
上海恒玖纺织新材料有限公司（以下简称“恒玖纺织”）	母公司全资子公司
山东希瑞新材料有限公司（以下简称“希瑞新材料”）	母公司全资子公司的全资子公司
淄博鲁美经贸有限公司（以下简称“鲁美经贸”）	母公司全资子公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
利民净化水	再生水、污水处理	12,481,784.67	18,960,000.00	否	13,016,170.41
鲁瑞化工	助剂	32,529,628.10	40,150,000.00	否	30,532,002.97
东海国际	助剂	18,168,676.77	22,500,000.00	否	18,138,767.89
诚舜袜业、鲁群置业	纸芯、袜子、采购袜筒、电等材料	4,153,331.37	5,633,333.33	否	3,511,793.11
诚舜经贸	超市零售	339,217.59	1,880,000.00	否	781,733.59
鲁诚石化	油品	2,080,671.55	3,827,333.33	否	1,997,076.22
诚舜石化	天然气、油品	23,800,279.70	36,625,000.00	否	25,248,021.93

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
诚舜袜业	纱线、色织布等	246,017.94	211,763.04
诚舜袜业	材料、电、自来水、采暖、蒸汽	122,866.93	128,111.06
诚舜经贸	材料、电、自来水、纱线、服饰、食品、采暖、蒸汽	246,399.80	61,083.89
鲁诚石化	电费、材料	6,695.10	6,733.58
利民净化水	材料、电、服饰、班中餐服务、食品	3,983,115.40	2,764,696.42
鲁瑞化工	面料、服饰、食品	157,715.38	153,643.21
鲁佳物业	材料、服饰	18,563.66	17,773.07
希瑞新材料	餐饮、住宿服务	13,441.51	9,917.94
希瑞新材料	材料、服饰等	16,635.31	54,623.19
鲁群置业	材料、服饰		365,076.11
鲁美经贸	服饰		63.72

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
诚舜经贸	租赁房屋建筑物	40,950.67	36,108.00
诚舜林业	租赁房屋建筑物	8,400.00	8,400.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
鲁诚纺织	租赁土地					1,807,428.60	1,807,428.60	502,383.97	561,567.29		
鲁诚纺织	租赁加油站					116,571.42	116,571.42	50,622.80	53,613.54		
鲁诚纺织	租赁房屋					5,511,114.30	5,511,114.30	1,012,510.71	962,595.71		
鲁群置业	租赁土地、房屋					985,714.26	985,714.26	549,099.27	568,899.59		

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鲁瑞化工		398,433.04
应付账款	东海国际	110,347.81	5,597,739.70

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员、核心技术与业务骨干					9,803,000	9,803,000.00	66,500	66,500.00
合计					9,803,000	9,803,000.00	66,500	66,500.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

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	授予日股票市价与授予价的差额
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权的最佳估计数
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	88,054,345.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,994,814.61

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员、核心技术与业务骨干	2,994,814.61	0.00
合计	2,994,814.61	0.00

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额（万元）	年初余额（万元）
购建长期资产承诺	12,157.12	5,147.75

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司为下列子公司贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（美元）	金额（人民币）	期限	备注
全资子公司	短期借款	1,309,320.00	9,331,261.79	2023.9.8-2024.9.4	
全资子公司	短期借款	1,711,480.00	12,197,375.66	2023.9.15-2024.9.9	
全资子公司	短期借款	170,429.00	1,214,613.40	2023.9.29-2024.9.23	
全资子公司	短期借款	320,733.00	2,285,799.94	2023.10.5-2024.9.30	
全资子公司	短期借款	102,204.85	728,393.52	2023.10.5-2024.9.30	
全资子公司	短期借款	122,486.00	872,933.22	2023.10.10-2024.10.4	
全资子公司	短期借款	79,513.00	566,673.25	2024.4.24-2024.10.21	

全资子公司	短期借款	2,188,363.67	15,596,030.20	2023.10.30-2024.10.24	
全资子公司	短期借款	345,131.00	2,459,679.61	2023.11.2-2024.10.28	
全资子公司	短期借款	529,342.00	3,772,514.57	2024.5.6-2024.11.2	
合计		6,879,002.52	49,025,275.16		

(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。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2024 年 8 月 28 日，本公司第十届董事会第二十四次会议通过 2024 年半年度利润分配预案：以现有总股本 817,305,896 股为基数，拟按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），拟分配现金股利人民币 81,730,589.60 元。上述分配方案待提交 2024 年第三次临时股东大会审议批准后实施。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	306,110,656.50	380,684,242.95
1 至 2 年	1,427,439.39	2,423,615.15
2 至 3 年	216,360.00	13,571.80
3 年以上	264,034.12	3,026,023.60
3 至 4 年	31,034.12	20,913.49
4 至 5 年	233,000.00	3,005,110.11

合计	308,018,490.01	386,147,453.50
----	----------------	----------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,823,309.36	0.92%	2,823,309.36	100.00%		5,481,360.70	1.42%	5,481,360.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	305,195,180.65	99.08%	21,385,685.43	7.01%	283,809,495.22	380,666,092.80	98.58%	24,182,667.21	6.35%	356,483,425.59
其中：										
未逾期款项（信用证）	32,478,666.50	10.54%			32,478,666.50	35,791,868.54	9.27%			35,791,868.54
未逾期款项（已投信用保险）	31,995,381.13	10.39%	335,951.50	1.05%	31,659,429.63	23,003,716.87	5.96%	241,539.03	1.05%	22,762,177.84
未逾期款项（未投信用保险）	184,564,647.94	59.92%	9,228,232.39	5.00%	175,336,415.55	275,912,255.37	71.45%	13,795,612.77	5.00%	262,116,642.60
逾期款项（已投信用保险）	23,690,058.36	7.69%	3,719,339.16	15.70%	19,970,719.20	15,309,159.83	3.96%	2,403,538.09	15.70%	12,905,621.74
逾期款项（未投信用保险）	32,466,426.72	10.54%	8,102,162.38	24.96%	24,364,264.34	30,649,092.19	7.94%	7,741,977.32	25.26%	22,907,114.87
合计	308,018,490.01	100.00%	24,208,994.79	7.86%	283,809,495.22	386,147,453.50	100.00%	29,664,027.91	7.68%	356,483,425.59

按单项计提坏账准备类别名称：2024.06

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,751,489.34	2,751,489.34				

客户 2	2,729,871.36	2,729,871.36	2,823,309.36	2,823,309.36	100.00%	客户出现财务困难
合计	5,481,360.70	5,481,360.70	2,823,309.36	2,823,309.36		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	29,664,027.91	-2,688,749.25		2,766,283.87		24,208,994.79
合计	29,664,027.91	-2,688,749.25		2,766,283.87		24,208,994.79

(4) 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	2,766,283.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	32,856,172.54		32,856,172.54	10.67%	1,642,808.63
客户 B	23,284,829.48		23,284,829.48	7.56%	1,164,241.47
客户 C	13,642,340.99		13,642,340.99	4.43%	682,117.05
客户 D	10,312,600.40		10,312,600.40	3.35%	577,708.68
客户 E	9,961,061.08		9,961,061.08	3.23%	68,004.83
合计	90,057,004.49		90,057,004.49	29.24%	4,134,880.66

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,886,991,725.68	2,064,459,414.54
合计	1,886,991,725.68	2,064,459,414.54

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,882,234,185.39	2,060,091,836.09
垫付款	6,571,563.35	6,736,525.76
押金及保证金	1,954,086.48	1,549,661.78
借款及备用金	1,222,193.47	1,533,557.54
其他	2,658,225.33	2,720,459.54
合计	1,894,640,254.02	2,072,632,040.71

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,604,661,419.68	1,629,128,024.64
1 至 2 年	31,217,690.99	184,755,200.00
2 至 3 年	147,000.00	79,555,623.95
3 年以上	258,614,143.35	179,193,192.12
3 至 4 年	256,071,026.05	176,599,422.10
4 至 5 年		78,000.00
5 年以上	2,543,117.30	2,515,770.02
合计	1,894,640,254.02	2,072,632,040.71

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	163,012.05	0.01%	163,012.05	100.00%	0.00	163,012.05	0.01%	163,012.05	100.00%	0.00
其中：										
客户 1	163,012.05	0.01%	163,012.05	100.00%	0.00	163,012.05	0.01%	163,012.05	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	1,894,477,241.97	99.99%	7,485,516.29	0.40%	1,886,991,725.68	2,072,469,028.66	99.99%	8,009,614.12	0.39%	2,064,459,414.54
其中：										
应收合并范围内关联方款项	1,882,234,185.39	99.35%	5,646,702.56	0.30%	1,876,587,482.83	2,060,091,836.09	99.40%	6,180,275.51	0.30%	2,053,911,560.58
应收押金及保证金	1,953,086.48	0.10%	97,654.32	5.00%	1,855,432.16	1,549,661.78	0.07%	77,483.09	5.00%	1,472,178.69
应收其	10,289,	0.54%	1,741,1	16.92%	8,548,8	10,827,	0.52%	1,751,8	16.18%	9,075,6

他款项	970.10		59.41		10.69	530.79		55.52		75.27
合计	1,894,640,254.02	100.00%	7,648,528.34	0.40%	1,886,991,725.68	2,072,632,040.71	100.00%	8,172,626.17	0.39%	2,064,459,414.54

按单项计提坏账准备类别名称：2024.06

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	163,012.05	163,012.05	163,012.05	163,012.05	100.00%	客户出现财务困难
合计	163,012.05	163,012.05	163,012.05	163,012.05		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	6,661,047.19	1,348,566.93	163,012.05	8,172,626.17
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-542,125.74	18,027.91	0.00	-524,097.83
2024 年 6 月 30 日余额	6,118,921.45	1,366,594.84	163,012.05	7,648,528.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	8,172,626.17	-524,097.83				7,648,528.34
合计	8,172,626.17	-524,097.83				7,648,528.34

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
单位 1	往来款	805,711,346.27	1 年以内、1-2 年	42.53%	2,417,134.04
单位 2	往来款	454,105,243.28	1 年以内、2-3 年、3 年以上	23.97%	1,362,315.73
单位 3	往来款	429,877,715.90	1 年以内	22.69%	1,289,633.15
单位 4	往来款	180,497,518.38	1 年以内	9.53%	541,492.56
单位 5	往来款	12,000,000.00	1 年以内	0.63%	36,000.00
合计		1,882,191,823.83		99.35%	5,646,575.48

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	3,446,169,376.50	10,209,050.00	3,435,960,326.50	3,446,169,376.50	10,209,050.00	3,435,960,326.50
对联营、合营企业投资	152,156,574.30		152,156,574.30	143,537,479.77		143,537,479.77
合计	3,598,325,950.80	10,209,050.00	3,588,116,900.80	3,589,706,856.27	10,209,050.00	3,579,497,806.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
鑫胜热电	176,340,737.93						176,340,737.93	
鲁丰织染	529,620,000.00						529,620,000.00	
鲁群纺织	171,784,550.00						171,784,550.00	
鲁泰(香港)	128,771,800.00						128,771,800.00	
上海鲁泰	20,000,000.00						20,000,000.00	
鲁泰(美国)	0.00	10,209,050.00					0.00	10,209,050.00
万国服饰	62,337,238.57						62,337,238.57	
鲁联新材料	300,000,000.00						300,000,000.00	
鲁嘉进出口	10,000,000.00						10,000,000.00	
鲁泰职业培训学校	100,000.00						100,000.00	
上海智诺	6,000.00						6,000.00	
至曙咨询	2,000,000.00						2,000,000.00	
辉麟国际	1,630,000,000.00						1,630,000,000.00	
般阳山庄	5,000,000.00						5,000,000.00	
源辉基金	400,000,000.00						400,000,000.00	
合计	3,435,960,326.50	10,209,050.00					3,435,960,326.50	10,209,050.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准	其他		

	额				润	备		
一、合营企业								
二、联营企业								
灏泓投资	48,257,699.71			9,232,654.55				57,490,354.26
灏盈投资	95,279,780.06			-613,560.02				94,666,220.04
小计	143,537,479.77			8,619,094.53				152,156,574.30
合计	143,537,479.77			8,619,094.53				152,156,574.30

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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	1,343,767,089.55	1,031,390,146.40	1,487,391,745.52	1,187,994,259.75
其他业务	124,619,201.80	80,166,752.65	122,518,076.91	89,037,564.87
合计	1,468,386,291.35	1,111,556,899.05	1,609,909,822.43	1,277,031,824.62

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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	3,668,556.38	167,571,836.72
权益法核算的长期股权投资收益	8,619,094.53	-1,333,148.86
处置长期股权投资产生的投资收益		22,374,515.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,546,832.11	31,150,766.58
合计	14,834,483.02	219,763,969.54

十九、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
非流动性资产处置损益	-399,351.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,013,138.75	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-125,669,854.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	677,817.46	
减：所得税影响额	-16,056,262.30	
少数股东权益影响额（税后）	-150,671.78	
合计	-94,171,315.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.21	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.33	0.29

董事长签字：刘子斌

鲁泰纺织股份有限公司

二零二四年八月三十日