证券代码:000726 200726　证券简称:鲁泰 A 鲁泰 B　公告编号:2026-015

鲁泰纺织股份有限公司 2025 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以 817,525,607 为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税),送红股 0 股(含税),不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	鲁泰 A、鲁泰 B	股票代码	000726、200726
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	无		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	郑卫印	李晓	
办公地址	淄博市淄川区松龄东路 81 号	淄博市淄川区松龄东路 81 号	
传真	0533-5418805	0533-5418805	
电话	0533-5285166	0533-5285166	
电子信箱	wyzheng@lttc.com.cn	likun@lttc.com.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

鲁泰秉承“衣锦四海、经纬天下、绿色智造、美好生活”使命,践行“客户至上、奋斗为本、追求卓越、诚信共赢”的价值观,逐步发展成为拥有纺纱、漂染、织布、后整理、制衣为一体的具有综合垂直生产能力的纺织服装企业集团,主要生产销售中、高档衬衫用色织面料、印染面料、功能性面料、针织面料、成衣等产品,公司以其全产业链的综合管理能力、雄厚的研发实力、丰硕的技术积累以及长期稳定的产品品质和国际化产业布局为核心,不断提升创新服务理念,开拓新兴市场,提高产品附加值,现已成为全球最具规模的高档衬衫面料生产商和国际一线品牌衬衫制造商,走出了一条基于传统纺织的绿色、低碳、科技、人文的科学发展之路。公司产品 60%以上销往全球 60 多个国家和地区,并与国内外知名品牌商建立了战略合作关系。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产	14,106,762,900.07	13,929,715,649.21	1.27%	13,430,286,222.94
归属于上市公司股东的净资产	9,811,054,187.06	9,438,728,389.28	3.94%	9,230,806,905.80
	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入	5,904,308,724.88	6,090,615,025.20	-3.06%	5,961,477,252.98
归属于上市公司股东的净利润	593,586,067.81	410,321,398.17	44.66%	403,444,254.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	388,173,537.09	482,338,741.63	-19.52%	386,135,437.00
经营活动产生的现金流量净额	712,497,388.09	1,244,212,151.94	-42.74%	854,864,537.42
基本每股收益(元/股)	0.73	0.50	46.00%	0.4700
稀释每股收益(元/股)	0.66	0.47	40.43%	0.4200
加权平均净资产收益率	6.16%	4.39%	1.77%	4.40%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,452,670,259.98	1,374,439,879.72	1,472,709,146.82	1,604,489,438.36
归属于上市公司股东的净利润	148,397,559.52	211,818,167.20	142,455,971.48	90,914,369.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,658,975.61	136,956,363.18	96,409,926.78	66,148,271.52
经营活动产生的现金流量净额	107,254,959.43	156,738,681.53	145,186,959.95	303,316,787.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	46,744	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	46,729	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
淄博鲁诚纺织投资有限公司	境内非国有法人	17.17%	140,353,583.00	0	不适用	0	
泰纶有限公司	境外法人	14.10%	115,232,400.00	0	不适用	0	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.43%	19,884,100.00	0	不适用	0	
全国社保基金四一三组合	其他	1.94%	15,870,051.00	0	不适用	0	
杨三宝	境内自然人	1.35%	11,019,300.00	0	不适用	0	
吴逸俊	境内自然人	0.91%	7,418,898.00	0	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	0.74%	6,024,131.00	0	不适用	0	
工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	其他	0.63%	5,160,000.00	0	不适用	0	
杨桦	境内自然人	0.54%	4,435,000.00	0	不适用	0	
郝静	境内自然人	0.53%	4,335,000.00	0	不适用	0	
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。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	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

(2)公司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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

不适用。

董事长签字:刘子斌

鲁泰纺织股份有限公司

二零二六年四月十七日

证券代码:000726 200726　证券简称:鲁泰 A 鲁泰 B　公告编号:2026-014

鲁泰纺织股份有限公司第十一届董事会第八次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会第八次会议通知于 2026 年 4 月 3 日以电子邮件方式发出,会议于 2026 年 4 月 15 日下午 14:00 在鲁泰殷阳山庄会议室召开,本次会议为年度董事会会议,召开方式为现场与通讯表决相结合。本次会议由公司董事长刘子斌先生主持,应出席董事 12 人,实际出席董事 12 人:其中现场出席 9 人,通讯表决 3 人,董事许植楠、许健绿、郑会胜以通讯方式表决。公司 8 名高管列席了本次会议。公司会议通知及召开程序符合《中华人民共和国公司法》《鲁泰纺织股份有限公司章程》等有关规定,会议决议合法有效。

二、董事会会议审议情况

本次会议审议通过了以下议案:

1.审议通过了《关于董事会 2025 年度工作报告的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。董事会工作报告的内容详见《2025 年年度报告全文》《第三节 管理层讨论与分析”。

2.审议通过了《关于总裁 2025 年度工作报告的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。

3.审议通过了《关于公司 2025 年年度报告全文及摘要的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。《2025 年年度报告》中的财务信息已经董事会审计委员会审议通过,公司 2025 年年度报告全文及摘要同日披露于巨潮资讯网。

4.审议通过了《关于公司 2025 年度财务决算的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。

5.审议通过了《关于公司 2026 年度财务预算的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。

6.审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。详情请参阅于同日披露的《关于 2025 年度利润分配预案的公告》(公告编号:2026-016)

7.审议通过了《关于公司董事及高级管理人员 2025 年度考核结果的议案》。表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票,关联董事刘子斌、刘德铭、张战旗、张克明、杜立新回避表决。该议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

8.审议通过了《关于公司 2025 年度 ESG 报告的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。

9.审议通过了《关于公司 2025 年度内部控制自我评价报告的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。该议案已经董事会审计委员会审议通过,详情请参阅于同日披露的《2025 年度内部控制自我评价报告》。

10.审议通过了《关于续聘公司 2026 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。该议案已经董事会审计委员会审议通过,详情请参阅于同日披露的《关于续聘 2026 年度财务审计及内部控制审计机构的公告》(公告编号:2026-017)

11.审议通过了《关于董事会对会计师事务所 2025 年度履职情况的评估报告暨审计委员会履行监督职责情况的报告》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。该议案已经董事会审计委员会审议通过,详情请参阅于同日披露的《关于董事会对会计师事务所 2025 年度履职情况的评估报告暨审计委员会履行监督职责情况的报告》。

12.审议通过了《关于董事会对独立董事 2025 年度独立性情况评估的议案》。表决结果:同意 8 票,反对 0 票,弃权 0 票,独立董事朱北娜、于明涛、权玉华、魏建回避表决。

13.审议通过了《关于提请股东会授权董事会决定 2026 年中期利润分配方案的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。详情请参阅于同日披露的《2025 年年度股东会议案材料》。

14.审议通过了《关于公司第十一届董事会独立董事津贴的议案》。表决结果:同意 8 票,反对 0 票,弃权 0 票,独立董事朱北娜、于明涛、权玉华、魏建回避表决。该议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

15.审议通过了《关于制定《鲁泰纺织股份有限公司薪酬管理制度》的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。

16.审议通过了《关于召开 2025 年年度股东会的议案》。表决结果:同意 12 票,反对 0 票,弃权 0 票。详情请参阅于同日披露的《关于召开 2025 年年度股东会的通知》(公告编号:2026-020)

上述议案中第 1、3、6、10、13、14 项议案将提交公司股东会审议。

三、备查文件

1.第十一届董事会第八次会议决议;

2.第十一届董事会审计委员会 2026 年第二次会议决议;

3.第十一届董事会薪酬与考核委员会 2026 年度第二次会议决议。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2026 年 4 月 17 日

证券代码:000726 200726　证券简称:鲁泰 A 鲁泰 B　公告编号:2026-016

鲁泰纺织股份有限公司关于 2025 年度利润分配预案的公告

公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

公司本次现金分红预案不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条规定的可能被实施其他风险警示情形。

一、审议程序

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 15 日召开的第十一届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》,该议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

二、2025 年度利润分配预案的基本情况

(一)基本内容

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司(母公司)2025 年实现利润总额 629,030,593.51 元。本公司于 2023 年 11 月 29 日被批准为高新技术企业,有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司执行 15%所得税率,2025 年所得税总额为 31,137,694.03 元,实现净利润为 597,892,899.48 元。按《公司法》和《公司章程》规定,提取 10%的盈余公积金 59,789,289.95 元,2025 年实现可供投资者分配的利润为 538,103,609.53 元,加前期未分配利润 5,628,497,020.96 元,至 2025 年末累计可供投资者分配利润为 6,166,600,630.49 元。

本次利润分配预案的有关事项如下:

公司拟以可转债转股期结束日股本 817,525,607 股为基数,每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税),据此计算的派发现金红利总额为 122,628,841.05 元。本次利润分配方案实施时,如股本总额发生变动,则以实施分配方案股权登记日股本总额为准,每股分配金额保持不变。本次利润分配方案实施完毕后,剩余可供分配利润结转到以后年度。

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 股按年度股东会决议后的第一个工作日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)。

(二)公司 2025 年度累计现金分红总额

公司 2025 年半年度利润已分配股利人民币 81,730,656.30 元;如本议案获得股东会审议通过,2025 年公司现金分红总额预计为人民币 204,359,497.35 元,占 2025 年度归属于上市公司股东净利润的比例为 34.43%。

(三)本次利润分配预案调整原则

如公司 2025 年度利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因可转债转股、股权激励、股份回购等致使公司总股本发生变动的,每股分配金额保持不变。

三、现金分红方案的具体情况

(一)公司 2025 年度分红方案不触及其他风险警示情形

1.上市公司披露年度现金分红方案(含不分红)的,应当列示下列指标:

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	204,359,497.35	204,326,502.50	106,249,766.48
回购注销总额(元)	-	37,866,957.62	172,571,886.18
归属于上市公司股东的净利润(元)	593,586,067.81	410,321,398.17	403,444,254.42
合并报表本年度未累计未分配利润(元)	7,303,500,526.72		
母公司报表本年度未累计未分配利润(元)	6,166,600,630.49		
上市是否满三个完整会计年度	√是 □否		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	514,935,766.33		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	210,438,842.80		
最近三个会计年度平均净利润(元)	469,117,240.1333		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	725,374,609.13		
是否触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	□是 √否		

注:不触及其他风险警示情形的具体原因

根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第(九)项规定:“公司最近一个会计年度净利润为正值,且合并报表、母公司报表年度末未分配利润均为正值,最近三个会计年度累计现金分红金额不低于最近三个会计年度年均净利润的 30%,且最近三个会计年度累计现金分红金额不低于人民币 5000 万元”。

公司 2025 年度拟派发现金分红总额预计为 204,359,497.35 元,2023-2025 年度公司累计现金分红金额预计为 514,935,766.33 元,约占 2023-2025 年度年均净利润的 109.77%,因此公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条规定的股票交易可能被实施其他风险警示的情形。

(二)现金分红方案合理性说明

本次利润分配预案符合《公司法》《企业会计准则》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等规定,本次利润分配预案兼顾了股东的即期利益和长远利益,与公司经营业绩及未来发展相匹配,符合公司的公司战略规划和中长期发展需要,不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。公司的现金分红水平与所处行业上市公司平均水平不存在重大差异。

四、备查文件

公司第十一届董事会第八次会议决议。

特此公告。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2026 年 4 月 17 日

证券代码:000726 200726　证券简称:鲁泰 A 鲁泰 B　公告编号:2026-017

鲁泰纺织股份有限公司关于续聘 2026 年度财务审计及内部控制审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1. 上一年度审计意见为标准无保留意见。

2. 不涉及变更会计师事务所。

3. 审计委员会、董事会对拟续聘会计师事务所不存在异议。

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 15 日召开的第十一届董事会第八次会议审议通过了《关于续聘公司 2026 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》,同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2026 年度财务审计及内部控制审计机构,并为其支付 2025 年度财务报告审计费、内控审计费合计为 173.50 万元人民币。该议案尚需公司 2025 年年度股东会审议,现将相关情况公告如下:

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

(一)机构信息

1.基本信息

会计师事务所名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:1981 年【工商登记:2011 年 12 月 22 日】

致同会计师事务所(特殊普通合伙)前身是成立于 1981 年的北京会计师事务所,2011 年 12 月 22 日经北京市财政局批准转制为特殊普通合伙,2012 年更名为致同会计师事务所(特殊普通合伙)。

注册地址:北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人:李惠琦

执业证书颁发单位及序号:北京市财政局 NO 0014469

截至 2025 年末,致同所从业人员近六千人,其中合伙人 244 名,注册会计师 1,361 名,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

致同所 2024 年度业务收入 26.14 亿元,其中审计业务收入 21.03 亿元,证券业务收入 4.82 亿元。2024 年年报上市公司审计客户 297 家,主要行业包括制造业;信息传输、软件和信息技术服务业;批发和零售业;电力、热力、燃气及水生产供应业;交通运输、仓储和邮政业,收费总额 3.86 亿元;2024 年年报挂牌公司客户 166 家,主要行业包括制造业;信息传输、软件和信息技术服务业;科学研究和技术服务业;批发和零售业;文化、体育和娱乐业;租赁和商务服务业,审计收费 4,156.24 万元;本公司同行业上市公司 / 新三板挂牌公司审计客户 5 家。

2.投资者保护能力

致同所已购买职业保险,累计赔偿限额 9 亿元,职业保险购买符合相关规定。2024 年末职业风险基金 1,877.29 万元。致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3.诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、行政监管措施 19 次、自律监管措施 13 次和纪律处分 3 次。执业人员无因执业行为受到刑事处罚,81 名执业人员因执业行为受到处理处罚,其中行政处罚 6 批次、行政监管措施 20 次、自律监管措施 11 次、纪律处分 6 次。

(二)项目信息

1.基本信息

项目合伙人:魏倩婷,2002 年成为注册会计师,2002 年开始从事上市公司审计,2018 年开始在本所执业;近三年签署上市公司审计报告 3 份、签署新三板挂牌公司审计报告 2 份。近三年复核上市公司审计报告 2 份、复核新三板挂牌公司审计报告 3 份。

签字注册会计师:秦少游,2013 年开始从事审计工作,2018 年成为注册会计师,2019 年开始从事上市公司审计,2019 年开始在本所执业;近三年签署上市公司审计报告 2 份,签署新三板挂牌公司审计报告 1 份。

项目质量控制复核人:林庆瑜,1999 年成为注册会计师,2000 年开始从事上市公司审计,2012 年开始在本所执业,近三年签署上市公司审计报告逾 10 份、签署新三板挂牌公司审计报告逾 10 份。近三年复核上市公司审计报告逾 10 份、复核新三板挂牌公司审计报告 4 份。

2.诚信记录

项目质量控制复核人 2024 年 12 月 27 日受到中国证券监督管理委员会福建监管局给予的监管谈话行政监管措施 1 次,除此之外,项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚,未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施,未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

本期审计费用 173.5 万元(不含审计期间交通食宿费用),其中财务报表审计费用 125 万元,内部控制审计 48.5 万元。审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定,较上一期审计收费无变化。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会对致同所进行了审查,认为其业务能力强,工作态度认真,能胜任公司的审计工作,并与审计委员会和公司管理层有良好的沟通,同意向董事会提议续聘致同所为公司 2026 年度财务审计及内部控制的审计机构。

2、董事会审议情况及尚需履行的审议程序

公司 2026 年 4 月 15 日召开的第十一届董事会第八次会议,以 12 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于续聘公司 2026 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》,同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2026 年度财务审计及内部控制审计机构,并为其支付 2025 年度财务报告审计费、内控审计费合计为 173.50 万元人民币。

该议案尚需公司 2025 年年度股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

1、第十一届董事会第八次会议决议;

2、第十一届董事会审计委员会 2026 年第二次会议决议;

3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2026 年 4 月 17 日

证券代码:000726 200726　证券简称:鲁泰 A 鲁泰 B　公告编号:2026-018

鲁泰纺织股份有限公司关于会计政策变更的公告

公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

特别提示:

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”)根据中华人民共和国财政部(下称“财政部”)发布的相关规定变更会计政策(下称“本次会计政策变更”),无需提交公司董事会和股东会审议,对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。现将具体情况公告如下:

一、本次会计政策变更情况概述

1. 本次会计政策变更的原因

2025 年 12 月 5 日,财政部发布《关于印发(企业会计准则解释第 19 号)的通知》(财会〔2025〕32 号),规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的相关内容,根据上述会计准则解释,公司对原采用的相关会计政策进行相应变更,根据财政部规定,公司自 2026 年 1 月 1 日开始执行解释第 19 号规定.

2. 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部《企业会计准则—一基本准则》以及各项具体会计准则、后续发布和修订的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3. 变更后采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部发布的解释第 19 号相关规定执行,其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

特此公告。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2026 年 4 月 17 日

证券代码:000726 200726　证券简称:鲁泰 A 鲁泰 B　公告编号:2026-019

鲁泰纺织股份有限公司关于 2025 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“公司”)为真实、准确、客观反映公司的财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》相关规定,本着谨慎性原则,对合并财务报表范围内的各项需要计提减值的资产进行了评估和分析,对预计可能发生减值损失的相关资产计提减值准备。现将具体情况公告如下:

一、计提资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的资产范围和金额

经公司对 2025 年度末存在可能发生减值迹象的资产,范围包括存货、固定资产、应收款项等,进行全面清查和资产减值测试后,计提 2025 年度各项资产减值准备 11549.94 万元,明细如下表:

单位:万元

项目	年初余额	本年增加			本年减少		年末余额
		计提及转回		其他	转销	收回	
存货跌价准备	27073.71	6486.85			9389.63	0.00	24170.93
固定资产减值准备	6910.83	1555.54			632.28	0.00	7834.09
信用减值损失	6501.80	3507.56			39.13	-22.51	9992.73
合计	40486.34	11549.94			10061.04	-22.51	41997.75

2、资产减值准备计提情况说明

(1)存货减值准备计提情况说明

资产负债表日公司对存货进行全面清查,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。可变现净值计算以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为依据,期末按存货类别计提存货跌价准备。

公司 2025 年 12 月末存货账面余额 234900.93 万元,应计提跌价准备余额为 24170.93 万元;其中 2024 年末已计提存货跌价准备 27073.71 万元,出售产成品转销 9389.63 万元,因此计提存货跌价准备 6486.85 万元,综合影响本年利润总额增加 2902.78 万元。

(2)固定资产减值准备计提情况说明

资产负债表日,公司对固定资产进行清查,发现有减值迹象的对其进行减值测试,减值测试结果表明资产的可变现净值低于账面价值的,按其差额计提减值准备。2025 年对公司部分闲置、老化固定资产进行可变现净值测试,需计提固定资产减值准备 1555.54 万元。

(3)信用减值损失计提情况说明

公司以预期信用损失为基础,对应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。本公司对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项按单项计提预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收款项外,本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。2025 年度,本公司对应收账款计提信用减值损失 2385.14 万元,对其他应收款计提减值损失 1103.34 万元,对应收票据计提信用减值损失 12.40 万元,对应收股利计提信用减值损失 6.67 万元,计提信用减值损失合计 3507.55 万元。

二、计提资产减值准备对公司的影响

本次计提各项资产减值准备合计 11549.94 万元,影响公司 2025 年合并报表利润总额减少 11549.94 万元。

三、计提资产减值准备的合理性说明

公司基于谨慎性原则根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,对合并报表范围内截止 2025 年 12 月 31 日期间的相关资产计提资产减值准备,真实、客观、公允地反映了公司截至 2025 年 12 月 31 日的资产价值和经营成果,不存在损害公司和股东利益的情况。

特此公告。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2026 年 4 月 17 日

证券代码:000726 200726　证券简称:鲁泰 A 鲁泰 B　公告编号:2026-020

鲁泰纺织股份有限公司关于召开 2025 年年度股东会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、召开会议的基本情况

1、股东会届次:2025 年年度股东会

2、股东会的召集人:董事会

3、本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—一主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

4、会议时间:

(1)现场会议时间:2026 年 05 月 08 日 14:00

(2)网络投票时间:通过深圳证券交易所系统进行网络投票的具体时间为 2026 年 05 月 08 日 9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为 2026 年 05 月 08 日 9:15 至 15:00 的任意时间。

5、会议的召开方式:现场表决与网络投票相结合。

6、会议的股权登记日:2026 年 04 月 27 日。B 股股东应在 2026 年 04 月 27 日(即 B 股股东能参会的最后交易日)或更早买入公司股票方可参会。

7、出席对象:

(1)在股权登记日持有公司股份的全体股东或其代理人;截至 2026 年 4 月 27 日(B 股最后交易日)下午收市时在中国结算深圳分公司登记在册的公司全体股东均有权出席股东会。因故不能出席会议的股东,可以书面形式委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是本公司股东。

(2)公司董事和高级管理人员。

(3)公司聘请的见证律师。

(4)根据相关法规应当出席股东会的其他人员。

8、会议地点:鲁泰纺织股份有限公司殷阳山庄会议室(淄川区松龄东路 258 号)。

二、会议审议事项

1、本次股东会提案编码表

提案编码	提案名称	提案类型	备注	
			该列打勾的栏目可以投票	
100	总议案:除累积投票提案外的所有提案	非累积投票提案	√	
1.00	关于董事会 2025 年度工作报告的议案	非累积投票提案	√	
2.00	关于公司 2025 年年度报告全文及摘要的议案	非累积投票提案	√	
3.00	关于公司 2025 年度利润分配预案的议案	非累积投票提案	√	
4.00	关于续聘公司 2026 年度财务审计及内部控制审计机构的议案	非累积投票提案	√	
5.00	关于提请股东会授权董事会决定 2026 年中期利润分配方案的议案	非累积投票提案	√	
6.00	关于公司第十一届董事会独立董事津贴的议案	非累积投票提案	√	

2、公司独立董事将在本次股东会作 2025 年度述职报告,但不作为表决事项。

3、上述提案已经公司第十一届董事会第八次会议审议通过,内容详见公司 2026 年 4 月 17 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)披露的《2025 年年度股东会议案材料》。以上全部提案对中小投资者(中小投资者是指除单独或合计持有上市公司 5%以上股份的股东及上市公司的董事、高级管理人员以外的其他股东)表决单独计票,公司将根据计票结果进行公开披露。

三、现场会议登记等事项

1、登记方式:参加本次股东会现场会议的股东,请持本人身份证等股权证明到公司登记;代理人持本人身份证、授权委托书(见附件 2)、委托人身份证到公司登记;法人股东持营业执照复印件、法人授权委托书、出席人身份证到公司登记。异地股东可用传真或电子邮件登记,传真、电子邮件以登记时间内公司收到为准。

2、登记时间:2026 年 5 月 6 日、5 月 7 日(上午 8:00-11:30,下午 14:00-17:00)。

3、注意事项:出席现场会议的股东及股东代理人请携带相关证件原件到场。

4、登记地点:公司证券部

5、会议联系方式:

电话:(0533)5285166;

传真:(0533)5418805;

邮箱:likun@lttc.com.cn;

联系人:郑卫印、李晓

6、其他事项:参会股东食宿费用自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会上,公司将向股东提供网络平台,股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票,网络投票的具体操作流程见附件 1。

五、备查文件及置备地点

1、备查文件:公司第十一届董事会第八次会议决议。

2、置备地点:公司证券部

特此公告。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2026 年 04 月 17 日

附件 1

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1. 普通股的投票代码与投票简称:投票代码为“360726”,投票简称为“鲁泰投票”。

2. 填报表决意见或选举票数。

对于非累积投票提案,填报表决意见:同意、反对、弃权。

3. 股东对总议案进行投票,视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决,再对总议案投票表决,则以已投票表决的具体提案的表决意见为准,其他未表决的提案以总议案的表决意见为准;如先对总议案投票表决,再对具体提案投票表决,则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1. 投票时间:2026 年 05 月 08 日的交易时间,即 9:15 — 9:25,9:30 — 11:30 和 13:00 — 15:00。

2. 股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1. 互联网投票系统开始投票的时间为 2026 年 05 月 08 日,9:15 — 15:00。

2. 股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所上市公司股东会网络投票实施细则》《深圳证券交易所互联网投票业务股东身份认证操作说明》的规定办理身份认证,取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统 https://wltp.cninfo.com.cn 规则指引栏目查阅。

3. 股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录 https://wltp.cninfo.com.cn 在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件 2

鲁泰纺织股份有限公司

2025 年年度股东会授权委托书

兹委托 _____ 先生(女士)代表本人(或本单位)出席鲁泰纺织股份有限公司于 2026 年 05 月 08 日召开的 2025 年年度股东会,并代表本人(或本单位)按以下方式行使表决权:

本次股东会提案表决意见表

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
100	总议案:除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
1.00	关于董事会 2025 年度工作报告的议案	√			
2.00	关于公司 2025 年年度报告全文及摘要的议案	√			
3.00	关于公司 2025 年度利润分配预案