

审 计 报 告

鲁正信审字（2005）第 1018 号

鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁泰纺织股份有限公司 2004 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是鲁泰纺织股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了鲁泰纺织股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 年度的经营成果和现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所 中国注册会计师 王晓楠

何 峰

中国 · 济南

2005 年 2 月 2 日

鲁泰纺织股份有限公司

2004年度会计报表附注

金额单位:人民币元

一、公司概况

鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“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合资企业。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)8000万股。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。于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)5000万股,并经深圳证券交易所(2000)162号上市通知书批准,2000年12月25日在深圳交易所挂牌上市。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股的分配方案。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股的分配方案。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股的分配方案,内部职工股增加至4056万股。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资发行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。截至2004年12月31日,公司的注册资本为42,243.24万元。公司的经营范围包括:生产、销售棉涤纶纱、色织布、衬衣、服装饰品、保健内衣。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

采用公历制，自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账原则及计价基础

以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

公司发生的外币业务按发生当月初中国人民银行公布的基准汇率折合人民币记账，期末按当日中国人民银行公布的基准汇率调整折算人民币金额，差额计入当期损益。

6、合并会计报表的编制范围和方法

公司按财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表，在合并过程中公司内部投资及所有重大往来和交易均已抵销。子公司会计政策按照母公司会计政策厘定。

7、现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资。

8、坏账核算方法

A . 坏账的确认标准为：

- a . 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的款项；
- b . 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

B . 公司对坏账的核算采用备抵法，按期末应收账款及其他应收款余额的 5% 计提坏账准备。

9、存货核算方法

公司存货分为原材料及主要材料、辅助材料、产成品、在产品、库存商品、委托代销商品、委托加工产品和低值易耗品等诸大类。原材料按计划成本核算，计划成本与实际成本差价计入“材料成本差异”，月末调整为实际成本；低值易耗品按分期摊销法；其他各类存货购进与入库时按实际成本核算，发出与领用时按加权平均法核算。

存货采用永续盘存制。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按分析各类存货的可变现净值低于成本的

金额计提存货跌价准备。存货的可变现净值按照估计售价减去估计完工成本以及销售所必须的估计费用后的价值计算。

10、短期投资核算方法

短期投资发生时按实际成本计价,于转让或到期兑付时按超过成本价格的部分作为投资收益的实现;期末按成本与市价孰低计价,差额计入投资收益。

11、长期投资核算方法

A. 长期债券投资按成本法核算;

B. 长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。

a. 投资额占被投资单位表决权资本总额 20% 以下,或虽占 20% 或 20% 以上但不具有重大影响的按成本法核算;

b. 投资额占被投资单位表决权资本的 20% (含 20%) 以上,或虽占 20% 以下,但有重大影响的采用权益法核算;

c. 投资额占被投资单位表决权资本的 50% (不含 50%) 以上的采用权益法核算并纳入合并报表范围。

按成本法核算的股权投资收益,在被投资单位宣告分配利润时分析计入投资收益或冲减投资成本;按权益法核算的股权投资收益按应享有被投资单位当年实现的净利润所占份额确认。

C. 期末按分析后可收回投资金额低于账面价值的金额,计提长期投资减值准备。

12、固定资产及累计折旧核算方法

公司固定资产的确认标准为使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、设备、器具工具等生产经营性资产,以及单位价值在 2000 元以上且使用期限超过两年的非生产性资产。固定资产按历史成本或法定重估价值入账,折旧采用直线法,按分类固定资产的估计使用年限计提并考虑了 10% 的残值率。固定资产折旧年限如下:

类 别	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-20	4.50-18.00
机器设备	10-13	6.92-9.00
运输设备	5	18.00
电子设备	5	18.00
其他设备	5	18.00

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价,按分析各项固定资产的可收回金额低于账面价值的金额计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

公司在建工程的确认标准包括与建造、购置或安装厂房设备有关的一切直接或间接成本,及建造安装期间发生的相关筹措资金的利息支出和汇兑损益。在建工程达到预定可使用目的时,按工程决算总成本转为固定资产。

期末对在建工程进行检查,按分析在建工程的可收回金额低于账面价值的金额计提在建工程减值准备。

14、借款费用资本化核算方法

A、借款费用资本化的条件

公司为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的手续费、汇兑差额资本化,计入所购建固定资产的成本。

当同时满足以下三个条件时,公司为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、开始资本化,计入所购建固定资产的成本:

(1) 资产支出(只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)已经发生;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 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;

在建工程在达到预定使用状态时停止利息资本化,所发生的借款费用计入当期损益。

B、借款费用暂停及停止资本化

如果固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断连续超过3个月,暂停借款费用资本化,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,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

15、无形资产核算方法

公司无形资产按实际成本计价,有合同或协议受益年限的按受益年限平均摊销,无合同或协议受益年限的,按10年摊销。其中:土地使用权按10-50年摊销;电力使用

权、自来水使用权、工业专有技术按 10 年摊销。

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，按分析各项无形资产的可收回金额低于账面价值的金额计提无形资产减值准备。

16、开办费、长期待摊费用的核算方法

公司开办费、长期待摊费用按实际支出数入账。开办费于开始生产经营的当月起一次摊销。其他长期待摊费用按受益期限平均摊销。

17、收入确认原则

A．销售商品：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再保留对该商品的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款的证据，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

B．提供劳务：

本公司在交易的结果能够可靠的估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的经济收益已经收到或取得了收款的证据）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地估计时，本公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的但预计不能补偿的劳务成本计入当年费用。

C．利息收入：

本公司在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

18、利润分配

公司税后净利润按以下顺序分配：

A、弥补亏损；

B、提取 10% 的法定公积金；

C、提取 5% 的法定公益金；

D、向股东分红。按董事会提出的预分方案提交股东大会审议确定后执行。

19、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法。

三、主要税项

1、增值税

公司内销产品按销售收入的 17% 计算当期销项税，抵扣进项税后计缴。

公司出口产品根据财税[2002]7 号文的规定执行“免、抵、退办法”，其中：织布和成衣出口退税率均为 13%。

子公司按 17%、13% 税率抵扣进项税后计缴；

2、营业税

据课税对象分别按 3%、5% 税率计缴；

3、城市维护建设税

按所缴流转税额及国家税收法规规定的各地区适用税率计缴；

4、企业所得税

公司所处的淄博市为沿海经济开放地区，年出口产值在 70% 以上，按照《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条及《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》第七十一条第二款、第七十五条的规定，所得税税率按照 24% 的减半优惠，公司实际执行 12% 的税率。

纳入合并报表的控股子公司在享受所得税减免优惠时，按当地税务机关批准的实际税率计缴。其中：

新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司（简称：新疆鲁泰）根据《新疆维吾尔自治区关于西部大开发税收优惠政策有关问题的实施意见》（新政发[2002]29 号）的有关规定，经新疆维吾尔自治区地方税务局下发《关于同意新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司享受区外投资税收优惠政策的批复》（新地税函（2004）474 号）文件，同意免除新疆鲁泰 2003 年-2007 年企业所得税及车船使用税；

北京思创服饰有限公司（简称：北京思创）根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条和第八条以及原北京市税务局《关于外商投资企业和外国企业减征免征地方所得税的暂行规定》，北京市东城区国家税务局下发《关于对北京思创服饰有限公司申请享受生产性外商投资企业所得税减免税问题的批复》（东国税批复（2004）60050 号），批准北京思创自 2004 年度起减按 24% 税率缴纳企业所得税，2004 年和 2005 年免缴企业所得税，2006 年至 2008 年减半缴纳企业所得税，2004 年至 2008 年免缴地方所得税，2009 年-2013 年减半缴纳地方所得税。

淄博鑫胜热电有限公司（简称：鑫胜热电）根据国家税务局国税函（2002）246

号及山东省国家税务局鲁国税函(2002)199号文件批复,鑫胜热电适用15%的税率征收所得税。

香港(鲁泰)有限公司按照17.5%税率征收所得税。

四、控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司

关联方名称	注册地址	注册资本	主营业务	权益比例	与本公司关系	经济性质	法定代表人
北京鲁泰衬衫有限公司(简称:北京鲁泰)	北京市	560万元	设计、制造销售服装等。	60%	控股子公司	有限责任公司	田成
北京思创	北京市	200万美元	设计生产销售服装服饰。	65%	控股子公司	中外合资	刘石桢
东营鲁信纺织有限公司(简称:东营鲁信)	东营市	10,000万元	生产销售棉纱等纺织品。	65%	控股子公司	有限责任公司	崔殿文
香港(鲁泰)有限公司(简称:鲁泰(香港))	香港	600万港币	进出口贸易、市场信息收集、信息咨询。	100%	全资子公司	有限责任公司	刘石桢
山东鲁泰环中制药有限公司(简称:鲁泰环中)	淄博市	8,000万元	片剂、颗粒剂、胶囊剂、糖浆等的生产、销售。	75%	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
新疆鲁泰	新疆	7,011.77万元	经济作物、食用油料作物的种植、加工、销售;棉花及棉副产品的收购、加工、销售;棉纺织产品的生产、销售。	51%	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
鲁丰织染有限公司(简称:鲁丰织染)	淄博市	10000万元	纺织、印染产品的生产和销售。	75%	控股子公司	中外合资	刘石桢
淄博市利民净化水有限公司(简称:利民净化水)	淄博市	1910万元	城市生活、工业污水处理、中水(不含生活用水)销售。	99.62%	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
淄博鲁群纺织有限公司(简称:鲁群纺织)	淄博市	16822万元	棉纱销售。	90%	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
淄博市淄川昌明热电有限公司(简称:昌明热电)	淄博市	564万元	电力、蒸汽、热水。	56.91%	控股子公司	有限责任公司	刘石桢

2、合并会计报表范围的变化

(1) 根据三届董事会第二十五次会议决议,公司与中国香港联合制衣有限公司共同出资组建鲁丰织染有限公司,公司于2004年5月13日以货币资金75,000,000.00

元出资，持有鲁丰织染 75% 的股权。鲁丰织染于 2004 年 5 月领取营业执照，公司将鲁丰织染会计报表纳入合并范围。

(2) 根据三届董事会第二十五次会议决议，公司与淄博泰美领带有限公司共同出资设立淄博利民净化水有限公司，公司于 2004 年 3 月 26 日以评估后的实物 19,027,632.00 元出资，持有利民净化水 99.62% 的股权。利民净化水于 2004 年 7 月 30 日领取营业执照，公司将利民净化水会计报表纳入合并范围。

(3) 根据四届第五次董事会决议，公司与淄博鲁诚纺织投资有限公司共同出资设立淄博鲁群纺织有限公司，本公司以评估后的实物出资 15,139.8 万元出资，持有鲁群纺织 90% 的股权。鲁群纺织 2004 年 11 月 1 日领取营业执照，公司将鲁群纺织会计报表纳入合并范围。

(4) 公司于 2004 年 8 月 16 日支付货币资金 20,000,000.00 元，购买淄川区国有资产经营公司拥有淄博市淄川昌明热电有限公司 56.91% 的股权，昌明热电于 9 月 9 日变更法人登记。公司将昌明热电 10-12 月会计报表纳入合并范围。另外鑫胜热电是昌明热电持股 70% 的控股子公司，昌明热电将鑫胜热电会计报表纳入合并范围。

3、未纳入合并范围的控股子公司

名 称	注册地址	注册资金	主营业务	拥有权益	经济性质	法定代表人
青岛保税区鲁泰国际贸易有限公司	中国青岛	160 万元	国际贸易、转口贸易	75%	有限公司	刘石祯
(以下简称“青岛鲁泰”)			加工整理、区内企业贸易			

青岛鲁泰总资产、收入及利润总额均达不到公司本身的 10%，其财务状况及经营成果和现金流量状况对公司无重大影响，因此仅对其采用权益法核算，未将其纳入合并报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项 目	期末数	期初数
现金	1,307,172.78	735,904.81
银行存款	346,020,750.18	196,990,676.18
其他货币资金	4,030,000.00	5,030,000.00
合 计	351,357,922.96	202,756,580.99

(2) 货币资金—主要外币存款：

外币币种	期末数	期初数
------	-----	-----

	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
美元	10,536,015.30	8.28	87,201,330.63	8,057,060.35	8.28	66,685,871.40
日元	1,123,065.00	0.08	89,508.28	4,190,531.00	0.08	323,928.04
瑞士法郎	8,356.38	7.31	61,078.45	112,429.16	6.67	749,655.15
欧元	703,137.38	11.26	7,919,225.37	33,789.85	10.34	349,329.61
港币	6.36	1.06	6.76	6,270,172.36	1.07	6,682,122.69
合计			95,271,149.49			74,790,906.89

其他货币资金期末数主要是银行承兑汇票存出保证金。

银行存款期末余额中包括定期美元存款 50 万美元，折合人民币 4,138,250 元；定期人民币存款 150 万元。

期末较期初增长 73.29%，主要是本期销售增长相应增加货币资金以及新增合并子公司昌明热电和鲁丰织染等所致。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,464,737.00	3,940,272.17
信用证	125,401,939.47	101,409,498.56
合计	132,866,676.47	105,349,770.73

期末较期初增长 26.12%，主要由于本期出口收入较上期增长致使本期信用证结算相应增加所致。

3、应收账款

(1) 应收账款及账龄

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	61,496,347.42	95.75	3,074,817.37	37,900,403.05	94.28	1,895,020.15
1-2 年	1,808,936.79	2.82	90,446.84	1,574,695.22	3.92	78,734.76
2-3 年	212,439.04	0.33	10,621.95	446,559.10	1.11	22,327.96
3 年以上	706,431.45	1.10	35,321.57	278,489.35	0.69	13,924.46
合计	64,224,154.70	100.00	3,211,207.73	40,200,146.72	100.00	2,010,007.33

(2) 应收账款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
应收账款坏账准备	2,010,007.33	1,201,200.40		3,211,207.73

(3) 应收账款前五名欠款单位情况

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	46,205,232.66	71.94	27,460,130.17	68.31%

(4) 期末无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 期末较期初增加 59.76% , 主要系新疆鲁泰当年销售增加导致应收账款相应增加以及合并范围增加昌明热电等所致。

(6) 应收款坏账准备计提情况: 已按照期末余额 5% 的比例计提坏账准备。

4、其他应收款

(1) 其他应收款及账龄

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	34,861,143.50	52.76	1,743,057.18	54,307,481.64	75.49	2,715,374.08
1-2 年	14,132,163.20	21.39	706,608.16	6,519,181.08	9.06	325,959.06
2-3 年	6,170,980.08	9.34	308,549.00	3,825,704.01	5.32	191,285.20
3 年以上	10,906,151.56	16.51	7,226,945.79	7,285,765.44	10.13	7,045,926.48
合计	66,070,438.34	100.00	9,985,160.13	71,938,132.17	100.00	10,278,544.82

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
其他应收款坏账准备	10,278,544.82		293,384.69	9,985,160.13

(3) 其他应收款前五名欠款单位情况

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	30,605,413.53	46.32%	16,145,376.28	22.44%

(4) 其他应收款坏账准备计提情况: 期末余额含有账龄较长的应收款项 7,033,303.38 元, 已全额计提坏账准备, 系 2003 年度购买阿瓦提县丰收三场净资产时转入的账龄长、收回可能性较小的其他应收账款。 其余其他应收款按照 5% 的比例计提坏账准备。

(5) 期末无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的往来款项。

5、预付账款

(1) 预付账款及账龄

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	168,773,664.03	100.00	115,153,031.77	99.8
1-2 年			236,713.94	0.2
合 计	168,773,664.03	100.00	115,389,745.71	100.00

(2) 预付账款较期初数增长 46.26%，主要系本年预付棉花、棉纱等材料款增加以及增加合并子公司昌明热电、鲁群纺织等所致。

(3) 期末无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、应收补贴款

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,251,415.44	56,610,760.24
1-2 年		36,120,887.77
合计	4,251,415.44	92,731,648.01

系应收出口退税，期末较期初减少 95.42%，主要系当年收到出口退税款所致。

7、存货

(1) 存货分类

项目	账面余额	期末数 跌价准备	账面价值	账面余额	期初数 跌价准备	账面价值
原材料	217,942,171.36		217,942,171.36	255,134,914.65		255,134,914.65
库存商品	270,756,359.37	21,448,432.07	249,307,927.30	74,492,880.79	22,807,478.61	51,685,402.18
在产品	96,048,929.59		96,048,929.59	132,503,929.64	1,501,058.19	131,002,871.45
委托代销商品	1,004,011.42		1,004,011.42	6,881,707.63		6,881,707.63
委托加工产品	20,953,779.81		20,953,779.81	4,628,389.60		4,628,389.60
低值易耗品	12,733,780.08		12,733,780.08	8,937,269.42		8,937,269.42
合计	619,439,031.63	21,448,432.07	597,990,599.56	482,579,091.73	24,308,536.80	458,270,554.93

期末较期初增加 28.36%，主要系本期销量增加、产量上升，年末库存商品和在产品相应增加以及本期合并范围增加昌明热电、鲁群纺织等所致。

新疆鲁泰期末原材料中 45,615,472.67 元用于抵押取得“库贷挂钩”短期银行借款 1.3 亿元，用于收购原棉，另见附注五.15。

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	22,807,478.61	161,510.92	1,520,557.46	21,448,432.07

在产品	1,501,058.19	1,501,058.19
-----	--------------	--------------

合计	24,308,536.80	161,510.92	3,021,615.65	21,448,432.07
----	---------------	------------	--------------	---------------

本期对可变现净值低于成本的纺纱、面料、衬衣等库存商品计跌价准备 161,510.92 元；因对外销售相应减少期初已提存货跌价准备 3,021,615.65 元。

8、待摊费用

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
财产保险费	143,922.00	1,124,459.70	504,873.55	763,508.15
整理机修费用		1,800,081.13	1,800,081.13	
出口配额费		3,975,076.50	3,975,076.50	
租赁费	154,439.99	1,289,987.47	1,267,453.06	176,974.40
2004 年房产税		2,266,535.48	2,266,535.48	
维修费		2,616,550.63	2,616,550.63	
其 他	33,079.21	53,199.34	79,886.55	6,392.00
合计	331,441.20	13,125,890.25	12,510,456.90	946,874.55

期末较期初增加 1.86 倍，主要系新疆鲁泰 2004 年 9 月支付的一年期财产保险费需要分期摊销所致。

9、长期投资

(1) 长期投资情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	2,946,343.41	20,825,633.15	1,896,365.72	21,875,610.84
长期股权投资减值准备	2,300,000.00	160,000.00	1,500,000.00	960,000.00
净 值	646,343.41			20,915,610.84

说明：

本期长期投资增加分别是：

A、公司购买淄川区国有资产经营公司拥有昌明热电 56.91% 的股权，其原始投资成本超过应享有的被投资单位净资产份额的差额 15,854,628.83 元；

B、昌明热电对淄博鲁明热电有限公司投资 4,809,432.34 元和对淄博市淄川区明仪玻璃有限公司投资 160,000.00 元；

C、公司对青岛鲁泰未纳入合并报表范围采用权益法核算增加投资收益 1,571.98 元。

本期长期投资减少分别是：

A、新疆鲁泰本期收回对阿瓦提县天丰种业有限公司的投资 1,500,000.00 元；

B、公司对昌明热电投资形成的股权投资差额当期摊销 396,365.72 元。

(2) 长期股权投资-股权投资成本明细项目列示：

被投资单位名称	投资期限	期末数	期初数	占被投资单位注册 资本比例(%)
淄博施丹露化妆品有限公司	15 年	214,989.07	214,989.07	10.50
(以下简称“施丹露公司”)				
青岛鲁泰		432,926.32	431,354.34	75.00
阿瓦提县天丰种业有限公司			1,500,000.00	
阿瓦提丝路伽什瓜果有限公司		800,000.00	800,000.00	
淄博鲁明热电有限公司		4,809,432.34		间接 28.46
淄博市淄川区明仪玻璃有限公司		160,000.00		
合 计		6,417,347.73	2,946,343.41	

(3) 长期股权投资-合并价差明细如下：

被投资单 位名称	初始金额	本期增加	本期减少	期末余额	形成 原因	摊销 年限
昌明热电	15,854,628.83	15,854,628.83	396,365.72	15,458,263.11	投资	10 年
合计	15,854,628.83	15,854,628.83	396,365.72	15,458,263.11		

(4) 长期股权投资减值准备明细项目：

被投资单位名称	期末数	期初数
阿瓦提县天丰种业有限公司		1,500,000.00
阿瓦提丝路伽什瓜果有限公司	800,000.00	800,000.00
淄博市淄川区明仪玻璃有限公司	160,000.00	
合 计	960,000.00	2,300,000.00

由于新疆鲁泰本期已收回对阿瓦提县天丰种业有限公司的全部投资，相应转回原计提的长期股权投资减值准备 1,500,000.00 元。

由于对淄博市淄川区明仪玻璃有限公司的投资收回可能性较小，昌明热电董事会决定对其全额计提减值准备 160,000.00 元。

10、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
(1) 固定资产原值合计：	1,680,453,425.67	1,062,239,874.36	15,360,484.54	2,727,332,815.49
其中：房屋及建筑物	364,332,829.61	342,815,026.81	3,212,291.04	703,935,565.38
机器设备	1,272,648,223.49	684,230,758.24	10,747,950.24	1,946,131,031.49
运输设备	23,616,093.80	13,381,842.89	490,445.42	36,507,491.27
电子设备及其他	19,856,278.77	21,812,246.42	909,797.84	40,758,727.35
(2) 累计折旧合计：	417,303,956.70	228,495,187.36	8,814,294.71	636,984,849.35
其中：房屋及建筑物	56,262,197.79	37,574,135.68	668,482.22	93,167,851.25
机器设备	342,048,344.86	167,775,739.05	6,575,730.42	503,248,353.49
运输设备	10,309,612.02	6,854,962.55	527,298.10	16,637,276.47
电子设备及其他	8,683,802.03	16,290,350.08	1,042,783.97	23,931,368.14
(3) 固定资产净值合计	1,263,149,468.97			2,090,347,966.14
其中：房屋及建筑物	308,070,631.82			610,767,714.13
机器设备	930,599,878.63			1,442,882,678.00
运输设备	13,306,481.78			19,870,214.80
电子设备及其他	11,172,476.74			16,827,359.21
(4) 减值准备合计	12,067,545.83	3,072,500.00	1,338,880.40	13,801,165.43
其中：房屋及建筑物				
机器设备	11,846,657.44	3,072,500.00	1,331,621.34	13,587,536.10
运输设备	220,888.39		7,259.06	213,629.33
电子设备及其他				
(5) 固定资产净额合计	1,251,081,923.14			2,076,546,800.71
其中：房屋及建筑物	308,070,631.82			610,767,714.13
机器设备	918,753,221.19			1,429,295,141.90
运输设备	13,085,593.39			19,656,585.47
电子设备及其他	11,172,476.74			16,827,359.21

固定资产变动情况说明：

(1) 本期固定资产原值比上期增长 62.30%，主要由在建工程 236,854,974.95 元及工程物资 320,085,120.74 转入固定资产以及本期合并报表范围增加所致；本期处置固定资产原值 15,360,484.54 元。

(2) 期末已提足折旧的固定资产原值 102,110,342.88 元。其中：机器设备 93,281,251.58 元，运输设备 4,722,628.91 元，电子设备及其他合计 4,106,462.39 元。

(3) 根据昌明热电董事会决议，期末对预计可收回金额低于账面价值的固定资产计提减值准备 3,072,500.00 元。

(4) 公司对封存的固定资产和预计可收回金额低于账面价值的固定资产进行报废处置，相应转回固定资产减值准备 1,338,880.40 元。

(5) 期末东营鲁信以账面原值 9,356,750.02 元，净值 7,053,436.97 元的房屋建筑物用于抵押，取得短期银行借款 450 万元；新疆鲁泰以账面原值 50,215,864.47 元，净值 48,683,920.83 元的机器设备用于抵押，取得短期银行借款 2,500 万元。另见附注五.15。

11、工程物资

期初数	本期增加	本期减少	期末数
45,220,962.12	289,312,785.98	320,085,120.74	14,448,627.36

期末较期初减少 68%，主要系本期完工转入固定资产所致。

期末数均系购进后尚未安装使用的机器设备，本期减少数均转入固定资产。

12、在建工程

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	资金来源	进度
鲁泰工业园	24,697,274.53	40,591,820.02	47,014,157.53	18,274,937.02	其他来源	95%
后整理扩建	2,988,170.30	4,783,027.44	1,143,523.04	6,627,674.70	贷款及其他	95%
张店工业园工程	22,729,530.21	12,155,754.21	28,423,137.75	6,462,146.67	其他来源	95%
污水处理厂	12,539,339.27	4,363,768.15	16,903,107.42		其他来源	100%
GMP 工程	35,085,071.10	5,143,339.80	40,228,410.90		其他来源	100%
其他零星工程	14,492,932.04	29,562,910.90	36,310,584.82	7,745,258.12	其他来源	95%
5000 万米色织布工程		56,751,046.20		56,751,046.20	其他来源	1%
500 万件衬衣工程		1,574,311.29		1,574,311.29	其他来源	1%
匹染工程		245,784,595.55	11,050,485.92	234,734,109.63	贷款及其他	95%
新疆纺纱工程		68,445,398.62	55,492,363.92	12,953,034.70	其他来源	95%
电厂扩建工程		1,582,262.36	289,203.65	1,293,058.71	其他来源	10%
鲁群纺纱工程		34,833,261.81		34,833,261.81	其他来源	95%

合计	112,532,317.45	505,571,496.35	236,854,974.95	381,248,838.85
----	----------------	----------------	----------------	----------------

在建工程变动情况说明：

(1) 本期减少均转入固定资产。

(2) 匹染工程中本期资本化利息为 1,614,730.20 元，月资本化率为 0.4817%。

13、无形资产

种类	原始成本	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	119,147,273.27	96,786,543.74	4,018,879.35	5,818,597.14	24,160,447.32	94,986,825.95	1-48
用电权	8,080,493.60	2,694,024.90		808,049.28	6,194,517.98	1,885,975.62	1-7
用水权	10,584,731.24	6,748,910.18		1,058,473.24	4,894,294.30	5,690,436.94	2-7
用汽使用权	100,000.00	71,666.78		9,999.96	38,333.18	61,666.82	6.2
软件	124,390.00	110,914.47		12,438.97	25,914.50	98,475.50	7.9
药品特许权	8,000,000.00		8,000,000.00	800,000.00	800,000.00	7,200,000.00	9
昌明热电土地使用权	4,419,266.80		3,339,001.59	73,654.44	1,153,919.65	3,265,347.15	11
鑫胜热电土地使用权	11,852,799.20		4,123,651.51	187,559.67	7,916,707.36	3,936,091.84	5-7
鑫胜热电用水权	5,650,000.00		912,083.57	141,249.99	4,879,166.42	770,833.58	1-3
鑫胜热电用电权	11,107,359.00		4,628,066.08	185,122.65	6,664,415.57	4,442,943.43	6
商标使用权	897,853.43		897,853.43	897,853.43	897,853.43		
TAL 公司专利费	1,452,042.74		1,452,042.74	1,452,042.74	1,452,042.74		
合计	181,416,209.28	106,412,060.07	27,371,578.27	11,445,041.51	59,077,612.45	122,338,596.83	

期末较期初增加的主要原因是增加合并子公司昌明热电相应增加其土地使用权和用水权、用电权以及鲁泰环中本期购买药品特许权所致；

新疆鲁泰以账面价值为 41,271,819.89 元的土地使用权用于抵押，取得短期银行借款 4,000 万元。另见附注五.15。

14、长期待摊费用

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
开办费	947,073.13	188,025.14	759,047.99	856,003.07	856,003.07	91,070.06
合 计	947,073.13	188,025.14	759,047.99	856,003.07	856,003.07	

91,070.06

开办费期初数是鲁泰环中筹建期间所发生的开办费用，本期已正式生产，故全部摊销；

期末数系利民净化水开办费，因未正式投入运营，故未摊销。

15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
出口退税账户托管贷款		60,000,000.00
信用借款	802,208,149.00	610,422,380.00
担保借款	109,300,000.00	30,000,000.00
抵押借款	199,500,000.00	
合 计	1,111,008,149.00	700,422,380.00

期末担保借款中含有公司为控股子公司担保贷款 95,300,000.00 元。

期末抵押借款分别见附注五.7、附注五.12、附注五.13。

期末借款中含有外币借款 64,666,000.00 美元，折合人民币 535,208,149.00 元，全部为信用借款；

期末较期初增长 58.62%，主要因公司产量增加、销售增长相应增加流动资金借款以及合并范围增加所致。

16、应付票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,059,547.91	5,137,120.00
商业承兑汇票	97,919,070.73	95,067,601.81
合 计	122,978,618.64	100,204,721.81

17、应付账款

期末数	期初数
234,881,581.77	65,689,847.70

期末数比期初数增加 2.57 倍，增加的原因系合并范围增加昌明热电

18,332,398.06 元、鲁群纺织 69,782,703.56 元、鲁丰织染 20,854,951.42 元以及公司当年增加应付设备及原料采购款 34,710,918.41 元所致。

期末应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位鲁诚纺织材料款为

16,027,262.55 元，另见附注七、关联方关系及交易。

18、预收账款

期末数	期初数
31,793,015.76	46,099,584.18

期末数比期初数降低 31%，主要是由于本年新疆鲁泰的预收棉花款减少所致。

期末无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、应付股利

期末数	期初数
3,003,934.30	495,619.54

期末比期初增加 5.06 倍，主要系合并范围增加昌明热电应付少数股东的利润 2,508,314.76 元所致。

20、应交税金

税 种	期末数	期初数
应交增值税	1,994,703.44	-2,741,655.48
应交所得税	874,017.83	3,034,586.59
应交房产税	-392,541.85	381,231.97
应交营业税	558,051.56	160,198.28
应交印花税	50,250.41	257,356.20
应交城建税	80,241.78	66,419.00
应交土地使用税		7,870.90
应交个人所得税	6,064,077.98	302,110.32
应交车船税	137,190.02	272.00
合 计	9,365,991.17	1,468,389.78

期末较期初增长 5.38 倍，主要系因公司代扣代缴个人所得税较期初增长以及应交增值税较期初增加所致。

21、其他应付款

期末数	期初数
87,179,564.59	82,833,168.11

期末无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的往来款项。

22、预提费用

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预提水电汽费	904,804.97	1,262,717.90
预提热力费	183,716.81	1,989,688.68
预提审计费	1,785,637.00	1,350,000.00
预提加工费	2,898,700.92	1,074,013.29
预提租赁费	18,000.00	150,000.00
预提利息	888,646.09	984,963.00
预提销售佣金	215,548.19	
其 他	17,746.36	136,833.92
合 计	6,912,800.34	6,948,216.79

23、长期借款

项目	期末数			期初数		
	外币金额(美元)	汇率	人民币金额 (元)	外币金额(美元)	汇率	人民币金额(元)
美元信用借款	5,000,000.00	8.28	41,382,500.00			
			191,500,000.00			
人民币担保借款			0			
人民币信用借款			353,294,160.52			
合 计	5,000,000.00		586,176,660.52			

期末担保借款全部由公司为各控股子公司提供的担保。详细情况另见附注八.1

期末长期借款增加的主要原因：由于本年公司增加固定资产投资相应增加三年期银行借款 39,138.15 万元，由于合并范围增加鲁丰织染五年期银行借款 16,000 万元、昌明热电三年期银行借款 3,150 万元。

24、股本

股份变动情况表						数量单位：股
项 目	期初数	本次变动增减（+、-）				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	118,232,400					118,232,400
其中：国家拥有股份						
境内法人持有股	59,116,200					59,116,200
外资法人持有股	59,116,200					59,116,200

其他		
2、募集法人股		
3、内部职工股		
4、优先股或其他		
尚未流通股份合计	118,232.4	118,232.40
二、已流通股份		
1、境内上市的		
人民币普通股	141,960.0	141,960.00
2、境内上市的外资股	162,240.0	162,240.00
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计	304,200.0	304,200.00
三、股份总额	422,432.4	422,432.40

本期股本未有增减变动。

25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	686,782,774.44			686,782,774.44
资产评估增值	9,716,110.34			9,716,110.34
货币换算	42,299,606.30			42,299,606.30
股权投资准备	436,661.90	8,927,707.42		9,364,369.32
其他资本公积	932,455.64	246,517.24		1,178,972.88
合计	740,167,608.62	9,174,224.66		749,341,833.28

本期股权投资准备增加原因是：由于控股子公司本期无法支付的款项增加而导致公司增加股权投资准备 4,155.01 元，公司对鲁群纺织实物投资评估作价超出账面价值的部分增加股权投资准备 8,923,552.41 元，其他资本公积增加系公司无法支付的应付款项。

26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,700,090.78	28,989,959.81		104,690,050.59
公益金	37,530,421.89	14,494,979.91		52,025,401.80
任意盈余公积	3,341,572.58			3,341,572.58

合计	116,572,085.25	43,484,939.72	160,057,024.97
----	----------------	---------------	----------------

27、未分配利润

项目	期末数	期初数
净利润	279,941,408.18	191,733,924.99
加：年初未分配利润	14,518,508.88	10,891,166.20
减：提取法定盈余公积	28,989,959.81	19,796,288.21
提取法定公益金	14,494,979.91	9,898,144.10
拟分配现金股利	158,412,150.00	158,412,150.00
未分配利润	92,562,827.34	14,518,508.88

本期减少是根据 2005 年 2 月 2 日公司董事会通过的 2004 年利润分配预案：以 2004 年度经审计后净利润为基数，提取法定盈余公积和公益金。以 2004 年底的股本总额为基数，拟按每 10 股分配 3.75 元人民币(含税)现金红利，拟分配现金股利人民币 158,412,150.00 元。

28、主营业务收入及成本

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
纺纱产品	31,166,384.47	37,060,953.67	-5,894,569.20	20,300,768.90	19,246,073.76	1,054,695.14
色织布产品	1,403,912,530.18	1,000,349,655.68	403,562,874.50	1,018,199,250.07	687,186,343.11	331,012,906.96
衬衣产品	272,671,503.53	178,852,758.55	93,818,744.98	219,685,075.15	140,235,870.65	79,449,204.50
棉花	139,895,178.45	103,435,639.27	36,459,539.18	10,069,548.37	7,249,071.10	2,820,477.27
药品	18,531,955.80	14,202,697.95	4,329,257.85			
电和汽	23,308,036.28	22,765,419.78	542,616.50			
其他	1,376,623.91	1,279,650.90	96,973.01	2,257,786.31	1,537,568.21	720,218.10
合计	1,890,862,212.62	1,357,946,775.80	532,915,436.82	1,270,512,428.80	855,454,926.83	415,057,501.97

收入较上年数增长 48.83%，主要系本期色织布以及衬衣的销售增长以及新增合并子公司所致。

本期公司前五名销售客户销售收入共计 66,543.97 万元，占公司全部销售收入的 35.19%。

29、其他业务利润

项 目	本年发生数	上年发生数
废原料及材料销售	13,170,245.73	11,287,979.76

农用地承包费	5,613,700.00	10,801,676.59
生产资料销售	3,691,610.15	
设备租赁收入	401,757.11	
其 他	410,976.57	104,737.94
合 计	23,288,289.56	22,194,394.29

30、财务费用

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出	47,914,917.04	16,158,069.72
减：利息收入	3,265,257.24	2,845,425.93
利息净支出	44,649,659.80	13,312,643.79
汇兑损失	82,072.88	4,165.94
减：汇兑收益	10,116,072.64	2,692,911.17
汇兑净损益	-10,033,999.76	-2,688,745.23
金融机构手续费	6,263,770.73	4,698,316.95
减：出口贴息收入	2,924,800.00	1,775,500.00
合 计	37,954,630.77	13,546,715.51

本期发生额较上期增加 1.8 倍，主要系本期借款较上期增加相应导致利息支出增加所致。

31、投资收益

类 别	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	484,120.71	
联营公司分配利润		8,154.17
按权益法核算投资收益	1,571.98	-10,747.91
股权投资差额摊销	-396,365.72	-2,999,421.22
计提的投资减值准备	-160,000.00	-2,300,000.00
投资减值准备转回	1,500,000.00	
合 计	1,429,326.97	-5,302,014.96

股权投资差额摊销系公司购买昌明热电 56.91% 股权时，支付的购买价款与购买日账面净资产的差额 15,854,628.83 元，本期摊销 396,365.72 元；

投资减值准备转回系上期新疆鲁泰对阿瓦提县天丰种业有限公司的投资计提减值 150 万元本期收回该项投资，相应转回该项减值准备所致。

本期较上期增加 1.27 倍，主要系转回该项减值准备及计提减值准备减少、股权投资差额摊销减少所致

32、营业外收入

项目	本期数	上期数
索赔收入	1,097,159.87	
罚款收入	561,649.38	358,807.08
固定资产处置净收益	143,224.83	4,071,321.15
其 他	177,989.00	1,683,896.66
合 计	1,980,023.08	6,114,024.89

本期发生额较上期减少 67.62%，主要系处置固定资产净收益较上期减少所致。

33、营业外支出

项 目	本期数	上期数
罚款支出	95,583.50	70,687.83
固定资产清理损失	1,755,075.55	3,002,936.63
计提的固定资产减值准备	3,072,500.00	10,809,252.69
赔偿支出	3,617,974.62	3,619,939.99
捐赠支出	650,880.49	3,610,000.00
其他支出	65,019.40	24,100.80
合 计	9,257,033.56	21,136,917.94

本期发生额较上期减少 56.20%，主要系计提固定资产减值准备及捐赠支出减少所致。

34、本期购买子公司及其他营业单位支付的现金

本年购买子公司及其他营业单位支付的现金 9,690,490.79

购买子公司昌明热电的基本情况：

购买价格	20,000,000.00
购买价格中以现金支付的部分	20,000,000.00
购买子公司所取得的现金	10,309,509.21
实际支付现金	9,690,490.79

购买日昌明热电非现金资产及负债情况：

其他流动资产	34,517,978.02
固定资产净值	130,101,744.11
无形资产	13,020,302.74
其他长期资产	7,449.00
流动负债	114,809,964.51
长期负债	159,722,506.02

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	19,471,428.32	89.96	973,571.41	34,934,970.16	96.51	
	1,746,748.51					
1-2年	1,690,312.52	7.81	84,515.63	799,470.64	2.21	39,973.53
2-3年	172,421.75	0.80	8,621.09	211,999.65	0.58	10,599.98
3年以上	310,706.26	1.43	15,535.31	252,462.06	0.70	12,623.10
合计	21,644,868.85	100	1,082,243.44	36,198,902.51	100	
	1,809,945.12					

期末较期初降低 40%，主要系本期加大催收货款力度，收回应收账款所致。

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	8,862,625.32	75.91	443,131.27	21,216,562.49	97.10	
	1,060,828.12					
1-2年	2,122,948.66	18.18	106,147.44	341,325.42	1.56	
	17,066.27					
2-3年	616,808.82	5.28	30,840.44	41,630.76	0.19	
	2,081.55					
3年以上	73,261.05	0.63	3,663.05	252,462.06	1.15	
	12,623.10					
合计	11,675,643.85	100.00	583,782.20	21,851,980.73	100.00	
	1,092,599.04					

期末较期初降低 53%，主要原因是本期收回欠款所致。

3、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	182,377,270.38	274,005,581.67	4,600,722.26	451,782,129.79
合 计	182,377,270.38	274,005,581.67	4,600,722.26	451,782,129.79

(1) 长期股权投资明细项目

被投资单位	投资期限	投资金额	占注册资本的比例
北京鲁泰	长期	3,679,673.97	60.00%

北京思创	10 年	9,982,526.63	65.00%
东营鲁信	10 年	68,405,055.35	65.00%
新疆棉业	长期	41,699,017.27	51.00%
鲁泰环中	长期	55,404,602.09	75.00%
鲁泰香港	长期	8,080,628.10	100.00%
鲁群纺织	长期	153,330,457.46	90.00%
鲁丰染织	30 年	73,506,837.88	75.00%
利民净化水	长期	19,027,632.00	99.62%
昌明热电	长期	18,017,783.65	56.91%
青岛鲁泰	长期	432,926.32	75.00%
施丹露公司	15 年	214,989.07	10.50%
合 计		451,782,129.79	

(2) 其中：按权益法核算的长期股权投资本期变动明细如下：

被投资单位	期初余额	本期追加投资	被投资单位权益本期增减额	本期分回股利	投资差额本期摊销	期末余额
北京鲁泰	3,590,579.66		89,094.31			3,679,673.97
北京思创	8,059,130.96		1,923,395.67			9,982,526.63
东营鲁信	70,911,905.64		1,697,506.25	4,204,356.54		68,405,055.35
新疆棉业	32,970,987.97		8,728,029.30			41,699,017.27
鲁泰环中	59,685,526.98		-4,280,924.89			55,404,602.09
鲁泰香港	6,512,795.76		1,567,832.34			8,080,628.10
鲁群纺织		151,398,000.00	1,932,457.46			153,330,457.46
鲁丰染织		75,000,000.00	-1,493,162.12			73,506,837.88
利民净化水		19,027,632.00	-			19,027,632.00
昌明热电		20,000,000.00	-1,585,850.63		396,365.72	18,017,783.65
青岛鲁泰	431,354.34		1,571.98			432,926.32
合 计	182,162,281.31	265,425,632.00	8,579,949.67	4,204,356.54	396,365.72	451,567,140.72

被投资单位权益本期增减额 8,579,949.67 中包含子公司本期净利润增加而增加

8,575,794.66 元，由于子公司资本公积增加而相应增加 4,155.01 元。

(3) 按权益法核算的长期股权投资累计变动明细如下：

被投资单位	原始投资成本	股权投资差额	被投资单位权益累计增减额	累计分回股利	股权投资差额累计摊销	期末余额
北京鲁泰	3,360,000.00		319,673.97			3,679,673.97
北京思创	10,761,640.00		-779,113.37			9,982,526.63
东营鲁信	65,000,000.00		13,081,166.80	9,676,111.45		68,405,055.35
新疆棉业	32,760,599.73	2,999,421.22	8,938,417.54		2,999,421.22	41,699,017.27
鲁泰环中	60,000,000.00		-4,595,397.91			55,404,602.09
鲁泰香港	6,366,600.00		1,714,028.10			8,080,628.10

鲁群纺织	151,398,000.00		1,932,457.46			153,330,457.46
鲁丰染织	75,000,000.00		-1,493,162.12			73,506,837.88
利民净化水	19,027,632.00		-			19,027,632.00
昌明热电	4,145,371.17	15,854,628.83	-1,585,850.63		396,365.72	18,017,783.65
青岛鲁泰	1,200,000.00		-767,073.68			432,926.32
合计	429,019,842.90	18,854,050.05	16,765,146.16	9,676,111.45	3,395,786.94	451,567,140.72

(4) 股权投资差额明细表

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因	摊销年限
昌明热电	15,854,628.83	15,854,628.83	15,854,628.83	396,365.72	15,458,263.11	投资	10 年
合计	15,854,628.83	15,854,628.83	15,854,628.83	396,365.72	15,458,263.11		

4、主营业务收入及成本

行业	本期数			上期数		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
纺纱产品	12,344,889.95	29,212,311.46	-16,867,421.51	7,142,886.56	18,432,462.31	-11,289,575.75
色织布	1,414,935,091.63	1,014,011,223.41	400,923,868.22	1,029,416,751.65	700,584,136.68	328,832,614.97
衬衣产品	235,115,195.29	159,195,494.45	75,919,700.84	185,199,192.64	118,062,759.72	67,136,432.92
合计	1,662,395,176.87	1,202,419,029.32	459,976,147.55	1,221,758,830.85	837,079,358.71	384,679,472.14

5、投资收益

类 别	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	484,120.71	
联营公司分配利润		8,154.17
按权益法核算投资收益	8,575,794.66	3,873,592.33
股权投资差额摊销	-396,365.72	-2,999,421.22
合 计	8,663,549.65	882,325.28

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关	经济性质	法定代表人
-------	------	------	-------	------	-------

鲁诚纺织	淄博市	纺织品的生产销售。	系 控股股东	有限责任公司	刘子斌
泰国泰纶纺织有限公司	泰国	纺纱业务。	参股股东	有限责任公司	许植楠
青岛鲁泰	青岛市	国际贸易、转口贸易加工整理、区内企业贸易。	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
北京鲁泰	北京市	设计、制造销售服装等。	控股子公司	有限责任公司	田 成
北京思创	北京市	设计生产销售服装服饰。	控股子公司	中外合资	刘石桢
东营鲁信	东营市	生产销售棉纱等纺织品。	控股子公司	有限责任公司	崔殿文
鲁泰(香港)	香港	进出口贸易、市场信息收集、信息咨询。	全资子公司	有限责任公司	刘石桢
鲁泰环中	淄博市	片剂、颗粒剂、胶囊剂、糖浆等的生产、销售。	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
新疆鲁泰	新疆	经济作物、食用油料作物的种植、加工、销售；棉花及棉副产品的收购、加工、销售；棉纺织产品的生产、销售。	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
鲁丰织染	淄博市	纺织、印染产品的生产和销售。	控股子公司	中外合资	刘石桢
利民净化水	淄博市	城市生活、工业污水处理、中水（不含生活用水）销售	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
鲁群纺织	淄博市	棉纱销售。	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
昌明热电	淄博市	电力、蒸汽、热水。	控股子公司	有限责任公司	刘石桢
鑫胜热电	淄博市	电力、蒸汽、热水。	间接控股子公司	中外合资	刘石桢

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
鲁诚纺织	867 万元	2867 万元	3734 万元
青岛鲁泰	160 万元		160 万元
北京鲁泰	560 万元		560 万元
北京思创	200 万美元		200 万美元
东营鲁信	10,000 万元		10,000 万元
鲁泰(香港)	600 万港元		600 万港元
鲁泰环中	8,000 万元		8,000 万元
新疆鲁泰	7,011.77 万元		7,011.77 万元
鲁丰织染		10,000 万元	10000 万元
利民净化水		1,910 万元	1,910 万元
鲁群纺织		16,822 万元	16,822 万元
昌明热电		564 万元	564 万元

鑫胜热电

6,000 万元

6,000 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

关联方名称	关联方所		关联方所		关联方所		
	持股份	持股份	持股份	持股份	持股份	持股份	
	比	比	比	比	比	比	
期初数	期初数	增 减	增 减	增 减	增 减	增 减	
(%)	(%)	(%)	(%)	(%)	(%)	(%)	
鲁诚纺织	5,911.62 万元	14				5,911.62 万元	14
泰国泰纶纺织有限公司	5,911.62 万元	14				5,911.62 万元	14
青岛鲁泰	120 万元	75				120 万元	75
北京鲁泰	336 万元	60				336 万元	60
北京思创	130 万美元	65				130 万美元	65
东营鲁信	6,500 万元	65				6,500 万元	65
鲁泰(香港)	600 万港币	100				600 万港币	100
鲁泰环中	6,000 万元	75				6,000 万元	75
新疆鲁泰	3,576 万元	51				3,576 万元	51
鲁丰织染			7500 万元	75		7500 万元	75
利民净化水			1902.742 万元	99.62		1902.742 万元	99.62
鲁群纺织			15139.8 万元	90		15139.8 万元	90
昌明热电			320.97 万元	56.91		320.97 万元	56.91
鑫胜热电				间接 39.84		2390.40 万元	间接 39.84

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
施丹露公司	联营公司
淄博泰美领带有限公司(简称:泰美领带)	鲁诚纺织的控股子公司
淄博鲁明热电有限公司(简称:鲁明热电)	合营企业
泰美领带是公司的中方股东鲁诚纺织持股 75% 控股子公司;	
淄博鲁明热电有限公司系昌明热电持股 50% 的子公司。	

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易事项	关联交 易定价 原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)

鲁诚纺织	购买资产	评估定价	145,874,067.62	100%		
鲁诚纺织	购买棉纱	市场价格	23,651,215.84	5.43%	38,079.32	0.01%
鲁诚纺织	购袜子、枕巾等	市场价格	303,663.74	100%		
鲁诚纺织	租赁土地房屋	市场价格	2,332,572.24	100%	2,332,572.24	100%
鲁诚纺织	购买原棉等原材料	市场价格	25,175,612.92	18%		
泰美领带	商品加工费	市场价格	521,805.26	100%	225,163.30	100%
施丹露公司	购洗洁精	市场价格	125,888.00	100%		

收购鲁诚纺织资产说明：公司四届二次董事会、2004 年第一次临时股东大会审议通过了公司收购大股东鲁诚纺织的纺纱、捻线相关资产，并以该资产出资与其共同成立淄博鲁群纺织有限公司的事项。山东博会有限责任会计师事务所于 2004 年 6 月 28 日出具了博会评报字（2004）第 24 号《淄博鲁诚纺织有限公司资产评估报告书》，该报告书以 2004 年 5 月 31 日为评估基准日，本次收购资产的原账面价值为 14,276.07 万元，评估价值为 15,140.10 万元。考虑资产评估日至资产交接日价值变动情况确认转让价格为人民币 145,874,067.62 元。

（2）销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
泰美领带	销售蒸汽	市场价格	3,773.84	0.02%	2,549.13	100%
鲁诚纺织	销售材料	市场价格	237,912.77	10.59%	165,671.50	100%
鲁诚纺织	销售原棉	市场价格	18,008,849.63	12.87%		
施丹露公司	销售蒸汽、材料	市场价格	4,674.90	0.02%		

6、关联方应收应付款项

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	施丹露公司	41,035.36	
预收账款	泰美领带	32,444.60	1,756.10
应付账款	鲁诚纺织		16,027,262.55

八、或有事项

1、公司为控股子公司借款、信用证开证提供信用担保，截至 2004 年末担保事项

被担保方	担保余额 (人民币万元)	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	类型
鲁泰环中	3,000.00	2004.06.30	2004.06.3	2005.06.2	借款保证

			0	9	
新疆鲁泰	1,000.00	2004.04.29	2004.04.29	2005.04.29	借款保证
鲁丰织染	4,000.00	2004.10.10	2004.10.10	2007.10.09	借款保证
鲁丰织染	1,000.00	2004.11.12	2004.11.12	2007.11.11	借款保证
鲁丰织染	7,000.00	2004.09.10	2004.09.10	2009.09.09	借款保证
鲁丰织染	3,000.00	2004.09.26	2004.09.26	2009.09.25	借款保证
鲁丰织染	1,000.00	2004.12.06	2004.12.06	2009.12.05	借款保证
鲁丰织染	1,324.00	2004.05.21	2004.05.21	2005.02.25	信用证开证保证
合计	21,324.00				

2、公司控股子公司为取得银行借款，2004 年末以实物资产进行抵押事项

抵押单位	抵押物品	资产原值	累计折旧	资产净值	取得短期借款（万元）
新疆鲁泰	土地使用权	41,271,819.89		41,271,819.89	4,000
新疆鲁泰	原材料	45,615,472.67		45,615,472.67	13,000
新疆鲁泰	机器设备	50,215,864.47	1,531,943.64	48,683,920.83	2,500
东营鲁信	房屋建筑物	9,356,750.02	2,303,313.05	7,053,436.97	450
合 计		241,945,713.44	3,835,256.69	238,110,456.75	19,950

九、重要承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日，公司已签定但尚未履行的购买设备的重大合同明细如下

合同采购货物名称	合同金额（折合人民币万元）
制衣设备	3,666.06
织布及整理设备	5,644.89
合计	9,310.95

十、资产负债表日后事项

公司董事会通过 2004 年利润分配预案：以 2004 年度经审计后净利润为基数，提取 10%法定盈余公积和 5%公益金后，以 2004 年底的股本总额 422,432,400 股为基数，按每 10 股分配 3.75 元人民币（含税）现金红利，实际分配现金股利人民币

158,412,150.00 元。

上述分配方案待提交 2004 年度股东大会审议通过后实施。

十一、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十二、最近 3 年全面摊薄、加权平均净资产收益率

项 目	金 额 (元)		
	2004 年	2003 年	2002 年
年末净资产	1,582,821,884.51	1,452,130,681.15	1,259,945,820.56
年度加权平均净资产	1,517,476,282.83	1,294,208,058.06	1,302,787,072.48
年度净利润	279,941,408.18	191,733,924.99	125,549,895.66
年度全面摊薄净资产收益率(%)	17.69%	13.20%	9.96%
年度加权平均净资产收益率(%)	18.45%	14.81%	9.64%
年度非经常性损益	2,345,121.79	2,521,076.67	-718,772.16
扣除非经常性损益后年度净利润	277,596,286.39	189,212,848.32	126,268,667.82
扣除非经常性损益后年度全面摊薄净资产收益率(%)	17.54%	13.03%	10.02%
扣除非经常性损益后年度加权平均净资产收益率(%)	18.29%	14.62%	9.69%

净资产收益率计算说明：

(1) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期净利润 ÷ 期末净资产

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{NP}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

十三、最近 3 年非经常性损益

明 细 项 目	金 额 (元)		
	2004 年	2003 年	2002 年
处置固定资产、其他长期资产产生的损益	-1,611,850.72	-	-
税收返还减免		-	-

各种形式的政府补贴		2,203,000.00	-
对非金融企业收取和资金占用费		-	-
短期投资损益	484,120.71	-	-
扣除资产减值准备后的各项营业外收支		-4,213,640.36	-829,183.75
以前年度减值准备转回	6,153,880.75	6,873,612.39	-
其他非经常性损益项目	-2,592,659.76	-1,101,828.74	-
上述事项的所得税影响金额	150,187.11	1,240,066.62	-110,411.59
上述事项的少数股东损益影响金额	-61,817.92		
合 计	2,345,121.79	2,521,076.67	-718,772.16

合并资产负债表(1)

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	351,357,922.96	202,129,045.38	202,756,580.89	149,395,562.82
短期投资					
应收票据	2	132,866,676.47	135,558,714.00	105,349,770.73	107,454,614.18
应收股利					
应收利息					
应收账款	3	61,012,946.97	20,562,625.41	38,190,139.39	34,388,957.39
其他应收款	4	56,085,278.21	11,001,861.65	61,659,587.35	20,759,381.69
预付账款	5	168,773,664.03	155,500,940.61	115,389,745.71	139,562,224.09
应收补贴款	6	4,251,415.44	4,251,415.44	92,731,648.01	92,731,648.01
存货	7	507,000,500.56	421,710,271.20	458,270,554.02	207,550,795.28
待摊费用	9	946,874.55	6,202.00	221,441.20	1,652.86
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,272,285,228.10	950,920,265.70	1,074,670,468.21	941,944,928.22
长期投资：					
长期股权投资	8	5,457,247.72	451,782,120.70	646,242.41	182,277,270.28
长期债权投资					
合计价差		15,459,262.11			
长期投资合计		20,915,610.84	451,782,120.70	646,242.41	182,277,270.28
固定资产：					
固定资产原价	10	2,727,222,915.40	1,057,466,459.78	1,689,452,425.67	1,524,407,200.95
减：累计折旧	10	626,084,840.25	476,722,212.07	417,202,056.70	270,095,059.05
固定资产净值		2,000,247,066.14	1,480,744,146.71	1,262,140,468.97	1,164,211,251.80
减：固定资产减值准备		12,801,165.42	10,728,665.42	12,067,545.82	12,067,545.82
固定资产净额		2,076,546,900.71	1,470,015,481.29	1,251,081,022.14	1,152,242,905.97
工程物资	11	14,449,627.26	14,449,627.26	45,220,062.12	45,220,062.12
在建工程	12	281,248,828.85	97,425,274.00	112,522,217.45	74,821,005.18
固定资产清理					
固定资产合计		2,472,244,266.02	1,591,900,482.64	1,408,825,202.71	1,272,205,772.27
无形资产及其他资产：					
无形资产	13	122,228,506.82	52,082,182.64	106,412,060.07	55,779,782.88
长期待摊费用	14	91,070.06		188,025.14	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		122,320,666.90	52,082,182.64	106,600,085.21	55,779,782.88
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,988,974,022.84	2,028,485,060.96	2,590,761,000.64	2,352,206,654.75

法定代表人：刘石祯

总会计师：苏化生

财务负责人：曲庆凤

合并资产负债表(2)

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	1 111 008 149.00	802 208 149.00	700 422 380.00	670 422 380.00
应付票据	16	122 978 618.64	100 553 714.13	100 204 721.81	95 204 721.81
应付账款	17	234 881 581.77	96 340 114.40	65 680 847.70	61 620 195.99
预收账款	18	31 703 015.76	15 060 442.62	46 000 584.18	13 080 728.19
应付工资	19	30 370 743.45	28 023 766.88	34 005 831.56	32 513 214.56
应付福利费		4 378 668.54	19 770.54	1 541 426.49	31 611.44
应付股利		3 003 034.30	405 350.54	405 610.54	405 610.54
应交税金	20	0 365 001.17	1 056 873.08	1 468 380.78	907 310.26
其他应付款		145 807.36		22 015.50	
其他应付账款	21	87 170 564.59	17 620 106.80	82 833 168.11	15 703 046.88
预提费用	22	6 012 800.24	2 541 637.07	6 048 216.70	5 425 222.72
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		1 642 027 064.02	904 412 127.80	1 020 777 170.27	806 222 051.20
长期负债：					
长期借款	23	596 176 660.52	201 282 500.00		
应付债券					
长期应付款		10 085 560.00			
专项应付款					
其他长期负债		2 672 445.22		2 672 445.22	
长期负债合计		600 825 665.85	201 282 500.00	2 672 445.22	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2 242 852 729.87	1 205 704 627.80	1 042 450 615.70	806 222 051.20
少数股东权益		162 190 407.56		96 170 802.70	
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	24	422 422 400.00	422 422 400.00	422 422 400.00	422 422 400.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		422 422 400.00	422 422 400.00	422 422 400.00	422 422 400.00
资本公积	25	740 241 822.28	740 241 822.28	740 167 608.62	740 167 608.62
盈余公积	26	160 057 024.07	156 405 776.04	116 572 085.25	114 864 526.10
其中：法定公积金		52 025 401.80	50 928 218.12	37 520 421.80	36 061 227.97
未分配利润	27	92 562 827.24	256 008 272.75	14 518 508.88	20 007 008.55
利润分配现金股利		158 412 150.00	158 412 150.00	158 412 150.00	158 412 150.00
未确认的投资损失					
外币报表折算差额		15 648.02		27 028.40	
所有者权益（或股东权益）合计		1 592 821 894.51	1 742 600 422.07	1 452 120 681.15	1 455 074 602.26
负债和所有者权益（或股东权益）合计		2 009 974 022.94	2 028 495 060.96	2 500 761 000.64	2 262 206 654.75

法定代表人：刘石祯

总会计师：苏化生

财务负责人：曲庆凤

合并利润及利润分配表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	28	1,890,862,212.62	1,662,395,176.87	1,270,512,428.80	1,221,758,830.85
减：主营业务成本	28	1,357,946,775.80	1,202,419,029.32	855,454,926.83	837,079,358.71
主营业务税金及附加		964,964.13	100.41	897,702.27	524.43
二、主营业务利润		531,950,472.69	459,976,047.14	414,159,799.70	384,678,947.71
加：其他业务利润	29	23,288,289.56	6,934,072.82	22,194,394.29	5,503,098.41
减：营业费用		63,453,178.24	43,735,639.59	50,202,941.86	39,901,672.45
管理费用		128,008,736.58	93,794,693.22	126,815,829.78	99,831,761.14
财务费用	30	37,954,630.77	32,623,703.63	13,546,715.51	13,823,041.28
三、营业利润		325,822,216.66	296,756,083.52	245,788,706.84	236,625,571.25
加：投资收益	31	1,429,326.97	8,663,549.65	-5,302,014.96	882,325.28
补贴收入		39,550.00	-	2,203,000.00	
营业外收入	32	1,980,023.08	7,206,829.62	6,114,024.89	5,699,401.77
减：营业外支出	33	9,257,033.56	5,673,448.68	21,136,917.94	20,920,316.44
四、利润总额		320,014,083.15	306,953,014.11	227,666,798.83	222,286,981.86
减：所得税		32,135,684.49	29,411,409.16	33,722,043.60	29,270,401.57
少数股东损益		7,936,990.48		2,210,830.24	
加：未确认的投资损失本期发生额					
五、净利润		279,941,408.18	277,541,604.95	191,733,924.99	193,016,580.29
加：年初未分配利润		14,518,508.88	20,097,908.55	10,891,166.20	14,445,965.30
其他转入					
六、可供分配的利润		294,459,917.06	297,639,513.50	202,625,091.19	207,462,545.59
减：提取法定盈余公积		28,989,959.81	27,754,160.50	19,796,288.21	19,301,658.03
提取法定公益金		14,494,979.91	13,877,080.25	9,898,144.10	9,650,829.01
提取职工奖励及福利基金		-	-		
提取储备基金		-	-		
提取企业发展基金					
利润归还投资		-	-		
七、可供投资者分配的利润		250,974,977.34	256,008,272.75	172,930,658.88	178,510,058.55
减：应付优先股股利		-			
提取任意盈余公积		-			
应付普通股股利		158,412,150.00	-	158,412,150.00	158,412,150.00
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		92,562,827.34	256,008,272.75	14,518,508.88	20,097,908.55

法定代表人：刘石祯

总会计师：苏化生

财务负责人：曲庆凤

利润表（补充资料）

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位 所得收益				
2、自然灾害发生得损失				
3、会计政策变更减少利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少） 利润总额				
5、债务重组损失				
6、补贴收入			2,203,000.00	
7、其他	2,433,490.98	1,533,380.94	2,659,972.03	-4,411,661.98

合并现金流量表

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期	
		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		1 908 300 730.22	1 702 507 200.12
收到的税费返还		121 422 030.18	121 422 030.18
收到的其他与经营活动有关的现金		147 075 120.37	74 002 702.56
现金收入小计：		2 177 608 708.77	1 898 022 950.86
购买商品 接受劳务支付的现金		1 263 213 302.02	1 153 320 205.90
支付给职工以及为职工支付的现金		181 007 202.10	153 252 371.83
支付的各项税费		95 700 847.77	51 637 455.15
支付的其他与经营活动有关的现金		324 427 364.01	157 670 985.53
现金支出小计：		1 864 447 805.90	1 515 800 008.31
经营活动产生现金流量净额		313 250 802.78	382 022 942.55
二 投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		2 185 960.00	685 960.00
取得投资收益所收到的现金		484 120.71	484 120.71
出售子公司及其他营业单位所收到的现金			
处置固定资产 无形资产及其他长期资产所收到的现金净额		719 240.00	711 940.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金收入小计：		2 389 220.71	1 881 920.71
购建固定资产 无形资产和其他长期资产支付的现金		679 012 601.02	600 200 112.94
投资所支付的现金		685 960.00	05 685 960.00
购买子公司及其他营业单位支付的现金	24	0 600 400.70	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金支出小计：		980 200 042.71	704 004 072.94
投资活动产生现金流量净额		885 001 722.00	702 112 157.12
三 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		25 640 248.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		25 640 248.00	
取得借款所收到的现金		2 071 222 702.66	1 514 786 702.66
收到的其他与筹资活动有关的现金		90 670.72	
现金流入小计：		2 006 052 520.28	1 514 786 702.66
偿还债务所支付的现金		1 085 270 020.25	055 577 986.49
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		200 810 022.81	107 157 540.95
其中：子公司支付给少数股东股利或利润所支付的现			
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		210 770.22	70 000.00
现金流出小计：		1 286 400 822.28	1 162 905 425.22
筹资活动产生的现金流量净额		810 452 707.10	261 081 267.22
四 汇率变动对现金的影响		10 708 264.00	10 941 524.91
五 现金及现金等价物净增加额		149 601 241.07	52 722 482.56

法定代表人：刘石祯

总会计师：苏化生

财务负责人：曲庆凤

合并现金流量表补充资料

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

现金流量表补充资料	附注	本期	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		279,941,408.18	277,541,604.95
加：少数股东损益		7,936,990.48	-
加：未确认的投资损失		-	-
加：计提的资产减值准备(减处理的坏帐)		-298,807.20	-4,096,623.25
固定资产折旧		144,767,578.39	120,697,960.28
无形资产摊销		11,755,032.95	8,162,709.09
长期待摊费用摊销		1,819,192.97	-
待摊费用减少(减：增加)		3,062,661.67	3,067,165.20
预提费用增加(减：减少)		160,425.66	-2,928,375.15
处置固定、无形和其他长期资产的损失(减收益)		1,838,106.44	1,520,781.43
固定资产报废损失		2,420.10	2,420.10
财务费用		28,989,445.30	23,895,175.76
投资损失(减：收益)		-1,429,326.97	-8,663,549.65
递延税款贷项(减：借项)		-	-
存货的减少(减：增加)		114,324,938.32	78,442,292.06
经营性应收项目的减少(减：增加)		-19,714,926.08	-73,653,055.53
经营性应付项目的增加(减：减少)		-258,873,882.15	-40,964,662.74
其他		-1,030,265.28	-
经营活动产生的现金流量净额		313,250,992.78	383,023,842.55
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		351,357,922.96	202,129,045.38
减：现金的期初余额		202,756,580.99	149,395,562.82
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：		148,601,341.97	52,733,482.56

法定代表人：刘石祯

总会计师：苏化生

财务负责人：曲庆凤

资产减值准备明细表（合并）
（资产负债表附表1）

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价 值回升转 回数	其他原因转 出数	合 计	
一、坏帐准备合计	1	12,288,552.15	1,201,200.40		293,384.70	293,384.69	13,196,367.86
其中：应收帐款	2	2,010,007.33	1,201,200.40			-	3,211,207.73
其他应收款	3	10,278,544.82			293,384.70	293,384.69	9,985,160.13
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	24,308,536.80	161,510.92		3,021,615.65	3,021,615.65	21,448,432.07
其中：产成品	8	22,807,478.61	161,510.92		1,520,557.46	1,520,557.46	21,448,432.07
原材料	9						
在产品	10	1,501,058.19			1,501,058.19	1,501,058.19	-
四、长期投资减值准备合计	11	2,300,000.00	160,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	960,000.00
其中：长期股权投资	12	2,300,000.00	160,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	960,000.00
长期债券投资	13						
五、固定资产减值准备合计	14	12,067,545.83	3,072,500.00		1,338,880.40	1,338,880.40	13,801,165.43
其中：房屋、建筑物	15						
机械设备	16	11,846,657.44	3,072,500.00		1,331,621.34	1,331,621.34	13,587,536.10
运输设备	17	220,888.39			7,259.06	7,259.06	213,629.33
其他	18						
六、无形资产减值准备	19						
其中：专利权	20						
商标权	21						
七、在建工程减值准备	22						
八、委托贷款减值准备	23						
九、总计	24	50,964,634.78	4,595,211.32		6,153,880.74	6,153,880.74	49,405,965.36

法定代表人：刘石祯

总会计师：苏化生

财务负责人：曲庆凤

股东权益增减变动表（合并）
（资产负债表附表2）

编制单位：鲁泰纺织股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年	2003 年
一 股本			
年初余额	1	422 432 400.00	352 027 000.00
本年增加数	2		70 405 400.00
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	422 432 400.00	422 432 400.00
二 资本公积			
年初余额	9	740 167 608.62	810 150 001.42
本年增加数	10	0 174 224.66	422 007.20
其中：股本溢价	11		
接受捐赠非现金资产准备	12		
接受现金捐赠	13		
股权投资准备	14	8 027 707.42	422 200.00
拨款转入	15		
外币资本折算差额	16		
其他资本公积	17	246 517.24	607.20
本年减少数	18		70 405 400.00
其中：转赠股本	19		70 405 400.00
年末余额	20	740 341 832.28	740 167 608.62
三 法定和任意盈余公积			
年初余额	21	70 041 662.26	50 245 275.15
本年增加数	22	28 080 050.81	10 706 288.21
其中：从利润中提取数	23	28 080 050.81	10 706 288.21
其中：法定盈余公积	24	28 080 050.81	10 706 288.21
任意盈余公积	25		
储备基金	26		
企业发展基金	27		
法定公益金转入数	28		
本年减少数	29		
其中：弥补亏损	30		
转赠股本	31		
分配现金股利或利润	32		
分配股票股利	33		
年末余额	34	108 021 622.17	70 041 662.26
其中：法定盈余公积	35	104 600 050.50	75 700 000.78
任意盈余公积	36	3 241 572.59	2 241 572.58
储备基金	37		
企业发展基金	38		
四 法定公益金			
年初余额	39	27 520 421.80	27 622 277.70

其中：从净利润中提取数	41	14 494 979.91	9 898 144.10
本年减少数	42		
其中：集体福利支出	43		
年末余额	44	52 025 401.80	37 530 421.80
五 未分配利润			
年初未分配利润	45	14 518 508.88	10 801 166.20
本年净利润 / 净亏损以“-”号填列\	46	270 041 408.18	101 733 024.00
本年利润分配	47	201 807 080.72	188 106 582.31
年末未分配利润 / 未弥补亏损以“-”号填列\	48	92 562 827.34	14 518 508.88
六 拟分配现金股利			
年末数	49	158 412 150.00	158 412 150.00
十 外币报表折算差额			
年末数	50	15 648.02	27 028.40

法定代表人：刘石祯

总会计师：苏化生

财务负责人：曲庆凤