

黑牡丹（集团）股份有限公司

600510

2011 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	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	11
七、财务会计报告（未经审计）	17
八、备查文件目录	72

**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	马国平

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）马国平声明：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	江苏省常州市青洋北路 47 号	江苏省常州市青洋北路 47 号
电话	0519-68866958	0519-68866958
传真	0519-68866908	0519-68866908
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	江苏省常州市青洋北路 47 号
办公地址的邮政编码	213017
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 度期末增减(%)
总资产	9,410,654,037.30	9,067,591,398.68	3.78
所有者权益(或股东权益)	3,874,900,732.01	3,833,513,654.03	1.08
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.87	4.82	1.04
	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	169,579,045.27	161,236,973.56	5.17
利润总额	233,805,735.53	195,147,492.94	19.81
归属于上市公司股东的净利润	159,937,193.93	149,630,712.21	6.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	112,027,419.72	108,870,977.81	2.90
基本每股收益(元)	0.20	0.19	5.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.14	0.14	0.00

(元)			
稀释每股收益(元)	0.20	0.19	5.26
加权平均净资产收益率(%)	4.15	4.20	减少0.05个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,522,980,504.28	365,246,243.97	-516.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-1.91	0.46	-515.22

## 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	63,241,551.89
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）	1,012,904.26
非同一控制下企业分配股利收入	
权益法核算下的投资收益	-303,665.16
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	5,222.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,765.89
所得税影响额	-16,058,876.78
少数股东权益影响额（税后）	40,403.34
合计	47,909,774.21

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股本结构未发生变化。

## (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		33,946 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		444,045,734	质押 212,500,000
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
华夏成长证券投资基金	其他	1.66	13,200,749	13,200,749		未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.35	10,712,836	7,221,006		未知
沈阳荣建实业有限公司	其他	1.03	8,198,230	8,198,230		未知
曹德法	境内自然人	0.99	7,865,400			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

周顺生	境内自然人	0.49	3,935,523		无
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	
华夏成长证券投资基金		13,200,749		人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金		10,712,836		人民币普通股	
沈阳荣建实业有限公司		8,198,230		人民币普通股	
曹德法		7,865,400		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	
周顺生		3,935,523		人民币普通股	
戈亚芳		3,700,000		人民币普通股	
朱莉莉		3,589,100		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，张国兴先生为公司原第三大股东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2、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	常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	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	
		357,151,900	2012年2月13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高新技术产业开发区发展(集团)总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，常高新及常国投持有的股份在报告期内均为限售股，故该两公司持有的有限售条件股股份均未解禁。

## 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员构成未发生变化。

## 五、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2011 年上半年，公司继续夯实城市资源综合功能开发主业，积极探索产业转型和升级的新途径，不断寻求新的增长点。同时，公司以内部控制规范试点为契机，将今年定为公司的管理提升年，积极完善公司内部管控体系，继续加强和提升公司内部控制和运营管理水平。

报告期末，公司实现总资产 9,410,654,037.30 元，比上年度期末增加 3.78%，归属于母公司所有者权益 3,874,900,732.01 元，比上年度期末增加 1.08%；报告期内实现营业收入 1,632,689,011.14 元，比上年同期增加 5.96%，归属于上市公司股东的净利润为 159,937,193.93 元，比上年同期增加 6.89%。

#### 1、加强内控、提升管理

2011 年是公司的管理提升年，也是公司内部控制规范试点的实施年。上半年，公司结合内部控制试点工作的要求，一方面通过内控调查，查找公司内控缺陷，另一方面，在去年大规模修订公司相关制度的基础上，逐步梳理并完善公司及各分子公司内部管控相关制度。经过半年的努力，公司内部控制实施取得阶段性成果，公司各项管控制度逐步完善，各分子公司管理制度也正在修订，以管理求效益的理念进一步得到贯彻，管理提升年各项工作取得初步成效。

公司内部管理工作得到市场的认可，在法律风险管理方面荣获“2011 年中国上市公司最佳法律风险管理实践奖——金盾奖”。

#### 2、转型升级，深化主业

上半年，公司积极探索企业转型升级和城市资源开发主业的深化。公司借力常州市天宁区政府推进天宁区科技创新园区建设、健全并提升常州市东部新城功能与形象的部署计划的契机，同时，立足于自身城市资源开发主业产业链形成的协同效应，将对原有生产基地进行转型升级，与天宁区政府共建黑牡丹天宁科技园。

黑牡丹天宁科技园将建设成为常州市传统产业转型升级示范区、新兴产业培育发展引领区、生产型服务业集聚区和科技企业加速器。目前，黑牡丹天宁科技园已经政府有关部门立项批准，规划筹建等相关工作正积极推进中。

#### 3、城市开发，稳步实施

公司目前初步形成了城市资源综合功能开发的完整产业链。上半年，公司承接的北部新城高铁片区土地一级开发和万顷良田项目顺利推进。

上半年，绿都万和城项目一期项目基本售罄并部分完工，二期项目已经开工建设，预计将于下半年开盘出售。新桥商业街地块项目顺利推进，前期规划设计工作已完成；苏州独墅湖项目前期设计工作已取得较大进展，规划建筑设计方案基本获得上级主管部门认可，并将持续的改进优化。新龙 C 地块项目全面展开前期策划、设计。东城明居二期工程已经完成交付工作，三期工程主体施工工作已经完成，预计明年交付。

上半年，黑牡丹置业安置房项目加快推进，另外百馨西苑三期和香山欣园三期等安置房住宅小区的前期设计工作现已组织开展。黑牡丹建设上半年完工 18 个工程项目。

#### 4、纺织服装，力求升级

在纺织服装领域，公司继续加强质量控制，加快营销平台建设，并积极推进黑牡丹纺织服装的自主品牌建设，使黑牡丹的品牌优势从国际面料市场向国内服装消费市场传导。

上半年，公司自主品牌 ERQ 的实体店铺共计新增 66 家，ERQ 的品牌知名度及销售取得了较快的突破。

## (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	430,965,897.16	367,862,320.99	14.64	-4.37	-4.10	-0.24
建筑行业	1,190,919,119.92	902,607,055.07	24.21	11.23	-0.48	8.92
分产品						
纺织服装	430,965,897.16	367,862,320.99	14.64	-4.37	-4.10	-0.24
工程施工	310,903,111.82	279,043,209.62	10.25	-8.55	-8.98	0.43
房屋销售收入	807,097,761.73	623,563,845.45	22.74	10.45	3.86	4.90
土地一级开发项目收益	60,296,789.01	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
万顷良田工程项目收益	12,321,457.36	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
物业费收入	300,000.00	0.00	不适用	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 5093.59 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	196,231,120.51	-10.82
国内	1,425,653,896.57	9.56

### 3、报告期资产和利润构成变动情况

## 资产构成变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末	期初	增减(%)
货币资金	1,599,503,938.79	2,574,195,201.18	-37.86
交易性金融资产	0.00	58,053,630.14	不适用
应收票据	37,694,586.02	19,095,199.68	97.40
应收账款	857,943,274.16	257,426,509.20	233.28
预付账款	197,964,462.25	126,231,889.32	56.83
其他应收款	28,506,866.73	13,437,555.38	112.14
其他流动资产	1,831,104,170.60	1,201,391,626.40	52.42
在建工程	63,869,672.67	7,630,417.13	737.04
长期待摊费用	3,282,828.28	1,751,979.95	87.38
递延所得税资产	4,719,197.07	9,636,180.80	-51.03
应付票据	279,276,348.06	126,720,000.00	120.39
应付账款	136,697,383.28	299,262,186.06	-54.32
应交税费	-65,088,044.94	27,865,579.70	-333.58
应付股利	81,596,022.72	502,401.74	16,141.19
长期借款	1,170,753,824.40	500,000,000.00	134.15
其他非流动负债	66,232,770.19	31,553,223.63	109.91
外币报表折算差额	179,378.49	-608,135.56	-129.50

以上项目发生重大变化的原因说明：

- (1) 货币资金较年初减少主要系本期子公司支付经营性支出增加所致。
- (2) 交易性金融资产减少主要系购买的农行安心得利理财产品到期收回所致。
- (3) 应收票据较年初增加主要系本期销售货物收到银行承兑汇票增加所致。
- (4) 应收账款较年初增加主要系本期子公司未到期贷款增加所致。
- (5) 预付账款增加主要原因系本期部分工程增加付款尚未结算所致。
- (6) 其他应收款增加主要系子公司牡丹华都增加政府规划押金所致。
- (7) 其他流动资产增加主要是北部新城与万顷良田项目开发成本投入增加所致。
- (8) 在建工程增加主要是纺织工业园区建设投入及机器设备投入增加所致。
- (9) 长期待摊费用较年初增加主要系子公司门店装修投入增加所致。
- (10) 递延所得税资产减少主要是控股子公司弥补以前年度亏损导致可抵扣暂时性差异减少所致。
- (11) 应付票据较年初增加主要系本期子公司增加银行承兑汇票结算规模所致。
- (12) 应付账款较年初减少主要系本期子公司支付到期工程款所致。
- (13) 应交税费较年初减少主要系控股子公司预交税金增加所致。
- (14) 应付股利增加主要是本年分配大股东股利尚未支付所致。
- (15) 长期借款增加主要是本年度项目借款增加所致。
- (16) 其他非流动负债较年初增加主要系本期土储中心预付土地收储款增加所致。
- (17) 外币报表折算差额较年初增加主要控股子公司港币汇率变动所致。

## 利润构成变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	去年同期	同比增减(%)
营业税金及附加	71,133,030.42	45,197,152.59	57.38
销售费用	24,211,168.88	9,604,612.87	152.08
管理费用	76,472,959.28	55,990,844.99	36.58
财务费用	10,553,078.27	-15,471,944.10	168.21

资产减值损失	-44,356.07	-8,981,335.42	-99.51
公允价值变动净收益	-53,630.14	-236,224.74	77.30
投资净收益	-244,812.47	15,574,129.58	-101.57
营业外收入	65,448,658.95	34,411,958.59	90.19
营业外支出	1,221,968.69	501,439.21	143.69
所得税费用	62,563,697.15	43,657,453.35	43.31
少数股东损益	11,304,844.45	1,859,327.38	508.01

以上利润构成项目变动的原因说明：

- (1) 营业税金及附加增加主要系销售收入增加所致。
- (2) 销售费用增加主要系子公司本期商品房已开盘预售和服装品牌推广广告宣传广告费大幅增长所致。
- (3) 管理费用增加主要系本期收入增长，相应费用增加及子公司绿都房地产本期商品房已开盘预售，费用大幅增长所致。
- (4) 财务费用较上年同期增加主要系银行借款利息增加以及财政贴息减少所致。
- (5) 资产减值损失减少主要系去年同期处置积压存货转回存货跌价准备所致。
- (6) 公允价值变动净收益增加主要系本期投入成本减少引起市场价值亏损减少所致。
- (7) 投资收益减少主要是去年同期收到参股公司股利、本期参股公司亏损导致本期投资收益减少所致。
- (8) 营业外收入增加主要系本期子公司房产收储导致利得增加所致。
- (9) 营业外支出增加主要系本期交纳地方经费增加所致。
- (10) 所得税费用较上年同期增加主要系本期利润总额增加所致。
- (11) 少数股东损益较上期同期增加主要系报告期控股公司盈利增加所致。

现金流量表变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	去年同期	同比增减(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	1,082,512,202.66	1,578,513,235.16	-31.42
收到其他与经营活动有关的现金	168,748,374.01	124,331,902.17	35.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,482,341,427.90	943,868,333.13	57.05
支付给职工以及为职工支付的现金	94,539,993.29	72,636,559.14	30.15
支付的各项税费	237,853,745.11	92,280,302.36	157.75
支付其他与经营活动有关的现金	978,218,515.78	245,687,237.54	298.16
收回投资所产生的现金	58,000,000.00	6,590.00	880,021.40
取得投资收益所收到的现金	58,852.69	15,574,129.58	-99.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	101,243,716.44	74,282,534.73	36.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	100,903,777.39	71,151,451.38	41.82
投资所支付的现金	10,000,000.00	0.00	不适用
取得借款收到的现金	1,324,866,485.08	1,004,943,300.00	31.83
偿还债务所支付的现金	894,088,472.85	551,180,750.00	62.21
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	123,795,589.72	65,345,560.90	89.45
支付的其它与筹资活动有关的现金	0.00	582,696,996.03	不适用
汇率变动对现金的影响	266,306.58	-259,190.94	202.75
现金及现金等价物净增加额	-1,139,369,041.45	189,418,849.03	-701.51

以上现金流量构成项目变动原因说明：

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金减少主要系本期收回到期货款减少所致。
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金增加主要系本期收回三个月以上定期存款增加所致。
- (3) 购买商品、接受劳务支付的现金增加主要系本期支付到期货款增加所致。
- (4) 支付给职工以及为职工支付的现金增加主要系本期人员工资及福利费用等支出增加所致。
- (5) 支付的各项税费增加主要系本期收入增加导致缴纳相关税收增加所致。
- (6) 支付其他与经营活动有关的现金增加主要系增加北部新城与万倾良田项目投入所致。

- (7) 收回投资所产生的现金增加主要系本期收回交易性金融资产的本金增加所致。
- (8) 取得投资收益所收到的现金减少主要系本期收到参股公司股利减少所致。
- (9) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额增加主要系本期房屋、土地收储收到的现金增加所致。
- (10) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加主要系纺织工业园区建设投入及机器设备增加所致。
- (11) 投资所支付的现金增加主要系全资子公司对外增加股权投资所致。
- (12) 取得借款收到的现金增加主要系今年银行借款增加所致。
- (13) 偿还债务所支付的现金增加主要系本期银行借款到期还贷增加所致。
- (14) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增加主要系本期支付借款利息增加所致。
- (15) 支付的其它与筹资活动有关的现金减少主要系本期减少归还大股东往来款所致。
- (16) 汇率变动对现金的影响增加主要系外币汇率变动较大导致影响金额增加所致。
- (17) 现金及现金等价物净增加额减少主要系本期子公司支付经营性支出增加导致货币资金减少所致。

4、报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化。

5、报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

6、报告期内公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

### （三）公司投资情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益比例(%)	备注
常州新希望农业投资发展有限公司	主要从事对农业、林业、水产养殖的投资； 农业土地整理	100	2011年4月19日，完成对新希望公司的增资，新希望注册资本由1.5亿元增加到4.5亿元

#### 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 2011 年 6 月 30 日，黑牡丹工业园区建设共投入 62549.77 万元，该项目建设完成进度 84%。

### （四）董事会下半年的经营计划

2011 年，国际金融形势动荡加剧，国际经济再次探底隐忧重现，国内物价高企，宏观调控目标向控制物价倾斜，流动性可能进一步收紧，房地产调控政策延续。面对复杂的国内外经济形势，下半年，公司经营层将审时度势，在确保公司主营业务稳定的基础上，采取“强主业，求发展；促转型，推升级；抓管理，促规范”的思路做好下半年工作。

#### 1、强主业，求发展

公司将抓住北部新城建设的战略机遇深入挖掘城市资源开发主业。在北部新城项目的建设过程中，公司将利用现有的各种资源，进行业务链的延伸，产业模式的创新，为北部新城增添新内涵、新元素，从而与政府形成良性互动。同时，公司将根据市场情况适时推进“一、二级联动开发”。

#### 2、促转型，推升级

公司一方面将继续加快科技园区的传统产业升级工作，另一方面，公司还将围绕主营业务，继续寻找新的利润增长点。

公司将依托科技园的建设，促进园区内传统产业的加速升级和新兴产业的发展壮大。纺织服装业务，一手加强科技创新工作，提高产品的附加值和竞争力，一手加强大营销平台的建设，逐步实现从生产商向服务商转变。

#### 3、抓管理，促规范

下半年，公司将巩固上半年管理提升的成效，继续完善相关管控制度，认真推进内部控制规范试点相关工作，争取在管理提升和内部控制上更加规范，更好地促进公司的运营管理。

## 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，及时修订各项规章制度。公司严格执行法律、法规、规章及公司内部各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及经理层规范运作、勤勉尽责，切实维护公司和股东的合法权益。

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引(以下简称“《内控规范》”),根据中国证监会上市公司监管部《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(上市部函【2011】031号)、江苏证监局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(苏证监公司字【2011】101号)的相关要求,作为中国证监会江苏监管局2011年辖区九家上市公司内控规范试点单位之一,公司制定了内控规范实施工作相关工作方案,并将上半年的进展情况上报江苏证监局。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2011年4月19日召开的2010年年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案:以2010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2011年6月10日,除权除息日为2011年6月13日,红利发放日为2011年6月16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%。

公司董事会未出现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。

2011年4月19日,公司召开的2010年年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配方案》,2011年6月3日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了《2010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

本报告期,公司无证券投资。

#### 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	10,000.00		54,100.00		-9,225.00	可供出售金融资产	购买
合计			/				/	/

## 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	132,000,000.00	110,000,000.00	1.21	132,000,000	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	132,000,000.00	110,000,000.00	/	132,000,000	0.00	0.00	/	/

## (八) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产、出售资产情况。

## (九) 重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位：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	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新区自来水排水公司	母公司的全资子公司	销售商品	工程项目	协议价	1,084,855.76	0.35	现金	无较大差异
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	工程项目	协议价	94,041.47	0.03	现金	无较大差异
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	安置房销售	协议价	12,496,122.18	1.55	应收账款	无较大差异
常州新铁投资发展有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	安置房销售	协议价	37,260,834.84	4.62	应收账款	无较大差异
合计					50,935,854.25			

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、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
				-230,000,000	651,366,487.58
合计				-230,000,000	651,366,487.58
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					
关联债权债务形成原因		归还北部新城项目开发的代垫资金成本。			

## 4、关联担保事项

单位：万元 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	6,000.00	2009/3/31	2011/12/15	否
常高新	黑牡丹建设	3,000.00	2010/3/4	2011/3/4	否
本公司	黑牡丹建设	5,000.00	2011/6/30	2013/6/29	否
常高新	黑牡丹置业	7,500.00	2009/4/1	2013/3/19	否
常高新	黑牡丹置业	29,900.00	2010/11/8	2013/11/7	否
本公司	新希望农业	32,000.00	2010/10/29	2015/11/8	否
本公司	新希望农业	2,000.00	2011/4/21	2016/4/20	否
本公司	新希望农业	31,000.00	2010/11/18	2012/11/17	否
常高新	本公司	4,126.23	2010/12/26	2012/12/26	否
常高新	本公司	6,000.00	2011/4/7	2012/4/6	否
常高新	本公司	8,000.00	2011/3/14	2012/3/14	否
常高新	本公司	15,000.00	2010/10/15	2011/10/15	否
常高新	本公司	6,000.00	2011/6/30	2012/6/29	否
常高新	本公司	6,000.00	2011/4/15	2012/4/15	否
常高新	本公司	5,000.00	2010/12/1	2011/12/1	否
常高新	本公司	7,500.00	2010/12/3	2013/11/18	否
常高新	本公司	100,000.00	2010/12/9	2011/12/8	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	年度确认的租赁费
常高新	黑牡丹建设	常州新北区高新科技园 6 号楼 309-327 室	2011-6-1	2012-5-31	358,807.60
常高新	黑牡丹置业	常州新北区高新科技园 6 号楼四层	2011.6.1	2012-5-31	477,714.24

## (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

单位：万元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	40,000.00
报告期末对子公司担保余额合计	70,000.00
公司担保总额情况	
担保总额	70,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	18.06

报告期内，公司为全资子公司常州新希望农业投资发展有限公司提供 3.5 亿贷款担保，为全资子公司常州黑牡丹建设投资有限公司提供 5000 万贷款担保。截止报告期末，公司为子公司累计发生对外担保共 7 亿元人民币，无对外担保逾期情况。

## 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

本报告期内，公司无其它重大合同。

## (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	<p>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>	严格履行承诺事项
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	70

## (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

1、 2011 年 1 月 17 日, 公司五届十七次董事会会议审议通过《关于申请由董事会组织公司发行中期票据的议案》。本次发行公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 9 亿元的中期票据。募集资金将用于公司的生产经营活动, 包括用于补充中期流动资金以及偿还部分成本较高的银行贷款, 以改善公司债务结构, 降低资金成本, 增强公司运营能力。2011 年 2 月 11 日, 公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于申请由董事会组织公司发行中期票据的议案》。目前本次中期票据发行正在进行中。

具体内容详见公司 2011 年 1 月 18 日、2 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。

2、 2011 年 3 月 28 日, 公司五届十八次董事会会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》, 公司为全资子公司常州黑牡丹建设投资有限公司向国家开发银行江苏省分行申请总额 380000 万元银行贷款提供不超过 160000 万元的担保, 期限不超过 7 年。截止报告期末, 公司为子公司累计发生对外担保共 7 亿元人民币, 无对外担保逾期情况。

具体内容详见公司 2011 年 3 月 30 日、2010 年 10 月 8 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。

3、 2011 年 4 月 8 日, 公司全资孙公司常州牡丹华都房地产有限公司于 2011 年 4 月 8 日以 14,000 万元的价格在常州市国土资源局新北分局组织的国有建设用地使用权挂牌出让中, 竞得常州市新北区新九路以南、华山北路以西、东风河东侧地块的国有建设用地使用权, 地块面积为 43,827 平方米 (约 65.74 亩)。

具体内容详见公司 2011 年 4 月 13 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。

4、 2011 年 6 月 1 日, 公司第一大股东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”) 将其持有的本公司 101,500,000 股股份质押给上海国际信托有限公司。2011 年 6 月 17 日, 常高新将其持有的本公司限售流通股 111,000,000 股股份质押给兴业国际信托有限公司。通过两次质押, 常高新累计质押本公司股份 212,500,000 股, 占其持有公司股份的 47.86%, 占公司总股本的 26.71%。

具体内容详见公司 2011 年 6 月 3 日、6 月 18 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。

5、 2011 年 6 月 27 日, 公司五届二十一次董事会会议审议通过《关于延长公司 2010 年非公开发行 A 股股票决议有效期并调整发行方案的议案》、《关于调整公司非公开发行股票预案 (修订版) 的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜有效期的议案》; 2011 年 7 月 14 日, 公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过上述三项议案, 调整后非公开发行价格为不低于 8.42 元/股, 募集资金总额为不超过 300,000 万元, 延长期限为自 2011 年 7 月 14 日股东大会通过起一年。

具体内容详见公司 2011 年 6 月 29 日、7 月 15 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
五届十七次董事会决议公告暨召开 2011 年第一场临时股东大会的通知	上海证券报 B17；中国证券报 A26	2011 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 25；中国证券报 B002	2011 年 2 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届十八次董事会会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 B24；中国证券报 B154	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于为全资子公司提供担保的公告	上海证券报 B24；中国证券报 B154	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2011 年日常关联交易的公告	上海证券报 B24；中国证券报 B154	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届八次监事会会议决议公告	上海证券报 B24；中国证券报 B154	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于全资孙公司竞得土地使用权的公告	上海证券报 B56；中国证券报 A23	2011 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B16；中国证券报 B005	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一季度报告	上海证券报 73；中国证券报 B028	2011 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届二十次董事会会议决议公告	上海证券报 B19；中国证券报 B007	2011 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度分红派息实施公告	上海证券报 B40；中国证券报 B006	2011 年 6 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东股权质押的公告	上海证券报 B40；中国证券报 B006	2011 年 6 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东股权质押的公告	上海证券报 17；中国证券报 B012	2011 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届二十一次董事会决议公告	上海证券报 B24；中国证券报 A23	2011 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B24；中国证券报 A23	2011 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

合并资产负债表  
2011 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.01	1,599,503,938.79	2,574,195,201.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.02		58,053,630.14
应收票据	5.03	37,694,586.02	19,095,199.68
应收账款	5.04	857,943,274.16	257,426,509.20
预付款项	5.06	197,964,462.25	126,231,889.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.05	28,506,866.73	13,437,555.38
买入返售金融资产			
存货	5.07	3,878,988,525.65	3,879,000,763.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.08	1,831,104,170.60	1,201,391,626.40
流动资产合计		8,431,705,824.20	8,128,832,374.73
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.09	54,100.00	66,400.00
持有至到期投资	5.10	40,700.00	40,700.00
长期应收款			
长期股权投资	5.11	201,824,971.67	192,128,636.83
投资性房地产	5.12	26,293,361.09	26,967,065.21
固定资产	5.13	598,436,322.71	620,248,291.09
在建工程	5.14	63,869,672.67	7,630,417.13
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	5.15	80,427,059.61	80,289,352.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.16	3,282,828.28	1,751,979.95
递延所得税资产	5.17	4,719,197.07	9,636,180.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		978,948,213.10	938,759,023.95
资产总计		9,410,654,037.30	9,067,591,398.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.19	1,765,193,494.51	1,991,502,894.03

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	5.20	279,276,348.06	126,720,000.00
应付账款	5.21	136,697,383.28	299,262,186.06
预收款项	5.22	903,678,913.51	891,563,879.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.23	28,848,586.38	41,174,251.39
应交税费	5.24	-65,088,044.94	27,865,579.70
应付利息			
应付股利	5.25	81,596,022.72	502,401.74
其他应付款	5.26	957,458,832.05	1,109,116,515.00
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	5.27	60,000,000.00	75,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,147,661,535.57	4,562,707,707.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5.28	1,170,753,824.40	500,000,000.00
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	5.30	47,777.03	64,259.57
其他非流动负债	5.29	66,232,770.19	31,553,223.63
非流动负债合计		1,237,034,371.62	531,617,483.20
负债合计		5,384,695,907.19	5,094,325,191.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5.31	795,522,700.00	795,522,700.00
资本公积	5.32	1,670,611,623.30	1,670,620,848.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5.33	272,422,431.45	272,422,431.45
一般风险准备			
未分配利润	5.34	1,136,164,598.77	1,095,555,809.84
外币报表折算差额		179,378.49	-608,135.56
归属于母公司所有者权益合计		3,874,900,732.01	3,833,513,654.03
少数股东权益	5.35	151,057,398.10	139,752,553.65
所有者权益合计		4,025,958,130.11	3,973,266,207.68
负债和所有者权益总计		9,410,654,037.30	9,067,591,398.68

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：马国平

## 母公司资产负债表

2011 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		138,499,016.13	762,588,707.58
交易性金融资产			
应收票据		18,050,000.00	9,855,000.00
应收账款		76,510,755.89	40,771,575.78
预付款项		9,449,218.40	16,241,460.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,317,757,677.45	1,106,849,898.83
存货		254,334,599.49	215,184,640.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,019,471.21	320,759.86
流动资产合计		1,815,620,738.57	2,151,812,042.61
<b>非流动资产：</b>			
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		3,376,922,139.00	3,076,922,139.00
投资性房地产			
固定资产		537,738,307.14	565,799,880.92
在建工程		61,826,095.36	7,630,417.13
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		78,778,230.65	79,649,139.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,639,081.07	3,688,770.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,058,944,553.22	3,733,731,047.34
资产总计		5,874,565,291.79	5,885,543,089.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,735,193,494.51	1,961,502,894.03
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,866,901.15	17,151,647.89
预收款项		9,886,321.40	8,729,969.46
应付职工薪酬		22,968,978.52	31,474,641.58
应交税费		9,416,928.56	47,570,179.40
应付利息			
应付股利		81,539,492.06	445,871.08
其他应付款		279,526,458.90	310,318,843.79

一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,154,398,575.10	2,377,194,047.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		75,000,000.00	75,000,000.00
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			
其他非流动负债		66,232,770.19	31,553,223.63
非流动负债合计		141,232,770.19	106,553,223.63
负债合计		2,295,631,345.29	2,483,747,270.86
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		795,522,700.00	795,522,700.00
资本公积		2,137,631,609.07	2,137,631,609.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		199,077,361.55	199,077,361.55
一般风险准备			
未分配利润		446,702,275.88	269,564,148.47
所有者权益（或股东权益） 合计		3,578,933,946.50	3,401,795,819.09
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,874,565,291.79	5,885,543,089.95

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：马国平

**合并利润表**  
2011 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	5.36	1,632,689,011.14	1,540,784,162.35
其中：营业收入		1,632,689,011.14	1,540,784,162.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5.36	1,462,811,523.26	1,394,885,093.63
其中：营业成本		1,280,485,642.48	1,308,545,762.70
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	5.37	71,133,030.42	45,197,152.59
销售费用	5.38	24,211,168.88	9,604,612.87
管理费用	5.39	76,472,959.28	55,990,844.99
财务费用	5.40	10,553,078.27	-15,471,944.10
资产减值损失	5.43	-44,356.07	-8,981,335.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.41	-53,630.14	-236,224.74
投资收益（损失以“－”号填列）	5.42	-244,812.47	15,574,129.58
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）		169,579,045.27	161,236,973.56
加：营业外收入	5.44	65,448,658.95	34,411,958.59
减：营业外支出	5.45	1,221,968.69	501,439.21
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		233,805,735.53	195,147,492.94
减：所得税费用	5.46	62,563,697.15	43,657,453.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		171,242,038.38	151,490,039.59
归属于母公司所有者的净利润		159,937,193.93	149,630,712.21
少数股东损益		11,304,844.45	1,859,327.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.47	0.20	0.19
（二）稀释每股收益	5.47	0.20	0.19
七、其他综合收益	5.48	778,289.05	193,908.63
八、综合收益总额		172,020,327.43	151,683,948.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		160,636,731.58	149,824,620.84
归属于少数股东的综合收益总额		11,383,595.85	1,859,327.38

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：马国平

**母公司利润表**  
2011 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		329,981,311.93	383,766,181.67
减：营业成本		295,343,655.62	340,188,722.98
营业税金及附加		3,280,198.88	1,688,629.86
销售费用		5,006,450.61	5,199,402.09
管理费用		36,675,256.81	27,246,169.67
财务费用		12,672,660.79	4,894,941.90
资产减值损失		-198,758.27	-10,969,342.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		300,000,000.00	23,772,908.47
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）		277,201,847.49	39,290,565.92
加：营业外收入		19,455,653.70	34,120,339.27
减：营业外支出		141,279.21	100,488.87
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		296,516,221.98	73,310,416.32
减：所得税费用		49,689.57	12,639,643.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		296,466,532.41	60,670,772.87
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.37	0.08
（二）稀释每股收益		0.37	0.08
六、其他综合收益			-53,240.00
七、综合收益总额		296,466,532.41	60,617,532.87

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：马国平

**合并现金流量表**  
2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,082,512,202.66	1,578,513,235.16
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		18,712,601.13	16,873,538.81
收到其他与经营活动有关的现金	5.49	168,748,374.01	124,331,902.17
经营活动现金流入小计		1,269,973,177.80	1,719,718,676.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,482,341,427.90	943,868,333.13
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		94,539,993.29	72,636,559.14
支付的各项税费		237,853,745.11	92,280,302.36
支付其他与经营活动有关的现金	5.49	978,218,515.78	245,687,237.54
经营活动现金流出小计		2,792,953,682.08	1,354,472,432.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,522,980,504.28	365,246,243.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		58,000,000.00	6,590.00
取得投资收益收到的现金		58,852.69	15,574,129.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,243,716.44	74,282,534.73
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		27,963,942.00	
投资活动现金流入小计		187,266,511.13	89,863,254.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,903,777.39	71,151,451.38
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		110,903,777.39	71,151,451.38
投资活动产生的现金流量净额		76,362,733.74	18,711,802.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,324,866,485.08	1,004,943,300.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.49		
筹资活动现金流入小计		1,324,866,485.08	1,004,943,300.00
偿还债务支付的现金		894,088,472.85	551,180,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,795,589.72	65,345,560.90
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	5.49		582,696,996.03
筹资活动现金流出小计		1,017,884,062.57	1,199,223,306.93
筹资活动产生的现金流量净额		306,982,422.51	-194,280,006.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		266,306.58	-259,190.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5.50	-1,139,369,041.45	189,418,849.03
加：期初现金及现金等价物余额		2,401,129,865.04	1,054,321,494.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,261,760,823.59	1,243,740,344.01

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：马国平

## 母公司现金流量表

2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		320,895,570.07	320,254,013.76
收到的税费返还		9,655,684.23	10,235,935.62
收到其他与经营活动有关的现金		16,467,674.98	319,935,581.93
经营活动现金流入小计		347,018,929.28	650,425,531.31
购买商品、接受劳务支付的现金		330,355,020.25	293,810,824.67
支付给职工以及为职工支付的现金		35,784,944.07	33,608,125.45
支付的各项税费		51,584,173.47	8,599,613.32
支付其他与经营活动有关的现金		273,045,260.08	373,717,227.70
经营活动现金流出小计		690,769,397.87	709,735,791.14
经营活动产生的现金流量净额		-343,750,468.59	-59,310,259.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,590.00
取得投资收益收到的现金		300,000,000.00	23,772,908.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,774,330.76	74,177,134.73
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		27,963,942.00	
投资活动现金流入小计		354,738,272.76	97,956,633.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,345,865.01	67,792,585.80
投资支付的现金		300,000,000.00	450,000,000.00
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		357,345,865.01	517,792,585.80
投资活动产生的现金流量净额		-2,607,592.25	-419,835,952.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		654,112,660.68	842,943,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		654,112,660.68	842,943,300.00
偿还债务支付的现金		879,088,472.85	291,180,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,046,022.11	46,614,106.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		929,134,494.96	337,794,856.10
筹资活动产生的现金流量净额		-275,021,834.28	505,148,443.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-459,796.33	-206,198.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-621,839,691.45	25,796,032.58
加：期初现金及现金等价物余额		716,412,471.44	243,870,443.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,572,779.99	269,666,475.86

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：马国平

## 合并所有者权益变动表

2011 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	1,670,620,848.30	0.00		272,422,431.45		1,095,555,809.84	-608,135.56	139,752,553.65	3,973,266,207.68
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	795,522,700.00	1,670,620,848.30	0.00		272,422,431.45		1,095,555,809.84	-608,135.56	139,752,553.65	3,973,266,207.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-9,225.00	0.00		0.00		40,608,788.93	787,514.05	11,304,844.45	52,691,922.43
（一）净利润							159,937,193.93		11,304,844.45	171,242,038.38
（二）其他综合收益		-9,225.00					0.00	787,514.05	0.00	778,289.05
上述（一）和（二）小计		-9,225.00	0.00		0.00		159,937,193.93	787,514.05	11,304,844.45	172,020,327.43
（三）所有者投入和减少资本										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、本期末余额	795,522,700.00	1,670,611,623.30	0.00		272,422,431.45		1,136,164,598.77	179,378.49	151,057,398.10	4,025,958,130.11

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：马国平

## 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	151,490,039.59
（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：马国平

## 母公司所有者权益变动表

2011 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	2,137,631,609.07	0.00		199,077,361.55		269,564,148.47			3,401,795,819.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	795,522,700.00	2,137,631,609.07	0.00		199,077,361.55		269,564,148.47			3,401,795,819.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00					177,138,127.41			177,138,127.41
（一）净利润							296,466,532.41			296,466,532.41
（二）其他综合收益		0.00					0.00			0.00
上述（一）和（二）小计		0.00					296,466,532.41			296,466,532.41
（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	2,137,631,609.07	0.00		199,077,361.55		446,702,275.88			3,578,933,946.50

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：马国平

**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									
	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	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										
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									0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00	
3. 其他									0.00	
（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）									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：马国平

**(二) 财务报表附注****财务报表附注****附注 1：公司的基本情况****1.01 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（以下简称黑牡丹建投）的 100%股权和常州黑牡丹置业有限公司（以下简称黑牡丹置业）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。

**1.02 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、行政管理部等部室、黑牡丹纺织分公司；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”）、常州黑牡丹建设投资有限公司（以下简称“黑牡丹建投”）、常州黑牡丹置业有限公司（以下简称“黑牡丹置业”）、常州新希望农业投资发展有限公司（以下简称“新希望”）、常州牡丹花都房地产有限公司（以下简称“牡丹花都”）、苏州丹华君都房地产开发有限公司（以下简称“丹华君都”）、常州牡丹江南创新产业投资有限责任公司（以下简称“江南创投”）、黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司（以下简称“时尚服饰”）、常州绿都房地产有限公司（以下简称“绿都房地产”）、常州绿都万和城物业管理有限公司（以下简称“物业公司”）。

**1.03 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

#### 2.01 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。

#### 2.02 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。

#### 2.03 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。

#### 2.04 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 2.05 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。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,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。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,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。

#### 2.06 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。

#### 2.07 现金流量表中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。

#### 2.08 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。

## 2.09 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。

## 2.10 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:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项: 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, 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。

本公司按账龄组合计提坏账准备的应收款项比例如下:

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 根据公司的实际情况, 将 100 万元以下的应收款项确定为单项金额不重大应收款项, 对于单项金额不重大的应收款项, 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。

## 2.11 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) 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。

## 2.12 长期股权投资的核算方法

### (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 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

### 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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## 2.13 投资性房地产的核算方法

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。

## 2.14 固定资产的核算方法

### (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适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适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：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	3%或 5%	4.85%或 4.75%
通用设备	10 年	3%或 5%	9.70%或 9.50%
专用设备	10 年	3%或 5%	9.70%或 9.50%
运输及电子设备	5 年	3%或 5%	19.40%或 19.00%
其他设备	10 年	3%或 5%	9.70%或 9.50%

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。

## 2.15 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。

## 2.16 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。

## 2.17 无形资产的计价和摊销方法

### 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。

## 2.18 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。

## 2.19 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。

## 2.20 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。

## 2.21 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。

## 2.22 递延所得税资产及负债的计量方法

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。

## 2.23 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。

## 2.24 前期会计差错更正

公司本期未发生前期差错更正。

## 2.25 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

## 3.01 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，自 2010 年 12 月起按流转税额的 7% 计征；其他子公司 2010 年全年均按流转税额的 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，自 2010 年 12 月起按流转税额的 1% 计征；其他子公司全年均按流转税额的 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—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，溧阳公司、荣元服饰 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 16.5%；其他子公司所得税税率为 25%。

## 3.02 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

## 4.01 子公司情况

## 1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

## ① 母公司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	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

子公司简称	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
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
江南创投	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、投资咨询。	30,000	-	100%	100%	合并
时尚服饰	全资子公司	江苏常州	3,000	服装、服饰产品及服装原辅材料的研发设计、制造及销售。	3,000	-	100%	100%	合并

## ②全资子公司黑牡丹置业通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司简称	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
绿都房地产	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
牡丹华都	控股子公司	江苏常州	2,000	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。	2,000	-	100%	100%	合并
丹华君都	控股子公司	江苏苏州	10,000	房地产开发。	7,000	-	70%	70%	合并

## ③绿都房地产通过设立或投资等方式取得的子公司:

子公司简称	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
物业公司	绿都公司全资子公司	江苏常州	50	物业管理及相关信息咨询服务; 室内装饰工程施工; 机电设备安装、机电设备安装维修; 绿化工程施工及绿化养护; 家政服务; 保洁服务; 停车场管理服务; 销售花木盆景、办公用品。	25.50	-	51%	51%	合并

## 2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

币

子公司简称	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	有限公司	江苏常州	500,000,000.00	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；房地产咨询。	1,947,643,613.65	—	100%	100%	合并
黑牡丹建投	有限公司	江苏常州	200,000,000.00	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	有限公司	江苏常州	450,000,000.00	对农业、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。	449,946,760.00	—	100%	100%	合并

## 3) 本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

## 4.02 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

本期不存在新纳入合并范围的子公司。

## (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

本期不存在同一控制下企业合并。

## 4.03 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	2011年6月30日
100港元	83.16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。

## ③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，汇率如下：

港元折合人民币	2011上半年度
100港元	83.16人民币

## 附注 5：合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

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：	--	--	275,986.02	--	--	1,101,220.37
人民币	--	--	274,396.83	--	--	1,100,252.86
港元	1,911.00	0.8316	1,589.19	1,137.00	0.8509	967.51
银行存款：	--	--	1,251,770,255.75	--	--	2,376,926,761.65
人民币	--	--	1,224,314,980.29	--	--	2,351,770,689.20
美元	3,760,490.97	6.4716	24,336,393.33	3,659,572.33	6.6227	24,236,249.70
港元	3,733,344.38	0.8316	3,104,649.19	1,080,562.58	0.8509	919,472.19
日元	4,314.00	0.0802	345.98	4,314.00	0.0813	350.56
欧元	1,483.46	9.3612	13,886.96			
其他货币资金：	--	--	347,457,697.02	--	--	196,167,219.16
人民币	--	--	347,457,697.02	--	--	196,167,219.16
港元			0.00			
合计	--	--	1,599,503,938.79	--	--	2,574,195,201.18

(2) 期末其他货币资金中，有 4,392.62 万元为进口棉花押汇的保证金，有 29,381.69 万元为开立银行承兑汇票的保证金，不作为现金及现金等价物。

(3) 期末其他货币资金余额中，通知存款 400 万元。

(4) 货币资金期末数较期初数减少 37.86%，主要系本期北部新城及万顷良田项目投入增加所致。

## 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
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
其他	0.00	58,053,630.14
合计	0.00	58,053,630.14

(2) 交易性金融资产期末数减少，主要原因为购买的农行安心得利理财产品到期收回。

## 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	37,694,586.02	19,095,199.68
商业承兑汇票		
合计	37,694,586.02	19,095,199.68

(2) 期末余额比期初增加 97.40%，主要系本期增加了以银行承兑汇票方式结算销售款的规模。

(3) 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。

(4) 截止 2011 年 6 月末，公司已经背书给他方但尚未到期的票据，金额最大的前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
攀钢集团成都钢铁有限公司	2011-3-30	2011-7-6	900,000.00
烟台信兴工贸有限责任公司	2011-3-21	2011-7-20	650,000.00

浙江新亚实业有限公司	2011-2-22	2011-8-22	600,000.00
浙江新亚实业有限公司	2011-5-5	2011-8-4	500,000.00
浙江新亚实业有限公司	2011-5-6	2011-8-5	500,000.00

(5) 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。

(6) 本项目各期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

#### 4、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	818,633,658.45	94.26			218,446,835.19	81.56		
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄组合	48,524,795.28	5.59	10,557,290.12	21.76	48,760,157.64	18.21	10,399,202.87	21.33
组合小计	48,524,795.28	5.59	10,557,290.12	21.76	48,760,157.64	18.21	10,399,202.87	21.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,342,110.55	0.15			618,719.24	0.23		
合计	868,500,564.28	100	10,557,290.12	--	267,825,712.07	100	10,399,202.87	--

应收账款种类的说明：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款主要为子公司黑牡丹置业与黑牡丹建设应收政府及所属各部门款项，该应收款项不计提坏账准备。

(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	37,706,110.86	77.70	1,885,305.54	38,539,642.77	79.04	1,927,015.39
1 至 2 年	1,989,273.64	4.10	397,854.73	737,971.50	1.51	147,594.30
2 至 3 年	1,110,561.89	2.29	555,280.96	2,315,900.39	4.75	1,157,950.20
3 年以上	7,718,848.89	15.91	7,718,848.89	7,166,642.98	14.70	7,166,642.98
合计	48,524,795.28	100	10,557,290.12	48,760,157.64	100	10,399,202.87

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
支付宝账户余额	1,342,110.55			已成功收款、不计提坏账
合计	1,342,110.55			已成功收款、不计提坏账

## (2) 应收账款按币别列示:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数			期初数		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
美元	1,494,586.77	6.4716	9,672,367.76	1,975,287.68	6.6227	13,081,737.75
港币	4,961,831.67	0.83160	4,126,259.21	3,689,714.41	0.85093	3,139,684.37

(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) 本项目期末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位款项。

(8) 本项目前五名欠款单位 2011 年 6 月末的欠款总额为 65,061.58 万元, 占该截止日总额的比例为 74.91%。

应收账款金额前五名单位情况:

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 (%)
常州市新北区城市管理与建设局	非关联方	253,770,394.06	1-2 年	29.22
常州市新北区财政局	非关联方	188,921,145.28	1-2 年	21.75
园区开发办	非关联方	103,663,430.72	1 年以内	11.94
常州市新北区国土储备中心	非关联方	67,000,000.00	1 年以内	7.71
常州新铁投资发展有限公司	关联方	37,260,834.84	1 年以内	4.29
总计		650,615,804.90		74.91

(5) 本公司年末质押借款 33,931,236.06 元系向中国工商银行常州分行及中国银行常州营业部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。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,207,148.31	55.84			2,203,943.00	12.56		
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
其中: 按账龄组合	13,541,564.03	41.53	4,098,438.61	30.27	14,446,220.69	82.32	4,111,436.81	28.46
组合小计	13,541,564.03	41.53	4,098,438.61	30.27	14,446,220.69	82.32	4,111,436.81	28.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	856,593.00	2.63			898,828.50	5.12		
合计	32,605,305.34	100	4,098,438.61	--	17,548,992.19	100	4,111,436.81	--

其他应收款种类的说明:

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款主要为子公司牡丹华都应收政府部门款项, 该款项不计提坏账准备。

## (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	8,048,779.78	59.44	402,438.99	8,676,417.69	60.06	433,690.46
1 至 2 年	1,816,374.40	13.41	363,274.88	2,004,893.54	13.88	400,978.71
2 至 3 年	687,370.22	5.08	343,685.11	976,283.63	6.76	488,141.81
3 年以上	2,989,039.63	22.07	2,989,039.63	2,788,625.83	19.30	2,788,625.83
合计	13,541,564.03	100	4,098,438.61	14,446,220.69	100	4,111,436.81

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州汇丰投资担保有限公司	856,593.00			保证金, 不存在无法收回情况

(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) 本项目前五名欠款单位 2011 年 6 月底的欠款总额为 1,552.11 万元, 占截止日本项目总额比例的 47.60%。

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 (%)
常州市新北国土储备中心	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	保证金
常州市嘉恒建筑工程有限公司	非关联方	1,823,068.29	1-2 年	代垫款
常州市房产管理局	非关联方	1,648,000.00	1 年以内	代垫款
常州市住房公积金管理中心	非关联方	1,150,000.00	1 年以内	保证金
房屋担保置换公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	保证金
合计	--	15,521,068.29	--	

## 6、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	185,503,007.57	93.71	112,845,773.03	89.39
1 至 2 年	5,867,999.99	2.96	6,301,814.98	4.99
2 至 3 年	6,271,061.21	3.17	6,735,274.65	5.34
3 年以上	322,393.48	0.16	349,026.66	0.28
合计	197,964,462.25	100	126,231,889.32	100

## (2) 本项目 2011 年 6 月末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
江苏省电力公司常州供电公司	非关联方	108,420,027.90	1-2 年	项目未结束尚未结算
常州通用自来水有限公司	非关联方	28,520,177.28	1-2 年	项目未结束尚未结算

福建六建集团有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	项目未结束尚未结算
常州港华燃气有限公司	非关联方	4,646,960.00	1 年以内	项目未结束尚未结算
常州市巨丰建筑工程有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	项目未结束尚未结算
合计	--	154,587,165.18	--	--

(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 7,173.26 万元, 主要原因系本期部分工程增加付款尚未结算所致。

## 7、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	132,758,414.64	267,543.51	132,490,871.13	154,874,849.34	334,525.90	154,540,323.44
在产品	57,153,171.53		57,153,171.53	59,160,738.61		59,160,738.61
库存商品	188,889,718.81	8,425,341.35	180,464,377.46	100,798,337.43	8,547,804.09	92,250,533.34
委托加工	5,635,563.44		5,635,563.44	783,107.80		783,107.80
工程施工	57,213,011.42		57,213,011.42	109,162,616.15		109,162,616.15
开发产品	44,137,158.82		44,137,158.82	100,299,249.46		100,299,249.46
开发成本	3,401,894,371.85		3,401,894,371.85	3,362,804,194.63		3,362,804,194.63
合计	3,887,681,410.51	8,692,884.86	3,878,988,525.65	3,887,883,093.42	8,882,329.99	3,879,000,763.43

### (2) 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	595,720,865.05	935,617,742.58
商品房开发	2,806,173,506.80	2,427,186,452.05

其中商品房开发成本明细如下

项目名称	开工时间	期末数	期初数
绿都万和城	2010 年	1,699,572,673.48	1,507,871,167.31
东城明居	2008 年	22,785,538.62	17,761,184.33
苏州丹华君都项目	尚未正式开工	578,312,597.77	548,000,000.00
新桥商业街	尚未正式开工	150,826,821.32	25,600.00
新龙地块 AB、D	尚未开工	354,675,875.61	353,528,500.41
小计		2,806,173,506.80	2,427,186,452.05

### (3) 开发产品明细

项目名称	竣工时间	期初数	本年增加	本年减少	期末数
东城明居一期	2010 年	10,888,171.14	11,220,000.00	13,379,410.43	8,728,760.71
东城明居二期	2010 年	89,411,078.32		54,002,680.21	35,408,398.11
绿都万和城一期	2011 年 6 月		102,904,680.62	102,904,680.62	0.00
小计			114,124,680.62	170,286,771.26	44,137,158.82

### (4) 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	334,525.90		66,982.39		267,543.51
库存商品	8,547,804.09		122,462.74		8,425,341.35
合计	8,882,329.99				8,692,884.86

## (5) 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 (%)
库存商品	账面成本低于可变现净值	市场价值提高	0.31

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。

(6) 本公司存货中借款费用资本化金额为 3,500.73 万元，期末存货中除黑牡丹置业公司以百馨苑西地块为建行 29,900.00 万元借款提供抵押外，其余无抵押等权利存在限制的存货。

## 8、其他流动资产

## (1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
北部新城高铁片区土地前期开发项目	1,650,776,310.42	1,159,069,668.02
万顷良田委托项目	178,998,234.05	41,810,544.86
待摊费用	1,308,199.99	489,987.38
应收补贴款	21,426.14	21,426.14
合计	1,831,104,170.60	1,201,391,626.40

(2) 注：根据常州市新北国土储备中心与本公司签定的《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》，本公司负责合同中相关地块的土地前期开发，包括提供技术支持及资金筹集；土地补偿；拆迁、安置补偿、土地平整及该地块前期道路和市政配套基础设施等工程手续及工程建设；甲方负责办理该地块的用地审批、收购储备、拆迁立项等手续。最终使得该地块达到国家建设用地的出让条件。公司在履行上述义务后可以获得相应的收益，收益的计算方法：1、本合同项下该地块土地前期开发总成本 10% 的工程收益；2、本公司与常州市新北区政府/常州国家高新技术产业开发区管委会对该地块土地出让净收益按照 50%:50% 的比例进行分成。结算方式：公司同意以每年 2 月、5 月、8 月及 11 月的月底作为结算基准日，协助常州市新北区政府对公司在该等结算基准日之前三个月内对该地块投入的土地前期开发成本进行审定。土地前期开发成本以常州市新北区政府审定并经合同双方确认的结果为准，在此基础上加上土地前期开发成本 10% 的工程收益进行结算，即结算的工程款项为：审定的土地前期开发成本\*110%。由于对一级开发的土地，公司无产权且不属于建造合同，因此开发支出不宜在存货中列报。公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，且预计能在 1 年内收回，为避免在其他应收款列示引起的误导，公司将其在其他流动资产中单独列示。

(3) 根据常州市新北区政府与本公司签定的《新北区万顷良田工程建设委托协议》，本公司负责合同项下的相应工作内容，包括：万顷良田建设工程（试点）所涉及的拆迁、安置、拆迁后的土地整理和基础设施建设等。公司在履行上述义务后可以获得本项目建设成本 10% 的工程收益，即新北区财政局应结算给本公司的款项为本项目建设成本\*110%。双方同意以每年 2 月、5 月、8 月及 11 月的月底作为结算基准日，常州市新北区政府协助常州市新北区政府对公司在该等结算基准日之前三个月内投入的本项目建设成本进行审定。由于公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，且预计能在 1 年内收回，为避免在其他应收款列示引起的误导，公司将其在其他流动资产中单独列示。

## 9、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	54,100.00	66,400.00
其他		
合计	54,100.00	66,400.00

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。

## 10、持有至到期投资

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	

## 11、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		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	成本法	132,000,000.00	132,000,000.00		132,000,000.00
常州世纪牡丹置业有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
江苏地标建筑节能科技有限公司	权益法	3,539,131.00	2,935,450.06	-303,665.16	2,631,784.90
宜兴江南天源投资咨询有限公司	成本法	10,240,000.00	240,000.00	10,000,000.00	10,240,000.00
集盛星泰（北京）科技有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
合计	—	202,832,317.77	192,228,636.83	9,696,334.84	201,924,971.67

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	10				
飞月纺织服装公司				100,000.00		
江苏银行	1.21	1.21				
常州世纪牡丹置业有限公司	30	30				
江苏地标建筑节能科技有限公司+B1923	30	30				
宜兴江南天源投资咨询有限公司	24	24				
集盛星泰（北京）科技有限公司	19.28	19.28				
合计	--	--	--	100,000.00		

注：常州世纪牡丹置业有限公司和宜兴江南天源投资咨询有限公司，因对其无重大影响，故采用成本法核算。

(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

(3) 本期增加长期投资 1,000.00 万元系本公司全资子公司江南创投增加对外投资所致。

## 12、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	29,876,770.47			29,876,770.47
1. 房屋、建筑物	25,636,770.47			25,636,770.47
2. 土地使用权	4,240,000.00			4,240,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,909,705.26	673,704.12		3,583,409.38
1. 房屋、建筑物	2,010,524.66	623,227.92		2,633,752.58
2. 土地使用权	899,180.60	50,476.20		949,656.80

三、投资性房地产账面净值合计	26,967,065.21		673,704.12	26,293,361.09
1.房屋、建筑物	23,626,245.81		623,227.92	23,003,017.89
2.土地使用权	3,340,819.40		50,476.20	3,290,343.20
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	26,967,065.21			26,293,361.09
1.房屋、建筑物	23,626,245.81			23,003,017.89
2.土地使用权	3,340,819.40			3,290,343.20

(2) 2011 年度计提折旧总额为 673,704.12 元。

### 13、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：	1,134,207,037.32	41,726,146.71	46,301,422.93	1,129,631,761.10
其中：房屋及建筑物	505,669,170.76	33,002,226.80	34,080,478.14	504,590,919.42
通用设备	65,905,513.76	217,796.59	5,477,813.22	60,645,497.13
运输设备	14,921,044.64	5,050,966.71	939,843.35	19,032,168.00
专用设备	531,262,335.68	1,305,580.61	4,535,643.27	528,032,273.02
电子设备	7,221,400.25	1,739,992.70	753,331.63	8,208,061.32
其他设备	9,227,572.23	409,583.30	514,313.32	9,122,842.21
二、累计折旧合计：	513,958,746.23	33,051,555.10	15,814,862.94	531,195,438.39
其中：房屋及建筑物	88,978,531.78	11,200,637.51	5,152,117.94	95,027,051.35
通用设备	24,307,412.53	2,452,059.81	4,932,737.50	21,826,734.84
运输设备	10,716,426.29	841,131.02	911,648.03	10,645,909.28
专用设备	378,870,022.34	17,809,582.09	4,365,816.67	392,313,787.76
电子设备	4,041,835.32	489,063.05	140,375.03	4,390,523.34
其他设备	7,044,517.97	259,081.62	312,167.77	6,991,431.82
三、固定资产账面净值合计	620,248,291.09			598,436,322.71
其中：房屋及建筑物	416,690,638.98			409,563,868.07
通用设备	41,598,101.23			38,818,762.29
运输设备	4,204,618.35			8,386,258.72
专用设备	152,392,313.34			135,718,485.26
电子设备	3,179,564.93			3,817,537.98
其他设备	2,183,054.26			2,131,410.39
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	620,248,291.09			598,436,322.71
其中：房屋及建筑物	416,690,638.98			409,563,868.07
通用设备	41,598,101.23			38,818,762.29
运输设备	4,204,618.35			8,386,258.72
专用设备	152,392,313.34			135,718,485.26
电子设备	3,179,564.93			3,817,537.98
其他设备	2,183,054.26			2,131,410.39

(2) 本项目截止 2011 年 6 月 30 日，不存在通过融资租入的固定资产。

(3) 截止 2011 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
溧阳房屋	手续未齐全	
青龙园区车间	手续未齐全	2012

(5) 香港公司新购办公用房一套，办理按揭贷款 2660 万元，同时将办公房香港九龙湾宏光道 1 号亿京中心 A 座和 B 座 23 楼 E 室和 1 楼车位号 46 和 47、香港九龙湾常悦道 3 号企业广场二期 1605-1606 室用于抵押。

#### 14、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	4,959,828.19		4,959,828.19	337,040.00		337,040.00
土建工程	56,866,267.17		56,866,267.17	7,293,377.13		7,293,377.13
装修工程	2,043,577.31		2,043,577.31			
合计	63,869,672.67		63,869,672.67	7,630,417.13		7,630,417.13

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	1,838.83	33.71	462.28			102.66	自筹	495.99
土建工程	25,321.24	729.33	4,957.29			81.97	自筹	5,686.62
装修工程	378.85		204.36			53.94	自筹	204.36
合计		763.04	5,623.93			--	--	6,386.97

(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 737.04%，主要原因为本期增加在建项目即原有在建工程增加投入所致。

(5) 本项目截止 2011 年 6 月末，不存在抵押情况。

#### 15、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	89,375,384.48	1,115,097.11		90,490,481.59

土地使用权	88,576,584.48			88,576,584.48
财务软件	798,800.00	1,115,097.11		1,913,897.11
二、累计摊销合计	9,086,031.54	977,390.44		10,063,421.98
土地使用权	8,927,444.83	870,909.00		9,798,353.83
财务软件	158,586.71	106,481.44		265,068.15
三、无形资产账面净值合计	80,289,352.94			80,427,059.61
土地使用权	79,649,139.65			78,778,230.65
财务软件	640,213.29			1,648,828.96
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	80,289,352.94			80,427,059.61
土地使用权	79,649,139.65			78,778,230.65
财务软件	640,213.29			1,648,828.96

(2) 本期摊销无形资产 977390.44 元。

(3) 期末未发现需要计提减值准备的情况。

#### 16、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	1,751,979.95	2,102,244.44	571,396.11		3,282,828.28	
合计	1,751,979.95	2,102,244.44	571,396.11		3,282,828.28	

#### 17、递延所得税资产

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	1,940,943.68	2,006,147.79
其他应收账款坏账准备	702,390.78	705,512.98
存货跌价准备	2,068,083.44	2,115,444.72
经验亏损	7,779.17	4,809,075.31
合计	4,719,197.07	9,636,180.80

#### 18、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	10,399,202.86	379,966.30	221,879.04		10,557,290.12
其他应收款坏账准备	4,111,436.81	76,251.83	89,250.03		4,098,438.61
存货跌价准备	8,882,329.99		189,445.13		8,692,884.86
长期投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合计	23,492,969.66	456,218.13	500,574.20		23,448,613.59

#### 19、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	33,931,236.06	41,323,444.03
保证借款	1,631,262,258.45	1,840,179,450.00
信用借款	100,000,000.00	110,000,000.00
合计	1,765,193,494.51	1,991,502,894.03

- (2) 报告期内均无已到期，未偿还及展期的借款。
- (3) 期末数较期初数减少 22,630.94 万元，主要系本期各类贷款减少所致。
- (4) 保证借款除 1 亿元由龙城旅游控股集团有限公司提供担保外，其他均由本公司控股股东常高新提供担保。
- (5) 质押借款系本公司向中国工商银行常州分行及中国银行常州营业部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。

## 20、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	279,276,348.06	126,720,000.00
合计	279,276,348.06	126,720,000.00

注：应付票据期末较期初增加 120.39%，主要系增加了本期材料采购、工程款支付采用银行承兑汇票形式进行结算的规模。

## 21、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	132,752,756.20	293,856,394.68
一至二年	3,349,333.44	4,845,102.65
二至三年	107,432.64	108,018.43
三年以上	487,861.00	452,670.30
合计	136,697,383.28	299,262,186.06

- (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。
- (4) 本项目期末较期初减少 54.32%，系子公司本期支付到期应付款增加所致。

## 22、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	890,675,846.58	820,507,441.26
一至二年	699,612.93	60,025,799.00
二至三年	2,041,682.40	2,376,856.15
三年以上	10,261,771.60	8,653,783.47
合计	903,678,913.51	891,563,879.88

- (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 1.36%，主要系子控股子公司绿都房地产收到商品房预售款大幅增加所致。

## (5) 预收房款项目

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间
绿都万和城	796,197,247.00	609,711,226.00	2011—2012 年
东城名居一期、二期	17,282,382.00	89,699,189.00	2010 年

## 23、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	33,639,155.93	54,442,224.91	67,066,421.78	21,014,959.06
二、职工福利费	4,898,916.86	5,268,002.05	4,864,426.24	5,302,492.67

其中：外资企业税后计提	4,898,916.86			4,898,916.86
三、社会保险费	44,957.44	11,838,546.26	11,838,546.26	44,957.44
养老保险	44,957.44	7,782,418.19	7,782,418.19	44,957.44
医疗保险		2,913,910.49	2,913,910.49	
失业保险		729,529.07	729,529.07	
工伤保险		326,897.50	326,897.50	
生育保险		85,126.01	85,126.01	
其他		665.00	665.00	
四、住房公积金	-41,847.83	4,454,825.00	4,323,643.00	89,334.17
五、工会经费和职工教育经费	2,633,068.99	866,693.48	1,102,919.43	2,396,843.04
六、非货币性福利				
七、辞退福利		22,240.00	22,240.00	
八、其他		6,250.00	6,250.00	
合计	41,174,251.39	76,898,781.70	89,224,446.71	28,848,586.38

注：（1）期末余额较期初余额减少 1232.57 万元，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。

#### 24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
所得税	2,871,657.70	63,331,533.14
增值税	-7,177,959.95	-5,221,866.15
营业税	-11,336,598.58	13,746,426.28
城建税	-558,115.43	994,303.54
房产税	368,242.63	677,364.85
土地使用税	1,454,220.75	2,663,883.20
印花税	67,696.82	368,136.82
个人所得税	5,076,288.27	893,451.55
教育费附加	-53,124.15	569,212.92
物调及粮食补贴基金		
防洪保安资金	106,580.67	106,580.67
土地增值税		
预缴税金	-55,906,933.67	-50,263,447.12
合计	-65,088,044.94	27,865,579.70

注：期末余额较期初余额减少 9295.36 万元，主要系本期预缴的营业税等税金增加所致。

#### 25、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	81,596,022.72	502,401.74	以前年度分红后部分股东未来领取
合计	81,596,022.72	502,401.74	--

期末应付股利明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额
常高新	66,606,860.10
常州国有资产投资公司	14,468,761.80
常州新发展实业公司	56,530.66
广州联华制衣公司	120,000.00
常州天宁城市建设开发公司	152,923.50
社会公众股	190,946.66

## 26、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	938,888,166.21	98.06	1,072,908,009.63	96.73
一至二年	6,618,855.87	0.69	21,953,523.76	1.98
二至三年	4,345,310.33	0.45	3,853,704.57	0.35
三年以上	7,606,499.64	0.79	10,401,277.04	0.94
合计	957,458,832.05	100	1,109,116,515.00	100

(2) 本项目无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。应付关联方常州新铁投资发展有限公司余额为 651,366,487.58 元。

(3) 期末余额较期初减少 13.67%，主要系子公司黑牡丹建设投资公司支付常州新铁投资发展有限公司的北部新城垫付款所致。

(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。

(5) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末数	性质或内容
常州新铁投资发展有限公司	651,366,487.58	应支付的代垫款

## 27、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	60,000,000.00	75,000,000.00
合计	60,000,000.00	75,000,000.00

(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	2011-12-15	人民币	浮动	60,000,000.00	60,000,000.00
江苏银行常州分行	2008-6-26	2011-6-26	人民币	5.94		15,000,000.00

(3) 一年内到期的长期借款由常高新提供担保。

## 28、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	850,000,000.00	450,000,000.00
抵押借款	21,753,824.40	
保证抵押借款	299,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,170,753,824.40	500,000,000.00

(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	汇率	期末数	期初数
中国银行常州分行	2009-4-2	2012-6-19 至 2013-3-19	人民币	浮动	15,000,000.00	15,000,000.00
中国银行常州分行	2009-7-25	2012-6-19 至 2013-3-19	人民币	浮动	60,000,000.00	60,000,000.00
香港汇丰银行	2011-3-26	2026-2-25	港币	浮动	26,159,000.00	
工商银行新北分行	2011-5-25	2015-12-30	人民币	浮动	20,000,000.00	
工商银行新北分行	2011-6-2	2016-12-30	人民币	浮动	60,000,000.00	
工商银行新北分行	2011-6-7	2016-12-30	人民币	浮动	60,000,000.00	

工商银行新北分行	2011-6-8	2015-12-30	人民币	浮动	50,000,000.00	
工商银行新北分行	2011-6-15	2015-12-30	人民币	浮动	120,000,000.00	
建设银行常州新北支行	2010-10-29	2015-10-8	人民币	浮动	100,000,000.00	100,000,000.00
建设银行常州新北支行	2010-11-8	2015-10-8	人民币	浮动	200,000,000.00	200,000,000.00
建设银行常州新北支行	2011-6-22	2015-10-8	人民币	浮动	20,000,000.00	
国家开发银行江苏省分行	2011-6-30	2013-6-29	人民币	6.40	50,000,000.00	

(3) 长期借款中除本公司全资子公司新希望向建设银行常州新北支行贷款 3.2 亿、工商银行新北支行 3.1 亿、江苏银行新北支行 0.2 亿，由本公司提供担保外，其他借款均由常高新提供担保。

(4) 黑牡丹置业向建行借款 29900 万元，由常高新提供担保，同时以百馨苑西地块进行抵押。

(5) 黑牡丹香港公司向香港汇丰银行借款港币 2615.9 万元，折人民币 2175.38 万元，由香港公司的办公室抵押。

## 29、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
拆迁补偿款	52,632,770.19	17,153,223.63
技改拨款	13,600,000.00	14,400,000.00
合计	66,232,770.19	31,553,223.63

注 1：拆迁补偿款系本公司劳动中路 80 号与采菱路 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。

注 2：技改拨款系根据 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；2010 年投资项目已完工形成固定资产，按规定分 10 年摊销递延收益，本期摊销 80 万元。

## 30、递延所得税负债

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		13,407.54
可供出售金融资产公允价值变动	10,645.00	13,720.00
香港公司固定资产折旧年限会计与税法差异	37,132.03	37,132.03
合计	47,777.03	64,259.57

## 31、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						795,522,700

## 32、资本公积

(1)

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			1,582,686,627.22
其他资本公积	87,934,221.08		9,225.00	87,924,996.08
合计	1,670,620,848.30		9,225.00	1,670,611,623.30

(2) 本期减少数是由于子公司黑牡丹建设可供出售的金融资产公允价值减少引起的其他资本公积减少所致。

## 33、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	272,422,431.45			272,422,431.45
合计	272,422,431.45			272,422,431.45

## 34、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	1,095,555,809.84	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,937,193.93	--
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	1,136,164,598.77	

（2）本公司于 2011 年 4 月 19 日召开了 2010 年度股东大会，通过了 2010 年度利润分配方案，向全体股东派发现金红利 119,328,405.00 元(含税)。

## 35、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	139,752,553.65	11,304,844.45		151,057,398.10

注：本期少数股东权益增加主要为本期新增合并子公司苏州丹华君都房地产公司新增少数股东权益所致。

## 36、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	1,621,885,017.08	1,521,344,674.75
其他业务收入	10,803,994.06	19,439,487.60
营业成本	1,280,485,642.48	1,308,545,762.70

## (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
纺织服装行业	430,965,897.16	367,862,320.99	450,646,308.43	383,574,855.89
建筑行业	1,190,919,119.92	902,607,055.07	1,070,698,366.32	906,942,852.56
合计	1,621,885,017.08	1,270,469,376.06	1,521,344,674.75	1,290,517,708.45

## (3) 主营业务（分产品）

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
纺织服装行业	430,965,897.16	367,862,320.99	450,646,308.43	383,574,855.89
工程施工收入	310,903,111.82	279,043,209.62	339,957,175.15	306,573,436.02
房屋销售收入	807,097,761.73	623,563,845.45	730,741,191.17	600,369,416.54
土地一级开发项目收益	60,296,789.01			

万顷良田工程项目收益	12,321,457.36			
物业费收入	300,000.00			
合计	1,621,885,017.08	1,270,469,376.06	1,521,344,674.75	1,290,517,708.45

## (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	196,231,120.51	164,509,001.38	220,042,194.59	187,593,243.42
国内	1,425,653,896.57	1,105,960,374.68	1,301,302,480.16	1,102,924,465.03
合计	1,621,885,017.08	1,270,469,376.06	1,521,344,674.75	1,290,517,708.45

## (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(%)
常州市新北区城市管理与建设局	202,178,218.11	12.38
常州市新北区财政局	121,506,282.86	7.44
园区开发办	70,109,432.82	4.29
常州市新北国土储备中心	60,296,789.01	3.69
日本高屋公司	58,482,586.93	3.58
合计	512,573,309.73	31.38

(4) 本期主营业务收入较上期增长 6.61%，而主营业务成本同比减少 1.55%，主要系本期增加土地一级开发及万顷良田开发项目收益所致。

(5) 公司本期以常州市新北区土地储备中心认可的支出金额按 10%确认保底收益 60,296,789.01 元作为本期土地一级开发收入。

(6) 本公司本期根据常州市新北区财政局审定的万顷良田工程建设成本按 10%确认结算工程收益 12,321,457.36 元。

## 37、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	57,665,494.08	37,823,621.63	
城市维护建设税	4,982,150.07	3,837,020.51	按流转税的 7%
教育费附加	3,390,941.63	2,231,868.73	按流转税的 5%
房产税	156,295.87		
土地增值税	4,938,148.77	1,304,641.72	
合计	71,133,030.42	45,197,152.59	--

## 38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	295,957.83	36,877.69
报关费	1,789,723.47	1,803,890.75
差旅费	139,150.20	60,819.50
低值易耗品	6,008.00	17,000.00
广告费	11,036,554.19	2,108,683.09
检品费	1,261,779.43	468,154.80
劳动保护费	18,774.40	14,273.50
其它	1,036,151.24	378,729.12
商检费	364,433.80	456,293.80
售房代理费	2,369,093.00	

业务招待费	339,993.70	129,157.70
运输费	3,785,995.78	3,707,201.88
职工薪酬	1,767,553.84	423,531.04
合计	24,211,168.88	9,604,612.87

注：销售费用本期较上年增加 152.08%，主要系子公司本期商品房已开盘预售和服装品牌推广宣传广告费大幅增长所致。

### 39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
办公费	1,043,816.10	582,986.70
保险费	944,472.64	828,755.36
差旅费	1,775,981.00	1,014,459.36
低值易耗品	2,183,281.90	396,843.39
递延资产摊销	307,689.93	178,841.34
董事会经费	71,428.56	
工会经费	612,945.42	534,394.06
固定资产折旧费	4,269,569.13	3,506,027.13
广告费	83,249.21	
环保费	1,599,822.33	1,102,070.98
会务费	450,860.91	190,488.96
检测试制费	265,846.50	107,553.00
劳动保护费	8,757,212.72	8,406,697.31
其它	2,803,418.93	171,273.34
汽车费	1,159,789.00	650,909.12
软件网络费	528,844.05	2,390.00
水电费	660,496.06	815,146.90
税金	4,098,258.03	5,114,244.77
通讯费	75,956.63	30,068.14
无形资产摊销	950,863.02	1,029,388.98
物管费	176,569.68	16,662.52
修理费	888,128.58	424,664.20
业务招待费	4,451,128.95	2,756,702.44
运输费	2,283,054.24	2,450,895.71
职工薪酬	29,329,850.83	21,602,669.85
中介费	5,506,353.47	1,901,857.34
租赁费	1,194,071.46	2,174,854.09
合计	76,472,959.28	55,990,844.99

注：管理费用本期较上年增加 36.58%，主要系本期收入增长，相应费用增加及子公司绿都房地产商品房已开盘预售，费用大幅增长所致。

### 40、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	11,869,858.71	4,319,059.64
手续费支出	2,324,545.63	1,262,307.83
利息收入	-3,998,456.05	-21,747,084.68
汇兑损益	357,129.98	693,773.11
合计	10,553,078.27	-15,471,944.10

(1) 利息支出本期较上年增加 174.82%，主要系本期银行借款较去年同期增加所致。

(2) 利息收入本期较上年减少 81.61%，主要系本期应收财政资金全年加权平均余额大幅减少，财政贴息大幅减少所致。

#### 41、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	-53,630.14	-236,224.74
合计	-53,630.14	-236,224.74

注：公允价值变动净收益增加主要系本期投入成本减少引起市场价值亏损减少所致。

#### 42、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	-303,665.16	15,468,750.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	58,852.69	105,379.58
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
其他		
合计	-244,812.47	15,574,129.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江苏银行		
常州世纪牡丹置业有限公司		15,468,750.00

(3) 本期投资收益较上年减少 101.57%，主要系去年同期收到参股公司分红而本期没有分配所致。

#### 43、资产减值损失

(1)

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	158,087.26	2,126,988.32
其他应收款坏账准备	-12,998.20	243,919.81
存货跌价准备	-189,445.13	-11,352,243.55
合计	-44,356.07	-8,981,335.42

(2) 应收账款、其它应收款本期坏账准备增加主要为应收账款变长计提坏账比例提高所致。

#### 44、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	计入当期的非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	63,365,457.87	32,039,281.19	63,365,457.87
其中：固定资产处置利得	63,365,457.87	32,039,281.19	63,365,457.87
无形资产处置利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	1,012,904.26	1,711,227.92	1,012,904.26
其他	1,070,296.82	661,449.48	1,070,296.82
合计	65,448,658.95	34,411,958.59	65,448,658.95

## (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	计入当期非经常性损益的金额
劳动就业青年见习基地补贴	32,904.26		32,904.26
进口设备贴息补助		1,167,702.69	
外贸补助援救			
省技改补助拨款		40,000.00	
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	
环保补助	980,000.00		980,000.00
减排专项补助		122,600.00	
电力项目补贴			
合计	1,012,904.26	1,711,227.92	—

(3) 本期固定资产处置利得大幅增加主要为子公司黑牡丹置业电子园房产被收储所致。

## 45、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	123,905.98	14,705.87	123,905.98
其中：固定资产处置损失	123,905.98	14,705.87	123,905.98
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	66,658.00	500.00	66,658.00
其他	1,031,404.71	486,233.34	1,031,404.71
合计	1,221,968.69	501,439.21	1,221,968.69

## 46、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	25%	25%
应交所得税		9,897,307.88
加：递延所得税费用	49,689.57	2,742,335.57
所得税费用	49,689.57	12,639,643.45
(2) 合并报表子公司所得税费用		
应交所得税	57,660,120.96	31,438,381.40
加：递延所得税费用	4,853,886.62	-420,571.50
所得税费用	62,514,007.58	31,017,809.90
合计	62,563,697.15	43,657,453.35

## 47、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)	159,937,193.93	149,630,712.21

母公司发行在外的普通股股数（股）	795,522,700	795,522,700.00
母公司普通股加权平均数（股）	795,522,700	795,522,700.00
基本每股收益（元）	0.20	0.19
稀释每股收益（元）	0.20	0.19

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。

#### 48、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	-12,300.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,075.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-9,225.00	
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		
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	787,514.05	193,908.63
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	787,514.05	193,908.63
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	778,289.05	193,908.63

#### 49、现金流量表项目注释

(1) 收到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减少	41,900,000.00
存款利息收入	3,998,456.05
其它	122,849,917.96

(2) 支付的其它与经营活动有关的现金

项目	金额
三个月以上定期存款支出	
支付常州市新铁投资发展有限公司资金往来款	130,000,000.00
支付使用受限制的保证金	164,677,779.06
万顷良田项目支出	137,187,689.19
北部新城代付款	491,706,642.40
其它	54,646,405.13

## (3) 收到的其它与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到拆迁补偿款项净额	27,963,942.00

## (4) 支付的其它与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
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

## 50、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	171,242,038.38	151,490,039.59
加：资产减值准备	-44,356.07	-8,981,335.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,725,259.22	30,155,944.72
无形资产摊销	977,390.44	922,665.18
长期待摊费用摊销	571,396.11	997,235.81
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）	-63,242,569.60	-32,027,406.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,017.71	2,831.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	53,630.14	236,224.74
财务费用（收益以“-”号填列）	10,998,858.21	4,357,827.93
投资损失（收益以“-”号填列）	244,812.47	-15,574,129.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,916,983.73	2,274,965.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,482.54	-1,868.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,031,821.91	383,655,962.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,296,860,201.18	-201,443,995.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-255,105,399.15	78,463,964.22
其他	-165,474,704.06	-29,282,680.80
经营活动产生的现金流量净额	-1,522,980,504.28	365,246,243.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,261,760,823.59	1,243,740,344.01
减：现金的期初余额	2,401,129,865.04	1,054,321,494.98
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	-1,139,369,041.45	189,418,849.03

## (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	275,986.02	1,101,220.37
可随时用于支付的银行存款	1,251,770,255.75	2,376,926,761.65
可随时用于支付的其他货币资金	9,714,581.82	23,101,883.02
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	1,261,760,823.59	2,401,129,865.04

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	袁国民	产品生产基地	1,000	95	95	722803235
香港公司	有限公司	中国香港	陈丽如	香港的营销机构	500 万港币	90	90	34833077-000-08-05-A
溧阳公司	有限公司	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	衡全芳	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	45,000	100	100	69677908-2
牡丹华都	有限公司	江苏常州	解文燕	房地产公司	2,000	100	100	56027461-6
丹华君都	有限公司	江苏苏州	李里千	房地产公司	10,000	70	70	56775162-2
时尚服饰	有限公司	江苏常州	戈亚芳	产品营销机构	3,000	100	100	76735054-0
物业公司	有限公司	江苏常州	郝广会	物业管理公司	50	51	51	55934883-3

#### 3、本企业合营和联营企业情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例%	表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
江苏地标建筑节能科技有限公司	有限公司	常州	陈强	1001	30	30	1,320.23	442.96	877.27

被投资单位名称	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
江苏地标建筑节能科技有限公司	96.55	-101.22	被投资企业	68718748-0

## 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：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
新区自来水排水公司	工程项目	协议价	1,084,855.76	717,582.75
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	工程项目	协议价	94,041.47	
新区自来水排水公司	安置房销售	协议价		6,703,656.00
常州新长江投资有限公司	安置房销售	协议价		11,988,017.28
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	安置房销售	协议价	12,496,122.18	44,941,541.13
常州新铁投资发展有限公司	安置房销售	协议价	37,260,834.84	4,860,982.32
合计			50,935,854.25	69,211,779.48

## (2) 关联采购事项

本期无关联采购事项。

## (3) 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	年度确认的租赁费
常高新	黑牡丹建设	常州新北区高新科技园6号楼309-327室	2011-6-1	2012-5-31	358,807.60
常高新	黑牡丹置业	常州新北区高新科技园6号楼四层	2011.6.1	2012-5-31	477,714.24

## (4) 其他关联事项

本年支付常州新铁投资发展有限公司代垫的常州北部新城高铁片区土地前期开发项目的土地前期开发成本 13000 万元。

## (5) 关联担保情况

单位：万元 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	6,000.00	2009/3/31	2011/12/15	否
常高新	黑牡丹建设	3,000.00	2010/3/4	2011/3/4	否

本公司	黑牡丹建设	5,000.00	2011/6/30	2013/6/29	否
常高新	黑牡丹置业	7,500.00	2009/4/1	2013/3/19	否
常高新	黑牡丹置业	29,900.00	2010/11/8	2013/11/7	否
本公司	新希望农业	32,000.00	2010/10/29	2015/11/8	否
本公司	新希望农业	2,000.00	2011/4/21	2016/4/20	否
本公司	新希望农业	31,000.00	2010/11/18	2012/11/17	否
常高新	本公司	4,126.23	2010/12/26	2012/12/26	否
常高新	本公司	6,000.00	2011/4/7	2012/4/6	否
常高新	本公司	8,000.00	2011/3/14	2012/3/14	否
常高新	本公司	15,000.00	2010/10/15	2011/10/15	否
常高新	本公司	6,000.00	2011/6/30	2012/6/29	否
常高新	本公司	6,000.00	2011/4/15	2012/4/15	否
常高新	本公司	5,000.00	2010/12/1	2011/12/1	否
常高新	本公司	7,500.00	2010/12/3	2013/11/18	否
常高新	本公司	100,000.00	2010/12/9	2011/12/8	否

## (6) 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
应收账款	常州高新区出口加工区投资开发有限公司	12,496,122.18	
应收账款	常州新铁投资发展有限公司	37,260,834.84	
预收账款	常州新铁投资发展有限公司		146,000,000.00
其他应付款	常州新铁投资发展有限公司	651,366,487.58	

**附注 7：或有事项**

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需披露的或有事项。

**附注 8：承诺事项**

截止 2011 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 9：资产负债表日后非调整事项**

(1) 根据本公司 2011 年 1 月 17 日五届十七次董事会会议决议，本公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 9 亿元的中期票据，目前该项工作正在进行中。

(2) 根据 2011 年 7 月 14 日股东会议，股东大会同意以不低于 8.42 元/股非公开发行不超过 3 亿股股份，非公开发行募集资金总额不超过 30 亿元。募资用于北部新城高铁片区土地前期开发项目（25 亿元）、万顷良田工程建设（5 亿元）。

## 附注 10. 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					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	66,400.00	12,300.00	-9,225.00		54,100.00
金融资产小计	66,400.00	12,300.00	-9,225.00		54,100.00
投资性房地产					
合计	66,400.00	12,300.00	-9,225.00		54,100.00
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	12,314,712.52			86,923.06	9,805,232.02
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	12,314,712.52			86,923.06	9,805,232.02
金融负债					

## 附注 11：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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,095,389.00	72.00			28,511,439.69	61.63		
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄组合	22,980,314.48	28.00	5,564,947.59	24.22	17,752,896.79	38.37	5,492,760.70	30.94
组合小计	22,980,314.48	28.00	5,564,947.59	24.22	17,752,896.79	38.37	5,492,760.70	30.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收								

账款								
合计	82,075,703.48	100.00	5,564,947.59	6.78	46,264,336.48	100.00	5,492,760.70	11.87

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款主要为应收合并范围内控股子公司香港公司销售款, 不计提坏账准备。

(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	17,684,391.54	76.95	884,219.58	12,412,950.30	69.92	620,647.52
1 至 2 年	688,411.53	3.00	137,682.30	58,364.19	0.33	11,672.84
2 至 3 年	128,931.41	0.56	64,465.71	842,283.93	4.74	421,141.97
3 年以上	4,478,580.00	19.49	4,478,580.00	4,439,298.37	25.01	4,439,298.37
合计	22,980,314.48	100.00	5,564,947.59	17,752,896.79	100.00	5,492,760.70

(4) 应收账款按币别列示

单位: 元 币种: 人民币

	期末数			期初数		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
美元	9,638,421.07	6.4716	62,376,005.81	5,027,328.60	6.6227	33,294,489.15
港币	20,882.54	0.83160	17,365.92	20,882.54	0.8509	17,768.95
合计			62,393,371.73			33,312,258.10

(5) 应收关联方款项情况:

关联方名称	与公司关系	期末余额	占应收账款总额比例
香港公司	控股子公司	59,090,233.08	77.23

(6) 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。

(7) 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。

(8) 本项目各报告期, 无核销应收款项情况。

(9) 本项目各报告期, 无终止确认的应收款项情况。

(10) 本项目各报告期, 无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(11) 应收账款金额前五名单位情况

本目前前五名欠款单位 2011 年 6 月底的欠款总额为 7,269.11 万元, 占截止日本项目总额的比例 88.55%。

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	非关联方	59,090,233.08	1 年以内	71.99
常州市和昌纺织品有限公司	非关联方	4,747,188.30	1 年以内	5.78
东阳市牡丹经济贸易有限公司	非关联方	4,359,409.21	1 年以内	5.31
上海海赢制衣有限公司	非关联方	2,868,058.98	1 年以内	3.49
句容市亚美制衣有限公司	非关联方	1,626,224.40	1 年以内	1.98
合计	--	72,691,113.97		88.55

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	1,316,913,564.02	99.79			1,103,665,054.79	99.53		

重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄组合	2,830,699.88	0.21	1,986,586.45	70.18	5,252,930.53	0.47	2,068,086.49	39.37
组合小计	2,830,699.88	0.21	1,986,586.45	70.18	5,252,930.53	0.47	2,068,086.49	39.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,319,744,263.90	100.00	1,986,586.45	0.15	1,108,917,985.32	100.00	2,068,086.49	0.19

其他应收款种类的说明：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款主要为集团内部合并范围之内的公司之间的其他应收款均不计提坏账。

(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	870,606.98	30.76	43,530.35	3,072,136.23	58.47	153,606.82
1 至 2 年	15,726.00	0.56	3,145.20	153,126.78	2.92	30,625.36
2 至 3 年	8,912.00	0.31	4,456.00	287,626.42	5.48	143,813.21
3 年以上	1,935,454.90	68.37	1,935,454.90	1,740,041.10	33.13	1,740,041.10
合计	2,830,699.88	100.00	1,986,586.45	5,252,930.53	100.00	2,068,086.49

(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) 本目前前五名欠款单位 2011 年 6 月 30 日的欠款总额为 13,168.12 万元，占截止日本项目总额的比例 99.78 %

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
常州黑牡丹建设投资有限公司	控股子公司	890,000,000.00	1 年以内	往来款
常州黑牡丹置业有限公司	控股子公司	180,000,000.00	1 年以内	往来款
常州牡丹华都房地产有限公司	控股子公司	170,000,000.00	1 年以内	往来款
常州荣元服饰有限公司	控股子公司	48,052,237.57	1 年以内	往来款
常州市大德纺织有限公司	控股子公司	28,759,747.45	1 年以内	往来款
合计	--	1,316,811,985.02	--	

(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 (%)
大德公司	控股子公司	28,759,747.45	2.18

黑牡丹置业	全资子公司	180,000,000.00	13.66
荣元服饰	控股子公司	48,052,237.57	3.65
牡丹华都	全资子公司	170,000,000.00	12.90
黑牡丹建设	全资子公司	890,000,000.00	67.54

(10) 期末余额较期初余额增加 19.05%，主要系本期增加全资子公司牡丹华都及黑牡丹城市建设投资有限公司的资金往来。

### 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	300,000,000.00	449,946,760.00
牡丹江南	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
时尚服饰	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
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		100,000.00	100,000.00		100,000.00
江苏银行股份有限公司	成本法	132,000,000.00	132,000,000.00		132,000,000.00
合计		548,940,481.12	3,077,022,139.00	300,000,000.00	3,377,022,139.00

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	95			
荣元服饰	75	75			
大德公司	95	95			
香港公司	90	90			
溧阳公司	70	70			
牡丹广景	65	65			
黑牡丹置业	100	100			300,000,000.00
黑牡丹建设	100	100			
新希望	100	100			
牡丹江南	100	100			
时尚服饰	100	100			
常新纺织公司	10	10			
飞月纺织服装公司			100,000.00		
江苏银行股份有限公司	1.21	1.21			
合计			100,000.00		300,000,000.00

(2) 本公司对上述公司投资过程情况，参见附注 4.01 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	310,526,476.66	363,617,564.12
其他业务收入	19,454,835.27	20,148,617.55
营业成本	295,343,655.62	340,188,722.98

## (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	309,306,432.06	274,783,219.43	362,680,101.43	320,389,591.09
服装	1,220,044.60	1,274,176.83	937,462.69	898,298.27
合计	310,526,476.66	276,057,396.26	363,617,564.12	321,287,889.36

## (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	116,277,626.00	104,184,313.36	152,452,817.13	136,277,474.83
国内	194,248,850.66	171,873,082.90	211,164,746.99	185,010,414.53
合计	310,526,476.66	276,057,396.26	363,617,564.12	321,287,889.36

## (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%
XG 黑牡丹（香港）公司	102,213,084.39	30.98
东阳市牡丹经济贸易有限公司	39,338,703.22	11.92
常州荣元服饰有限公司	25,844,593.72	7.83
句容市亚美制衣有限公司	7,037,377.43	2.13
常州市和昌纺织品有限公司	6,458,947.05	1.96
合计	180,892,705.81	54.82

## 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	300,000,000.00	23,737,500.00
权益法核算的长期股权投资收益		
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		35,408.47
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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	300,000,000.00	23,772,908.47

## (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
黑牡丹置业	300,000,000.00		黑牡丹置业股东会决议分红
黑牡丹香港		23,737,500.00	分红

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	296,466,532.41	60,670,772.87
加：资产减值准备	-198,758.27	-10,969,342.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,424,370.35	26,831,681.58
无形资产摊销	870,909.00	870,909.00
长期待摊费用摊销		598,053.39
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）	-18,472,353.70	-32,014,445.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,017.71	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,937,447.07	4,236,508.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-300,000,000.00	-23,772,908.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49,689.57	2,742,335.57
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）	-38,960,514.07	29,791,593.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-248,739,115.07	-424,747,460.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,579,693.59	317,995,780.61
其他	1,450,000.00	-11,543,737.95
经营活动产生的现金流量净额	-343,750,468.59	-59,310,259.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	94,572,779.99	269,666,475.86
减：现金的期初余额	716,412,471.44	243,870,443.28
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	-621,839,691.45	25,796,032.58

## (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	42,750.19	146,899.79
可随时用于支付的银行存款	90,278,029.58	263,572,797.34
可随时用于支付的其他货币资金	4,252,000.22	5,946,778.73
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	94,572,779.99	269,666,475.86

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 12：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	63,241,551.89	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）	1,012,904.26	1,711,227.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非同一控制下企业分配股利收入		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		15,468,750.00
权益法核算下的投资收益	-303,665.16	
交易性金融资产变动损益，处置交易性金融资产，交易性金融负债，可供出售金融资产损益	5,222.55	-130,845.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,765.89	160,010.27
合计	63,928,247.65	49,248,424.22
减：所得税影响额	16,058,876.78	8,489,309.63
减：少数股东权益影响额（税后）	-40,403.34	-619.81
归属于母公司净利润的非经常性损益	47,909,774.21	40,759,734.40

## 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	4.15	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.14	0.14

计算过程：

## 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：P<sub>0</sub> 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；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 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<sub>k</sub> 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：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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，应把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）。计算比较期间的每股收益时，应把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  
2011 年 8 月 19 日