

证券代码：000726、200726

证券简称：鲁 泰 A、鲁 泰 B

公告编号：2014-042

鲁泰纺织股份有限公司 2014 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	8,256,492,624.12	8,411,948,561.49	-1.85%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,341,390,577.09	5,988,054,133.73	5.90%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,459,299,125.04	-7.53%	4,573,525,706.66	-1.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	233,259,629.65	-10.27%	710,139,886.58	5.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	195,503,531.60	-14.71%	671,500,090.12	7.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	842,580,637.31	-6.18%
基本每股收益（元/股）	0.24	-14.29%	0.74	4.23%
稀释每股收益（元/股）	0.24	-14.29%	0.74	4.23%
加权平均净资产收益率	3.47%	-1.23%	11.26%	-1.12%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-169,682.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	52,325,487.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,193,498.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,256,212.58	
减：所得税影响额	12,152,676.48	
少数股东权益影响额（税后）	426,046.92	
合计	38,639,796.46	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	85,803					
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
淄博鲁诚纺织投资有限公司	境内非国有法人	14.69%	140,353,583		质押	22,727,200
泰纶有限公司	境外法人	12.37%	118,232,400	118,232,400		
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	境外法人	3.47%	33,158,567			
LYNAS ASIA FUND	境外法人	1.82%	17,364,475			
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS	境外法人	1.72%	16,411,865			
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	境外法人	0.85%	8,156,383			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.80%	7,621,346			
首域中国 A 股基金	境外法人	0.79%	7,563,611			
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	境外法人	0.72%	6,858,138			
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	0.60%	5,732,809			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件普通股股份数量	股份种类		
				股份种类	数量	
淄博鲁诚纺织投资有限公司			140,353,583	人民币普通股	140,353,583	
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS			33,158,567	境内上市外资股	33,158,567	
LYNAS ASIA FUND			17,364,475	境内上市外资股	17,364,475	
VALUE PARTNERS HIGH-DIVIDEND STOCKS FUNDS			16,411,865	境内上市外资股	16,411,865	
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND			8,156,383	境内上市外资股	8,156,383	
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED			7,621,346	境内上市外资股	7,621,346	

首域中国 A 股基金	7,563,611	人民币普通股	7,563,611
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	6,858,138	境内上市外资股	6,858,138
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,732,809	人民币普通股	5,732,809
毕盛中国 A 股投资基金	5,586,151	人民币普通股	5,586,151
上述股东关联关系或一致行动的说明	淄博鲁诚纺织投资有限公司为本公司第一大股东,亦为实际控制股东。泰纶有限公司是本公司的外资发起人股东,为本公司第二大股东。其他股东均为流通 A 股或流通 B 股,公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、货币资金2014年9月30日期末数为537,907,586.72 元，比期初数减少38.35%，其主要原因是本期支付原材料采购款所致。
- 2、交易性金融资产2014年9月30日期末数为1,973,800.00元，比期初数减少93.41%，其主要原因是交易性金融资产到期交割及公允价值变动所致。
- 3、应收票据2014年9月30日期末数为85,053,825.44元，比期初数减少32.55%，其主要原因是应收款项在本期收回所致。
- 4、其他非流动资产2014年9月30日期末数为8,485,764.14元，比期初数减少75.06%，其主要原因是待抵扣增值税进项税减少所致。
- 5、工程物资2014年9月30日期末数为234,437,779.64元，比期初数增加1127.78%，其主要原因是待安装设备增加所致。
- 6、应交税费2014年9月30日期末数为39,039,228.56元，比期初数减少66.13%，其主要原因是应交城市维护建设税、教育费附加等减少所致。
- 7、应付利息2014年9月30日期末数为2,543,214.96元，比期初数增加69.61%，其主要原因是母公司借款额增加致使计提利息增加。
- 8、一年内到期的非流动负债2014年9月30日期末数为27,455,391.71元，比期初数减少67.83%，其主要原因是一年内到期的长期借款减少所致。
- 9、递延所得税负债2014年9月30日期末数为2,370,204.96元，比期初数减少63.81%，其主要原因是交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异减少所致。
- 10、财务费用2014年1-9月本期发生数为10,500,242.50元，比上期数减少72.18%，其主要原因是本期汇兑收益增加所致。
- 11、资产减值损失2014年1-9月本期发生数为-5,584,318.73元，比上期数减少115.00%，其主要原因是本期应收款项减少致使计提坏账损失减少所致。
- 12、公允价值变动收益2014年1-9月本期发生数为-27,975,320.00元，比上期数减少528.76%，其主要原因是交易性金融资产到期处置相应结转原确认的公允价值变动损益以及交易性金融资产本期公允价值变动所致。
- 13、营业外支出2014年1-9月本期发生数为4,098,753.25元，比上期数增加95.89%，其主要原因是固定资产处置损失增加所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、2013年12月12日至2014年1月17日淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式增持本公司流通A股（000726）股份合计11,299,225股，占公司总股本的1.18%。此次增持后持有本公司股份总数为134,613,925股，占公司股本总额955,800,496股的14.08%。该事项的具体情况，请参见2014年1月18日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。
- 2、2014年6月4日至2014年6月27日，淄博鲁诚纺织投资有限公司通过深圳证券交易所证券交易系

统以集中竞价交易方式累计增持本公司流通A股（000726）股份合计5,739,658股，占公司总股本的0.60%。此次增持后持有本公司股份总数为140,353,583股，占公司股本总额955,800,496股的14.68%。该事项的具体情况，请参见2014年7月1日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、2014年6月11日，公司七届十一次董事会审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的原激励对象已获授限制性股票的议案》和《关于鲁泰纺织股份有限公司2011年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》。原激励对象高红2013年度绩效考核不合格，其第三期尚未解锁的1.8万股限制性股票不得解锁，由公司进行回购注销；公司原激励对象中的杨俊、王福业、杨泽志、翟慎波、杨建于2013年8月至2014年5月期间离职，已不符合激励计划“第二十条 限制性股票的解锁安排及考核条件”。该5人已获授全部股份尚未解锁股份共计2.4万股，由公司全部进行回购注销。公司于2014年8月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销，公司总股本变更为955,758,496股。该事项的具体情况，请参见2014年8月28日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。公司激励计划第三期符合条件解锁的人数为332人，共计411.90万股，于2014年9月10日解锁上市流通。请参见2014年9月5日发布于《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
实际控制股东通过深交所交易系统以集中竞价方式增持鲁泰 A 流通股份	2014 年 01 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
	2014 年 07 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股权激励限制性股票回购注销	2014 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股权激励限制性股票解锁上市流通	2014 年 09 月 05 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	
资产重组时所作承诺	无	无		无	
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲁泰纺织股份有限公司	募集资金投资项目	2008 年 12 月 19 日		募投项目中的"15 万锭高档精梳纱项目"、"5 万锭倍捻生产线项目"、"补充公司流动资金"、"1000 万米大提花女装高档面料生产线项目"等项目均已实施完毕。2011 年 10 月 18 日，经 2011 年第三次临时股东大会审议通过将"品牌与营销网络建设"项目中的 1.4 亿募集资金转投"新增 4000 万米高档色织布生产线项目"，截止 2014 年 6 月末该项目及"品牌与营销网络建设"项目已经实施完毕。
其他对公司中小股东所	无	无		无	无

作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

六、衍生品投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	非关联关系	否	远期结汇	185,198.4	2013 年 03 月 28 日	2014 年 12 月 15 日	98,449.79		14,386.63	2.13%	2,457.67
商业银行	非关联关系	否	外汇买卖	26,232.18	2014 年 01 月 06 日	2014 年 12 月 22 日	0		1,552.67	0.23%	20.51
商业银行	非关联关系	否	期权	4,922	2014 年 07 月 31 日	2014 年 12 月 31 日			4,922	0.73%	
合计				216,352.58	--	--	98,449.79		20,861.3	3.09%	2,478.18
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2014 年 03 月 27 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司进行衍生品交易坚持以套期保值为目的，分期分批操作，金额不超过公司制定的衍生品交易计划，所做全部衍生品交易为零保证金，同时，公司建立有完备的风险控制制度，对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险以及市场风险进行了充分的分析和防范。 1、法律法规风险：公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规及政府证券监管部门的监管政策，若没有规范的操作流程和严格的审批程序，易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行能力存在合规性风险和监管风险。防范措施：公司认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规和政策规定，制定衍生品交易内部控制制度，规范操作流程。加强开展衍生品投资业务的合规检查，严格遵守法律、法规等相关规定和公司的内控管理制度。 2、信用风险和流动性风险：若合约到期公司因流动性不足导致不能按期交割、交易对手或公司因流动性以外的其它因素导致不能按合约规定履约，都会产生信用风险，进而会给公司造成经济损失。防范措施：公司选择实力雄厚信誉优良的金融机构作为交易对手，并签订规范的衍生品交易合同，严格控制交易对手的信用风险。公司开展衍生品投资业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》及公司 2014 年 3 月 25 日召开的七届董事会七次会议审议通过的《鲁泰纺织股份有限公司 2013 年衍生品交易计划的议案》的有关规定，并履行了相关信息披露义务。根据公司的生产经营规模 and 外汇收入进度确定了衍生品交易金额的上限，并分期分批交割，在合约到期后仍可利用展期等手段保证按期履约，不会出现因流动性不足或其它原因导致公司的信用风险受损。 3、操作风险：衍生金融交易专业性较强，复杂程度较高，不完善的内部操作流程、员工以及外部事件会导致公司在衍生品交易过程中承担风险。防范措施：公司制定有严格的授权审批制度和完善的监督机制，确定了开展衍生品交易的业务部门、操作流程及审批流程制度，设立了专门的风险控制岗位，实行严格授权和岗位制衡制度，同时通过加强相关人员的业务培训及职业道德教育，提高了相关人员的综合素质，公司并建立了异常情况及时报告制度，形成了高效的风险处理程序，保证能最大限度地降低操作风险。 4、市场风险：远期结汇业务是公司最重要的衍生品交易，金额较大，受汇率波动影响较大。央行决定自 2014 年 3 月 17 日起，将银行间即期外汇市场人民币兑美元交易价浮动幅度由 1%扩大至 2%，这加大了公司在远期结汇业务操作中的难度。而且，如果合约到期前人民币在当前基础上大幅度贬值，则公司所签的远期结汇合约将会出现较大亏损。风险分析与防范措施：尽管人民币较汇改前有了较大幅度的升值，人民币国际化是一项长期的目标，这决定着人民币不会大幅贬值，但是波动幅度加大，既增加了操作难度，也提供了一定的机会，但是要求公司相关人员应积极掌握市场动向，慎重操作，把握有利机会，在市场难度加大的前提下尽最大努力减少市场风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、截至 2014 年 9 月 30 日，公司持有尚未到期的金融衍生品合约共 8 笔，共计 3,352.36 万美元，其中远期结汇 2,300 万美元，外汇期权 800 万美元，远期外汇买卖折美元 252.36 万元，合约期限最晚于 2014 年 12 月到期。金融衍生品占期末净资产的 3.09%。 2、2014 年 1-9 月，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 31,495.10 万美元，全部按期交割，收益 2,478.18 万元人民币。其中到期远期结汇折美元 27,460 万元，全部按期交割，收益 2,457.67 万元人民币；到期远期外汇买卖折美元金额 4,035.10 万元，全部按期交割，收益 20.51 万元人民币。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期	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。

相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事周志济、张承珠、王磊、徐建军、赵耀就公司开展衍生品交易业务发表如下专业意见：我们认为公司将以远期结售汇业务为主的衍生品交易作为规避汇率风险的有效工具，通过加强内部控制，落实止损处理和风险防范措施，提高经营管理水平，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展以远期结售汇业务为主的衍生品投资是可行的，不存在损害上市公司股东利益的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	光大证券股份有限公司 李婕 唐爽爽	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	摩根华鑫基金 刘红	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	兴业证券 黄伟	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	睿谷 卢杰	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	上海诚实资产 董涛	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	承川资本 胡兵汉	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	建银国际 詹佳	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	理成资产 翁迪	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	淡水泉 刘晓宇	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	泰康资产 金戈	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	深圳清水源 戴秋斌	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	从容投资 程春燕	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	国投瑞银 李研蓉	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	中邮基金 刘潇汉	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	华夏基金 王志鹏	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	永安保险 王淑婷	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	汇添富基金 徐立军	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	道富基金 张志东	公司基本情况
2014 年 08 月 13 日		电话沟通	机构	上海祥鸣投资有限公司 李丹	公司基本情况
2014 年 09 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司 雷玉	公司基本情况
2014 年 09 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司 周煜斌	公司基本情况

八、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

√ 适用 □ 不适用

- 1、根据修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司将持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的相关规定计入可供出售金融资产科目。公司将对烟台荣昌制药股份有限公司、高青虹桥热电有限公司及淄博诚舜热力有限公司的投资调整至可供出售金融资产列报，并采用追溯调整法将合并报表年初数进行调整，此调整仅影响公司可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额，不影响公司总资产、净资产及当期损益。
 - 2、根据修订后的《企业会计准则第30号-财务报表列报》，公司将外币报表折算差额调整至其他综合收益列报，并对合并报表年初数进行调整，此调整仅影响其他综合收益和外币报表折算差额两个报表项目金额，不影响公司总资产、净资产及当期损益。
 - 3、根据2014年修订后的《企业会计准则第9号—职工薪酬》，将应付职工薪酬划分为短期薪酬、离职后福利、辞退福利、和其他长期职工福利。该准则变更只涉及明细划分，不影响应付职工薪酬金额，将在年报中披露职工薪酬明细。
- 除此之外，修订后的企业会计准则未对公司财务状况、经营成果及合并财务报表产生影响。

董事长：刘石祯

鲁泰纺织股份有限公司

二〇一四年十月三十日