

证券代码：000726、200726

证券简称：鲁 泰 A、鲁 泰 B

公告编号：2018-045

鲁泰纺织股份有限公司 2018 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。

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

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上 年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	10,568,327,014.46	10,170,624,027.75	10,170,624,027.75	3.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,011,958,543.23	7,230,942,770.16	7,230,942,770.16	-3.03%
	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）	1,743,184,011.30	6.51%	5,023,591,787.12	8.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	209,540,056.51	5.32%	586,896,015.53	-1.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	224,130,296.96	23.91%	590,563,214.17	4.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	1,123,152,616.75	35.24%
基本每股收益（元/股）	0.23	9.52%	0.64	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.23	9.52%	0.64	0.00%
加权平均净资产收益率	2.95%	0.10%	8.08%	-0.35%

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）	21,673,765.75	
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）	48,811,115.56	
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	-59,714,283.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,616,214.59	
减：所得税影响额	10,405,601.73	

少数股东权益影响额（税后）	7,648,409.21	
合计	-3,667,198.64	--

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、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	56,205	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
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	15.21%	140,353,583	0		
泰纶有限公司	境外法人	12.82%	118,232,400	118,232,400		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.33%	30,738,071			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.20%	20,315,300			
T. ROWE PRICE INTL DISCOVERY FUND	境外法人	2.16%	19,948,219			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.98%	18,313,391			
全国社保基金一零三组合	其他	1.30%	11,999,947			
香港金融管理局	境外法人	1.22%	11,255,593			
华安新丝路主题股票型证券投资基金	其他	0.85%	7,860,000			
博时精选混合型证券投资基金	其他	0.76%	6,991,034			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
淄博鲁诚纺织投资有限公司	140,353,583	人民币普通股	140,353,583			
香港中央结算有限公司	30,738,071	人民币普通股	30,738,071			
中央汇金资产管理有限责任公司	20,315,300	人民币普通股	20,315,300			
T. ROWE PRICE INTL DISCOVERY FUND	19,948,219	境内上市外资股	19,948,219			
中国证券金融股份有限公司	18,313,391	人民币普通股	18,313,391			
全国社保基金一零三组合	11,999,947	人民币普通股	11,999,947			

香港金融管理局	11,255,593	人民币普通股	11,255,593
华安新丝路主题股票型证券投资基金	7,860,000	人民币普通股	7,860,000
博时精选混合型证券投资基金	6,991,034	人民币普通股	6,991,034
FORENINGEN AP INVEST F.M.B.A.	6,055,003	境内上市外资股	6,055,003
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，亦为实际控制人股东。泰纶有限公司是本公司的外资发起人股东，为本公司第二大股东。其他股东均为流通 A 股或流通 B 股，公司无法确认其间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产项目：

(1) 预付账款2018年9月30日期末数为240,240,134.26元，比期初数增加9,377.71万元，增幅64.03%，其主要原因是新疆鲁泰丰收预付原材料款所致。

(2) 其他应收款2018年9月30日期末数为76,163,473.60元，比期初数增加1,939.07万元，增幅34.15%，其主要原因是新疆鲁泰丰收垫付棉田农机款等所致。

(3) 其他流动资产2018年9月30日期末数为55,863,530.53元，比期初数减少6,272.52万元，降幅52.89%，其主要原因是本期信托理财款到期收回所致。

(4) 长期应收款2018年9月30日期末数为650,000.00元，比期初数增加65.00万元，增幅100.00%，其主要原因是新疆鲁泰丰收融资租赁设备所致。

(5) 在建工程2018年9月30日期末数为551,086,721.63元，比期初数增加33,675.11万元，增幅157.11%，其主要原因是鲁泰（越南）项目二期工程投入及待安装设备增加所致。

(6) 其他非流动资产2018年9月30日期末数为25,202,247.12元，比期初数减少1,118.82万元，降幅30.74%，其主要原因是预付设备款减少所致。

负债及所有者权益项目：

(7) 短期借款2018年9月30日期末数为1,604,707,428.77元，比期初数增加46,958.24万元，增幅41.37%，其主要原因是银行借款增加所致。

(8) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债2018年9月30日期末数为44,112,150.00元，比期初数增加4,411.22万元，增幅100.00%，其主要原因是期末未交割远期结汇及期权所致。

(9) 应交税费2018年9月30日期末数为68,134,645.51元，比期初数增加3,507.96万元，增幅106.12%，其主要原因是企业所得税增加所致。

(10) 其他应付款2018年9月30日期末数为215,730,155.67元，比期初数增加8,662.68万元，增幅67.10%，其主要原因是鑫胜热电向鲁诚借款增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债2018年9月30日期末数为0.00元，比期初数减少6,275.03万元，降幅100.00%，其主要原因是鲁泰（越南）一年内到期的借款在本期归还所致。

(12) 长期借款2018年9月30日期末数为157,611,749.70元，比期初数增加15,761.17万元，增幅100.00%，其主要原因是鲁泰（越南）用于二期扩建的长期借款增加所致。

(13) 库存股2018年9月30日期末数为404,662,394.01元，比期初数增加40,466.24万元，增幅100.00%，其主要原因是本期母公司B股回购所致。

(14) 其他综合收益2018年9月30日期末数为68,937,000.11元，比期初数增加5,212.64万元，增幅310.08%，其主要原因是汇率变动影响外币报表折算差额增加所致。

利润表项目：

(15) 资产减值损失2018年1-9月发生数为5,015,397.48元，比上年同期数增加169.03万元，增幅50.84%，其主要原因是本期计提坏账损失同比增加所致。

(16) 其他收益2018年1-9月发生数为46,267,401.20元，比上年同期数增加1,508.87万元，增幅48.39%，其主要原因是本期收到与日常活动相关的政府补助增加所致。

(17) 投资收益2018年1-9月发生数为-18,388,041.25元，比上年同期数减少2,275.19万元，降幅521.37%，其主要原因是本期衍生品投资损失增加所致。

(18) 公允价值变动收益2018年1-9月发生数为-44,112,150.00元,比上年同期数减少4,331.58万元,降幅5438.94%,其主要原因是本期末未交割远期结汇及期权公允价值变动所致。

(19) 资产处置收益2018年1-9月发生数为23,233,253.44元,比上年同期数增加2,028.43万元,增幅687.84%,其主要原因是本期非流动资产处置收益增加所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

报告期内,公司实施了回购部分B股的方案,截止2018年9月30日,公司累计回购51,948,701股,占总股本比例5.6307%。详细情况,请参阅公司B股回购相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
回购公司部分 B 股股份报告书	2018 年 05 月 16 日	详见发布在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《回购公司部分 B 股股份报告书》。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 05 月 29 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 06 月 01 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 06 月 08 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 07 月 03 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 07 月 12 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 07 月 26 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 08 月 01 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。
关于回购股份实施情况的公告	2018 年 09 月 01 日	详见发布在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2018 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。

六、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
其他类	自有资金	0	6,000	0
合计		0	6,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
上海歌斐资产管理有限公司	基金公司	固定收益类	3,000	自有资金	2017年12月18日	2019年01月18日	广东承兴与京东的应收账款债券	到期还本付息	7.60%	228		无		是	暂时没有	
上海歌斐资产管理有限公司	基金公司	固定收益类	3,000	自有资金	2017年12月22日	2019年12月22日	向捷信金融发放信托贷款	年度付息到期还本	8.50%	255		无		是	暂时没有	
合计			6,000	--	--	--	--	--	--	483		--		--	--	--

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

七、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期	报告期实际损益金额

												未净资产比例	
商业银行	非关联	否	远期结汇	67,367.6	2018年02月22日	2019年01月25日	0	67,367.6	48,284.94		19,082.66	2.51%	-636.85
商业银行	非关联	否	外汇期权	225,451.86	2017年11月30日	2019年01月04日	19,800	205,651.86	172,327.07		53,124.79	6.99%	-1,118.58
商业银行	非关联	否	远期外汇买卖	27,868.4	2018年03月14日	2019年02月08日	0	27,868.4	23,486.9		4,381.5	0.58%	-165.35
商业银行	非关联	否	外汇掉期	5,925.81	2018年03月21日	2018年04月11日	0	5,925.81	5,925.81		0	0.00%	3.95
合计				326,613.67	--	--	19,800	306,813.67	250,024.72		76,588.95	10.08%	-1,916.83
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）	2018年04月25日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司进行衍生品交易以套期保值为目的，分期分批操作，金额不超过公司制定的衍生品交易计划，所做全部衍生品交易为零保证金；同时公司建立了完备的风险控制制度，对可能出现的市场风险、流动性风险和信用风险、操作风险以及法律风险进行了充分的分析和防范。</p> <p>1、市场风险:当国际、国内经济形势发生变化时,相应的汇率、利率变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。防范措施:公司选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务,严格控制金融衍生品交易的规模,分期分批操作,及时根据市场变化调整策略。</p> <p>2、流动性风险和信用风险:若合约到期公司或交易对手因流动性或流动性以外的其它因素导致不能按合约规定履约而产生的信用风险。防范措施:公司根据生产经营规模和外汇收入确定衍生品交易金额的上限,并分期分批根据未来的收付款预算进行操作,所做衍生品交易为零保证金,在合约到期后仍可利用展期、差额结算等手段保证履约,不会出现因流动性不足导致公司的信用受损;公司选择实力雄厚信誉优良的金融机构作为交易对手,并签订规范的衍生品交易合约,严格控制交易对手的信用风险。</p> <p>3、操作风险:衍生品交易专业性较强,复杂程度较高,不完善的内部操作流程、员工以及外部事件会导致公司在衍生品交易过程中承担风险。防范措施:公司制定有严格的授权审批制度和完善的监督机制,制定了开展衍生品交易的操作流程及审批流程,设立了专门的风险控制岗位,实行严格授权和岗位制衡制度,同时通过加强对相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的综合素质,建立异常情况及时报告制度,以最大限度地降低操作风险。</p> <p>4、法律风险:公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规,若没有规范的操作流程和严格的审批程序,易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行性存在合规性风险和监管风险。防范措施:公司认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规,制定衍生品交易内部控制制度,规范操作流程,加强衍生品交易业务的合规检查。公司开展衍生品交易业务履行了相关的审批程序,符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《鲁泰公司衍生品交易管理制度》和2018年4月25日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过的《关于公司衍生品交易计划的议案》的有关规定,并履行了相关信息披露义务。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披	<p>1、截至2018年9月30日,公司持有尚未到期的金融衍生品合约共28笔,共计12026.92万美元,为远期结汇、外汇期权及远期外汇买卖合约。合约期限最晚于2019年2月到期。金融衍生品占期末净资产的10.08%。</p> <p>2、2018年1-9月,公司到期金融衍生品金额折合美元共计38964.12万美元,全部按合约执行,</p>												

露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	损失 1916.83 万元人民币。其中到期远期结汇 7450.00 万美元，损失 636.85 万元人民币；到期外汇期权 27160.00 万美元，损失 1118.58 万元人民币；到期远期外汇买卖 3414.19 万美元，损失 165.35 万元人民币；到期外汇掉期 939.93 万美元，收益 3.95 万元人民币。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事徐建军、赵耀、毕秀丽、潘爱玲、王新宇就公司开展衍生品交易业务发表如下专业意见：我们认为公司将以远期结售汇业务为主的衍生品交易作为规避汇率风险的有效工具，通过加强内部控制，落实止损处理和风险防范措施，提高经营管理水平，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展以远期结售汇业务为主的衍生品交易审批程序合法，机构健全，风险相对可控，不存在损害上市公司股东利益的情况。

八、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 08 月 22 日	电话沟通	机构	公司基本情况

九、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。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

董事长签字： 刘子斌

鲁泰纺织股份有限公司

二零一八年十月三十一日