

黑牡丹（集团）股份有限公司

600510

2010 年半年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员情况	7
五、董事会报告	8
六、重要事项	10
七、财务会计报告（未经审计）	16
八、备查文件目录	67

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	胥大有
主管会计工作负责人姓名	马国平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	谢莉

公司负责人胥大有、主管会计工作负责人马国平及会计机构负责人（会计主管人员）谢莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	黑牡丹（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	黑牡丹
公司的法定英文名称	BLACK PEONY (GROUP) CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	BLACK PEONY
公司法定代表人	胥大有

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周明	肖秀丽
联系地址	江苏省常州市劳动中路 80 号	江苏省常州市劳动中路 80 号
电话	0519-88136510	0519-88136510
传真	0519-88109996-363	0519-88109996-363
电子信箱	zm@chinadenim.com	xiaoxiuli@chinadenim.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省常州市青洋北路 47 号
注册地址的邮政编码	213017
办公地址	江苏省常州市劳动中路 80 号
办公地址的邮政编码	213004
公司国际互联网网址	http://www.blackpeony.com
电子信箱	600510@chinadenim.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	黑牡丹	600510	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1995 年 3 月 16 日
公司首次注册登记地点		江苏省常州工商行政管理局
第一次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 10 月 19 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
第二次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 7 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
第三次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 2 月 20 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
第四次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 5 月 14 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
公司聘请的会计师事务所名称		江苏公证天业会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		江苏省常州市晋陵中路 517 号赢通商务大厦 10 楼

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	6,054,154,691.40	5,991,731,199.88	5,991,784,439.88	1.04
所有者权益(或股东权益)	3,581,739,987.44	3,551,243,771.60	3,551,297,011.60	0.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.50	4.46	4.46	0.90
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	161,236,973.56	260,489,775.62	260,489,775.62	-38.10
利润总额	195,147,492.94	260,304,364.94	260,304,364.94	-25.03
归属于上市公司股东的净利润	149,630,712.21	194,726,340.05	194,726,340.05	-23.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	108,870,977.81	189,798,264.55	189,798,264.55	-42.64

基本每股收益(元)	0.19	0.24	0.24	-20.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.14	0.24	0.24	-41.67
稀释每股收益(元)	0.19	0.24	0.24	-20.83
加权平均净资产收益率(%)	4.20	5.74	5.74	减少1.54个百分点
经营活动产生的现金流量净额	365,246,243.97	-95,935,575.43	-95,935,575.43	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.46	-0.12	-0.12	不适用

注：因为同一控制下企业合并而追溯调整。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	32,039,281.19
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,711,227.92
非同一控制下企业分配股利收入	15,468,750.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-130,845.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	160,010.27
所得税影响额	-8,489,309.63
少数股东权益影响额（税后）	619.81
合计	40,759,734.40

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

1、报告期内，公司股本结构发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人持股	453,610,312	57.02	86,893,834	86,893,834	540,504,146	67.94
3、其他内资持股	86,893,834	10.92	-86,893,834	-86,893,834	0	0
其中：境内非国有法人持股	86,893,834	10.92	-86,893,834	-86,893,834	0	0
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股股份						
1、人民币普通股	255,018,554	32.06			255,018,554	32.06
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	795,522,700	100.00	0	0	795,522,700	100.00

(1) 股份变动的批准情况

2010年2月28日，公司控股股东常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司（简称“常高新”）与公司原第三大股东常州市新发展实业公司（简称“新发展”）签署了《股份转让协议》，收购新发展持有的本公司 86,893,834 股股份。2010年5月19日，中国证监会《关于核准豁免常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司要约收购黑牡丹（集团）股份有限公司股份义务的批复》证监许可[2010]658号，核准豁免常高新因增持公司 86,893,834 股股份而产生的要约收购义务。

(2) 股份变动的过户情况

2010年6月21日，新发展在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成将持有本公司 86,893,834 股股份过户给常高新的变更登记手续。过户完成后，常高新合计控制公司 540,504,146 股股份，占公司总股本的 67.94%，新发展不再持有公司股票。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			36,084 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	国有法人	55.81	444,045,734	86,893,834	444,045,734	无
常州国有资产投资经营总公司	国有法人	12.13	96,458,412		96,458,412	无
曹德法	境内自然人	0.99	7,885,400	-40,000		无
王盘大	境内自然人	0.87	6,881,600			无
张国兴	境内自然人	0.84	6,650,000			无
戴伯春	境内自然人	0.71	5,635,923			无
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券	其他	0.67	5,307,627	-266,936		未知

投资基金						
大连华信信托股份有限公司—环球 1 号结构化证券投资集合资金信托	其他	0.59	4,685,446	-377,631		未知
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.56	4,444,034	4,444,034		未知
大连华信信托股份有限公司—信银 3 号结构化证券投资集合资金信托	其他	0.54	4,258,968	4,258,968		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
曹德法	7,885,400	人民币普通股
王盘大	6,881,600	人民币普通股
张国兴	6,650,000	人民币普通股
戴伯春	5,635,923	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	5,307,627	人民币普通股
大连华信信托股份有限公司—环球 1 号结构化证券投资集合资金信托	4,685,446	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	4,444,034	人民币普通股
大连华信信托股份有限公司—信银 3 号结构化证券投资集合资金信托	4,258,968	人民币普通股
周顺生	3,935,523	人民币普通股
戈亚芳	3,700,000	人民币普通股

前十名股东情况的说明：

(1) 公司前十名股东中，张国兴先生为常州市新发展实业公司董事长。

(2) 常州国有资产投资经营总公司为常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司的全资子公司。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	常州国有资产投资经营总公司	96,458,412	2009年4月3日	21,918,540	注 1、注 3
			2010年4月3日	21,918,540	
			2011年4月3日	21,918,540	

			2012 年 4 月 3 日	30,702,792	
2.		86,893,834	2009 年 4 月 3 日	21,918,540	注 1、注 2
			2010 年 4 月 3 日	21,918,540	
			2011 年 4 月 3 日	21,918,540	
			2012 年 4 月 3 日	21,138,214	
3.	常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	357,151,900	2012 年 2 月 12 日	357,151,900	常高新集团认购定向增发股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

注1：股权分置改革相关承诺

①持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易；在前项期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%；在前述二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份的价格不低于每股6.50元（若非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等除权事项，将对该价格进行相应除权处理）。

②如果黑牡丹2006年度—2008年度扣除非经常性损益后的年度净利润平均增长低于15%（不可抗力因素除外），或此三年中任一年度的财务报告被出具非标准审计报告，在上述三十六个月禁售期满后，进一步承诺：1）通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在三十六个月内不超过15%；2）自公司的财务报告公告之日起至前述第1）项承诺截止日的期限内进一步提高减持价格至每股8.00元（若非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有除权事项，也对该价格进行相应除权处理）。

说明：按照股权分置改革相关承诺，常州国有资产投资经营总公司与常州新发展实业公司在报告期内均有21,918,540股达到上市流通条件，基于报告期内上述两个公司均未办理解禁，故该两公司持有的有限售条件股份数量不变。

注2：常高新收购新发展所持有的本公司86,893,834股股份时所作的承诺

①自本次收购完成之日（2010年6月21日）起12个月内，本公司不转让于本承诺函出具之日所直接持有的357,151,900股黑牡丹股份；同时，本公司将继续履行本公司就该等357,151,900股股份所作出的原有限售承诺；

②自本次收购完成之日起12个月内，本公司不转让所持标的股份；同时，本公司将继续遵守、履行黑牡丹股权分置改革时新发展就该等标的股份所作出的限售承诺；

③自本次收购完成之日起12个月内，常州国有资产投资经营总公司不转让所持有的96,458,412股黑牡丹股份。

注3：常高新收购新发展所持有的本公司86,893,834股股份时，常国投所作的承诺

①自本次收购完成之日（2010年6月21日）起12个月内，本公司不转让于本承诺函出具之日所直接持有的96,458,412股黑牡丹股份；

②本公司将继续履行黑牡丹股权分置改革时，本公司就该等96,458,412股黑牡丹股份所作出的原有限售承诺。

说明：按照股权分置改革相关承诺，常州国有资产投资经营总公司与常高新在报告期内均有43,837,080股达到上市流通条件，基于报告期内上述两个公司均未办理解禁，故该两公司持有的有限售条件股份数量不变。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年6月23日，由于工作原因，本公司董事张国兴先生辞去公司董事、公司董事会薪酬委员会委员、公司董事会审计委员会委员等职务。根据《公司章程》及有关规定，请辞即日生效。为保证公司董事

会的有效运作，董事会提名委员会提名增补任起峰先生为第五届董事会独立董事候选人，该事项尚需股东大会审议批准。

五、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2010 年上半年，公司以“创新、调整、提高”为主线，进一步完善公司治理结构，并以公司管理架构调整为契机，完善运营模式，完善绩效管理，结合不同业务特点，充分挖掘和整合各类要素和资源。

公司对城市资源综合功能开发主业进一步完善，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票的相关议案，拟向不超过 10 名的特定对象非公开发行股票，募集资金不超过 38 亿元人民币，用于“常州北部新城高铁片区土地前期开发”和“常州新北区万顷良田工程建设”两个项目。公司形成了城市基础设施建设、安置房工程建设、土地一级开发、万顷良田工程建设、房地产开发等城镇化建设的完整产业链，并积累了可靠的业务经验。

公司以青龙工业园区建设和纺织业务资产搬迁为契机，对纺织业务进行了部分生产结构调整和提高技术标准，盘活了资产。同时，公司服装自主品牌战略实施也拉开序幕。

公司还积极通过产业投资等方式，结合区域产业升级和公司工业园区建设的需要发现、培育和吸引优秀项目。

1、公司治理结构进一步完善

公司按照城市资源综合功能开发主业的要求，结合控股集团模式的特点，对集团公司治理制度、内控制度和内部管理制度等进行了系统梳理，上半年公司共修订完善 30 余项制度。

同时，公司积极稳妥的实施了薪酬制度改革，为吸引人才和员工职业发展提供了广阔的平台。

为了确保公司董事会重大决策部署的全面贯彻落实，公司对各分子公司开展了督查工作。

2、城镇化建设完整链条构成

今年公司积极调整和完善业务结构。2010 年 5 月 21 日，公司分别与常州市新北国土储备中心及常州市新北区人民政府签署了《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》、《新北区万顷良田工程建设委托协议》，从而使公司在原有城市基础设施建设、安置房工程建设、房地产开发等业务的基础上，增加了土地一级开发、万顷良田工程建设，从而形成了城镇化建设的完整产业链，使公司城市资源综合功能开发主业更加完善。

根据公司发展需要，常州火炬置业有限公司和常州高新城市建设投资有限公司分别更名为常州黑牡丹置业有限公司（以下简称“黑牡丹置业”）和常州黑牡丹建设投资有限公司（以下简称“黑牡丹建设”），为公司城市建设和开发的市场化转型迈出了重要一步。

上半年，黑牡丹置业和黑牡丹建设在保证原有工程建设任务优质高效完成的基础上，一方面努力承接新业务，另一方面，积极配合集团公司承接常州北部新城高铁片区土地前期开发项目和万顷良田工程项目建设。

黑牡丹置业积极探索商业开发模式，新建“万顷良田”配套安置房项目已启动；黑牡丹建设成立了一级项目部，积极推进北部新城高铁片区土地前期开发，黑牡丹建设还参与了总投资约 12 亿元的新北区“白改黑”道路改造系列工程项目。

另外，公司 4 月份协议收购了新希望公司，新希望作为万顷良田工程建设项目的投资、融资、建设、运营和收益的主体。目前，已完成部分工程区的房屋拆迁工作，对新增土地进行全面复耕工作正在展开。

绿都房地产公司“万和城”项目现已完成前期设计，目前已经进入施工阶段，部分住宅计划年内竣工。

牡丹广景“东城明居”项目上半年一期竣工交付，二期正在建设，并力争年内 11 月底交付使用和三期也在上半年顺利开工。

3、搬迁与产业升级顺利推进

青龙园区建设的各项工作，按计划有序推进，预计 9 月底前办公区域正式启用，各车间投入生产，形成连贯的生产线。

公司把搬迁作为生产结构调整和提高技术标准的契机，一方面，增加必要的新设备，优化生产流程，另一方面，整合生产资源，并盘活了部分资产。

上半年，虽然受到棉花等主要原材料价格大幅上涨的影响，但公司采取了优化原材料采购流程、加强计划调度等方式，努力降低原材料价格上涨的不利影响。同时，公司服装业务还积极拓展内销市场，以缓解外销市场下滑等不利影响。

公司加大自主品牌推进的力度。荣元服饰目前网销品牌的推广，取得了较好的成效，仅二季度，销售额已超过了 20 万元，超额完成了预定销售计划。另外，其他高档品牌产品的推广工作也在积极推进。

4、产业投资加快项目储备

牡丹江南创新产业投资公司自三月份成立以来，加快项目储备力度，并逐步探索适合公司发展的业务模式。产业投资公司确立了投资策略，即，结合区域产业升级和公司产业园区建设的需要，在走出去寻找投资项目的同时，也注重通过投资公司这个平台，吸引优秀的产业为园区的产业升级寻找项目。经过 3 个多月的努力，公司储备优质项目 50 余个。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况（注）

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
纺织行业	450,646,308.43	383,574,855.89	14.88	12.73	10.67	1.58
建筑行业	953,641,505.32	810,713,884.21	14.99	18.25	52.56	-19.12
房地产行业	117,056,861.00	96,228,968.35	17.79	不适用	不适用	不适用
分产品						
牛仔布	315,678,462.76	265,058,574.36	16.04	7.51	4.08	2.77
服装	86,663,982.25	74,551,562.74	13.98	8.55	7.95	0.48
色织布及加工	48,303,863.42	43,964,718.79	8.98	83.69	92.29	-4.07
工程施工收入	339,957,175.15	306,573,436.02	9.82	18.27	33.23	-10.13
安置房收入	613,684,330.17	504,140,448.19	17.85	18.25	67.33	-24.10
商品房收入	117,056,861.00	96,228,968.35	17.79	不适用	不适用	不适用

其中：报告期内上市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 10,190.76 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	220,042,194.59	12.29
国内	1,301,509,320.69	28.81

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，安置房结算面积及营业收入均较去年同期有所增长，纺织服装业务产量和销量也创近年新高。上半年利润与去年相比有所下降是原因之一是产品结构发生变化，存量商铺去年已销售完毕，同时，工程周期安排的特点也对上半年利润造成了一定影响，预计下半年，工程量将比上半年有较大增长。

（三）公司投资情况

1、募集资金项目情况

公司 2002 年度募集的资金已于 2007 年度使用完毕，2009 年度，公司向常高新发行股份购买资产，没有募集资金。

2、非募集资金项目情况

截止 2010 年 6 月 30 日，黑牡丹工业园区建设共投入 21,222.92 万元，该项目建设完成进度 75.37%。

（四）董事会下半年的经营计划

在国际经济形势复杂多变的情况下，国家积极鼓励加快推动城镇化进程，发展低碳高效型社会，增强经济发展的自主性。当前尤其鼓励通过加快城镇化进程扩大内需，推动经济增长转型，推动产业升级；通过增加土地供给，抑制不合理房地产价格，促进和谐社会发展。公司主营业务的产业前景非常广阔。

公司经营层将认真布署，全力以赴，全面顺利完成集团公司全年各项经济责任指标和计划任务，为明年进一步发展打下良好基础。

1、加强业务流程管理 确保新业务顺利开展

公司将继续优化治理结构，按照城镇化建设完整产业链运行的要求加强业务流程管理，一方面通过制定相应的业务流程规范业务流程，另一方加强部门、业务、人员、资金之间的衔接顺畅，从而使新业务顺

利开展。

2、加强成本控制 提升附加值

针对目前原材料价格、人民币升值预期加强等影响，公司纺织服装业务将把握好搬迁调整的契机，通过对新流程、新工艺、新物流、新管理的积极尝试，把产品开发、技术改造、流程改善、效率提升、清洁生产、节能降耗与搬迁调整有机结合起来。同时，还将加快对自主品牌等较高附加值产品的开发和推广。公司城镇化业务板块，一方面，将加快推进现有项目，力争超额完成年初计划任务，并保证新增业务的顺利实施，另一方面，还将逐步增加城镇化业务的深度，丰富其业务内涵。产业投资业务则需加大对现有业务的支撑，进行产业延伸和扩展。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善公司的法人治理结构，并结合公司的实际情况，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》等 30 余项规章制度，进一步建立健全内部控制制度体系，推动公司治理水平不断提高。公司董事会专业委员会也积极发挥作用，为公司的重大决策和经营管理献计献策。今后，公司将进一步健全和完善公司的治理结构，促进公司规范运作，持续健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年 5 月 5 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配方案：以 2009 年末总股本 795,522,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），股权登记日为 2010 年 6 月 7 日，除权除息日为 2010 年 6 月 8 日，红利发放日为 2010 年 6 月 17 日，上述方案已实施完毕。

(三) 半年度无拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程第一百五十五条规定：

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理回报。在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均利润的 30%。

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2010 年 5 月 5 日，公司召开的 2009 年年度股东大会审议通过了《2009 年度利润分配方案》，2010 年 6 月 2 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了《2009 年度分红派息实施公告》，报告期内，上述方案已实施完毕。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	基金	940006	华泰造福桑梓	1,000,000	736,593.99	759,649.38	20.08	-216,484.98
2	基金	940007	紫金优债精选	1,000,000	1,001,050	1,018,968.80	26.94	-31,533.08

3	基金	940008	华泰现金管家	2,000,000	1,972,581	2,003,747.78	52.98	3,353.27
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	35,408.47
合计				4,000,000	/	3,782,365.96	100.00	-209,256.32

注：上述证券投资情况为子公司荣元服饰所持，母公司不存在证券投资情况。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600377	宁沪高速	32,040.00	/	127,092.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	购买
合计		32,040.00	/	127,092.00	0.00	0.00	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行	180,000,000	150,000,000	1.65	180,000,000	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	180,000,000	150,000,000	/	180,000,000	0.00	0.00	/	/

(八) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	新希望农业投资发展有限公司	2010年4月12日	15,000	0.05	是	市场价	是	是	控股股东

2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
常州市新发展实业公司	存货	2010-6-23	4,295.44	385.50	是	市场价	是	是	2.54	原公司第三大股东
常州市新发展实业公司	设备房屋	2010-6-23	6,703.25	2,399.15	是	市场价	否	是	15.84	原公司第三大股东

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
常州市新发展实业公司	公司原第三大股东	销售商品	面料销售	市场价	3,047.11	9.65	现款
常州市新发展实业公司	公司原第三大股东	销售商品	材料销售	市场价	1,248.33	64.91	现款
新区自来水排水公司	受常高新控制	销售商品	工程项目	市场价	71.76	0.21	现款
新区自来水排水公司	受常高新控制	销售商品	房屋销售	市场价	892.84	1.22	现款
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	受常高新控制	销售商品	房屋销售	市场价	4,494.15	6.15	现款
常州新长江投资有限公司	受常高新控制	销售商品	房屋销售	市场价	1,198.80	1.64	应收账款
常州新铁投资有限公司	受常高新控制	销售商品	房屋销售	市场价	486.10	0.67	现款
合计					11,439.09		

上述关联交易遵循了公平、公正的市场化原则，不存在损害公司及控股子公司利益的情况，不会对公司的独立性产生不利影响，符合公司和全体股东的利益；对公司财务报表未产生重大影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

2010年4月12日，公司与常高新签署了《常州新希望农业投资发展有限公司股权转让协议》，公司以自有资金1.5亿人民币协议收购常高新所持新希望100%股权。

2010年6月23日，公司与新发展签署了《资产转让合同》，将公司部分位于常州市劳动东路599号生产厂区的资产（包括固定资产及相关土地使用权）按实际交易金额6,703.25万元（不含税）的价格出售给新发展。

2、关联债权债务往来

报告期内，黑牡丹置业归还了重组前的常高新往来款582,696,996.03元。

4、关联担保事项

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常高新	黑牡丹建设	60,000,000.00	2009-3-31	2011-12-15	否
常高新	黑牡丹建设	30,000,000.00	2009-3-31	2010-12-15	否
常高新	黑牡丹置业	90,000,000.00	2009-4-2	2013-4-1	否
常高新	黑牡丹置业	60,000,000.00	2009-7-24	2013-7-23	否
常高新	黑牡丹建设	40,000,000.00	2010-3-4	2011-3-4	否
常高新	本公司	200,000,000.00	2008-12-26	2010-12-25	否
常高新	本公司	3,000,000.00	2009-9-23	2010-9-22	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2009-12-18	2010-9-18	否
常高新	本公司	160,000,000.00	2009-12-18	2010-12-18	否
常高新	本公司	110,000,000.00	2010-3-26	2011-3-26	否
常高新	本公司	150,000,000.00	2010-5-19	2011-5-19	否

常高新	本公司	60,000,000.00	2010-1-15	2011-1-14	否
常高新	本公司	100,000,000.00	2010-6-24	2011-6-23	否
常高新	本公司	50,000,000.00	2009-12-23	2010-12-23	否
常高新	本公司	80,000,000.00	2010-1-8	2010-7-31	否
常高新	本公司	120,000,000.00	2009-9-11	2010-9-11	否

5、关联租赁事项

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
新发展	本公司	劳动东路 599 号	2009.10.1	2011.9.30	510,000	市场价
常高新	黑牡丹建设、黑牡丹置业	常州新北区科技园 6 号楼四层及 309-327	2009.6.1	2011.5.31	209,227.62	市场价

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况（上市公司对外担保，包括对控股子公司的担保）

本年度公司无对外的担保事项

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 2010 年 5 月 21 日，公司分别与常州市新北国土储备中心签署了《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》，与常州市新北区人民政府签署了《新北区万顷良田工程建设委托协议》，我公司将进行常州市新北区高铁片区的土地前期开发项目和万顷良田建设工程项目。具体内容详见公司 2010 年 5 月 22 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的公告。

(2) 2010 年 6 月 24 日公司召开五届十一次董事会，审议通过《关于签署〈常州市国有土地使用权收购协议〉的议案》；同日，公司与常州市土地收购储备中心签署了《常州市国有土地使用权收购协议》，公司劳动中路 80 号地块国有土地使用权（该国有土地使用权总面积为 40,889.6 平方米，折合 61.3 亩），土地上（含地面上的全部附着物中，房屋建筑面积约为 57,032.4 平方米，以 8,000 万元由常州市土地收购储备中心进行收储。具体内容详见公司 2010 年 6 月 25 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的公告。

(十一) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东有承诺事项。

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	①持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易；在前项期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%；在前述二十四个月内通过证券交易所挂牌交易。出售股份的价格不低于每股 6.50 元	严格履行承诺事项

	<p>(若非流通股股份获得流通权之日至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等除权事项，将对该价格进行相应除权处理)。</p> <p>②如果黑牡丹 2006 年度—2008 年度扣除非经常性损益后的年度净利润平均增长低于 15% (不可抗力因素除外)，或此三年中任一年度的财务报告被出具非标准审计报告，在上述三十六个月禁售期满后，进一步承诺：1) 通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在三十六个月内不超过 15%；2) 自公司的财务报告公告之日起至前述第 1) 项承诺截止日的期限内进一步提高减持价格至每股 8.00 元 (若非流通股股份获得流通权之日至出售股份期间有除权事项，也对该价格进行相应除权处理)。</p>	
追加承诺	<p>持有公司股份的董事、监事、高管人员及相关股东自愿追加承诺，承诺以其目前持有的股份数量自 2009 年 2 月 4 日起三十六个月内不做转让 (从 2009 年 2 月 4 日起三十六个月内如果从本公司退休或因工作变动不再在公司任职的上述人员所持有股份的锁定截止日期为其退休日或卸任日，若此期间有派发红股、转增股本、配股等情况使股份数量发生变化，变化股份数量不在此限售范围内)。</p>	严格履行承诺事项
常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司关于黑牡丹股份锁定之承诺	<p>常高新收购新发展所持有的本公司 86,893,834 股股份时所作的承诺</p> <p>①自本次收购完成之日 (2010 年 6 月 21 日) 起 12 个月内，本公司不转让于本承诺函出具之日所直接持有的 357,151,900 股黑牡丹股份；同时，本公司将继续履行本公司就该等 357,151,900 股股份所作出的原有限售承诺；</p> <p>②自本次收购完成之日起 12 个月内，本公司不转让所持标的股份；同时，本公司将继续遵守、履行黑牡丹股权分置改革时新发展就该等标的股份所作出的限售承诺；</p> <p>③自本次收购完成之日起 12 个月内，常州国有资产投资经营总公司不转让所持有的 96,458,412 股黑牡丹股份。</p>	严格履行承诺事项
常州国有资产投资经营总公司关于黑牡丹股份锁定之承诺	<p>常高新收购新发展所持有的本公司 86,893,834 股股份时，常国投所作的承诺</p> <p>①自本次收购完成之日 (2010 年 6 月 21 日) 起 12 个月内，本公司不转让于本承诺函出具之日所直接持有的 96,458,412 股黑牡丹股份；</p> <p>②本公司将继续履行黑牡丹股权分置改革时，本公司就该等 96,458,412 股黑牡丹股份所作出的原有限售承诺。</p>	严格履行承诺事项

2、公司资产或项目不存在盈利预测，且报告期已不处在盈利预测期间。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
审计费用	55

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

2010 年 3 月 5 日，公司五届六次董事会审议通过《公司 2010 年非公开发行股票预案》，公司拟以发行价不低于 12.11 元/股，向特定对象发行不超过 300,000,000 股股票，募集资金用于“北部新城一级开发(一期)项目”和“万顷良田建设工程项目”。

2010 年 5 月 22 日，公司五届十一次董事会审议通过《关于〈常州北部新城高铁片区土地前期开发项目可行性研究报告〉的议案》、《关于〈常州市新北区万顷良田工程建设之可行性研究报告〉的议案》、《关于签署〈常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同〉的议案》及《关于签署〈新北区万顷良田工程建设委托协议〉的议案》等有关议案。

2010 年 5 月 5 日，公司 2009 年度股东大会审议通过公司 2009 年度利润分配方案，本次发行股票的发行底价调整为 11.96 元/股，即本次发行股票的发行价格不低于 11.96 元/股。2010 年 6 月 12 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过关于本次非公开发行事项的有关议案。公司本次非公开发行股票的方案已获得江苏省人民政府国有资产监督管理委员会批准，尚需获得中国证监会的核准。

上述具体内容详见公司 2010 年 3 月 6 日、5 月 25 日、6 月 10 日、6 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的公告。

（十五）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大事项停牌公告	上海证券报 B16；中国证券报 C07	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
股东股权转让公告	上海证券报 B16；中国证券报 C07	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
黑牡丹详式权益变动 报告书	上海证券报 B16；中国证券报 A22	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
黑牡丹简式权益变动报告书	上海证券报 B16；中国证券报 A22	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
五届六次董事会会议决议公告	上海证券报 32；中国证券报 C003	2010 年 3 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于 2010 年日常关联交易的公告	上海证券报 B16；中国证券报 B07	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
五届四次监事会决议公告	上海证券报 B16；中国证券报 B07	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
五届七次董事会会议决议公告	上海证券报 B16；中国证券报 B07	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
股权收购暨关联交易公告	上海证券报 B68；中国证券报 A22	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
五届八次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B8；中国证券报 B06	2010 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于收到江苏省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意协议转让常州新希望农业投资发展有限公司国有股权的批复》的公告	上海证券报 B163；中国证券报 C07	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报	上海证券报 B32；中国证券报 D008	2010 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 B24；中国证券报 B014	2010 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于签署新北区万顷良田工程建设委托协议的公告	上海证券报 24；中国证券报 B006	2010 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于签署常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同的公告	上海证券报 24；中国证券报 B006	2010 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东协议增持公司股份获中国证监会核准豁免要约收购义务的公告	上海证券报 A12；中国证券报 A35	2010 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
五届十次董事会决议公告	上海证券报 A12；中国证券报 A35	2010 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 A12；中国证券报 A35	2010 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度分红派息实施公告	上海证券报 B16；中国证券报 B003	2010 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B14；中国证券报 A29	2010 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行股票事宜获江苏省国资委批复的公告	上海证券报 B17；中国证券报 B011	2010 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 24；中国证券报 A23	2010 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于全资子公司常州高新城市建设投资有限公司更名的公告	上海证券报 B25；中国证券报 B002	2010 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东完成股份过户的公告	上海证券报 B24；中国证券报 B003	2010 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于出售资产、商品暨关联交易的公告	上海证券报 B25；中国证券报 B003	2010 年 6 月 25 日	http://www.sse.com.cn
五届十一次董事会决议公告	上海证券报 B25；中国证券报 B003	2010 年 6 月 25 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	5.01	1,379,603,810.40	1,160,902,280.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.02	3,790,806.00	4,033,620.74
应收票据	5.03	74,875,299.39	10,897,441.42
应收账款	5.06	565,976,957.14	631,344,491.76
预付款项	5.08	178,486,789.27	131,571,157.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5.05	12,071.88	89,021.88
应收股利	5.04	0.00	6,006.30
其他应收款	5.07	162,222,148.01	9,865,072.48
买入返售金融资产			
存货	5.09	2,778,207,453.45	3,135,492,443.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.10	1,120,552.06	457,623.09
流动资产合计		5,144,295,887.60	5,084,659,159.92
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.11	127,092.00	127,092.00
持有至到期投资	5.12	40,700.00	40,700.00
长期应收款			
长期股权投资	5.13	191,139,539.27	191,139,539.27
投资性房地产	5.14	21,366,698.18	21,891,257.72
固定资产	5.15	396,291,121.94	457,183,750.67
在建工程	5.16	212,229,116.12	145,223,281.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.17	81,367,355.34	81,403,544.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.18	1,968,741.91	2,412,671.70
递延所得税资产	5.19	5,328,439.04	7,650,203.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		909,858,803.80	907,072,039.96
资产总计		6,054,154,691.40	5,991,731,199.88
流动负债：			
短期借款	5.21	1,034,830,421.43	566,067,871.43

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	5.22	125,085,314.11	102,398,767.80
应付账款	5.23	82,858,148.50	154,022,997.95
预收款项	5.24	616,013,281.03	540,894,925.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.25	38,480,674.56	47,862,530.91
应交税费	5.26	-4,160,043.98	-22,453,679.61
应付利息			
应付股利	5.27	81,578,023.64	4,833,415.10
其他应付款	5.28	100,418,104.99	642,021,248.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	5.29	55,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,130,103,924.28	2,095,648,076.73
非流动负债：			
长期借款	5.30	200,000,000.00	210,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	5.32	61,071.17	61,370.42
其他非流动负债	5.31	25,612,640.05	17,362,640.05
非流动负债合计		225,673,711.22	227,424,010.47
负债合计		2,355,777,635.50	2,323,072,087.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.33	795,522,700.00	795,522,700.00
资本公积	5.34	1,663,309,275.35	1,663,309,275.35
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积	5.35	253,386,770.26	253,386,770.26
一般风险准备			
未分配利润	5.36	870,283,585.98	839,981,278.77
外币报表折算差额		-762,344.15	-956,252.78
归属于母公司所有者权益合计		3,581,739,987.44	3,551,243,771.60
少数股东权益	5.37	116,637,068.46	117,415,341.08
所有者权益合计		3,698,377,055.90	3,668,659,112.68
负债和所有者权益总计		6,054,154,691.40	5,991,731,199.88

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		288,160,213.81	250,820,443.28
交易性金融资产			6,590.00
应收票据		1,743,200.00	
应收账款		79,605,739.43	23,245,675.87
预付款项		12,330,785.80	10,020,711.41
应收利息		12,071.88	12,071.88
应收股利			
其他应收款		437,455,498.72	74,681,943.92
存货		174,185,631.13	192,624,980.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		889,129.89	309,517.00
流动资产合计		994,382,270.66	551,721,934.04
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		40,700.00	40,700.00
长期应收款			
长期股权投资		3,094,922,139.00	2,644,975,379.00
投资性房地产			
固定资产		339,608,077.86	399,565,697.84
在建工程		212,229,116.12	145,223,281.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		80,520,048.65	81,390,957.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,575,374.40	6,317,709.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,730,895,456.03	3,277,513,725.63
资产总计		4,725,277,726.69	3,829,235,659.67
流动负债：			
短期借款		872,830,421.43	321,067,871.43
交易性金融负债			
应付票据		13,915,585.67	2,946,288.10
应付账款		33,370,144.99	51,280,474.95
预收款项		9,406,813.89	9,027,600.36
应付职工薪酬		32,539,939.74	41,793,303.68
应交税费		25,968,632.18	2,972,291.66
应付利息			
应付股利		81,521,492.98	4,776,884.44
其他应付款		365,347,075.72	54,532,452.83
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,434,900,106.60	488,397,167.45
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,612,640.05	17,362,640.05
非流动负债合计		25,612,640.05	17,362,640.05
负债合计		1,460,512,746.65	505,759,807.50
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		795,522,700.00	795,522,700.00
资本公积		2,130,286,609.07	2,130,339,849.07
减：库存股			0.00
专项储备			
盈余公积		180,041,700.36	180,041,700.36
一般风险准备			
未分配利润		158,913,970.61	217,571,602.74
所有者权益（或股东权益）合计		3,264,764,980.04	3,323,475,852.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,725,277,726.69	3,829,235,659.67

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

合并利润表
2010 年 1—6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5.38	1,540,784,162.35	1,210,459,335.43
其中：营业收入		1,540,784,162.35	1,210,459,335.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5.38	1,394,885,093.63	955,096,549.60
其中：营业成本		1,308,545,762.70	883,652,590.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	5.39	45,197,152.59	40,002,446.35
销售费用		9,604,612.87	8,457,531.89
管理费用	5.40	55,990,844.99	52,355,989.37
财务费用	5.41	-15,471,944.10	-30,195,503.92
资产减值损失	5.44	-8,981,335.42	823,495.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.42	-236,224.74	1,370,698.07
投资收益（损失以“－”号填列）	5.43	15,574,129.58	3,756,291.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,236,973.56	260,489,775.62
加：营业外收入	5.45	34,411,958.59	289,888.63
减：营业外支出	5.46	501,439.21	475,299.31
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		195,147,492.94	260,304,364.94
减：所得税费用	5.47	43,657,453.35	66,628,432.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		151,490,039.59	193,675,932.57
归属于母公司所有者的净利润		149,630,712.21	194,726,340.05
少数股东损益		1,859,327.38	-1,050,407.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.48	0.19	0.24
（二）稀释每股收益	5.48	0.19	0.24
七、其他综合收益	5.49	193,908.63	-73,280.96
八、综合收益总额		151,683,948.22	193,602,651.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		149,824,620.84	194,653,059.09
归属于少数股东的综合收益总额		1,859,327.38	-1,050,407.48

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

母公司利润表
2010 年 1—6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		383,766,181.67	315,142,270.37
减：营业成本		340,188,722.98	283,023,837.94
营业税金及附加		1,688,629.86	1,292,683.66
销售费用		5,199,402.09	4,934,485.35
管理费用		27,246,169.67	30,965,243.02
财务费用		4,894,941.90	1,780,898.57
资产减值损失		-10,969,342.28	381,467.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,370,698.07
投资收益（损失以“－”号填列）		23,772,908.47	153,756,291.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,290,565.92	147,890,643.72
加：营业外收入		34,120,339.27	130,000.00
减：营业外支出		100,488.87	195,184.76
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,310,416.32	147,825,458.96
减：所得税费用		12,639,643.45	216,711.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,670,772.87	147,608,747.32
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07627	0.18555
（二）稀释每股收益		0.07627	0.18555
六、其他综合收益		-53,240.00	-8,190.00
七、综合收益总额		60,617,532.87	147,600,557.32

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,578,513,235.16	646,090,250.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,873,538.81	14,501,821.72
收到其他与经营活动有关的现金		124,331,902.17	172,685,667.29
经营活动现金流入小计		1,719,718,676.14	833,277,739.38
购买商品、接受劳务支付的现金		943,868,333.13	732,529,851.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		72,636,559.14	64,406,008.79
支付的各项税费		92,280,302.36	85,375,067.25
支付其他与经营活动有关的现金	5.50	245,687,237.54	46,902,386.92
经营活动现金流出小计		1,354,472,432.17	929,213,314.81
经营活动产生的现金流量净额		365,246,243.97	-95,935,575.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,590.00	19,637,814.57
取得投资收益收到的现金		15,574,129.58	3,756,291.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,282,534.73	28,343.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,863,254.31	23,422,450.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,151,451.38	44,945,181.75
投资支付的现金			24,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,151,451.38	68,945,181.75
投资活动产生的现金流量净额		18,711,802.93	-45,522,731.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,004,943,300.00	605,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			458,750,000.00
筹资活动现金流入小计		1,004,943,300.00	1,063,750,000.00
偿还债务支付的现金		551,180,750.00	223,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,345,560.90	28,287,309.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5.50	582,696,996.03	16,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,199,223,306.93	267,787,309.69
筹资活动产生的现金流量净额		-194,280,006.93	795,962,690.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-259,190.94	-1,659,139.17
五、现金及现金等价物净增加额	5.51	189,418,849.03	652,845,244.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,054,321,494.98	350,674,395.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,243,740,344.01	1,003,519,639.75

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		320,254,013.76	319,118,115.39
收到的税费返还		10,235,935.62	8,092,105.60
收到其他与经营活动有关的现金		319,935,581.93	26,737,657.70
经营活动现金流入小计		650,425,531.31	353,947,878.69
购买商品、接受劳务支付的现金		293,810,824.67	234,917,020.99
支付给职工以及为职工支付的现金		33,608,125.45	33,583,120.48
支付的各项税费		8,599,613.32	4,330,780.84
支付其他与经营活动有关的现金		373,717,227.70	25,386,425.29
经营活动现金流出小计		709,735,791.14	298,217,347.60
经营活动产生的现金流量净额		-59,310,259.83	55,730,531.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,590.00	19,637,814.57
取得投资收益收到的现金		23,772,908.47	153,756,291.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,177,134.73	28,343.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		97,956,633.20	173,422,450.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,792,585.80	42,536,378.92
投资支付的现金		450,000,000.00	166,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		517,792,585.80	208,936,378.92
投资活动产生的现金流量净额		-419,835,952.60	-35,513,928.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		842,943,300.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		842,943,300.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		291,180,750.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,614,106.10	16,036,387.14
支付其他与筹资活动有关的现金			61,000,000.00
筹资活动现金流出小计		337,794,856.10	127,036,387.14
筹资活动产生的现金流量净额		505,148,443.90	52,963,612.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-206,198.89	252,594.89
五、现金及现金等价物净增加额		25,796,032.58	73,432,810.01
加：期初现金及现金等价物余额		243,870,443.28	64,547,187.74
六、期末现金及现金等价物余额		269,666,475.86	137,979,997.75

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

合并所有者权益变动表

2010 年 1-6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	795,522,700.00	1,663,309,275.35	0.00		253,386,770.26		840,034,518.77	-956,252.78	117,415,341.08	3,668,712,352.68
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正							-53,240.00			-53,240.00
其他										
二、本年初余额	795,522,700.00	1,663,309,275.35	0.00		253,386,770.26		839,981,278.77	-956,252.78	117,415,341.08	3,668,659,112.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00		0.00		30,302,307.21	193,908.63	-778,272.62	29,717,943.22
（一）净利润							149,630,712.21		1,859,327.38	151490039.59
（二）其他综合收益		0.00						193,908.63	-2,637,600.00	-2,443,691.37
上述（一）和（二）小计		0.00	0.00		0.00		149,630,712.21	193,908.63	-778,272.62	149,046,348.22
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00								0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										
（四）利润分配							-119,328,405.00			-119,328,405.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-119,328,405.00			-119,328,405.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转		0.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	795,522,700.00	1,663,309,275.35	0.00		253,386,770.26		870,283,585.98	-762,344.15	116,637,068.46	3,698,377,055.90

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

合并所有者权益变动表

2009 年 1-6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,370,800.00	294,167,995.17	0.00		162,400,169.25		135,764,087.62	-335,701.30	12,230,309.96	1,042,597,660.70
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正		1,741,619,472.18			73,425,592.90		399,444,763.05			2,214,489,828.13
其他										
二、本年初余额	438,370,800.00	2,035,787,467.35	0.00		235,825,762.15		535,208,850.67	-335,701.30	12,230,309.96	3,257,087,488.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	357,151,900.00	-373,160,090.00	0.00		0.00		154,950,205.05	-65,090.96	-1,051,343.02	137,825,581.07
（一）净利润							194,726,340.05			194,726,340.05
（二）其他综合收益		-8,190.00						-65,090.96	-1,051,343.02	-1,124,623.98
上述（一）和（二）小计		-8,190.00	0.00		0.00		194,726,340.05	-65,090.96	-1,051,343.02	193,601,716.07
（三）所有者投入和减少资本	357,151,900.00	-16,000,000.00								341,151,900.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	357,151,900.00	-16,000,000.00								341,151,900.00
3. 其他										
（四）利润分配							-39,776,135.00			-39,776,135.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,776,135.00			-39,776,135.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转		-357,151,900.00								-357,151,900.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-357,151,900.00								-357,151,900.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	795,522,700.00	1,662,627,377.35	0.00		235,825,762.15		690,159,055.72	-400,792.26	11,178,966.94	3,394,913,069.90

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

母公司所有者权益变动表

2010 年 1-6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	795,522,700.00	2,130,339,849.07	0.00		180,041,700.36		217,571,602.74			3,323,475,852.17
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	795,522,700.00	2,130,339,849.07	0.00		180,041,700.36		217,571,602.74			3,323,475,852.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-53,240.00					-58,657,632.13			-58,710,872.13
（一）净利润							60,670,772.87			60,670,772.87
（二）其他综合收益		-53,240.00								-53,240.00
上述（一）和（二）小计		-53,240.00					60,670,772.87			60,617,532.87
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00								0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										
（四）利润分配							-119,328,405.00			-119,328,405.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-119,328,405.00			-119,328,405.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		0.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	795,522,700.00	2,130,286,609.07			180,041,700.36		158,913,970.61			3,264,764,980.04

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

母公司所有者权益变动表
2009 年 1-6 月

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,370,800.00	294,055,041.19	0.00		162,480,692.25		99,298,664.75			994,205,198.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	438,370,800.00	294,055,041.19	0.00		162,480,692.25		99,298,664.75			994,205,198.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	357,151,900.00	1,698,891,093.32					107,832,612.32			2,163,875,605.64
（一）净利润							147,608,747.32			147,608,747.32
（二）其他综合收益		-8,190.00								-8,190.00
上述（一）和（二）小计		-8,190.00					147,608,747.32			147,600,557.32
（三）所有者投入和减少资本	357,151,900.00	2,056,051,183.32								2,413,203,083.32
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	357,151,900.00	2,056,051,183.32								2,413,203,083.32
3. 其他										
（四）利润分配							-39,776,135.00			-39,776,135.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,776,135.00			-39,776,135.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-357,151,900.00								-357,151,900.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-357,151,900.00								-357,151,900.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	795,522,700.00	1,992,946,134.51			162,480,692.25		207,131,277.07			3,158,080,803.83

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

（二）财务报表附注**财务报表附注****附注 1：公司基本情况****1、公司的历史沿革**

黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为常州第二色织股份有限公司，经江苏省体改委苏体改生（1992）196 号文批准，由常州第二色织厂独家发起，在整体改制的基础上，经中国人民银行常州分行常银管（93）第 1 号、常银管（93）第 19 号批复，向社会法人按每股 1.80 元的价格定向募集 1000 万股社会法人股，向本公司内部职工按每股 1.80 元的价格定向募集 450 万股内部职工股，于 1993 年 5 月 28 日设立为常州第二色织股份有限公司。1995 年 3 月 16 日，经国家工商行政管理局[1995]企名函 016 号核准常州第二色织股份有限公司更名为黑牡丹（集团）股份有限公司。本公司设立时股本总额为 4,505.15 万元。1994 年经本公司第二次股东大会决议，本公司向社会法人股股东和内部职工股股东按 10:2 的比例用资本公积金转增股本。1996 年 12 月，本公司根据国务院国发[1995]17 号文《国务院关于原有限责任公司和股份有限公司依照〈公司法〉进行规范的通知》精神，经本公司股东大会决议，对国家股股东按 10:2 的比例用资本公积金转增股本，总股本增至 5,406.18 万元。同年 12 月，根据常州市国有资产管理局常国发[1996]33 号文《关于明确你公司国家股持有单位的通知》，本公司的国家股股权由常州市国有资产投资经营总公司持有。1998 年 1 月，根据 1997 年度临时股东大会决议，经江苏省人民政府苏政复[1998]93 号文《省政府关于同意黑牡丹（集团）股份有限公司变更注册资本的批复》，公司以总股本 5,406.18 万股为基数，以资本公积金按 10:10 的比例转增股本，总股本增至 10,812.36 万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]37 号文批准，公司于 2002 年 6 月 3 日向社会公众发行人民币普通股 3,800 万股，总股本增至 14,612.36 万股。公司股票简称“黑牡丹”，股票代码：600510。

2004 年 3 月 31 日以资本公积金每 10 股转增 10 股，总股本增至 29,224.72 万股。2005 年以资本公积金每 10 股转增 5 股，总股本增至 43,837.08 万股。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]37 号文《关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司公开发行股票的通知》批准，已托管的内部职工股自新股发行之日起，期满后三年后可申请上市流通，至 2005 年 6 月 3 日，公司 A 股发行之日已满三年，公司内部职工股于 2005 年 6 月 3 日正式上市流通。根据公司 2006 年度第一次临时股东大会《关于黑牡丹（集团）股份有限公司股权分置改革相关股东会议决议》，公司实施股权分置改革方案为每 10 股流通股获付 3 股对价股份。

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]59 号“关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的批复”文件批准，公司申请增加注册资本人民币 357,151,900 元，由公司向实际控制人常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司（以下简称常高新）非公开发行 357,151,900 股，每股面值 1 元，发行价格为 6.51 元/股，常高新以其持有的常州高新城市建设投资有限公司（以下简称高新城投）的 100%股权和常州火炬置业有限公司（以下简称火炬置业）的 100%股权认购新股 357,151,900 股。变更后的注册资本为人民币 795,522,700 元。

2、公司登记资料及管理架构

组织机构代码：137187603

法人营业执照：320400000003727

注册资本：79,552.27 万元

注册地：常州市青洋北路 47 号

法定代表人：胥大有

管理架构：本公司下设董事会办公室、人力资源部、财务部、行政管理部、黑牡丹纺织分公司等部室；控股子公司有黑牡丹集团进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）、常州大德纺织有限公司（以下简称“大德公司”）、黑牡丹（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）、黑牡丹（溧阳）服饰有限公司（以下简称“溧阳公司”）、常州市荣元服饰有限公司（以下简称“荣元服饰”）、常州市牡丹广景置业有限公司（以下简称“牡丹广景”）、常州黑牡丹置业有限公司（以下简称“黑牡丹置业”）、常州黑牡丹建设投资有限公司（以下简称“黑牡丹建设”）、常州绿都房地产有限公司（以下简称“绿都房地产”）、常州牡丹江南创新产业投资有限公司（以下简称“牡丹江南”）、常州新希望农业投资发展有限公司（以下简称“新希望”）。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：针纺织品、服装的制造、加工，棉花收购、加工、销售。自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止公司进出口的商品和技术除外）；建筑材料、装潢材料、百货、五金、交电、化工产品（除危险品）、劳保用品、日用杂货（烟花爆竹除外）、针纺织品销售；对外投资服务。

附注 2：公司主要会计政策、会计估计和前期差错**1、财务报表的编制基础**

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及其应用指南进行确认和计量，并根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规定进行列报，所载会计信息系根据本公司的会计政策和会计估计而编制的，该等会计政策、会计估计均系根据企业会计准则及本公司实际情况而制定。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

2) 从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

3) 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

4) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短（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。

8、外币业务和外币报表折算**1) 外币业务核算方法**

发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价）折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率（即银行买入或卖出）折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外币非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

2) 对境外经营财务报表进行折算的方法

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A：发行方或债务人发生严重财务困难；

B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F：无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 坏账损失的确认标准为: ①因债务人破产或者死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项; ②债务人逾期未履行其偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的应收款项; ③因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且确定不能收回, 报经公司董事会批准后列作坏账的应收款项。

(2) 坏账准备的计提范围: 公司的应收款项 (包括应收账款和其他应收款, 不包括合并报表范围内各公司之间以及应收政府及下属相关部门的应收款项)。

(3) 应收款项坏账准备计提方法: 资产负债表日, 对应收款项进行减值测试。根据公司的实际情况, 将 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大应收款项; 100 万元以下的应收款项确定为单项金额非重大的应收款项; 对二年以上的应收款项 (包括应收账款和其他应收款) 因其回收风险加大确定为单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的组合。

对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。经减值测试后存在减值的, 计提坏账准备, 不存在减值的按账龄计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项, 与经单独测试未减值的应收款项一起, 按账龄划分为若干组合, 再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

坏账准备的计提比例:

账龄	应收账款坏账计提比例 (%)	其他应收款坏账计提比例 (%)
一年以内	5	5
一至二年	20	20
二至三年	50	50
三年以上	100	100

11、存货的分类、计价及核算方法; 存货跌价准备的确认标准及计提方法

1) 存货分类: 存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、在产品、产成品、开发成本、开发产品、工程施工和低值易耗品等。

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 存货按实际成本计价, 原材料及辅助材料按实际成本计价, 按加权平均法结转发出材料成本; 产品成本按实际成本核算, 采用加权平均法结转销售成本; 低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

4) 存货跌价准备: 期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本或其他等原因的存货, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中, 以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的, 则按恢复增加的数额 (其增加数应以原计提的金额上限) 调整存货跌价准备及当期收益。

5) 开发用土地的核算方法

本公司开发用土地在“存货——开发成本”科目核算, 在购买时所发生的支出列入“开发成本”, 按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

6) 公共配套设施费用的核算方法

住宅小区中非营业性公共配套设施所需建设费用计入小区开发成本, 开发产品办理竣工验收时, 公司按照建筑面积将尚未发生的公共设施配套费采用预提的方法计入开发产品成本中列支, 按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

12、长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及简直准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

1) 固定资产标准：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、储罐、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

2) 固定资产按照成本进行初始计量。外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；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成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

3) 与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产达到预定可使用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法计算，各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	3%	4.85%
通用设备	10	3%	9.70%
专用设备	10	3%	9.70%
运输及电子设备设备	5	3%	19.40%
其他设备	10	3%	9.70%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业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，从而对企业产生负面影响；
- ④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
 - ② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
 - ③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
 - ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
 - ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。
- 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

15、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则：

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。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

（2）借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 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；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- ⑥运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

（3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债的核算方法

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入的确认方法

1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司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，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2) 提供劳务收入的确认：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

4) 房地产销售收入的确认原则：已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产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款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内（30 天）办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

5) 建造合同收入的确认原则：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，建造合同的结果能够可靠估计的，则根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为合同费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为合同费用，不确认合同收入。

本公司采用已经完成的合同成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

6) 物业管理收入的确认原则：本公司在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

21、政府补助的核算方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债的计量方法

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

23、主要会计政策、会计估计的变更

公司本期未发生会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

公司本期未发生前期差错更正。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1) 应付职工薪酬核算办法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- (2) 职工福利费；
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- (4) 住房公积金；
- (5) 工会经费和职工教育经费；
- (6) 非货币性福利；
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- (1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- (2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- (3) 上述(1)和(2)之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为公司提供服务的会计期间，根据当地政府有关规定按工资总额的一定比例计算。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- (1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

(2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

2) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

附注 3：税项及税收优惠

1、报告期主要税率

(1) 流转税

增值税，销项税率为 17%。

营业税，按房地产预售收入和出租收入的 5% 计征。

(2) 城市维护建设税及教育费附加

城市维护建设税计缴标准：溧阳公司、荣元服饰属于外商投资企业，按规定不需计征；其他子公司按流转税额的 7% 计征。

教育费附加计缴标准：溧阳公司、荣元服饰属于外商投资企业，按流转税额的 1% 计征；其他子公司按流转税额的 4% 计征教育费附加。

(3) 企业所得税

本公司所得税的税率为 25%。

控股子公司一溧阳公司、荣元服饰享受外商投资企业所得税二免三减半的有关优惠政策，2010 年度处于所得税减半期，执行所得税率为 12.5%；香港公司执行的所得税税率为 17.5%；其他子公司所得税税率为 25%。

2、报告期税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税[2002]7 号）和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉（试行）的通知》（国税发[2002]11 号）等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。不同产品适用不同的退税率按照国家具体规定执行。

附注 4：企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

单位：万元 币种：人民币

子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本	主要经营及业务性质	实际出资额	实质构成净投资的其他余额	持股比例	表决权比例	是否合并
进出口公司	控股子公司	江苏常州	1,000	自产产品及技术出口业务,生产所需原辅料机械设备及技术进口	950	-	95%	95%	合并
大德公司	控股子公司	江苏常州	1,000	印染、纺纱、织布;服装、包装材料的生产和销售	950	-	95%	95%	合并
香港公司	控股子公司	中国香港	500 万港币	经营各类商品的进出口业务,接受委托代理进出口业务,开展技术进出口业务,提供在港从事经贸活动的咨询业务等	450 万港币	-	90%	90%	合并
溧阳公司	控股子公司	江苏溧阳	1,800	生产服装、服饰品,销售自产产品	1,260	-	70%	70%	合并
荣元服饰	控股子公司	江苏常州	5,000	生产服装、服饰品及服装面料和辅料,销售自产产品	3,750	-	75%	75%	合并
牡丹广景	控股子公司	江苏常州	5,000	房地产开发与经营,代办拆迁建设工程,房屋租赁。	3,250	-	65%	65%	合并
绿都房地产	全资子公司下属控股子公司	江苏常州	20,000	房地产开发、经营;自有房屋出租;物业管理服务;建筑装饰工程施工;给水设备、中央空调设备安装;建筑材料、五金、交电、金属材料销售;房地产信息咨询。	10,200	-	51%	51%	合并
牡丹江南	全资子公司	江苏常州	30,000	实业投资、股权投资、创业投资、股权投资管理、受托资产管理、创业及产业投资管理	30,000	-	100%	100%	合并

注：牡丹江南成立于 2010 年 3 月 15 日，注册资本 30,000 万元，为公司的全资子公司。

2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本	主要经营及业务性质	实际出资额	实质构成净投资的其他余额	持股比例	表决权比例	是否合并
黑牡丹置业	全资子公司	江苏常州	50,000	许可经营项目：房地产开发。一般经营项目：自主开发房产的出租、出售转让及配套服务,物业管理,建筑装饰工程施工,给水设备、中央空调设备安装;建筑材料、五金、交电、金属材料销售;	1,947,643,613.65	—	100%	100%	合并

				房地产咨询。					
黑牡丹建设	全资子公司	江苏常州	20,000	市政公用工程施工；市政养护维修工程施工；混凝土预制构件的加工；建筑材料、金属材料、五金、交电、电气机械及器材的销售；城市建设投资；信息服务。	407,991,284.23	—	100%	100%	合并
新希望	全资子公司	江苏常州	15,000	农业、林业、水产养殖的投资；农业土地整理；农业、水利、农机技术服务；农业资产管理；绿化与环境工程设计施工；绿化养护；农业技术信息咨询。	150,000,000.00		100%	100%	合并

上述合并报表的子公司除香港公司由香港黄承基会计师事务所审计外，其余均由江苏公证天业会计师事务所审计。

2010年6月22日，公司全资子公司“常州高新城市建设投资有限公司”更名为“常州黑牡丹建设投资有限公司”；2010年7月2日，公司全资子公司“常州常州火炬置业有限公司”更名为“常州黑牡丹置业有限公司”。

3) 本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、合并报表范围的变更情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1) 本期新纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
牡丹江南	299,983,147.76	-16,852.24
新希望	149,947,260.00	500.00

注1：2010年4月12日，公司与公司大股东常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司在常州签署了《常州新希望农业投资发展有限公司股权转让协议》，公司以自有资金1.5亿人民币协议收购常高新所持新希望100%股权。

注2：2010年3月15日，公司注册成立全资子公司常州牡丹江南创新产业投资有限责任公司。

2) 本期不再纳入合并范围的子公司

本期不存在不再纳入合并范围的子公司。

(2) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
新希望	合并前后同受常高新控制	常高新	0.00	0.00	-13,790,822.81

3、合并境外经营实体主要报表项目的折算汇率

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，汇率如下：

港元折合人民币	2010年6月30日
100港元	87.24人民币

②所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用6月30日的汇率折算，汇率如下：

港元折合人民币	2010年6月30日
100港元	87.24人民币

附注 5：合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	589,585.30	--	--	270,928.33
人民币	--	--	588,105.27	--	--	269,296.80
港元	1,696.50	0.87	1,480.03	1,853.00	0.88	1,631.53
银行存款：	--	--	1,226,148,015.65	--	--	1,025,138,148.75
人民币	--	--	1,175,069,498.45	--	--	983,063,704.17
美元	7,355,747.56	6.7815	49,883,093.42	5,768,652.94	6.83	39,389,515.98
港元	1,369,891.07	0.8724	1,195,092.96	3,048,997.49	0.88	2,684,581.69
日元	4,314.00	0.0767	330.82	4,314.00	0.07	318.30
欧元				2.92	9.80	28.61
其他货币资金：	--	--	152,866,209.45	--	--	135,493,203.49
人民币	--	--	152,866,209.45	--	--	135,430,757.59
港元				70,922.56	0.88	62,445.90
合计	--	--	1,379,603,810.40	--	--	1,160,902,280.57

期末其他货币资金中有 11361.35 万元为开立银行承兑汇票的保证金、存放中国工商银行一年期定期存款 1625 万元、江苏银行一年定期 600 万元不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
基金	3,790,806.00	4,033,620.74
合计	3,790,806.00	4,033,620.74

(1) 交易性金融资产的公允价值根据华泰证券股份有限公司提供的 2010 年 6 月 30 日所持有各股票的收盘价及各集合理财产品的期末市价计算。

(2) 交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(3) 交易性金融资产期末数较期初数下降 6.02%，主要为公允价值变动。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	74,875,299.39	10,897,441.42
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	74,875,299.39	10,897,441.42

(2) 本项目不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 本项目各期末余额均无逾期未收回情况，无抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。各期末余额变化较大的原因主要是客户根据票据结算利率的高低改变支付方式所致。

(4) 本项目各期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	6,006.30		6,006.30	0.00		
其中：已宣告未发放的股利	6,006.30		6,006.30	0.00		否
合计	6,006.30	0.00	6,006.30	0.00	--	--

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期及通知存款利息	89,021.88		76,950.00	12,071.88
合计	89,021.88		76,950.00	12,071.88

(2) 期末余额中不存在逾期未收回的利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	566,682,398.59	98.10	3,800,856.32	0.67	608,555,771.78	94.95	1,800,604.52	0.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	10,982,202.83	1.90	7,886,787.96	71.81	32,349,375.94	5.05	7,760,051.44	23.99
合计	577,664,601.42	100.00	11,687,644.28	--	640,905,147.72	100.00	9,560,655.96	--

应收账款种类的说明：

- 1) 单项金额重大的应收款项指单笔金额为100万元以上的客户应收款项，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备，存在减值的按账龄计提坏账准备。
- 2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指余额100万元以下未全额得到客户确认的应收款项。对客户已确认的金额按账龄计提，未确认的金额全额计提坏账准备。
- 3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为100万元以下的客户应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	568,633,792.80	98.44	3,918,174.54	595,070,823.02	92.85	1,599,395.18
1至2年	1,009,072.37	0.17	201,811.28	37,948,317.50	5.92	514,090.92
2至3年	908,155.58	0.16	454,077.79	877,674.68	0.14	438,837.35
3年以上	7,113,580.67	1.23	7,113,580.67	7,008,332.52	1.09	7,008,332.52
合计	577,664,601.42	100.00	11,687,644.28	640,905,147.72	100.00	9,560,655.97

(3) 本项目各报告期，无已全额计提或计提坏账准备比例较大，在报告期内又全额收回或转回情况。

(4) 本项目各报告期，无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本项目各报告期，无核销应收款项情况。

(6) 本项目各报告期，无终止确认的应收款项情况。

(7) 本项目各报告期，无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(8) 本项目中应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
常高新		28,823.54

(9) 本目前前五名欠款单位2010年6月30日的欠款总额为49,131.21万元，占该截止日总额的比例为

85.05%。

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例%
新北区财政局	非关联方	293,640,444.87	1 年以内	50.83
新北区拆迁办	非关联方	109,128,902.84	1 年以内	18.89
百草苑外销户	非关联方	39,791,793.00	1 年以内	6.89
园区开发办	非关联方	33,553,997.90	1 年以内	5.81
新北国土储备中心	非关联方	15,197,003.80	1 年以内	2.63
总计		491,312,142.41		85.05

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	148,699,064.72	89.89	1,851,726.99	1.25	5,344,250.90	41.67	1,109,670.00	20.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	16,726,126.98	10.11	1,351,316.70	8.08	7,479,945.46	58.33	1,849,453.88	24.73
合计	165,425,191.70	100.00	3,203,043.69	--	12,824,196.36	100.00	2,959,123.88	--

其他应收款种类的说明：

1) 单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上的客户应收款项，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备，存在减值的按账龄计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指余额 100 万元以下未全额得到客户确认的应收款项。对客户已确认的金额按账龄计提，未确认的金额全额计提坏账准备。

3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以下的客户应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提情况。

(3) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	161,365,469.20	97.55	217,940.82	7,230,798.79	56.38	276,497.40
1 至 2 年	1,044,072.41	0.63	208,814.48	2,694,483.96	21.01	291,894.19
2 至 3 年	478,723.41	0.29	239,361.71	1,016,362.65	7.93	508,181.33
3 年以上	2,536,926.68	1.53	2,536,926.68	1,882,550.96	14.68	1,882,550.96
合计	165,425,191.70	100.00	3,203,043.69	12,824,196.36	100.00	2,959,123.88

(4) 本项目各报告期，无已全额计提或计提坏账准备比例较大，在报告期内又全额收回或转回情况。

(5) 本项目各报告期，无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(6) 本项目各报告期，无核销应收款项情况。

(7) 本项目各报告期，无终止确认的应收款项情况。

(8) 本项目各报告期，无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(9) 本项目各报告期末，均无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(10) 本目前 1-5 名欠款单位 2010 年 6 月底的欠款总额为 14833.91 万元，占截止日本项目总额的比例 89.67%。

(11) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
常州世纪牡丹置业有限公司	关联方	143,524,303.90	1 年以内	86.76
常州市嘉恒建筑工程公司	非关联方	1,808,167.80	1 年以内	1.09
常州市住房公积金管理中心	非关联方	1,150,000.00	2 年以内	0.70
常州市康美食品添加剂厂	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	0.60
常州汇丰投资担保有限公司	非关联方	856,593.00	2 年以内	0.52
合计	--	148,339,064.70	--	89.67

注：上述关联方往来款系我公司支付合作开发项目的土地款。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	164,953,752.93	92.42	92,853,325.56	70.57
1 至 2 年	10,268,227.02	5.75	33,895,153.68	25.76
2 至 3 年	2,790,386.60	1.56	4,216,917.50	3.21
3 年以上	474,422.72	0.27	605,760.95	0.46
合计	178,486,789.27	100.00	131,571,157.69	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏华虹建筑安装工程有限公司	非关联方	23,379,499.96	1 年以内	尚未取得发票
江苏中兴建设有限公司	非关联方	19,745,214.28	1 年以内	尚未取得发票
正太集团有限公司	非关联方	15,398,553.81	1 年以内	尚未取得发票
通用自来水公司	非关联方	15,847,699.20	1 年以内	项目未结束尚未结算
新桥镇卫生院拆迁款	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	项目未结束尚未结算
合计	--	89,370,967.25	--	--

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款。

(4) 期末账龄超过一年的预付款项未收回的原因主要是公司预付的购买材料款尚未结算及因各种原因工程项目未验收，预付的工程款未结算所形成。

(5) 期末较期初增加 4,691.56 万元，主要原因系本期工程预付款支出增加。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	91,330,878.48	334,525.90	90,996,352.58	115,022,794.62	1,842,416.51	113,180,378.11
在产品	58,532,759.43		58,532,759.43	35,708,396.62		35,708,396.62
库存商品	96,559,765.58	7,986,778.79	88,572,986.79	103,151,163.08	17,831,131.73	85,320,031.35
委托加工	4,146,730.42		4,146,730.42	3,960,232.91		3,960,232.91
工程施工	97,258,675.41		97,258,675.41	203,196,070.79		203,196,070.79
开发成本	2,438,699,948.82		2,438,699,948.82	2,694,127,334.21		2,694,127,334.21
合计	2,786,528,758.14	8,321,304.69	2,778,207,453.45	3,155,165,992.23	19,673,548.24	3,135,492,443.99

其中：开发成本明细

单位：元 币种：人民币

开发成本	期末数	期初数
安置房开发	994,979,936.49	904,744,914.66
商品房开发	1,443,720,012.33	1,789,382,419.55

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存材料	1,842,416.51			1,507,890.61	334,525.90
库存商品	17,831,131.73			9,844,352.94	7,986,778.79
合计	19,673,548.24			11,352,243.55	8,321,304.69

注：上半年纺织市场回暖，原材料价格大幅度上涨，公司积极拓展销售市场，出售一批库存牛仔面料及原纱，原计提的存货跌价准备转出。

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存材料	账面成本高于可变现净值		0.00
库存商品	账面成本高于可变现净值		0.00

可变现净值是指公司在正常生产经营过程中的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 本公司存货中借款费用资本化金额为 1,501.87 万元，期末存货中无抵押等权利存在限制的存货。

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,099,099.75	457,623.09
应收补贴款	21,452.31	
合计	1,120,552.06	457,623.09

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	127,092.00	127,092.00
其他		
合计	127,092.00	127,092.00

注：可供出售金融资产按公允价值计量，公允价值采用期末交易所公布的收盘价。

12、持有至到期投资

持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	说明
国家重点建设债券	14,200.00	14,200.00	无息
重点电力建设债券	26,500.00	26,500.00	无息
合计	40,700.00	40,700.00	

13、长期股权投资

(1)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
常新纺织公司	成本法	2,953,186.77	2,953,186.77	0.00	2,953,186.77
飞月纺织服装公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00
江苏银行	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00
常州世纪牡丹置业有限公司	权益法	9,000,000.00	8,186,352.50	0.00	8,186,352.50
合计	—	192,053,186.77	191,239,539.27	0.00	191,239,539.27

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常新纺织公司	10.00	10.00		0.00	0.00	0.00
飞月纺织服装公司				100,000.00	0.00	0.00
江苏银行	1.65	1.65		0.00	0.00	0.00
常州世纪牡丹置业有限公司	30.00	30.00		0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	100,000.00	0.00	0.00

(2) 上述长期股权投资，不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

14、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,726,986.47	0.00	0.00	23,726,986.47
1. 房屋、建筑物	19,486,986.47	0.00	0.00	19,486,986.47
2. 土地使用权	4,240,000.00	0.00	0.00	4,240,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,835,728.75	524,559.54	0.00	2,360,288.29
1. 房屋、建筑物	1,037,500.55	474,083.34	0.00	1,511,583.89
2. 土地使用权	798,228.20	50,476.20	0.00	848,704.40
三、投资性房地产账面净值合计	21,891,257.72	-524,559.54		21,366,698.18
1. 房屋、建筑物	18,449,485.92	-474,083.34		17,975,402.58
2. 土地使用权	3,441,771.80	-50,476.20		3,391,295.60
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	21,891,257.72	-524,559.54		21,366,698.18
1. 房屋、建筑物	18,449,485.92	-474,083.34		17,975,402.58
2. 土地使用权	3,441,771.80	-50,476.20		3,391,295.60

(2) 2010 年 1-6 度计提折旧总额：524,559.54 元。

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	962,178,493.91	3,421,567.52	72,915,621.84	892,684,439.59
其中：房屋及建筑物	351,149,071.47	140,380.11	30,959,517.06	320,329,934.52

通用设备	48,171,423.55	115,641.02	7,355,469.95	40,931,594.62
运输设备	12,492,040.32	1,361,287.21	230,328.00	13,622,999.53
专用设备	537,400,772.16	731,094.01	34,361,406.83	503,770,459.34
电子设备	5,193,740.58	1,070,385.17	8,900.00	6,255,225.75
其他设备	7,771,445.83	2,780.00	0.00	7,774,225.83
二、累计折旧合计:	504,994,743.24	30,155,944.72	38,757,370.31	496,393,317.65
其中:房屋及建筑物	92,527,001.34	8,220,917.12	16,165,364.73	84,582,553.73
通用设备	34,553,617.61	1,755,497.35	6,199,263.15	30,109,851.81
运输设备	9,729,568.15	626,947.37	138,288.84	10,218,226.68
专用设备	357,940,886.22	19,177,744.88	16,245,820.59	360,872,810.51
电子设备	3,479,340.22	350,922.80	8,633.00	3,821,630.02
其他设备	6,764,329.70	23,915.20	0.00	6,788,244.90
三、固定资产账面净值合计	457,183,750.67	-26,734,377.20	34,158,251.53	396,291,121.94
其中:房屋及建筑物	258,622,070.13	-8,080,537.01	14,794,152.33	235,747,380.79
通用设备	13,617,805.94	-1,639,856.33	1,156,206.80	10,821,742.81
运输设备	2,762,472.17	734,339.84	92,039.16	3,404,772.85
专用设备	179,459,885.94	-18,446,650.87	18,115,586.24	142,897,648.83
电子设备	1,714,400.36	719,462.37	267.00	2,433,595.73
其他设备	1,007,116.13	-21,135.20	0.00	985,980.93
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
通用设备				
运输设备				
专用设备				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	457,183,750.67	-26,734,377.20	34,158,251.53	396,291,121.94
其中:房屋及建筑物	258,622,070.13	-8,080,537.01	14,794,152.33	235,747,380.79
通用设备	13,617,805.94	-1,639,856.33	1,156,206.80	10,821,742.81
运输设备	2,762,472.17	734,339.84	92,039.16	3,404,772.85
专用设备	179,459,885.94	-18,446,650.87	18,115,586.24	142,897,648.83
电子设备	1,714,400.36	719,462.37	267.00	2,433,595.73
其他设备	1,007,116.13	-21,135.20	0.00	985,980.93

(2) 本项目截止2010年6月30日,不存在资产抵押情况、不存在通过融资租入的固定资产。

(3) 截止2010年6月30日,经对固定资产进行逐项检查,未发现由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况,不需计提固定资产减值准备。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
青龙园区车间	手续未齐全	2011年12月

16、在建工程

(1)

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备工程	26,696,463.24		26,696,463.24	17,678,180.88	0.00	17,678,180.88

土建工程	185,532,652.88		185,532,652.88	127,545,100.29	0.00	127,545,100.29
厂房装修				0.00	0.00	0.00
购商品房				0.00	0.00	0.00
合计	212,229,116.12		212,229,116.12	145,223,281.17	0.00	145,223,281.17

本项目各期末，均未发现给企业经济利益带来的不确定性和发生减值的情况，故未计提减值准备。

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	工程投入占预 算比例 (%)	资金来源	期末数
设备工程	2,838.83	1,767.82	901.83			94.04	自筹	2,669.65
土建工程	25,321.24	12,754.51	5,798.76			73.27	自筹	18,553.27
厂房装修								0.00
购商品房								0.00
合计		14,522.33	6,700.59			--	--	21,222.92

(3) 报告期内期初数、增加数、结转数及期末数均无资本化利息支出。

(4) 在建工程期末数较期初数增加 46.14%，主要原因为系黑牡丹工业园区投入增加所致。

(5) 本项目截止期末，不存在抵押情况。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	88,589,384.00	836,000.00		89,425,384.00
土地使用权	88,576,584.00			88,576,584.00
财务软件	12,800.00	836,000.00		848,800.00
二、累计摊销合计	7,185,839.68	872,188.98		8,058,028.66
土地使用权	7,185,626.35	870,909.00		8,056,535.35
财务软件	213.33	1,279.98		1,493.31
三、无形资产账面净值合计	81,403,544.32	-36,188.98	0.00	81,367,355.34
土地和、使用权	81,390,957.65	-870,909.00	0.00	80,520,048.65
财务软件	12,586.67	834,720.02	0.00	847,306.69
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	81,403,544.32	-36,188.98	0.00	81,367,355.34
土地使用权	81,390,957.65	-870,909.00	0.00	80,520,048.65
财务软件	12,586.67	834,720.02	0.00	847,306.69

(2) 本期摊销无形资产 872,188.98 元。

(3) 期末未发现需要计提减值准备的情况。

18、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,412,671.70	17,116.40	461,046.19		1,968,741.91	
合计	2,412,671.70	17,116.40	461,046.19		1,968,741.91	

19、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	2,744,080.04	2,276,807.90
其他应收账款坏账准备	545,848.56	496,823.88
存货跌价准备	2,038,510.44	4,876,571.33
房地产成本结转		0.00
交易性金融资产		0.00
合 计	5,328,439.04	7,650,203.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数	备注
可抵扣暂时性差异	281.51	281.51	亏损企业计提的减值准备金
可抵扣亏损	3,553,365.91	3,553,365.91	亏损企业未弥补亏损
合计	3,553,647.42	3,553,647.42	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
最迟税前弥补期 2014 年	1,288,456.41	1,288,456.41	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2013 年	1,938,838.98	1,938,838.98	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2012 年	326,070.52	326,070.52	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2011 年			未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2010 年			未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
合计	3,553,365.91	3,553,365.91	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认

20、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	9,560,655.96	2,126,988.32			11,687,644.28
其他应收款坏账准备	2,959,123.88	243,919.81			3,203,043.69
存货跌价准备	19,673,548.24			11,352,243.55	8,321,304.69
长期投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合计	32,293,328.08	2,370,908.13		11,352,243.55	23,311,992.66

21、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	6,887,121.43	28,067,871.43
保证借款	967,943,300.00	518,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	20,000,000.00
合计	1,034,830,421.43	566,067,871.43

(2) 报告期内均无已到期，未偿还及展期的借款。

(3) 期末数较期初数增加 46876.26 万元，主要系本期扩大生产而增加短期银行保证贷款所致。

(4) 保证借款由常高新提供担保。

(5) 质押借款系本公司向中国工商银行常州分行申请办理出口发票融资业务时，本公司将相应的合同项下的应收账款转让/质押给银行。

22、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	125,085,314.11	102,398,767.80
合计	125,085,314.11	102,398,767.80

注：应付票据期末较期初增加 22.16%，主要系增加了采用银行承兑汇票形式进行工程款结算的规模。

23、应付账款

(1) 期末余额

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	77,909,704.90	150,044,440.65
一至二年	4,742,032.00	3,299,835.49
二至三年	14,098.76	381,322.96
三年以上	192,312.84	297,398.85
合计	82,858,148.50	154,022,997.95

(2) 本项目中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的应付账款主要为尚未支付的材料款、工程款等。

24、预收款项

(1) 期末余额

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	610,969,174.76	499,531,891.77
一至二年	932,928.55	16,161,388.87
二至三年	2,016,850.74	2,167,564.54
三年以上	2,094,326.98	23,034,079.97
合计	616,013,281.03	540,894,925.15

(2) 本项目中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的预收账款主要为预收的房款。

(4) 期末余额较期初余额增加 14%，主要系子公司新希望收到的预付款所致。

25、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,813,317.00	57,181,004.13	66,230,390.19	29,763,930.94
二、职工福利费	4,898,916.86	2,055,659.70	2,055,659.70	4,898,916.86
其中：外资企业税后计提	4,898,916.86			4,898,916.86
三、社会保险费	39,973.79	10,835,155.86	10,835,155.86	39,973.79
养老保险	39,973.79	7,079,465.28	7,079,465.28	39,973.79
医疗保险	0.00	2,636,948.89	2,636,948.89	0.00
失业保险	0.00	593,774.09	593,774.09	0.00
工伤保险	0.00	282,767.41	282,767.41	0.00
生育保险	0.00	242,200.19	242,200.19	0.00
四、住房公积金	-39,323.83	5,003,630.00	5,004,758.00	-40,451.83
五、工会经费和职工教育经费	4,149,647.09	665,988.70	997,330.99	3,818,304.80
六、非货币性福利	0.00			0.00
七、辞退福利	0.00			0.00
八、其他	0.00			0.00
合计	47,862,530.91	75,741,438.39	85,123,294.74	38,480,674.56

注：（1）期末余额较期初余额减少 19.60%，主要系本期动用了年初工资结余。

（2）本公司应付职工薪酬中无拖欠性质的金额，无因解除劳动关系给予补偿款项。

26、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
所得税	6,184,524.14	13,915,832.33
增值税	3,196,263.29	-3,483,155.27
营业税	-9,656,696.16	907,306.62
城建税	-129,375.69	388,385.82
房产税	537,182.18	838,075.53
土地使用税	1,816,024.25	1,258,072.40
印花税	6,074.54	35,706.40
个人所得税	4,732,985.25	458,678.30
教育费附加	-63,756.53	234,187.85
物调及粮食补贴基金	-18,498.46	-18,498.16
防洪保安资金	147,456.11	152,235.59
土地增值税	-1,859,195.18	
预缴税金	-9,053,031.72	-37,140,507.02
合计	-4,160,043.98	-22,453,679.61

27、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	未支付原因
应付股利	81,578,023.64	4,833,415.10	当年度分红后部分股东未来领取
合计	81,578,023.64	4,833,415.10	--

28、其他应付款

（1）余额

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数	
	金额	结构比例%	金额	结构比例%
一年以内	94,253,516.65	93.86	620,887,250.92	96.70
一至二年	450,000.00	0.45	9,690,261.37	1.51
二至三年	1,405,000.00	1.40	2,674,041.82	0.42
三年以上	4,309,588.34	4.29	8,769,693.89	1.37
合计	100,418,104.99	100.00	642,021,248.00	100

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
常高新	0.00	582,696,996.03

（3）期末余额较期初减少 54,160.31 万元，主要系归还股东常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司往来款项。

（4）账龄超过一年的其他应付款主要为尚未支付的工程保证金。

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	55,000,000.00	60,000,000.00
合计	55,000,000.00	60,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
交通银行常州分行	2009-3-31	2010-12-15	人民币	浮动	30,000,000.00	30,000,000.00
江苏银行常州分行	2008-6-26	2011-6-26	人民币	8.32	15,000,000.00	30,000,000.00
中国银行常州分行	2009-4-1	2011-6-19	人民币	浮动	10,000,000.00	

(3) 一年内到期的长期借款由常高新提供担保。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	200,000,000.00	210,000,000.00
合计	200,000,000.00	210,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
中国银行常州分行	2009.4.2	2011.9.1 至 2013.3.19	人民币	浮动	140,000,000.00	150,000,000.00
交通银行常州分行	2009.3.31	2011.12.15	人民币	浮动	60,000,000.00	60,000,000.00

(3) 长期借款由常高新提供担保。

31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改拨款	16,000,000.00	16,000,000.00
拆迁补偿款	9,612,640.05	1,362,640.05
合计	25,612,640.05	17,362,640.05

注：

1：根据 2008 年 12 月 15 日江苏省发展和改革委员会苏发改工业发【2008】1774 号文件，本公司于 2008 年 12 月收到“改进生产工艺、改造染色设备及后整理设备，提升牛仔布的产品水平项目”中央预算内投资项目拨款 1600 万元。

2：拆迁补偿款系本公司和平南路与采菱路 43-1 号地块拆迁，收到的拆迁公司补偿费以及相关拆迁资产的清理费用。

32、递延所得税负债

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
交易性金融资产公允价值变动	3,378.84	3,378.84
可供出售金融资产公允价值变动	25,383.00	25,383.00
香港公司固定资产折旧年限会计与税法差异	32,309.33	32,608.58
合计	61,071.17	61,370.42

33、股本

单位：元 货币：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	795,522,700.00						795,522,700.00

34、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,582,686,627.22	0.00	0.00	1,582,686,627.22
其他资本公积	80,622,648.13	0.00	0.00	80,622,648.13
合计	1,663,309,275.35	0.00	0.00	1,663,309,275.35

35、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	253,386,770.26			253,386,770.26
合计	253,386,770.26			253,386,770.26

36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	840,034,518.77	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-53,240.00	--
调整后 年初未分配利润	839,981,278.77	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,630,712.21	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
支付普通股现金股利	119,328,405.00	
期末未分配利润	870,283,585.98	

(2) 调整年初未分配利润系同一控制下合并产生的追溯调整，系同一控制下新希望上期末留存收益本公司按应享有部分调整数。

(3) 本公司于 2010 年 5 月 5 日召开了 2009 年度股东大会，通过了 2009 年度利润分配方案，向全体股东派发现金红利 119,328,405 元(含税)。

37、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
少数股东权益	117,415,341.08	1,859,327.38	2,637,600.00	116,637,068.46

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期同期发生额
主营业务收入	1,521,344,674.75	1,206,176,841.45
其他业务收入	19,439,487.60	4,282,493.98
营业成本	1,308,545,762.70	883,652,590.01

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	450,646,308.43	383,574,855.89	399,748,741.08	346,600,119.61
建筑行业	953,641,505.32	810,713,884.21	806,428,100.37	531,390,792.29
房地产行业	117,056,861.00	96,228,968.35	0.00	0.00
合计	1,521,344,674.75	1,290,517,708.45	1,206,176,841.45	877,990,911.90

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
牛仔布	315,678,462.76	265,058,574.36	293,616,035.26	254,675,920.62
服装	86,663,982.25	74,551,562.74	79,836,530.17	69,060,398.47
色织布及加工	48,303,863.42	43,964,718.79	26,296,175.65	22,863,800.52
工程施工收入	339,957,175.15	306,573,436.02	287,453,536.10	230,112,349.45
安置房收入	613,684,330.17	504,140,448.19	518,974,564.27	301,278,442.84
商品房收入	117,056,861.00	96,228,968.35	0.00	0.00
合计	1,521,344,674.75	1,290,517,708.45	1,206,176,841.45	877,990,911.90

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	220,042,194.59	187,593,243.42	195,955,350.79	150,985,932.77
国内	1,301,302,480.16	1,102,924,465.03	1,010,221,490.66	727,004,979.13
合计	1,521,344,674.75	1,290,517,708.45	1,206,176,841.45	877,990,911.90

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
常州新北区财政局	331,450,906.39	21.51
常州新北区拆迁办	309,128,902.84	20.06
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	44,941,541.13	2.92
新发展实业公司	42,954,423.53	2.79
园区开发办	33,553,997.90	2.18
合计	762,029,771.79	49.46

(4) 本期主营业务收入较上期增长 26.13%，而主营业务成本同比增加 46.98%，主要系销售毛利率下降所致，上半年结算的主要工程与去年不同，而去年毛利率较高为下属子公司商铺销售所致。

39、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	37,823,621.63	29,552,450.77	按收入*3%、*5%
城市维护建设税	3,837,020.51	2,999,442.22	按流转税的 7%
教育费附加	2,231,868.73	1,757,413.08	按流转税的 4%

土地增值税	1,304,641.72	5,693,140.28	按非普通住宅收入*2%
合计	45,197,152.59	40,002,446.35	--

40、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
管理费用	55,990,844.99	52,355,989.37
合计	55,990,844.99	52,355,989.37

41、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,319,059.64	3,292,592.17
手续费支出	1,262,307.83	810,064.26
利息收入	-21,747,084.68	-34,728,281.70
汇兑损益	693,773.11	430,121.35
合计	-15,471,944.10	-30,195,503.92

注：财务费用本期较上期增加 48.76%，主要系利息收入下降所致。

42、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	-236,224.74	1,370,698.07
合计	-236,224.74	1,370,698.07

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	15,468,750.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	105,379.58	3,756,291.72
其他		
合计	15,574,129.58	3,756,291.72

(2) 本期投资收益较上年增长 314.61%，主要系参股公司投资分红增加所致。

44、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	2,126,988.32	849,817.44
其他应收款坏账准备	243,919.81	-26,321.54
存货跌价准备	-11,352,243.55	0.00
合计	-8,981,335.42	823,495.90

45、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	32,039,281.19	
其中：固定资产处置利得	32,039,281.19	
无形资产处置利得		

政府补助	1,711,227.92	20,000.00
其他	661,449.48	269,888.63
合计	34,411,958.59	289,888.63

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
进口设备贴息补助	1,167,702.69		
省技改补助拨款	40,000.00	20,000.00	
09年扩大生产稳定就业奖励金	286,925.23		
排污口整治监控设备环保补贴	19,000.00		
进出口展销会扶持资金	40,000.00		
节水补贴	35,000.00		
电力项目补贴	122,600.00		
合计	1,711,227.92	20,000.00	—

46、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	14,705.87	
其中：固定资产处置损失	14,705.87	
无形资产处置损失	0.00	
债务重组损失	0.00	
非货币性资产交换损失	0.00	
对外捐赠	500.00	600.00
其他	486,233.34	474,699.31
合计	501,439.21	475,299.31

47、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 母公司所得税费用		
应纳税所得额	39,589,231.52	
适用所得税率	0.25	
应交所得税	9,897,307.88	
加：递延所得税费用	2,742,335.57	216,711.64
所得税费用	12,639,643.45	216,711.64
(2) 合并报表子公司所得税费用		
应交所得税	31,438,381.40	66,411,720.73
加：递延所得税费用	-420,571.50	0.00
所得税费用	31,017,809.90	66,411,720.73
合计	43,657,453.35	66,628,432.37

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东净利润(元)	149,630,712.21	194,726,340.05
母公司发行在外的普通股股数(股)	795,522,700.00	795,522,700.00
母公司普通股加权平均数(股)	795,522,700.00	795,522,700.00

基本每股收益(元)	0.19	0.24
稀释每股收益(元)	0.19	0.24

说明：(1) 母公司发行在外普通股加权平均数=795,522,700 股。

(2) 基本每股收益=归属于母公司普通股股东净利润/母公司普通股加权平均数。

(3) 本公司不存在稀释性的潜在普通股。

49、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-10,920.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	-2,730.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	-8,190.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	193,908.63	-65,090.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	193,908.63	-65,090.96
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	193,908.63	-73,280.96

50、现金流量表项目注释

(1) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
三个月以上定期存款支出	29,282,680.80
合计	29,282,680.80

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司资金	582,696,996.03

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	151,490,039.59	193,675,932.57

加：资产减值准备	-8,981,335.42	-211,045.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,155,944.72	30,574,523.68
无形资产摊销	922,665.18	921,385.20
长期待摊费用摊销	997,235.81	-247,974.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-32,027,406.32	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,831.00	192,348.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	236,224.74	-1,370,698.07
财务费用（收益以“-”号填列）	4,357,827.93	4,559,359.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,574,129.58	-3,756,291.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,274,965.17	87,135.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,868.73	16,339.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	383,655,962.44	315,001,229.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,443,995.98	-477,677,922.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,463,964.22	-158,094,998.82
其他	-29,282,680.80	395,102.33
经营活动产生的现金流量净额	365,246,243.97	-95,935,575.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	1,243,740,344.01	1,003,519,639.75
减：现金的期初余额	1,054,321,494.98	350,674,395.70
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	189,418,849.03	652,845,244.05

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	589,585.30	236,151.55
可随时用于支付的银行存款	1,213,198,015.65	955,297,546.70
可随时用于支付的其他货币资金	29,952,743.06	47,985,941.50
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,243,740,344.01	1,003,519,639.75

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

附注 6：关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
常高新	母公司	国有企业	江苏常州	曹建新	100,500.00	55.81	55.81	常高新	13717195-1

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
进出口公司	有限公司	江苏常州	戈亚芳	产品营销机构	1,000	95	95	13767062X
大德纺织	有限公司	江苏常州	赵文骏	产品生产基地	1,000	95	95	722803235
香港公司	合资经营	中国香港		香港的营销机构	500 万港币	90	90	34833077-000-08-05-A
溧阳公司	合资经营	江苏溧阳	林卫平	产品生产基地	1,800	70	70	767350540
荣元公司	有限公司	江苏常州	戈亚芳	产品生产基地	5,000	75	75	781269220
牡丹广景	有限公司	江苏常州	李里千	房地产公司	5,000	65	65	798640372
黑牡丹置业	有限公司	江苏常州	李里千	房地产公司	50,000	100	100	60812519-4
绿都房产	有限公司	江苏常州	李里千	房地产公司	20,000	51	51	69337276-2
黑牡丹建设	有限公司	江苏常州	李里千	工程施工	20,000	100	100	13718142-0
牡丹江南	有限公司	江苏常州	胥大有	创业投资公司	30,000	100	100	55247992-9
新希望	有限公司	江苏常州	胥大有	农业投资公司	15,000	100	100	69677908-2

3、本企业不存在合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
常州国有资产投资经营总公司	为本公司第二大股东	13720383-7
常州市新发展实业公司	本公司原第三大股东	137176736
常州滨江房屋拆迁有限公司	受常高新控制	74680469-17
新区自来水排水公司	受常高新控制	25084136-3
常州新长江投资有限公司	受常高新控制	79233054-1
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	受常高新控制	78555855-6
常州软件园发展有限公司	受常高新控制	73070635-5
常州新铁投资发展有限公司	受常高新控制	674891874

5、关联交易情况

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一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期发生额	上期同期发生额
常州市新发展实业公司	面料销售	市场价	3,047.11	

常州市新发展实业公司	材料销售	市场价	1,248.33	
常州市新发展实业公司	资产转让	市场价	6,703.25	
新区自来水排水公司	工程项目	市场价	71.76	
新区自来水排水公司	房屋销售	市场价	892.84	
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	房屋销售	市场价	4,494.15	
常州新长江投资有限公司	房屋销售	市场价	1,198.80	
常州新铁投资有限公司	房屋销售	市场价	486.10	
常州软件园发展有限公司	委托代建	协议价	0.00	1,250.00
常州新长江投资有限公司	委托代建	协议价	0.00	190.00
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	委托代建	协议价	0.00	1,250.00
合计			18,142.34	2,690.00

(4) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
新发展	本公司	劳动东路 599 号	2009.10.1	2011.9.30	510,000	市场价
常高新	黑牡丹建设、黑牡丹置业	常州新北区科技园 6 号楼四层及 309-327	2009.6.1	2011.5.31	209,227.62	市场价

(5) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常高新	黑牡丹建设	60,000,000.00	2009-3-31	2011-12-15	否
常高新	黑牡丹建设	30,000,000.00	2009-3-31	2010-12-15	否
常高新	黑牡丹置业	90,000,000.00	2009-4-2	2013-4-1	否
常高新	黑牡丹置业	60,000,000.00	2009-7-24	2013-7-23	否
常高新	黑牡丹建设	40,000,000.00	2010-3-4	2011-3-4	否
常高新	本公司	200,000,000.00	2008-12-26	2010-12-25	否
常高新	本公司	3,000,000.00	2009-9-23	2010-9-22	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2009-12-18	2010-9-18	否
常高新	本公司	160,000,000.00	2009-12-18	2010-12-18	否
常高新	本公司	110,000,000.00	2010-3-26	2011-3-26	否
常高新	本公司	150,000,000.00	2010-5-19	2011-5-19	否
常高新	本公司	60,000,000.00	2010-1-15	2011-1-14	否
常高新	本公司	100,000,000.00	2010-6-24	2011-6-23	否
常高新	本公司	50,000,000.00	2009-12-23	2010-12-23	否
常高新	本公司	80,000,000.00	2010-1-8	2010-7-31	否
常高新	本公司	120,000,000.00	2009-9-11	2010-9-11	否

(6) 关联方资金往来款

期初常高新往来款 582,696,996.03 元，期末金额为 0.00。

(7) 关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	常州新铁投资发展有限公司	146,000,000.00	100,000,000.00
应收账款	常州新长江投资有限公司	11,988,017.28	0.00

附注 7：承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需披露的重大承诺事项。

附注 8. 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,033,620.74	-236,224.74			3,790,806.00
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	127,092.00				127,092.00
金融资产小计	4,160,712.74	-236,224.74			3,917,898.00
投资性房地产					
合计	4,160,712.74	-236,224.74			3,917,898.00
金融负债					

2、持有外币金融资产、金融负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	9,755,584.58			310,704.59	10,587,150.22
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	9,755,584.58			310,704.59	10,587,150.22
金融负债					

附注 9：母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	75,421,658.03	88.85	1,587,676.57	30.05	20,278,089.99	71.13	1,260,022.29	6.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								

款								
其他不重大应收账款	9,468,245.62	11.15	3,696,487.65	69.95	8,230,176.70	28.87	4,002,568.53	48.63
合计	84,889,903.65	100.00	5,284,164.22	--	28,508,266.69	100.00	5,262,590.82	--

应收账款种类的说明:

- 1) 单项金额重大的应收款项指单笔金额为100万元以上的客户应收款项,经减值测试后不存在减值的,不计提坏账准备,存在减值的按账龄计提坏账准备。
- 2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项,是指余额100万元以下未全额得到客户确认的应收款项。对客户已确认的金额按账龄计提,未确认的金额全额计提坏账准备。
- 3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为100万元以下的客户应收款项,公司按账龄计提坏账准备。

(2) 账龄分析

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	80,158,317.22	94.43	819,837.51	22,696,752.85	79.62	412,500.87
1至2年	127,839.21	0.15	25,567.84	894,929.44	3.14	178,985.89
2至3年	329,976.71	0.39	164,988.36	490,960.69	1.72	245,480.35
3年以上	4,273,770.51	5.03	4,273,770.51	4,425,623.71	15.52	4,425,623.71
合计	84,889,903.65	100.00	5,284,164.22	28,508,266.69	100.00	5,262,590.82

(3) 本项目各报告期,无已全额计提或计提坏账准备比例较大,在报告期内又全额收回或转回情况。

(4) 本项目各报告期,无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本项目各报告期,无核销应收款项情况。

(6) 本项目各报告期,无终止确认的应收款项情况。

(7) 本项目各报告期,无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

本目前前五名欠款单位2010年6月30日的欠款总额为7,542.16万元,占截止日本项目总额的比例88.85%。

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
黑牡丹(香港)公司	控股子公司	63,766,976.38	一年以内	75.12
上海海赢制衣有限公司	非关联方	4,236,239.84	一年以内	4.99
浙江新亚实业有限公司	非关联方	3,667,952.70	一年以内	4.32
淇县之江贸易有限公司	非关联方	2,690,512.40	一年以内	3.17
BPSL公司	非关联方	1,059,976.71	一年以内	1.25
合计	--	75,421,658.03	--	88.85

(9) 应收关联方账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
香港公司	控股子公司	63,766,976.38	75.12

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	437,442,407.68	99.53	1,000,000.00	0.23	73,858,206.62	96.73	1,000,000.00	1.35

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	2,043,645.62	0.47	1,030,554.58	50.43	2,492,964.01	3.27	669,226.71	26.84
合计	439,486,053.30	100.00	2,030,554.58	--	76,351,170.63	100.00	1,669,226.71	--

应收账款种类的说明:

- 1) 单项金额重大的应收款项指单笔金额为100万元以上的客户应收款项,经减值测试后不存在减值的,不计提坏账准备,存在减值的按账龄计提坏账准备。
- 2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项,是指余额100万元以下未全额得到客户确认的应收款项。对客户已确认的金额按账龄计提,未确认的金额全额计提坏账准备。
- 3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为100万元以下的客户应收款项,公司按账龄计提坏账准备。

(2) 账龄分析

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	437,320,885.00	99.51	44,518.44	74,323,503.11	97.34	73,264.83
1至2年	223,915.20	0.05	44,783.04	287,626.42	0.38	57,525.28
2至3年	0.00	0.00	0.00	403,209.00	0.53	201,604.50
3年以上	1,941,253.10	0.44	1,941,253.10	1,336,832.10	1.75	1,336,832.10
合计	439,486,053.30	100.00	2,030,554.58	76,351,170.63	100.00	1,669,226.71

(3) 本项目各报告期,无已全额计提或计提坏账准备比例较大,在报告期内又全额收回或转回情况。

(4) 本项目各报告期,无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本项目各报告期,无核销应收款项情况。

(6) 本项目各报告期,无终止确认的应收款项情况。

(7) 本项目各报告期,无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

本目前前五名欠款单位2010年6月30日的欠款总额为43,780.24万元,占截止日本项目总额的比例99.62%

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
黑牡丹置业	全资子公司	412,167,748.43	一年以内	资金往来
大德纺织	控股子公司	19,665,471.18	一年以内	货款
荣元服饰	控股子公司	4,609,188.07	一年以内	货款
常州市康美食品添加剂厂(原武进无纺布厂)	非关联方	1,000,000.00	三年以上	代垫款
职工建房储金会	非关联方	360,000.00	三年以上	代垫款
合计	--	437,802,407.68	--	

(9) 应收关联方账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
黑牡丹置业	全资子公司	412,167,748.43	93.78
大德纺织	控股子公司	19,665,471.18	4.47
荣元服饰	控股子公司	4,609,188.07	1.05

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
进出口公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
荣元服饰	成本法	37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00
大德公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
香港公司	成本法	4,787,294.35	4,787,294.35		4,787,294.35
溧阳公司	成本法	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00
牡丹广景	成本法	10,000,000.00	32,500,000.00		32,500,000.00
黑牡丹置业	成本法		1,947,643,613.65		1,947,643,613.65
黑牡丹建设	成本法		407,991,284.23		407,991,284.23
新希望	成本法			149,946,760.00	149,946,760.00
牡丹江南	成本法	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00
常新纺织公司	成本法	2,953,186.77	2,953,186.77		2,953,186.77
飞月纺织服装公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
江苏银行股份有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
合计		566,940,481.12	2,645,075,379.00	449,946,760.00	3,095,022,139.00

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
进出口公司	95.00	95.00			
荣元服饰	75.00	75.00			
大德公司	95.00	95.00			
香港公司	90.00	90.00			23,737,500.00
溧阳公司	70.00	70.00			
牡丹广景	65.00	65.00			
黑牡丹置业	100.00	100.00			
黑牡丹建设	100.00	100.00			
新希望	100.00	100.00			
牡丹江南	100.00	100.00			
常新纺织公司	10.00	10.00			
飞月纺织服装公司			100,000.00		
江苏银行股份有限公司	1.65	1.65	0.00	0.00	
合计			100,000.00	0.00	23,737,500.00

(2) 本公司对上述公司投资过程情况，参见附注 4.1 公司子公司情况。

(3) 上述长期股权投资，不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	363,617,564.12	308,551,652.43
其他业务收入	20,148,617.55	6,590,617.94
营业成本	340,188,722.98	283,023,837.94

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
牛仔布	362,680,101.43	320,389,591.09	305,459,642.64	273,549,661.95
服装	937,462.69	898,298.27	3,092,009.79	2,876,545.96
合计	363,617,564.12	321,287,889.36	308,551,652.43	276,426,207.91

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	152,452,817.13	136,277,474.83	130,731,063.04	111,482,182.10
国内	211,164,746.99	185,010,414.53	177,820,589.39	164,944,025.81
合计	363,617,564.12	321,287,889.36	308,551,652.43	276,426,207.91

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
黑牡丹（香港）公司	142,614,683.31	37.16
新发展实业公司	42,954,423.53	11.19
常州荣元服饰有限公司	16,617,755.24	4.33
浙江新亚实业有限公司	15,474,590.54	4.03
淇县之江贸易有限公司	15,146,463.33	3.95
合计	232,807,915.95	60.66

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,737,500.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	35,408.47	3,756,291.72
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	
其他	0.00	
合计	23,772,908.47	153,756,291.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
香港公司	23,737,500.00		

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,670,772.87	147,608,747.32
加：资产减值准备	-10,969,342.28	0.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,831,681.58	24,184,182.67
无形资产摊销	870,909.00	870,909.00
长期待摊费用摊销	598,053.39	-527,040.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-32,014,445.48	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		192,348.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-1,370,698.07
财务费用（收益以“-”号填列）	4,236,508.53	3,039,997.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,772,908.47	-153,756,291.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,742,335.57	213,981.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,791,593.10	19,398,631.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-424,747,460.30	-840,780.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	317,995,780.61	16,713,814.95
其他	-11,543,737.95	2,730.00
经营活动产生的现金流量净额	-59,310,259.83	55,730,531.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	269,666,475.86	137,979,997.75
减：现金的期初余额	243,870,443.28	64,547,187.74
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	25,796,032.58	73,432,810.01

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	146,899.79	69,221.80
可随时用于支付的银行存款	263,572,797.34	102,193,815.75
可随时用于支付的其他货币资金	5,946,778.73	35,716,960.20
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	269,666,475.86	137,979,997.75

注：现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

附注 9：补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	32,039,281.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,711,227.92	20,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变	-130,845.16	

动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		5,126,989.79
非同一控制下企业分配股利收入	15,468,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	160,010.27	-205,410.68
所得税影响额	-8,489,309.63	-13,576.44
少数股东权益影响额（税后）	619.80	72.83
归属于母公司净利润的非经常性损益	40,759,734.40	4,928,075.50

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.20	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05	0.14	0.14

1、加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

2、每股收益

$$\text{①基本每股收益} = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应将该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应将该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

③公司不存在稀释性的潜在普通股。

八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、财务总监和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：胥大有
黑牡丹（集团）股份有限公司
2010 年 7 月 29 日