

江苏红豆实业股份有限公司
2005 年半年度报告
600400



二〇〇五年八月

目 录

重要提示	2
一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	6
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	9
四、管理层讨论与分析.....	11
五、重要事项	16
六、财务报告	21
七、备查文件	22

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长周海江先生、会计工作主管蒋志郁先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

(一) 法定中、英文名称及缩写

法定中文名称：江苏红豆实业股份有限公司

中文名称缩写：红豆股份

英文名称：JIANGSU HONGDOU INDUSTRY CO.,LTD.

英文名称缩写：HONGDOU GROUP

(二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：红豆股份

股票代码：600400

(三) 注册地址：江苏省无锡市锡山区港下镇

办公地址：江苏省无锡市锡山区港下镇

邮政编码：214199

互联网网址：<http://www.hongdou.com.cn>

电子信箱：hongdou@hongdou.com.cn

(四) 法定代表人：周海江

(五) 董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟晓平	王辉
联系地址	江苏省无锡市港下镇	
电话	0510-8358422	0510-8358619
传真	0510-8350139	0510-8350139
电子邮箱	hongdou@hongdou.com.cn	hongdou@hongdou.com.cn

(六) 选定的信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告置备地点：公司证券投资部

(七) 其它有关资料

企业法人营业执照注册号：3200001104191

税务登记号码：320222704045688

公司聘请的会计师事务所：江苏公证会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：江苏省无锡市梁溪路 28 号

公司聘请的律师事务所：江苏世纪同仁律师事务所

律师事务所办公地址：江苏省南京市北京西路 26 号 4-5 楼

(八) 主要财务数据和指标

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例
流动资产 (元)	1,590,892,925.65	1,700,314,868.29	-6.44
流动负债 (元)	944,450,396.80	1,061,642,224.69	-11.04
总资产 (元)	2,174,136,689.44	2,278,811,493.67	-4.59
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	1,073,401,776.94	1,053,157,102.96	1.92
每股净资产 (元/股)	3.56	4.89	-27.20
调整后每股净资产 (元/股)	3.53	4.86	-27.37
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比例
净利润 (元)	43,930,203.98	57,514,144.10	-23.62
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	39,197,744.05	41,311,700.21	-5.12
每股收益 (元/股)	0.15	0.32	-53.13
净资产收益率 (%)	4.09	7.70	-46.88
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-20,697,599.53	36,539,729.79	-

本年度非经常性损益列示如下：(收益+、损失-)

项目	金额 (人民币元)
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	+572,166.27
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	+6,037.50
3、技术改造国产设备投资抵免所得税	+4,154,256.16
合计	+4,732,459.93

上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东收益因素。

单位:人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.76	8.58	0.31	0.39
营业利润	5.98	5.85	0.21	0.26
净利润	4.09	4.01	0.15	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	3.65	3.58	0.13	0.16

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数和股本结构变动情况。

数量单位 :股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	129,523,000			+51,809,200			+51,809,200	181,332,200
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	129,393,477			+51,757,391			+51,757,391	181,150,868
境外法人持有股份								
其他	129,523			+51,809			+51,809	181,332
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	129,523,000			+51,809,200			+51,809,200	181,332,200
计								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	85,800,000			+34,320,000			+34,320,000	120,120,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	85,800,000			+34,320,000			+34,320,000	120,120,000
三、股份总数	215,323,000			+86,129,200			+86,129,200	301,452,200

(二) 报告期末股东总数：截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 32815 户。

(三) 主要股东持股情况

截止 2005 年 6 月 30 日, 公司前十名股东及前十名流通股股东情况:

单位: 股

报告期末股东总数	32815 户					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
红豆集团有限公司	+50,462,161	176,617,563	58.59	未流通	68,100,000	法人股
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	+554,489	3,416,147	1.13	已流通	未知	社会公众股
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	+3,084,771	3,084,771	1.02	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	+546,541	3,035,763	1.01	已流通	未知	社会公众股
上海博润投资有限公司	+1,033,100	3,000,000	1.00	已流通	未知	社会公众股
无锡市锡山兴达制衣厂	+518,092	1,813,322	0.60	未流通	0	法人股
中国工商银行-南方积极配置证券投资基金	+1,797,970	1,797,970	0.59	已流通	未知	社会公众股
全国社保基金一零一组合	-67,076	1,636,766	0.54	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行-同益证券投资基金	-1,202,193	1,176,000	0.39	已流通	未知	社会公众股
周海江	+283,202	991,210	0.33	注 1	0	注 1
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	3,416,147		A 股			
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	3,084,771		A 股			
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	3,035,763		A 股			
上海博润投资有限公司	3,000,000		A 股			
中国工商银行-南方积极配置证券投资基金	1,797,970		A 股			
全国社保基金一零一组合	1,636,766		A 股			
中国工商银行-同益证券投资基金	1,176,000		A 股			
周海江	809,878		A 股			
江苏恒生投资管理有限公司	652,400		A 股			
刘晓	416,282		A 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 除周海江先生担任红豆集团有限公司董事局第一副主席外, 未发现其他法人股股东存在关联关系, 流通股股东未知是否存在关联关系或一致行动。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	无			无		

[注] :1、周海江持有公司股份 991,210 股 ,其中 181,332 股为自然人股 ,另 809,878 股为流通股。

2、报告期内持有公司股份 5%以上的法人股股东红豆集团有限公司将持有本公司法人股中的 1,450 万股质押给中国银行无锡市锡山支行 ,具体内容见刊登于 2005 年 3 月 10 日 C11 版的《上海证券报》。截止到 6 月 30 日 ,公司法人股股东红豆集团有限公司累计质押 6,810 万股。

3、报告期内控股股东未发生变化

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况:

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
周海江	董事长	708,007	991,210	公积金转增股本
戴克新	副董事长	30,000	42,000	公积金转增股本
龚新度	副董事长	31,800	44,520	公积金转增股本
刘宏彪	董事、总经理	9,999	13,999	公积金转增股本
钱静	董事	0	0	无
虞秀凤	董事	0	0	无
周俊	独立董事	0	0	无
张西龙	独立董事	0	0	无
成荣光	独立董事	0	0	无
蒋国才	监事主席	20,000	28,000	公积金转增股本
钱新宇	监事	0	0	无
董建刚	职工代表监事	0	0	无
叶薇	副总经理	0	0	无
周向东	副总经理	0	0	无
孟晓平	董事会秘书	0	0	无

上述人员持股情况已按有关规定进行了锁定。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况:

1、2005年3月13日，公司第三届董事会第二次会议根据总经理提名，聘任周向东先生为公司副总经理。此次董事会决议公告刊登在2005年3月15日C20版的《上海证券报》。

2、2005年4月16日，公司2004年度股东大会审议通过了董事会成员调整的议案，同意周向东先生因工作原因辞去公司董事职务，聘任刘宏彪先生担任公司董事。此次股东大会决议公告刊登于2005年4月19日C35版的《上海证券报》。

3、2005年4月16日，公司第三届董事会第三次会议决议审议通过了公司董事会秘书调整议案，同意蒋雄伟先生因工作原因辞去公司副总经理、董事会秘书、财务总监（兼）职务，聘任孟晓平女士担任公司董事会秘书。此次董事会会议决议公告刊登于2005年4月19日C35版的《上海证券报》。

四、管理层讨论与分析

（一）公司经营成果分析

报告期内，公司服装主业生产经营稳定。面对行业竞争的白热化，公司提出了“科技创新促发展”的理念，把服装新品设计及工艺改进/升级等研发工作的重要性提到一个前所未有的高度，努力提高产品档次和附加值，进一步优化产品结构。同时，公司还着重加强了对重点城市营销终端的管理和投入，专门组建了红豆男装营销公司，计划通过专卖店、专卖厅等中高档、标准化营销终端的建设，大幅度提升公司产品的品牌形象，并尝试从单一产品经营向系列化产品经营和全方位品牌化运作发展，进一步提升红豆品牌价值、丰富红豆品牌内涵。

报告期内，公司对外贸发展作了重点投入，并引进了一批外贸专业人才。虽然由于中国与美、欧贸易摩擦不断，给公司外贸出口带来一定负面影响，但公司及时调整外贸策略、沉着应对“特保”措施，抓住非受限的区域和产品类别，有针对性地发展西服和化纤混纺类衬衫等产品，将国际贸易争端给公司造成的不利影响降到最低，并努力使公司的外贸与内销形成一个良性、互补的业务组合。

公司控股子公司红豆置业自进军镇江房地产市场以来，一直保持稳健发展态势。尽管近期国内房地产业发展出现较大波动，相关部门也出台了若干调控措施，但红豆置业本着“做精做久”的长远发展计划，充分发挥自身优势，准确把握市场定位，把公司一贯坚持的“诚信”、“精细”理念移植到房地产开发中，使公司房地产项目的开发始终保持积极、稳健的发展态势。

（二）公司财务指标分析

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)	增长比例(%)
主营业务收入	601,699,159.76	512,636,669.68	17.37
主营业务利润	93,978,632.25	99,182,131.78	-5.25
净利润	43,930,203.98	57,514,144.10	-23.62
现金及现金等价物净增加额	-151,329,440.68	6,990,956.60	-
项 目	2005年6月30日(元)	2004年12月31日(元)	增长比例(%)
总资产	2,174,136,689.44	2,278,811,493.67	-4.59

应收帐款	77,133,483.96	74,552,870.56	3.46
固定资产	514,843,228.90	509,583,511.03	1.03
股东权益	1,073,401,776.94	1,053,157,102.96	1.92

1、2005年1-6月主营业务收入增长8,906.25万元的主要原因是：子公司无锡红豆置业公司确认收入15,147.63万元。

2、主营业务利润减少520.35万元的主要原因是：子公司无锡红豆高强化纤有限公司的主营业务利润较去年同期减少971万元。

3、净利润减少的主要原因是：公司去年同期技术改造国产设备投资抵免所得税额1,783万元，今年该项技术改造国产设备投资抵免所得税额415万元，减少1,368万元。

4、现金及现金等价物净增加额的减少的主要原因是子公司无锡红豆置业有限公司所开发的房地产项目支付购地款所致。

5、股东权益增长的主要原因是报告期内净利润增长所致。

(三) 公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

公司从事服装、针织品、服装面料的生产与销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，锦纶丝的生产与销售，以及房地产的开发与销售。

2、按产品划分

(单位：元)

产品分类	主营业务收入		主营业务利润		毛利率%	
	金额	同比增长%	金额	同比增长%	2005年 1-6月	2004年 1-6月
西服	86,575,745.94	2.58	18,638,832.10	-2.06	21.53	22.55
衬衫	114,459,065.49	1.78	25,118,595.71	3.53	21.95	21.58
羊毛衫	7,218,634.18	-6.66	1,357,307.49	-20.15	18.80	21.98
毛线(含纱线、印染)	74,610,882.50	-17.35	6,207,146.42	-59.80	8.32	17.10
T恤衫	20,216,338.22	-2.03	4,304,437.41	-16.06	21.29	24.85
休闲服装	31,917,667.34	-19.01	7,142,302.73	-24.87	22.38	24.12
锦纶丝	115,224,575.99	-26.95	15,015,397.34	-39.29	13.03	15.68
房地产	151,476,250.10	-	26,931,343.46	-	17.78	-
合计	601,699,159.76	17.37	104,715,362.66	4.92	17.40	19.47
其中:关联交易	11,286,061.79	157.49	1,176,007.64	178.74	10.42	17.25
关联交易的代价原则	关联交易遵循市场价格的原则,主要按市场价格定价.与非关联方的交易价格基本一致					

3、按地区划分

(单位：元)

地区	主营业务收入	比上年增长%	主营业务利润	比上年增长%
东北	47,597,292.22	22.41	10,800,027.14	9.74
华北	125,125,907.70	15.56	19,355,226.68	1.18
华东	256,897,891.54	19.30	40,848,750.17	13.55
西北	26,033,234.12	17.02	5,071,152.52	7.16
中南	18,339,248.07	5.52	4,244,259.90	-2.65
华南	17,383,581.34	24.16	3,658,838.43	10.15
西南	34,220,593.78	7.67	7,031,155.08	-2.13
直接出口	76,101,410.99	17.59	13,705,952.74	-10.17
合计	601,699,159.76	17.37	104,715,362.66	4.92

(四) 占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况

行业	主营业务收入		主营业务利润		毛利率%	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
服装销售	260,387,451.17	264,626,722.61	56,561,475.44	59,628,341.15	21.72	22.53
锦纶丝销售	115,224,575.99	157,738,715.37	15,015,397.34	24,732,852.24	13.03	15.68
毛线纱线及印染销售	74,610,882.50	90,271,231.70	6,207,146.42	15,440,402.83	8.32	17.10
房地产	151,476,250.10		26,931,343.46		17.78	
合计	601,699,159.76	512,636,669.68	104,715,362.66	99,801,596.22	17.40	19.47

(五) 来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10%以上情况

报告期内，公司无投资收益占净利润 10%以上的单个参股公司。

(六) 报告期内，公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,128.60 万元。

(七) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、受美国对纺织品进口重新设限和中国对出口欧盟纺织品实施临时出口管理等外部经济环境的影响，我国纺织服装出口面临前所未有的巨大压力，公司外贸进出口业务也受到一定影响。针对外贸领域出口的新情况，公司及时调整了外贸经营策略，首先大力加强自主研发，不断提升出口产品质量和档次，优化出口产品结构，走高附加值之路；其次，迅速加大对日、韩等非设限国市场的开发力度，降低对美、欧市场的依赖。

2、受国际原油价格持续上涨影响，公司产品锦纶丝的主要原材料“己内酰胺”的价格也居高不下，对公司控股子公司高强化纤的经营造成较大压力。针对以上情况，公司将抓住当前，采取以下有效应对措施：

(1)积极开展“挖潜”、“降本”活动，在采购招标、提高成品率、减少冗员、催回收款等多个环节采取有效措施，降低成本、增强竞争力。

(2)加大市场开拓力度，充分利用现有产能，扩大产销规模。一是加强经销商队伍建设，帮助和鼓励一级经销商开发二级经销网点，进一步完善营销网络；二是积极拓展客户群，在重视服务大客户的同时，广泛联系大批中小企业，以扩大市场占有率；三是大力开拓外贸业务，承接来料加工业务。

(八) 投资情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]138号文核准，公司于2004年9月增发新股3580万股人民币普通股，发行价格为8.20元，共计募集资金293,560,000.00元，扣除发行费用18,717,563.50元，实际募集资金274,842,436.50元。

本次增发新股募集资金主要投资以下项目：

(1)对无锡红豆高强化纤有限公司增资11,608万元引进关键技术设备建设锦纶6工业丝一步法生产线项目；

(2)投资12,428万元引进喷气织机生产高档仿真服装面料项目；

(3)投资4,495万元建设服装出口基地项目；

2、募集资金的具体安排和计划

单位：万元

项目	投资金额	年度投资计划	拟投资进度	拟投产时间
对高强化纤引进关键技术设备建设锦纶6工业丝一步法生产线项目	11,608	11,608	2003年10月-2004年10月	2004年
引进喷气织机生产高档仿真服装面料项目	12,428	12,428	2004年10月-2005年10月	2005年
建设服装出口基地项目	4,495	4,495	2004年10月-2005年10月	2005年

募集资金项目实施情况说明：

(1)对无锡红豆高强化纤有限公司增资11,608万元引进关键技术设备建设锦纶6工业丝一步法生产线项目：2005年以来，国际原油价格持续上涨至历史高位，造成该项目的主要原材料“几内酰胺”的价格也居高不下。原材料价格的大幅上涨导致下游产品价格也迅速攀升，在相当程度上抑制了市场对高质量锦纶

丝的需求，致使我公司一步法生产的锦纶丝难以充分发挥品质优势。根据有关专业人士观察与市场分析意见，国际原油市场在短期内将继续维持高价。由于受上述难以预见的原材料价格大幅上涨因素影响，公司原定投资计划存在较大风险，为规避投资风险，公司决定继续将剩余的项目工程暂缓实施。报告期内投入配套流动资金 1,883 万元，该项目公司累计投入 9,888 万元。

(2) 投资 12,428 万元引进喷气织机生产高档仿真服装面料项目：由于宏观调控导致该项目产品国内市场前景不明朗，此外出口市场也由于中国与欧美纺织品贸易纠纷影响而受阻，针对该项目可能存在的投资风险，公司本着对全体股东负责的态度，正就其可行性进行重新评估，以决定是否进行变更，所以该项目尚未实施。

(3) 投资 4,495 万元建设服装出口基地项目：报告期该项目投入 1,215 万元，累计投入 3,020 万元，剩余项目投入正按计划实施中。

3、报告期内公司其他投资情况

报告期内非募集资金投资项目为：

(1) 印染车间技改工程，主要是翻新纱线及针织坯布染色生产厂房和对部分设备进行更新，报告期内共投资 1,313 万元。该项目已经在 5 月份试运行投产，新建的纱线生产车间也已经投入使用。

五、重要事项

（一）治理结构情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司为了贯彻落实《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》，进一步推动公司完善治理结构，加强对股东权益的保护，根据中国证监会要求，对《公司章程》中的相应条款作了修改，并相应修订了公司《股东大会议事规则》和《累积投票制度及其实施细则》，进一步规范公司运作。

（二）报告期内实施的利润分配方案及执行情况

公司于2005年4月16日召开了2004年度股东大会，审议通过了公司2004年度利润分配方案：以2004年度末总股本215,323,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元（含税），以2004年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

公司于2005年5月23日在《上海证券报》上刊登了《江苏红豆实业股份有限公司2004年度利润分配方案实施公告》，以2005年5月26日为股权登记日，5月27日为除权（除息）日，实施了2004年度利润分配方案。

2005年中期公司无利润分配及公积金转增股本预案。

（三）公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）公司报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

（五）报告期内重大关联交易事项：

1、采购物资发生的关联交易

单位：万元

交易内容	关联方	定价原则	交易金额	占主营业务成本的比例 %
采购原料、通讯、水	红豆集团有限公司	市场价格	758.45	1.53

采购辅料	江苏赤兔马有限公司	市场价格	93.65	0.19
采购电、蒸汽	红豆集团无锡南国企业有限公司	市场价格	1,504.61	3.03
加工费	红豆集团无锡长江实业有限公司	市场价格	113.83	0.23
采购辅料	红豆集团公司远东有限公司	市场价格	403.52	0.81
采购坯布	红豆集团无锡华夏实业有限公司	市场价格	190.05	0.38
针织服装	红豆集团无锡太湖实业有限公司	市场价格	6.62	0.01

2、销售商品、提供劳务发生的关联交易

单位：万元

交易内容	关联方	定价原则	交易金额	占主营业务收入的比例%
服装销售	红豆集团有限公司	市场价格	64.97	0.11
服装销售和提供劳务	江苏赤兔马有限公司	市场价格	240.00	0.40
服装销售和提供劳务	红豆集团无锡南国企业有限公司	市场价格	148.52	0.25
服装销售和提供劳务	红豆集团公司远东有限公司	市场价格	70.12	0.12
服装销售和提供劳务	红豆集团无锡太湖实业有限公司	市场价格	62.75	0.10
服装销售和提供劳务	红豆集团无锡长江实业有限公司	市场价格	2.57	0.01
服装销售和提供劳务	红豆集团(无锡)东方实业有限公司	市场价格	230.70	0.38
服装销售和提供劳务	红豆集团无锡华夏实业有限公司	市场价格	308.97	0.51

3、与关联方往来余额

单位：万元

会计科目	关联方	年初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
应付帐款	红豆集团有限公司	1,925,066.79	76,632,141.12	76,496,520.09	1,789,445.76
其他应付款	红豆集团南方橡胶有限公司	39,005,846.83	41,000,000.00	1,994,153.17	-
其他应付款	江苏赤兔马有限公司	138,607,903.36	116,658,091.39	35,635,269.57	57,585,081.54
其他应收款	无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司	59,473.55	-	-	59,473.55
其他应收款	无锡红豆高强度纤维有限公司	116,560,961.03	18,832,780.34	5,012,000.00	130,381,741.37

其他应收款	无锡红豆置业有限公司	203,698,380.64	118,040,100.68	27,050,356.40	294,688,124.92
其他应收款	无锡红豆红西服有限公司	1,954,942.63	2,281,984.25	1,798,521.15	2,438,405.73

注：以上债权债务往来事项包括公司生产经营中的购销业务，以及子公司红豆置业应付其股东江苏赤兔马总公司投入的运营资金和子公司高强化纤应付其股东红豆集团公司南方橡胶有限公司投入的运营资金。其他关联交易见财务会计报告中会计报表附注。

（六）重大合同及履行情况

1、报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内无重大担保合同。

3、报告期内无重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内重大合同

（1）2004年12月14日，公司控股子公司无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司与交通银行北门支行签订了《借款合同》，贷款金额：人民币500万元，贷款年利率5.115%，贷款期限为10个月。

（2）2004年8月31日，公司与东亚银行有限公司上海分行签订了《人民币贷款合同》，贷款金额：人民币2500万元，贷款年利率5.859%，贷款期限为6个月。

（3）2004年11月24日，公司与招商银行股份有限公司无锡分行签订了《借款合同》，贷款金额：人民币5000万元，贷款年利率5.58%，贷款期限为12个月，保证人：红豆集团有限公司。

（4）2004年9月17日，公司与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订了《授信协议》，最高额度：人民币7000万元，授信期限一年。在此授信协议下，公司分别于2005年4月8日和2005年4月11日与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订了《借款合同》，贷款金额分别为：人民币3000万元和人民币4000万元，贷款年利率5.22%，贷款期限分别为6个月，保证人：红豆集团有限公司。

（5）2005年3月17日，公司与中信实业银行无锡分行签订了《人民币借款合同》，贷款金额：人民币2500万元，贷款年利率5.58%，贷款期限12个月。

(6) 2005年2月25日,公司与广东发展银行股份有限公司无锡支行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币2500万元,贷款年利率5.31%,贷款期限12个月,保证人:红豆集团有限公司。

(7) 2005年3月3日,公司与广东发展银行股份有限公司无锡支行签订《借款合同》,贷款金额:人民币2500万元,贷款年利率5.31%,贷款期限12个月,保证人:红豆集团有限公司。

(8) 2005年4月30日,公司与中国建设银行股份有限公司无锡锡山支行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币2000万元,贷款年利率5.58%,贷款期限12个月,保证人:红豆集团有限公司。

(9) 2005年3月2日,公司与中国建设银行股份有限公司无锡锡山支行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币3000万元,贷款年利率5.58%,贷款期限12个月,保证人:红豆集团有限公司。

(10) 2005年3月8日,公司与中国建设银行股份有限公司无锡锡山支行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币3000万元,贷款年利率5.58%,贷款期限12个月,保证人:红豆集团有限公司。

(11) 2005年5月19日,公司与招商银行股份有限公司无锡分行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币1000万元,贷款年利率5.742%,贷款期限6个月,保证人:红豆集团有限公司。

(12) 2005年6月10日,公司与中国农业银行无锡市锡山支行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币5000万元,贷款年利率6.138%,贷款期限12个月。

(13) 2005年6月17日,公司与中国银行无锡市锡山支行签订了《人民币借款合同》,贷款金额:人民币5000万元,贷款年利率5.5755%,贷款期限12个月,保证人:红豆集团有限公司。

(14) 2005年5月27日,公司与中国光大银行南京和燕路支行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币2000万元,贷款年利率5.58%,贷款期限12个月。

(15) 2004年10月18日,无锡红豆置业有限公司与中国建设银行镇江市分行城东支行签订了《借款合同》,贷款金额:人民币3300万元,贷款年利率6.372%,贷款期限12个月。以和平路西荷花塘的国有土地使用权证作抵押。

(七) 报告期内公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东没有发生或以

前发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员没有被司法强制措施的情况。

(九) 报告期内公司无其他重大事项。

(十) 已披露临时公告索引

名称	报刊名称	日期	版面	互连网站及检索路径
公司董事会公告	上海证券报	2005年3月10日	C11版	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二次会议决议公告	上海证券报	2005年3月15日	C20版	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第二次会议决议公告	上海证券报	2005年3月15日	C20版	www.sse.com.cn
公司关于召开2004年年度股东大会的公告	上海证券报	2005年3月15日	C20版	www.sse.com.cn
公司关于2004年年度报告的更正公告	上海证券报	2005年4月2日	第38版	www.sse.com.cn
公司2004年年度股东大会决议公告	上海证券报	2005年4月19日	C35版	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第三次会议决议公告	上海证券报	2005年4月16日	C35版	www.sse.com.cn
公司2004年度利润分配方案实施公告	上海证券报	2005年5月23日	第18版	www.sse.com.cn

第六节 财务报告

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

七、备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程。

江苏红豆实业股份有限公司

董事长：周海江

2005年8月18日

会计报表附注

附注 1：公司基本情况

江苏红豆实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为经江苏省人民政府苏政复[1998]99号文批准设立的股份有限公司，股本为12,952.30万元，并于1998年9月11日在江苏省工商行政管理局依法登记注册，注册号为3200001104191。

2000年12月15日，经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]176号“关于核准江苏红豆实业股份有限公司公开发行股票的通知”，本公司采用上网定价方式在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股5,000万股，每股面值1元，股票名称“红豆股份”，股票代码600400。发行后股本总额为17,952.30万元。

2004年9月15日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]138号“关于核准江苏红豆实业股份有限公司增发股票的通知”，本公司增发3,580万股的人民币普通股，并于2004年9月23日在上海证券交易所上市，发行后股本总额为21,532.30万元。

2005年4月16日，经2004年年度股东大会通过，公司以2004年12月31日总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后股本总额为30,145.22万元。

本公司的经营范围为：服装、针织品、纺织品、机械、化学纤维的制造加工、销售，污水处理。工业用水经营（以上范围国家有专项规定的办理审批后方可经营）。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

附注 2：公司采用的主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2. 会计年度

本公司以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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。

6. 短期投资核算方法和计提跌价准备的方法

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放

但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益。短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价准备，计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后，在原先已确认的投资损失金额内转回。

7. 坏帐核算方法和计提坏帐准备的方法

(1) 坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产后的财产或遗产清偿后仍不能收回，或债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，经董事会批准，确认为坏帐。

(2) 坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，根据本公司董事会决议，对应收款项（包括应收帐款和其他应收款），根据债务单位财务状况、现金流量等情况确定坏帐准备的计提比例，按帐龄分析法计提坏帐准备，并计入当年损益。具体提取比例为：一年以内及待置换应收款项为 5%；一至二年为 10%；二至三年为 20%；三至五年为 50%；五年以上为 100%。对有充分证据表明确实难以收回的应收款项采用个别认定法计提坏帐准备。

8. 存货核算方法和计提跌价准备的方法

(1) 分类：

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、开发成本、开发产品等。

(2) 计价及摊销：

1) 原材料取得时按实际成本计价，采用永续盘存制，发出时采用加权平均法结转成本；

2) 产成品入库按实际成本计价，按加权平均法结转销售成本；

3) 在产品根据车间月末盘点结存的数量，按约当产量和定额计算保留原材料成本，其余的直接工资和制造费用成本全部结转入当月完工产品成本。

4) 开发用土地的核算方法：开发用土地成本列入存货 - 开发成本核算。

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货 - 开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本，同时计入预提费用。

(3) 存货跌价准备核算：

本公司存货采用永续盘存制，在中期末和年末时采用帐面成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的帐面成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9. 长期股权投资核算方法和计提减值准备的方法

(1) 股票投资：

本公司以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中若含有已宣告但尚未发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告但尚未发放的股利后的金额作为

投资成本。

(2)其他股权投资：

在取得时按照初始投资成本入帐。初始投资成本按以下方法确定：

1)购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用),作为初始投资成本;实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利,按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额,作为初始投资成本。

2)本公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资,或以应收债权换入长期股权投资的,按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按以下规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：

a.收到补价的,按应收债权的帐面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为初始投资成本；

b.支付补价的,按应收债权的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为初始投资成本。

3)以非货币性交易换入的长期股权投资,按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按以下规定确定换入长期股权投资的初始投资成本：

a.收到补价的,按换出资产的帐面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额,作为初始投资成本；

b.支付补价的,按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费和补价,作为初始投资成本。

4)通过行政划拨方式取得的长期股权投资,按划出单位的帐面价值,作为初始投资成本。

对于股票投资和其他股权投资,若持有被投资公司的有表决权资本总额 20%以下,或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响,按成本法核算;若持有被投资公司有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但具有重大影响,按权益法核算;若持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的按权益法核算并合并会计报表。

(3)股权投资差额：

长期股权投资采用权益法核算时,投资最初以初始投资成本计价,初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额,按一定期限平均摊销,计入损益。

股权投资差额的摊销期限,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的,初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不超过 10 年的期限摊销;初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,在 2003 年 3 月份以前发生的,按不低于 10 年的期限摊销,在 2003 年 3 月份以后发生的,计入资本公积 - 股权投资准备。

(4)长期股权投资减值准备的计提：

在中期末和年末时对长期投资逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值的,计提长期投资减值准备,计入当期损益。

其他股权投资在处置时按所收到的收入与帐面价值差额作为投资收益入帐。

10. 长期债权投资核算方法和计提减值准备的方法

(1)长期债权投资在取得时,按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资按以下方法确定：

1)以现金购入的长期债权投资,按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息,作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小,直接计入当期财务费用,不计入初始投资成本。

2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资,或以应收债权换入长期债权投资的,按应收债权的帐面价值,加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按以下规定确定换入长期债权投资的初始投资成本:

a.收到补价的,按应收债权的帐面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为初始投资成本;

b.支付补价的,按应收债权的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为初始投资成本;

3)非货币性交易换入的长期债权投资,按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本,涉及补价的,按以下规定确定换入长期债权投资的初始投资成本:

a.收到补价的,按换出资产的帐面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额,作为初始投资成本;

b.支付补价的,按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费和补价,作为初始投资成本。

(2)长期债券投资的溢价及折价:

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

(3)长期债权投资减值准备的计提:

在中期末和年末时对长期投资逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值的,计提长期投资减值准备,计入当期损益。

长期债权投资在处置时按所收到的收入与帐面价值差额作为投资收益入帐。

11. 固定资产核算方法和计提减值准备的方法

(1)固定资产的标准:本公司固定资产是指同时具备以下特征的有形资产:为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的;使用年限超过一年;单位价值较高。

(2)固定资产计价:

a.外购的固定资产,按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出,如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入帐价值;

b.自行建造的固定资产,按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入帐价值;

c.投资者投入的固定资产,按投资各方确认的价值作为入帐价值;

d.融资租赁的固定资产,按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值;

e.盘盈的固定资产按如下规定确定其入帐价值:同类或类似固定资产存在活跃市场的,按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额,加上应支付的相关税费作为入帐价值;同类或类似固定资产不存在活跃市场的,按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入帐价值;

f.接受捐赠的固定资产,捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费,作为入帐价值。捐赠方没有提供有关凭据的,按如下顺序确定其入帐价值:同类

或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入帐价值；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入帐价值；

g. 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费作为入帐价值；

h. 以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为入帐价值。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计算，折旧年限及分类折旧率分别为：

类 别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	3%	2.77%
机器设备其他设备	12 年	3%	8.08%
运输设备	8-12 年	3%	8.08-12.125%

(4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：

固定资产减值准备的确认标准：期末对固定资产按帐面价值与可收回金额孰低计价。存在下列情况之一时，按照该项固定资产帐面价值与可收回金额的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对公司产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。

固定资产减值准备的计提方法：按单项固定资产计算确定。

12. 在建工程核算方法和计提减值准备的方法

(1) 在建工程采用实际成本核算，包括购建固定资产或对固定资产进行技术改造等。本公司以工程达到可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备：

在中期末和年末时对在建工程进行全面检查，有证据表明在建工程发生了减值，计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 证明在建工程已经发生减值的其他情形。

13. 无形资产核算方法和计提减值准备的方法

(1) 无形资产的计价：

无形资产在取得时，按实际成本计量。取得时的实际成本按以下方法确定：

- 1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。
- 2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。
- 3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无

形资产的，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的无形资产的实际成本：

a. 收到补价的，按应收债权的帐面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

b. 支付补价的，按应收债权的帐面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为实际成本。

4)以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按以下规定确定换入无形资产的实际成本：

a. 收到补价的，按换出资产的帐面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本；

b. 支付补价的，按换出资产的帐面价值加上应支付的补价和应支付的相关税费，作为实际成本。

5)接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

a. 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

b. 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6)自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

(2)无形资产摊销：

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

1)合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；

2)合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；

3)合同规定了受益年限，法律也规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

本公司的土地使用权按 50 年平均摊销。

(3)无形资产减值准备：

在中期末和年末时对无形资产的帐面价值进行检查，发现以下一种或数种情况，对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的帐面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备：

1)该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利

影响；

- 2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 其他足以表明该无形资产的帐面价值已超过可收回金额的情形。

(4) 无形资产预期不能带来经济利益时，将该无形资产的帐面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

- 1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，且已不能带来经济利益；
- 2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

14. 借款费用的会计处理方法

(1) 本公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也可于发生当期确认为费用。当同时满足资本支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 为开发房地产而借入的资金，按实际动用的金额所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本；在开发产品完工之后，计入当期损益。月末，借款费用按照各项目的月平均资金占用额进行分摊。

15. 收入确认的方法

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司资金时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(4) 房地产销售收入确认的具体条件：工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

16. 维修基金、质量保证金的核算方法

维修基金的核算方法：在交房后由业主按 30 元/平方米交房屋管理局，由业主承担；

质量保证金的核算方法：按照土建合同的规定，在项目竣工后按施工合同价 3% 预留，

计入“应付帐款”，待工程验收合格并在保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

17. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

18. 合并会计报表编制方法

本公司编制合并会计报表是按照财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字(1996)2号函的规定，以本公司与纳入合并会计报表范围的各子公司的会计报表为合并依据，在将它们之间的投资、内部往来、内部销售、未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。纳入合并会计报表范围的子公司执行的会计政策与本公司一致。

少数股东权益的数额是根据母公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额后计算确定。少数股东损益是根据母公司所属子公司于当期实现的损益扣除母公司拥有的投资收益后的余额计算确定。

附注 3：税项及地方规费

本公司适用的主要税种和税率如下：

1. 流转税

增值税，税率为 17%。

营业税：房地产销售（包括预售收入）适用营业税，税率为 5%。

2. 城市维护建设税、教育费附加及地方综合规费

按流转税额的 7%计征城市维护建设税。

依据无锡市锡山区人民政府文件（锡府发[2004]131号）“区政府转发区财政局等部门关于锡山区部分非税收入征收管理改革办法的通知”，自 2005 年一月份开始，教育费附加、地方教育附加，由地方税务机关按流转税的 4%征收；粮食风险基金、物价调节基金、防洪保安基金、合并为地方综合基金，由地方税务机关按销售收入的 0.3%征收，本公司的控股子公司无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司、无锡红豆红服饰有限公司为中外合资企业，规定按中方投资比例征收。

3. 企业所得税

本公司所得税的税率为 33%。本公司的控股子公司无锡红豆置业有限公司以预售方式销售开发产品的，其当期取得的预售收入先按规定的利润率计算出预计营业利润额，再并入当期应纳税所得额统一计算缴纳企业所得税，在实际缴纳时计入应交税金借方，待开发产品完工时再进行结算调整。本公司的控股子公司无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司享受外商投资企业所得税税率 27%的优惠，2005 年度享受所得税减半的税收优惠。

4. 房产税

按上年期末房产原值的 70%为计税依据，税率为 1.2%。

5. 土地增值税

按房地产销售收入计算，税率为 1%。

6. 其他税项

按国家有关规定执行。

附注 4：控股子公司及合营企业

1. 控股子公司一般情况

控股子公司名称	业务性质	注册资本	投资额	所占权 益比率	是否合并
无锡红豆红服饰有限公司	生产加工销售服装	300 万美元	210 万美元	70%	是
无锡市依迪菲休闲服饰有 限责任公司	生产销售休闲服装	930 万美元	697.5 万美 元	75%	是
无锡红豆高强度化纤有限公 司	锦纶切片，锦纶丝，涤纶丝的加工、制 造、销售	20,000,000	12,000,000	60%	是
无锡红豆置业有限公司	从事房地产开发经营业务	100,000,000	60,000,000	60%	是
镇江红豆房产销售有限公 司	房产销售；房产的中介服务；房屋租赁、 管理；代办房产证手续；房产投资咨询； 家政服务。	1,000,000	900,000	90%	否
镇江红豆物业管理有限公 司	物业管理；房地产管理；房屋租赁；提 供劳动力服务。	1,000,000	900,000	90%	否
无锡红豆国际贸易有限公 司	服装、化纤的销售；自营和代理各类商 品和技术的进出口，但国家限定或禁止 的商品和技术除外。	1,000,000	900,000	90%	否

1、无锡红豆国际贸易有限公司的股东为：本公司和无锡红豆置业有限公司。

本公司无合营企业。

2. 根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及财政部财会（二）字（1996）2 号函精神，由于镇江红豆服装销售有限公司、镇江红豆物业管理有限公司、无锡红豆国际贸易有限公司的资产总额、营业收入和净利润三项指标占本公司相应指标的 10% 以下，根据重要性原则已按权益法核算，但未纳入合并会计报表范围。

附注 5：合并会计报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,103,540.55	852,588.43
银行存款	431,760,073.50	577,395,466.30
其他货币资金	14,015,000.00	19,960,000.00
合计	446,878,614.05	598,208,054.73

(1) 银行存款中包括东亚银行上海分行 1,500 万元定期存款为本公司的短期借款 2,500 万元提供质押担保。

(2) 其他货币资金为银行承兑保证金。

(3) 本期货币资金减少 15,132.94 万元的主要原因是：增发募集资金使用 3,098 万元，及控股子公司高强化纤为储备原材料支付的预付款 3,800 万元，以及控股子公司红豆置业归还借款 1,500 万元。

2. 应收票据

	期末数	期初数
应收银行承兑汇票	4,571,552.00	10,099,669.84
合计	4,571,552.00	10,099,669.84

上述应收票据均未贴现，且将于 6 个月内到期或背书转让。

3. 应收帐款

(1) 帐龄分析：

帐龄	期末数	比例(%)	坏帐准备	期初数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	79,081,808.37	97.26%	3,954,090.42	74,670,206.07	94.68%	3,733,510.30
1至2年	2,228,628.90	2.74%	222,862.89	3,539,671.14	4.49%	353,967.14
2至3年				338,574.68	0.43%	67,714.94
3至4年				32,265.30	0.04%	16,132.65
4至5年				286,958.80	0.36%	143,479.40
5年以上				18.00	0.00%	18.00
合计	81,310,437.27	100.00%	4,176,953.31	78,867,693.99	100.00%	4,314,822.43

(2) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(3) 前五名欠款单位欠款总额 1,238.04 万元，占期末应收账款总额的 15.22%。

(4) 已按本会计报表附注 2 之 7 条所述政策计提坏帐准备，坏帐准备实际计提比例与坏帐准备政策计提比例一致。

4. 其他应收款

(1) 帐龄分析：

帐龄	期末数	比例(%)	坏帐准备	期初数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	6,411,973.36	83.01%	320,598.67	5,778,329.14	75.51%	233,366.44

1至2年	1,312,496.02	16.99%	131,249.60	1,436,601.30	18.77%	143,660.13
2至3年				360,504.77	4.71%	72,100.95
3至4年				23,213.28	0.30%	11,606.64
4至5年				53,587.20	0.71%	26,793.60
合计	7,724,469.38	100.00%	451,848.27	7,652,235.69	100.00%	487,527.76

(2)无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

(3)前五名欠款单位欠款总额为299.96万元，占期末其他应收款总额的38.83%。

(5)已按本会计报表附注2之7条所述政策计提坏帐准备，坏帐准备实际计提比例与坏帐准备政策计提比例一致。

5. 预付帐款

(1)帐龄分析：

帐龄	期末数	期初数
1年以内	166,577,983.98	326,279,863.94
1至2年	6,580,738.08	1,669,221.07
2至3年		3,920,707.82
3至4年		2,572,287.67
合计	173,158,722.06	334,442,080.50

(2)无预付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(3)本期预付帐款减少16,128.34万元的主要原因是：子公司无锡高强化纤有限公司预付材料采购款4,094万元，以及子公司无锡红豆置业有限公司的房地产部分实现销售收入，将预付的商品房建设款19,374万元转作销售收入。

6. 存货及存货跌价准备

项目	期末数	存货跌价准备	期初数	存货跌价准备
原材料	66,025,693.90	-	62,358,817.51	-
低值易耗品	164,219.14	-	107,954.98	-
委托加工物资	8,606,395.15	-	3,279,250.45	-
在产品	34,260,257.44	-	26,865,978.24	-
开发成本	669,700,285.33	-	436,540,826.26	-
产成品	103,024,797.57	1,865,942.16	150,570,217.58	4,352,593.54
合计	881,781,648.53	1,865,942.16	679,723,045.02	4,352,593.54

(1)存货跌价准备计提的依据为：按2005年6月30日账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额提取。可变现净值确认的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

(2)开发成本明细：

	期末数	期初数
开发成本-镇江市香江花城一期 AB 组团	12,322,400.54	98,736,841.90
开发成本-镇江市香江花城二期紫薇苑 AB 组团	77,468,372.00	39,045,160.77
开发成本-镇江市香江花城二期其余	268,517,079.27	173,423,564.08
开发成本-镇江市九里街一号地块	36,270,373.67	35,030,536.58
开发成本-镇江市和平路西荷花塘地块	83,794,471.92	83,464,313.86
开发成本-无锡市红豆花园项目	37,741,794.96	6,840,409.07
开发成本-无锡市道长巷项目	153,585,792.97	
合 计	669,700,285.33	436,540,826.26

镇江市香江花城一期 AB 组团截止 2005 年 6 月 31 日已全部预售完毕。

镇江市香江花城二期紫薇苑 AB 组团预计投资额为 10,101.00 万元 ,已投资额为 7,746.84 万元 ,截止 2005 年 6 月 30 日 ,镇江市香江花城二期紫薇苑 AB 组团已基本预售完毕 ,销售合同总价为 14,968.45 万元 ,已经到帐资金为 14,849.23 万元

镇江市九里街一号地块、镇江市和平路西荷花塘地块、无锡市道长巷项目为未开发的土地成本。

无锡市红豆花园预计投资额为 4,519.75 万元 ,截止 2005 年 6 月 31 日已投资额为 3,774.18 万元。

(3) 开发成本中 ,镇江市京口区民主村地号 1405074、1405075 ,使用面积 175856.8 平方米 ,用于中国工商银行镇江市中山支行长期借款 7,000 万元的抵押 ,镇江市和平路西荷花塘地号 0219074 ,使用面积 50510.0 平方米 ,用于中国建设银行镇江市分行城东支行短期借款 3,300 万元的抵押。

(4)本期开发成本中 ,计入的利息金额为 17,047,540.11 元。

(5)本期增加存货 20,205.86 万元的主要原因是 :支付子公司无锡红豆置业有限公司的无锡市道长巷新的地块款项 ,合计金额 15,358.58 万元 ;以及无锡市红豆花园项目新增投入 3,090.14 万元。

7 . 长期投资

	期末数		期初数	
	余额	减值准备	余额	减值准备
股权投资	3,429,518.34	-	3,229,835.80	-
股权投资差额	2,617,980.45	-	2,617,980.45	-
合 计	6,047,498.79	-	5,847,816.25	-

长期股权投资明细：

被投资单位	持股比例	投资期限	初始投资额	本期权益	累计权益	期末数
镇江红豆房产	90%	2003 年 5 月 9 日	900,000.00	-	-	900,000.00

销售有限公司		-2006年5月10日				
镇江红豆物业	90%	2003年9月26日	900,000.00	-284,260.69	-598,028.68	301,971.32
管理有限公司		-2013年9月26日				
无锡红豆国际	90%	2004年4月20日	1,000,000.00	483,943.23	1,227,547.02	2,227,547.02
贸易有限公司		-2014年4月19日				
			2,800,000.00	199,682.54	629,518.34	3,429,518.34

本公司投资变现和收益汇回不存在重大限制。

8. 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋、建筑物	252,907,974.55	1,717,314.08	2,778,229.80	251,847,058.83
机器设备其他设备	324,610,833.41	8,046,625.18	3,483,159.60	329,174,298.99
运输设备	15,535,715.05	64,869.26	-	15,600,584.31
合 计	593,054,523.01	9,828,808.52	6,261,389.40	596,621,942.13
累计折旧				
房屋、建筑物	25,724,533.37	3,484,117.54	166,826.00	29,041,824.91
机器设备其他设备	82,671,013.66	13,051,310.33	2,946,140.04	92,776,183.95
运输设备	3,742,604.16	782,200.92		4,524,805.08
合 计	112,138,151.19	17,317,628.79	3,112,966.04	126,342,813.94
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
减值准备				
房屋、建筑物	-	-	-	
机器设备其他设备	385,950.29	-		385,950.29
运输设备	-	-	-	
合 计	385,950.29	-		385,950.29
净 值	480,530,421.53			469,893,177.90

固定资产中，无融资租赁固定资产，亦未用于担保。固定资产本年增加 982.22 万元，主要公司零星购置的设备。本公司于期末根据固定资产的使用状况、技术状况以及为本公司带来未来经济利益的情况进行分析，对实质上已经发生了减值的固定资产，已按估计减值额计提减值准备。

9. 在建工程

项目	期初数	本期增加数	本期转固数	其他减少数	期末数	资金来源
预付购房款	7,984,691.94				7,984,691.94	自筹
给水深度处理工程及其他零星工程	14,400,258.40	2,930,410.00	-	-	17,330,668.40	自筹
印染、纱线技改工程	6,668,139.16	890,733.00			7,558,872.16	自筹
外贸大楼		12,075,818.50			12,075,818.50	募集资金
合计	29,053,089.50	15,896,961.50			44,950,051.00	

在建工程期末余额中无资本化利息。

10. 无形资产

类别	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权 1	17,176,913.22		190,854.34	2,099,394.32	16,986,058.88	528 (月)
土地使用权 2	38,245,125.84		394,275.02	1,576,857.70	37,850,850.82	576 (月)
设计软件	669,142.43	45,170.00	94,283.64	305,710.87	620,028.79	30 (月)
合计	56,091,181.49	45,170.00	679,413.00	3,981,962.89	55,456,938.49	

土地使用权 1 的取得方式为资产置换，实际成本为 19,085,453.20 元。土地使用权 2 为本公司扩大生产规模而新购入的土地，座落于江苏省无锡市锡山区港下镇，取得方式为有偿出让，实际成本为 39,409,375.20 元。

11. 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
商铺使用权	6,033,535.97		628,830.00	5,404,705.97
房屋装修费	940,580.64	624,265.00	73,454.00	1,491,391.64
合计	6,974,116.61	624,265.00	702,284.00	6,896,097.61

12. 短期借款

贷款单位	期末数	期初数	贷款性质	年利率
中国建设银行镇江市城东支行	33,000,000.00	33,000,000.00	抵押及保证	6.372%
招商银行无锡分行	60,000,000.00	60,000,000.00	保证	5.58%
中国农业银行锡山支行	50,000,000.00	70,000,000.00	保证	6.138%
广东发展银行无锡分行	50,000,000.00	50,000,000.00	保证	5.31%

中国银行无锡市锡山支行	50,000,000.00	50,000,000.00	保证	5.5755%
中国建设银行无锡市锡山支行	80,000,000.00	60,000,000.00	保证	5.58%
东亚银行上海分行	25,000,000.00	25,000,000.00	质押及保证	5.859%
兴业银行无锡支行		40,000,000.00	保证	5.5755%
中国银行无锡分行港下支行		2,000,000.00	质押	4.62%
交通银行无锡分行北门支行	5,000,000.00	5,000,000.00	保证	5.115%
中信银行	25,000,000.00		保证	5.58%
宁波民生银行	70,000,000.00		保证	5.22%
光大银行	20,000,000.00		保证	5.58%
合计	468,000,000.00	395,000,000.00		

(1) 短期借款中, 43,500.00 万元由本公司的控股股东红豆集团有限公司提供保证。本公司控股子公司无锡红豆置业有限公司的国有土地所有权 - 和平路西荷花塘 (镇国用 2002 号第 1132563 号) 用于中国建设银行镇江市分行城东支行 3,300.00 万元借款的抵押。

13. 应付帐款

(1) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项:

红豆集团有限公司	未支付的货款	1,789,445.76
----------	--------	--------------

14. 预收账款

	期末数	期初数
合 计	251,801,712.47	304,471,931.70

其中, 涉及镇江市香江花城第一期开发的房屋的预收款明细如下:

	期末数	期初数
预收房屋销售款 (按揭贷款首付款)	159,143,543.00	153,527,605.00
预收房屋销售款 (一次性付款定金)	340,000.00	757,000.00
预收房屋销售款 (公积金贷款)	14,009,576.00	14,658,277.00
预收房屋销售款 (一次性付款)	60,044,071.00	97,330,022.00
合 计	233,537,190.00	266,272,904.00

15. 应交税金

税 种	法定税率	期末数	期初数
增值税	17%	10,995,754.26	1,841,393.94
营业税	5%	-11,277,524.30	-9,691,761.49
城建税	7%	337,896.83	-115,716.21
所得税	33%	7,722,796.22	18,196,822.52

19. 股本

(数量单位：

股)

	期初数	本期增加	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	129,523,000.00	51,809,200.00	181,332,200.00
2、募集法人股	-	-	-
尚未流通股份合计	129,523,000.00	51,809,200.00	181,332,200.00
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	85,800,000.00	34,320,000.00	120,120,000.00
三、股份总数	215,323,000.00	86,129,200.00	301,452,200.00

2005年4月16日，经2004年年度股东大会通过，公司以2004年12月31日总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，计86129200元。上述股本的变更尚未验资确认。

20. 资本公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	547,512,436.50		86,129,200.00	461,383,236.50
其他资本公积	1,927,496.72		-	1,927,496.72
合计	549,439,933.22		86,129,200.00	463,310,733.22

本期减少数86,129,200元为本公司以资本公积金转增股本。

21. 盈余公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	39,243,110.66		-	39,243,110.66
法定公益金	19,621,555.36		-	19,621,555.36
合计	58,864,666.02		-	58,864,666.02

(1) 本公司按当年净利润的10%、5%分别计提法定盈余公积金、法定公益金。

22. 未分配利润、现金股利

项 目	期末数	期初数
期初未分配利润	229,529,503.72	171,585,209.47
加：本期净利润	43,930,203.98	89,071,411.80
减：提取法定盈余公积		8,783,211.70
提取法定公益金		4,391,605.85
应付普通股股利	23,685,530.00	17,952,300.00
期末未分配利润	249,774,177.70	229,529,503.72

23. 主营业务收入和主营业务成本

	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
西服销售收入	86,575,745.94	84,397,061.69	67,936,913.84	65,365,621.77
衬衫销售收入	114,459,065.49	112,454,145.32	89,340,469.78	88,191,149.57
羊毛衫销售收入	7,218,634.18	7,734,023.14	5,861,326.69	6,034,300.33
毛线纱线及印染销售收入	74,610,882.50	90,271,231.70	68,403,736.08	74,830,828.87
T 恤衫销售收入	20,216,338.22	20,634,276.12	15,911,900.81	15,506,185.20
休闲服装销售收入	31,917,667.34	39,407,216.34	24,775,364.61	29,901,124.59
房地产销售收入	151,476,250.10		124,544,906.64	
锦纶丝销售收入	115,224,575.99	157,738,715.37	100,209,178.65	133,005,863.13
合 计	601,699,159.76	512,636,669.68	496,983,797.10	412,835,073.46

(1)前五名销售商的销售总额为 8284.34 万元，占销售总额的比例为 13.77%。

24. 主营业务税金及附加

	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,727,553.16	619,464.44
教育费附加	958,319.68	
营业税	7,352,056.81	
综合基金	698,800.66	
合 计	10,736,730.31	619,464.44

本公司相关的计提政策见附注 3 - 2。

25. 其他业务利润

	本期数	上年数同期数
其他业务收入		
其中：		
测试费收入		113,539.60
租金收入		68,000.00
废料收入	1,730,501.19	2,093,774.17
材料收入	4,455,182.71	728,087.97

加工收入	7,485,478.53	
其他收入		601,454.67
合 计	13,671,162.43	3,604,856.41
其他业务支出	12,551,077.10	3,453,210.65
其他业务利润	1,120,085.33	151,645.76

26 . 营业费用

	本期数	上年数
	13,355,342.44	12,087,968.84

27 . 管理费用

	本期数	上年数同期数
	9,556,762.45	10,871,932.80

28 . 财务费用

	本期数	上年数
利息支出	10,530,189.12	7,336,506.11
减：利息收入	2,010,839.16	1,041,375.92
汇兑损益	-633,244.81	-343,432.68
银行手续费支出	108,285.38	90,117.46
其他支出		
合 计	7,994,390.53	6,041,814.97

财务费用 2005 年 1-6 度变动的主要原因是增加银行借款而支付的利息 319.37 万元。

29 . 投资收益

本期投资收益为 199,682.54 元，为长期股权投资按照权益法核算的投资收益。

30 . 营业外收入

	本期数	上年数同期数
罚款收入	28,820.00	2,300.00
处理固定资产收益	1,298,590.07	1,091.68
产品质量赔款收入	361,001.07	80,462.92

其他收入	23,756.00	11,674.61
合 计	1,712,167.14	95,529.21

31 . 营业外支出

	本期数	上年数同期数
处理固定资产损失	158,810.88	108,265.23
综合基金	367,516.69	2,365,576.89
产品质量赔款支出		51,364.09
罚款及滞纳金		1,300.00
其他支出	246,316.64	
合 计	772,644.21	2,526,506.21

综合基金的核算见附注 3 - 2。

32 . 收到的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月收到的其他与经营活动有关的现金 935 万元，主要为收到的保证金及银行存款利息。

33 . 支付的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1 - 6 月支付的其他与经营活动有关的现金 1,749.88 万元，主要为支付的差旅费、运输费、招待费、广告费等管理费用和营业费用，以及还付的保证金。

附注 6：母公司会计报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1. 应收帐款

(1)帐龄分析：

帐龄	期末数	比例(%)	坏帐准备	期初数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	65,562,921.86	97.08%	3,278,146.09	66,242,781.89	94.68%	3,312,139.09
1至2年	1,970,290.40	2.92%	197,029.04	3,063,558.89	4.38%	306,355.89
2至3年				338,574.68	0.48%	67,714.94
3至4年				32,265.30	0.05%	16,132.65
4至5年				286,958.80	0.41%	143,479.40
5年以上				18.00	0.00%	18.00
合计	67,533,212.26	100.00%	3,475,175.13	69,964,157.56	100.00%	3,845,839.97

(2)无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(3)母公司前五名欠款单位欠款总额为 1,238.03 万元，占期末应收帐款总额的 18.33%。

(4)已按本会计报表附注 2 之 7 条所述政策计提坏帐准备，坏帐准备实际计提比例与坏帐准备政策计提比例一致。

2. 其他应收款

(1)帐龄分析：

帐龄	期末数	比例(%)	坏帐准备	期初数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	428,184,730.74	99.87%	21,409,236.54	323,499,864.04	99.73%	16,152,063.21
1至2年	553,561.92	0.13%	55,356.19	434,983.81	0.13%	43,498.38
2至3年				360,504.77	0.11%	72,100.95
3至4年				23,213.28	0.01%	11,606.64
4至5年				53,587.20	0.02%	26,793.60
合计	428,738,292.66	100.00%	21,464,592.73	324,372,153.10	100.00%	16,306,062.78

(2)无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(3)大额欠款内容：

无锡红豆高强度纤维有限公司	资金往来款	130,381,741.37
无锡红豆置业有限公司	资金往来款	294,688,124.92

(4)母公司前五名欠款单位欠款总额为 42,528.87 万元，占期末其他应收款总额的 99.19%。

(5)本期其他应收款增加 10,436.61 万元的主要原因是：母公司投入控股子公司无锡红豆置业有限公司运营资金 8435 万元。

(6)已按本会计报表附注 2 之 7 条所述政策计提坏帐准备，坏帐准备实际计提比例与坏帐准备政策计提比例一致。

3. 长期投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	持股 比例	投资期限	期初余额	本期新增 投资	本期末权益	累计权益	期末数
无锡市依迪菲 休闲服饰有限 责任公司	75%	2001年12月5 日 - 2016年 12月4日	60,090,661.26	-	1,198,658.62	3,557,063.50	61,289,319.88
无锡红豆红西 服有限公司	70%	2002年6月28 日 - 2012年6 月27日	18,408,147.68	-	-91,662.80	934,657.86	18,316,484.88
无锡红豆高强 化纤有限公司	60%	2001年9月7 日 - 2021年8 月21日	47,638,814.17	-	4,150,684.50	32,700,523.84	51,789,498.67
无锡红豆置业 有限公司	60%	2002年4月3 日 - 2012年4 月1日	56,872,765.82	-	5,970,044.14	2,869,644.40	62,842,809.96
镇江红豆房产 销售有限公司	90%	2003年5月9 日 - 2006年5 月10日	900,000.00	-	0.00	0.00	900,000.00
无锡红豆国际 贸易有限公司	90%	2004年4月20 日—2014年4 月19日	1,612,227.00		483,943.23	1,196,170.23	2,096,170.23
合计			185,522,615.93		11,711,667.69	41,258,059.83	197,234,283.62

本公司投资变现和收益汇回不存在重大限制。

4. 主营业务收入和主营业务成本

	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
西服销售收入	86,575,745.94	78,485,536.56	67,936,913.84	61,631,303.03
衬衫销售收入	115,989,287.05	112,454,145.32	90,884,186.42	88,191,149.57
羊毛衫销售收入	7,218,634.18	7,734,023.14	5,861,326.69	6,034,300.33
毛线纱线及印染销售收入	74,610,882.50	91,285,655.61	68,403,736.08	75,845,252.78
T恤衫销售收入	20,216,338.22	20,634,276.12	15,911,900.81	15,506,185.20

休闲服装销售收入	18,567,406.37	18,823,645.42	16,380,912.26	15,860,663.14
合 计	323,178,294.26	329,417,282.17	265,378,976.10	263,068,854.05

(1)前五名销售商的销售总额为 6,846.29 万元，占销售总额的比例为 21.18%。

5. 投资收益

	本期数	上年同期数
无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司	1,198,658.62	1,841,566.79
无锡红豆置业有限公司	5,970,044.14	-492,288.55
无锡红豆高强度化纤有限公司	4,313,561.86	14,468,505.56
无锡红豆红西服有限公司	-97,178.72	1,001,776.34
无锡红豆国际贸易有限公司	483,943.23	
股权投资差额摊销	-157,361.44	-157,451.43
合 计	11,711,667.69	16,662,108.71

附注 7：分部报告

1. 分行业资料

单位：人民币元

	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
服装销售收入	260,387,451.17	264,626,722.61	203,825,975.73	204,998,381.46
房地产销售收入	151,476,250.10	-	124,544,906.64	-
锦纶丝销售收入	115,224,575.99	157,738,715.37	100,209,178.65	133,005,863.13
毛线纱线及印染销售收入	74,610,882.50	90,271,231.70	68,403,736.08	74,830,828.87
合 计	601,699,159.76	512,636,669.68	496,983,797.10	412,835,073.46
	营业毛利			
	本期数	上年同期数		
服装销售收入	56,561,475.44	59,628,341.15		
房地产销售收入	26,931,343.46			
锦纶丝销售收入	15,015,397.34	24,732,852.24		
毛线纱线及印染销售收入	6,207,146.42	15,440,402.83		
合 计	104,715,362.66	99,801,596.22		

附注 8：关联方关系及其交易

1. 2005 年 1-6 月及 2004 年 1-6 月，本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

2. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地点	主营业务	与本企业关系	经济类型	法定代表人
红豆集团有限公司	无锡市锡山区港下镇	服装、针织品、纺织品及缝纫品，鞋帽、皮革、毛皮及其制品的制造、设计、技术咨询。机械配件，化工助剂，染料，塑料制品，铁木家具，包装制品的零售。进出口业务（按国家批准项目经营），开展对外合资经营、合作生产、来料来样加工、补偿贸易业务；承包境外纺织行业工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。	母公司	有限责任公司	周耀庭
无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司	无锡市锡山区港下镇	生产销售休闲服装	本公司之子公司	有限责任公司	周海江
无锡红豆高强化纤有限公司	无锡市锡山区港下镇	锦纶切片，锦纶丝，涤纶丝的加工、制造、销售	本公司之子公司	有限责任公司	戴克新
无锡红豆置业有限公司	无锡市锡山区港下镇	从事房地产开发经营业务	本公司之子公司	有限责任公司	戴敏君
无锡红豆红服饰有限公司	无锡市锡山区港下镇	生产加工销售服装	本公司之子公司	有限责任公司	叶薇
镇江红豆房产销售有限公司	镇江市	服装、面料、电动自行车、摩托车及其零配件的销售。	本公司之子公司	有限责任公司	叶薇
镇江红豆物业管理有限公司	镇江市	物业管理；房地产管理；房屋租赁；提供劳动力服务。	本公司之孙公司	有限责任公司	钱静
无锡红豆国际贸易有限公司	无锡市锡山区港下镇	服装、化纤的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定或禁止的商品和技术除外。	本公司之子公司	有限责任公司	叶薇

3. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
红豆集团有限公司	322,886,800.00	-	-	322,886,800.00
无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司	USD9,300,000.00	-	-	USD9,300,000.00
无锡红豆高强度化纤有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
无锡红豆置业有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
无锡红豆红服饰有限公司	USD3,000,000.00	-	-	USD3,000,000.00
镇江红豆房产销售有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
镇江红豆物业管理有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
无锡红豆国际贸易有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

4. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (单位: 万元)

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
红豆集团有限公司	12,616	58.59	5,046.40	-	-	-	17,662.40	58.59

5. 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业关系
江苏赤兔马有限公司	同一母公司
红豆集团无锡南国企业有限公司	同一母公司
红豆集团公司南方橡胶有限公司	同一母公司
红豆集团公司远东有限公司	同一母公司
红豆集团无锡太湖实业有限公司	同一母公司
红豆集团无锡长江实业有限公司	同一母公司
红豆集团(无锡)东方实业有限公司	同一母公司
红豆集团无锡华夏实业有限公司	同一母公司

红豆纽约公司

同一母公司

周海江

董事长

6. 采购

本公司向关联方采购货物有关明细情况如下： (单位：万元)

企业名称	内容	本期数		上年同期数	
		金额	%	金额	%
江苏赤兔马有限公司	服装辅料及加工费	93.65	0.19	55	
红豆集团无锡南国企业有限公司	电、蒸汽	1,406.00	2.83	1000	2.42
红豆集团无锡南国企业有限公司	原料及加工费	98.61	0.20		
红豆集团公司无锡华夏实业有限公司	坯布	190.05	0.38	293	0.71
红豆集团公司远东有限公司	辅料	403.52	0.81	203	0.49
红豆集团无锡太湖实业有限公司	针织服装	6.62	0.01	-	
红豆集团无锡长江实业有限公司	加工费	113.83	0.23	379	0.91
红豆集团有限公司	原料、水、通讯费	758.45	1.53	1860	4.51
合计		3,070.73	6.17	3,790.00	9.04

注：上述%是指采购货物金额占本公司年度购货百分比。

以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。

7. 销售

本公司向关联方销售货物有关明细情况如下： (单位：万元)

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	%	金额	%
红豆集团有限公司	64.97	0.11	6	
江苏赤兔马有限公司	240.00	0.40	90	
红豆集团无锡南国企业有限公司	148.52	0.25	119	
红豆集团无锡长江实业有限公司	2.57	0.01	10	
红豆集团(无锡)东方实业有限公司	230.70	0.38	65	
红豆集团无锡华夏实业有限公司	308.97	0.51	89	
红豆集团无锡太湖实业有限公司	62.75	0.10	50	

红豆集团公司远东有限公司	70.12	0.12	9	
合 计	1,128.60	1.88	438	-

注：对红豆集团有限公司的销售主要是委托出口业务。

上述%是指销售货物金额占本公司年度销货百分比。

以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其与母公司交易已作抵销。

8. 关联方应收应付款项余额

(单位：万元)

企业名称	期末数		期初数	
	金额	%	金额	%
应收票据		-		-
红豆集团有限公司	0	-	40	3.96
应付帐款				
红豆集团有限公司	178.94	1.73%	192.51	1.81
其他应付款				
江苏赤兔马总公司	5,758.51	71.52%	13,860.79	69.61
红豆集团公司南方橡胶有限公司	-		3,900.58	19.59

注：上述%是指关联方应收应付款项占本公司期末相应应收应付款项百分比。

9. 其他事项说明

(1) 依据本公司与红豆集团有限公司于 2004 年 2 月 9 日续签的《综合服务协议》，红豆集团有限公司为本公司提供生活用水、生产生活用电及通讯服务，该等费用依据国家的有关收费标准，按照本公司的实际使用量，每月结算。该协议自协议签定之日起生效，有效期为 5 年。生活用水费用各年度的实际发生额为：2004 年度：50.95 万元，2005 年 1 - 6 月：20.19 万元。生产生活用电费各年度的实际发生额为：2004 年度：2811.16 万元；2005 年 1 - 6 月：1050.34 万元。通讯费用各年度的实际发生额为：2004 年度：15.66 万元；2005 年 1 - 6 月：6.43 万元。

(2) 依据本公司 1998 年 9 月 22 日与红豆集团有限公司签定的《商标使用许可协议》，红豆集团有限公司许可本公司无偿使用其登记注册的：“红豆”牌注册商标，使用商品类别为第 25 类，许可证使用期限自本公司成立之日起至 2004 年 3 月 20 日；根据 2003 年 3 月 2 日与红豆集团有限公司签定的《商标使用许可协议》，红豆集团有限公司许可本公司无偿使用其登记注册的：“相思鸟”牌注册商标，使用商品类别为第 25 类，本许可证使用期限为：在红豆集团有限公司拥有“相思鸟”牌注册商标的专用权期限内，许可本公司无限期无偿使用

该注册商标。

(3)依据本公司 2003 年 2 月 25 日与红豆集团有限公司续签的《进出口代理协议》，红豆集团有限公司代理本公司从事原料和产品的进出口业务，免收进出口代理手续费。2003 年 4 月 10 日经江苏省外经贸厅批准，公司获得自营进出口权，并于 2004 年 2 月 9 日与红豆集团有限公司签订了《关于终止<进出口代理协议>的协议》。本期红豆集团没有为本公司出口及进口业务。

(4)本期本公司为子公司无锡红豆置业有限公司提供资金 8,435 万元，无锡红豆高强化纤有限公司提供资金 1,119.80 万元。

(5)本公司的子公司无锡红豆高强化纤有限公司本期列支本公司资金占用费 262.28 万元。本公司的子公司无锡红豆置业有限公司本期列支本公司资金占用费 563.98 万元，列支江苏赤兔马总公司资金占用费 411.04 万元。

(6)红豆集团有限公司为本公司提供如下借款的保证：无锡红豆置业有限公司的短期借款 3300 万元；本公司的短期借款 43,500 万元。红豆集团无锡南国企业有限公司为本公司的子公司无锡市依迪菲休闲服饰有限责任公司的短期借款 500 万元提供保证。周耀庭、周海江为本公司短期借款 2500 万元提供保证。

附注 9：或有负债

1、本公司的子公司无锡红豆置业有限公司为购买镇江市香江花城第一期的客户提供总额为 1,591.44 万元银行按揭的担保。

附注 10：其他重要事项

本年度非经常性损益列示如下：(收益+、损失-)

项目	金额（人民币元）
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	+572,166.27
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	+6,037.50
3、技术改造国产设备投资抵免所得税	+4,154,256.16
合计	+4,732,459.93

上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东收益因素。

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：江苏红豆实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并报表		母公司报表	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12.31
流动资产：				
货币资金	446,878,614.05	598,208,054.73	356,248,610.05	414,754,819.99
短期投资				
应收票据	4,571,552.00	10,099,669.84	4,422,552.00	2,770,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	77,133,483.96	74,552,871.56	64,058,037.13	66,118,317.59
其他应收款	7,272,621.11	7,164,707.93	407,273,699.93	308,066,090.32
预付账款	173,158,722.06	334,442,080.50	55,046,375.23	63,781,680.83
应收补贴款	-			
存货	879,915,706.37	675,370,451.48	144,616,696.89	159,249,620.59
待摊费用	1,962,226.10	477,032.25	161,186.29	20,426.67
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,590,892,925.65	1,700,314,868.29	1,031,827,157.52	1,014,760,955.99
长期投资：				
长期股权投资	6,047,498.79	5,847,816.25	197,234,283.62	185,522,615.93
长期债券投资				
长期投资合计	6,047,498.79	5,847,816.25	197,234,283.62	185,522,615.93
其中：合并差价	2,617,980.45	2,617,980.45		
固定资产：				
固定资产原价	596,621,942.13	593,054,523.01	415,152,924.71	413,840,515.05
减：累计折旧	126,342,813.94	112,138,151.19	102,070,128.71	93,703,753.05
固定资产净值	470,279,128.19	480,916,371.82	313,082,796.00	320,136,762.00
减：固定资产减值准备	385,950.29	385,950.29	385,950.29	385,950.29
固定资产净额	469,893,177.90	480,530,421.53	312,696,845.71	319,750,811.71
工程物资				
在建工程	44,950,051.00	29,053,089.50	44,920,986.00	29,024,024.50
固定资产清理				
固定资产合计	514,843,228.90	509,583,511.03	357,617,831.71	348,774,836.21
无形资产及其他资产：				
无形资产	55,456,938.49	56,091,181.49	54,836,909.70	55,422,039.06
长期待摊费用	6,896,097.61	6,974,116.61		-
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	62,353,036.10	63,065,298.10	54,836,909.70	55,422,039.06
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,174,136,689.44	2,278,811,493.67	1,641,516,182.55	1,604,480,447.19

企业法定代表人：周海江

主管会计工作负责人：蒋志郁

制表人：周志明

资产负债表 (续)

2005年6月30日

编制单位：江苏红豆实业股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	合并报表		母公司报表	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：				
短期借款	468,000,000.00	395,000,000.00	430,000,000.00	355,000,000.00
应付票据	11,527,552.00	22,655,262.92	8,212,552.00	18,160,000.00
应付账款	103,479,355.21	106,199,989.63	59,632,183.23	86,892,899.53
预收账款	251,801,712.47	304,471,931.70	16,794,535.78	36,017,666.29
应付工资	4,011,234.06	5,734,147.37	2,168,344.37	4,765,371.15
应付福利费	18,985,829.41	18,537,413.84	16,022,271.38	15,944,084.18
应付股利				
应交税金	6,262,199.96	10,083,661.49	23,779,486.02	24,800,245.79
其他未交款	-738,624.83	-1,144,258.51	598,433.59	
其他应付款	80,521,087.98	199,122,619.37	14,573,388.38	14,592,574.14
预提费用	600,050.54	981,456.88	600,050.54	800,000.00
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	944,450,396.80	1,061,642,224.69	572,381,245.29	556,972,841.08
长期负债：				
长期借款	54,992,800.00	69,913,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	54,992,800.00	69,913,000.00	-	-
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	999,443,196.80	1,131,555,224.69	572,381,245.29	556,972,841.08
少数股东权益	101,291,715.70	94,099,166.02		
股东权益：				
股本	301,452,200.00	215,323,000.00	301,452,200.00	215,323,000.00
减：已归还投资				
股本净额	301,452,200.00	215,323,000.00	301,452,200.00	215,323,000.00
资本公积	463,310,733.22	549,439,933.22	463,310,733.22	549,439,933.22
盈余公积	58,864,666.02	58,864,666.02	58,864,666.02	58,864,666.02
其中：法定公益金	19,621,555.36	19,621,555.36	19,621,555.36	19,621,555.36
未分配利润	249,774,177.70	229,529,503.72	245,507,338.02	223,880,006.87
其中：现金股利		23,685,530.00		23,685,530.00
股东权益合计	1,073,401,776.94	1,053,157,102.96	1,069,134,937.26	1,047,507,606.11
负债及股东权益合计	2,174,136,689.44	2,278,811,493.67	1,641,516,182.55	1,604,480,447.19

企业法定代表人：周海江

主管会计工作负责人：蒋志郁

制表人：周志明

利润及利润分配表

2005年1---6月

编制单位：江苏红豆实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并报表		母公司报表	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	601,699,159.76	512,636,669.68	323,178,294.26	329,417,282.17
减：主营业务成本	496,983,797.10	412,835,073.46	265,378,976.10	263,068,854.05
主营业务税金及附加	10,736,730.31	619,464.44	1,591,321.57	459,022.84
二、主营业务利润	93,978,632.35	99,182,131.78	56,207,996.59	65,889,405.28
加：其他业务利润	1,120,085.33	151,645.76	158,536.04	85,782.68
减：营业费用	13,355,342.44	12,087,968.84	6,435,552.10	9,145,578.53
管理费用	9,556,762.45	10,871,932.80	7,945,474.88	7,980,960.92
财务费用	7,994,390.53	6,041,814.97	-1,638,085.20	31,088.09
三、营业利润	64,192,222.26	70,332,060.93	43,623,590.85	48,817,560.42
加：投资收益	199,682.54		11,711,667.69	16,662,108.71
补贴收入				
营业外收入	1,712,167.14	95,529.21	567,468.39	83,729.21
减：营业外支出	772,644.21	2,526,506.21	240,406.56	159,580.30
四、利润总额	65,331,427.73	67,901,083.93	55,662,320.37	65,403,818.04
减：所得税	14,208,674.07	47,365.99	10,349,459.22	6,073,132.02
减：少数股东损益	7,192,549.68	10,339,573.84		
五、净利润	43,930,203.98	57,514,144.10	45,312,861.15	59,330,686.02
加：年初未分配利润	229,529,503.72	171,585,209.47	223,880,006.87	167,175,007.53
其他转入				
六、可供分配的利润	273,459,707.70	229,099,353.57	269,192,868.02	226,505,693.55
减：提取法定公积金				
提取法定公益金				
提取职工福利及奖励金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	273,459,707.70	229,099,353.57	269,192,868.02	226,505,693.55
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积金				
应付普通股股利	23,685,530.00	17,952,300.00	23,685,530.00	17,952,300.00
转作资本的普通股股利				
八、未分配利润	249,774,177.70	211,147,053.57	245,507,338.02	208,553,393.55

企业法定代表人：周海江

主管会计工作负责人：蒋志郁

制表人：周志明

现金流量表

编制单位：江苏红豆实业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2005年1 - 6月	
	合并	母公司
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	640,727,866.31	356,733,705.78
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	9,350,036.87	2,371,965.23
现金流入小计	650,077,903.18	359,105,671.01
购买商品、接受劳务支付的现金	577,430,355.46	288,372,142.17
支付给职工以及为职工支付的现金	22,948,453.22	18,782,002.45
支付的各项税费	52,897,900.76	27,651,315.91
支付的其他与经营活动有关的现金	17,498,793.27	7,916,945.94
现金流出小计	670,775,502.71	342,722,406.47
经营活动产生的现金流量净额	-20,697,599.53	16,383,264.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额	3,925,663.75	4,235.20
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	3,925,663.75	4,235.20
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	26,395,205.02	20,692,530.76
投资所支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金	-	
现金流出小计	26,395,205.02	20,692,530.76
投资活动产生的现金流量净额	-22,469,541.27	-20,688,295.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	
借款所收到的现金	361,500,000.00	358,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	32,136,912.00	7,162,000.00
现金流入小计	393,636,912.00	365,662,000.00
偿还债务所支付的现金	303,420,200.00	283,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	40,728,768.28	33,653,178.92
支付的其它与筹资活动有关的现金	157,650,243.60	102,710,000.00
现金流出小计	501,799,211.88	419,863,178.92
筹资活动产生的现金流量净额	-108,162,299.88	-54,201,178.92
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-151,329,440.68	-58,506,209.94

企业法定代表人：周海江

主管会计工作负责人：蒋志郁

制表人：周志明

现金流量表补充资料

编制单位:江苏红豆实业股份有限公司

单位:人民币元

补充资料	2005年1-6月	
	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	43,930,203.98	45,312,861.15
加：少数股东损益	7,192,549.68	
加：计提的资产减值准备	-3,008,454.67	2,301,213.73
固定资产折旧	17,317,628.79	11,312,515.70
无形资产摊销	679,413.00	585,129.36
长期待摊费用摊销	106,319.77	
待摊费用减少(减增加)	-889,229.62	-140,759.62
预提费用增加(减减少)	-381,406.34	-199,949.46
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）	-1,055,528.09	87,670.66
固定资产报废损失		
财务费用	7,410,728.22	9,967,648.92
投资损失（减收益）	-199,682.54	-11,711,667.69
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-198,563,401.94	17,119,575.08
经营性应收项目的减少（减增加）	-52,738,602.78	-30,616,904.11
经营性应付项目的增加（减减少）	159,501,863.01	-27,634,069.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,697,599.53	16,383,264.54
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	446,878,614.05	356,248,610.05
减：现金的期初余额	598,208,054.73	414,754,819.99
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	-151,329,440.68	-58,506,209.94

企业法定代表人：周海江

主管会计工作负责人 蒋志郁

制表人：周志明

所有者权益（或股东权益）变动表

2005年1 - 6月

编制单位：江苏红豆实业股份有限公司

单位金额：人民币元

项目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）：		
年初余额	215,323,000.00	179,523,000.00
本年增加数	86,129,200.00	35,800,000.00
其中： 资本公积转入	86,129,200.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本		35,800,000.00
本年减少数		
年末余额	301,452,200.00	215,323,000.00
二、资本公积		
年初余额	549,439,933.22	310,397,496.72
本年增加数		239,042,436.50
其中： 资本溢价		239,042,436.50
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数	86,129,200.00	
其中： 转赠资本		
年末余额	463,310,733.22	549,439,933.22
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	39,243,110.66	30,459,898.96
本年增加数		8,783,211.70
其中： 从净利润中提取数		8,783,211.70
其中： 法定盈余公积		8,783,211.70
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中： 弥补亏损		
转赠资本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	39,243,110.66	39,243,110.66
其中： 法定盈余公积		39,243,110.66
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	19,621,555.36	15,229,949.51
本年增加数		4,391,605.85
其中： 从净利润中提取数		
本年减少数		
其中： 集体福利支出		
年末余额	19,621,555.36	19,621,555.36
五、未分配利润		
年初未分配利润	229,529,503.72	171,585,209.47
本年净利润	43,930,203.98	89,071,411.80
本年利润分配	23,685,530.00	31,127,117.55
年末未分配利润	249,774,177.70	229,529,503.72

公司法定代表人：周海江

主管会计工作负责：蒋志郁

制表人：周志明

资产减值准备明细表

2005年度

编制单位：江苏红豆实业股份有限公司

单位金额：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数		合计	年末余额
			因资产价值回升转回数	本年减少数其他原因转出数		
一、坏帐准备合计	4,802,350.19			173,548.61	173,548.61	4,628,801.58
其中： 应收帐款	4,314,822.43			137,869.12	137,869.12	4,176,953.31
其他应收款	487,527.76			35,679.49	35,679.49	451,848.27
二、短期投资跌价准备合计					0.00	
其中： 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	4,352,593.54			2,486,651.38	2,486,651.38	1,865,942.16
其中： 库存商品	4,352,593.54			2,486,651.38	2,486,651.38	1,865,942.16
原材料						
四、长期投资减值准备合计					0.00	
其中： 长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	385,950.29				0.00	385,950.29
其中： 房屋、建筑物						
机器设备	385,950.29					385,950.29
六、无形资产减值准备						
其中： 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

公司法定代表人：周海江

主管会计工作负责人：蒋志郁

制表人：周志明