

黑牡丹(集团)股份有限公司

BLACK PEONY (GROUP) CO., LTD.

二 00 五年半年度报告



股票代码：600510

地址：江苏省常州市和平南路 47 号



第一节 重要提示、释义及目录

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

独立董事徐文英先生、杨雄胜先生、董事张锡渭先生由于工作原因，未能出席本次董事会，书面全权委托董事长曹德法先生就本次董事会讨论事项行使表决权。

公司负责人董事长曹德法先生、主管会计工作负责人总会计师张国兴先生及会计机构负责人财务会计部经理衡全芳女士保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



目 录

第一节 重要提示、释义及目录.....	1
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节 管理层讨论与分析.....	9
第六节 重要事项.....	11
第七节 财务报告.....	13
第八节 备查文件目录.....	44



第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司的法定中、英文名称

中文名称：黑牡丹(集团)股份有限公司

英文名称：BLACK PEONY (GROUP) CO., LTD.

(二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：黑牡丹

股票代码：600510

(三) 公司注册地址：江苏省常州市和平南路47号

办公地址：江苏省常州市和平南路47号

邮政编码：213001

互联网网址：<http://www.blackpeony.com>

电子信箱：blapeony@public.cz.js.cn

(四) 公司法定代表人姓名：曹德法

(五) 公司董事会秘书：戈亚芳

联系地址：江苏省常州市和平南路47号

联系电话：(0519) 8166510

联系传真：(0519) 8109996

电子信箱：yafge@chinadenim.com

公司证券事务代表：许晨坪

联系地址：江苏省常州市和平南路47号

联系电话：(0519) 8136510

联系传真：(0519) 8109996

电子信箱：xcp8026@chinadenim.com

(六) 公司选定的中国证监会指定报纸：《上海证券报》

指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(七) 公司变更注册登记日期：2005年6月1日

地点：江苏省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3200001104125

税务登记号码：320400137187603

公司聘请的会计师事务所名称：江苏公证会计师事务所有限公司

办公地址：江苏省常州市化龙巷1号恒利大厦A座6楼



二、报告期主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

指标名称	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产(元)	760,797,721.09	739,006,946.38	2.95
流动负债(元)	190,524,725.84	162,472,684.45	17.27
总资产(元)	1,228,987,382.53	1,214,766,640.81	1.17
股东权益(不含少数股东权益)(元)	979,917,127.28	994,405,644.41	-1.46
每股净资产(元)	2.24	3.40	-34.12
调整后的每股净资产(元)	2.24	3.40	-34.12
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	58,507,713.59	43,260,263.06	35.25
扣除非经常性损益后的净利润(元)	58,556,362.18	40,220,206.38	45.59
每股收益(元)	0.13	0.15	-13.33
净资产收益率(%)	5.97	4.62	增加了1.35个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	58,518,183.63	76,488,576.27	-23.49

注：上述“每股净资产”、“调整后的每股净资产”以及“每股收益”，报告期末和本报告期是按照2004年度公积金转增股本后的股本43837.08万股为计算依据，上年同期和上年度期末相关项目是按照转增前的股本29224.72万股为计算依据。

注：非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额
加：各项营业外收入(扣除冲回资产减值准备)	281,901.93
加：短期投资收益	293,644.39
减：其他营业外支出	481,934.88
减：上述损益所得税影响数	41,949.22
合计	-48,648.59

2 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.57%	13.15%	0.30	0.30
营业利润	9.12%	8.83%	0.20	0.20
净利润	5.97%	5.78%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	5.97%	5.78%	0.13	0.13



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构发生变动。

公司股份变动情况表

数量单位:股

股份类型	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：国家持有股份	75691600			+37845800		+37845800	113537400
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	69626200			+34813100		+34813100	104439300
3、内部职工股	21600000			+10800000		-32400000	0
4、优先股或其他							
5、自然人持有的非流通股	49329400			+24664700		+24664700	73994100
未上市流通股份合计	216247200			+108123600		-32400000	291970800
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	76000000			+38000000		+32400000	146400000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	76000000			+38000000		+32400000	146400000
三、股份总数	292247200			+146123600		+146123600	438370800

二、报告期末股东总数：13668名



三、公司前十名股东持股情况

数量单位:股

股东名称(全称)	年度内 增 减	年末持股 数量(股)	比例(%)	股份类别(已流 通或未流通)	质押或冻结 的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
常州国有资产投资经营总公司	增	113537400	25.90	未流通	无	国家股
常州市新发展实业公司	增	102279300	23.33	未流通	无	社会法人股
曹德法	增	10800000	2.46	未流通	无	自然人持有的非流通股
		72000	0.02	未流通	无	社会公众股
王盘大	增	10800000	2.46	未流通	无	自然人持有的非流通股
		36000	0.01	未流通	无	社会公众股
金梅英	增	8801025	2.01	未流通	无	自然人持有的非流通股
		108000	0.02	未流通	无	社会公众股
张国兴	增	8801025	2.01	未流通	无	自然人持有的非流通股
		72000	0.02	未流通	无	社会公众股
周顺生	增	8801025	2.01	未流通	无	自然人持有的非流通股
		36000	0.01	未流通	无	社会公众股
戴伯春	增	8801025	2.01	未流通	无	自然人持有的非流通股
		28800	0.01	未流通	无	社会公众股
袁国民	增	5190000	1.18	未流通	无	自然人持有的非流通股
		72000	0.02	未流通	无	社会公众股
戈亚芳	增	5190000	1.18	未流通	无	自然人持有的非流通股
		44400	0.01	未流通	无	社会公众股

注:

(1) 公司前十名股东中,金梅英女士为常州市新发展实业公司董事长;其余股东不存在关联关系。

(2) 常州国有资产投资经营总公司所持股份为国家股,代表国家持股。

**四、公司前十名流通股股东持股情况**

数量单位:股

前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
盛利精选	4650000	A股
摩根士丹利	2256914	A股
兴业转债	956300	A股
华泰证券	928554	A股
刘玉清	852300	A股
杨素花	709802	A股
帖波	691200	A股
贺洁华	340350	A股
BILL & MELIN	305400	A股
汪秀玲	300300	A股
前十名流通股股东关联关系的说明	未知前十名流通股股东间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

五、报告期内公司控股股东未发生变化。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

数量单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
曹德法	董事长	7248000	10872000	转增股本
王盘大	副董事长、总经理	7224000	10836000	转增股本
周顺生	董事、常务副总	5891350	8837025	转增股本
张国兴	董事、副总经理、总会计师	5915350	8873025	转增股本
戴伯春	董事、工会主席	5886550	8829825	转增股本
朱志洪	董事	0	0	
张锡渭	董事	0	0	
杨雄胜	独立董事	0	0	
徐文英	独立董事	0	0	
郑培敏	独立董事	0	0	
俞洪生	独立董事	0	0	
金梅英	监事会主席	5939350	8909025	转增股本
林卫平	监事	0	0	
邓建军	监事	9600	14400	转增股本
梅基清	副总	3464800	5197200	转增股本
戈亚芳	副总、董事会秘书	3489600	5234400	转增股本
袁国民	副总	3508000	5262000	转增股本

二、报告期内无董事、监事、高级管理人员新聘情况。



第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内的重大事项讨论与分析

报告期内由于欧美纺织品配额的短暂取消以及牛仔市场回暖，公司经营止住了连续下滑的态势，出现了较好的增长势头，主要经济指标较去年同期都有所增长，其中实现主营收入 53937.58 万元，同比增长 30.11%，实现净利润 5850.77 万元，同比增长 35.25%。经营活动产生的现金流量净额为 5851.82 万元，同比减少 23.49%，主要原因为上年同期收到的以前年度应收出口退税款较今年多 5494 万元所致，去除此影响，应为增加 172%。

二、报告期内的经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

1、公司主营业务范围为：针纺织品、服装的制造、加工，棉花收购、加工、销售。公司自产产品及技术的出口业务，公司生产所需原辅材料、机械设备及技术的进口，承办合资、合作、“三来一补”业务等。

2、占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要产品经营情况：

单位:元 币种:人民币

产 品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
牛仔布	342,092,901.51	251,057,001.38	26.61	26.46	24.62	上升了1.08个百分点
服 装	162,491,092.89	124,818,349.84	23.18	35.77	39.48	下降了2.05个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位:万美元

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
亚 洲	2328.89	37.04
欧 洲	381.99	45.11
美 洲	284.6	69.37
其 他	2.13	-98.1
合 计	2997.61	33.64

(以上出口分区情况仅分析了公司自营出口部分)



(二) 报告期内, 公司的利润构成、主营业务和其结构以及主营业务盈利能力都没有发生重大变化。

(三) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 报告期内公司无对净利润影响达 10%的参股公司。

(五) 在经营中出现的问题与困难

虽然公司经营形势出现了好转的趋势, 但由于欧美对我国部分纺织品重新设限以及人民币的升值, 都将对公司经营产生不确定的影响。

三、报告期投资情况

1、延续到报告期的募集资金项目情况:

公司募集资金项目本报告期末有新投入, 所有项目进展情况和 2004 年末相同, 其中(1) 引进纱线漂染及高档色织物后整理设备技术改造项目, 由于市场需求的变化, 综合考虑效益和风险的影响, 该项目暂缓实施;(2) 收购常州喷丝板厂项目, 由于该项目意向签定时间较早, 目前该公司资产结构发生了一些变化, 公司正加紧与其股东方面进行磋商和沟通, 报告期内该项目尚未实施。

尚未使用的募集资金, 公司全部以银行存款形式专户存储。

2、报告期内公司无重大非募集资金投资项目。



第六节 重要事项

一、公司治理实际情况

报告期内，公司的公司治理情况无与中国证监会有关文件的要求存在差异的情况。

二、公司 2005 年度利润分配及公积金转增股本情况

公司 2005 年 5 月 9 日召开的 2004 年年度股东大会讨论通过了 2004 年度利润分配和公积金转增股本方案，以 2004 年末总股本 292,247,200.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），同时以该股本为基数，用资本公积金每 10 股转增 5 股，股权登记日为 2005 年 5 月 19 日，除权除息日为 2005 年 5 月 20 日，新增可流通股份上市日为 2005 年 5 月 23 日，红利发放日为 2005 年 5 月 26 日，现已实施完毕。该事项已刊登于 2005 年 5 月 16 日《上海证券报》上。

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内重大关联交易事项

（一）购销商品、提供劳务发生的重大关联交易

单位：万元

交易内容	关联方	定价原则	交易金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)	占主营业成 本的比例(%)
加工费	常州市新发展实业公司	协议价格	1,797.33	70	4.43

注：(1)以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。

(2)公司根据订单按期交货的需要，将部分订单发外加工，委托其他厂家生产。常州市新发展实业公司在管理和技术方面能够满足本公司对多品种、小批量产品的需要，生产能力和产品质量较为稳定。因此，本公司近年来在生产需要时委托新发展公司加工。

(3)该关联交易对公司利润无影响。

(4)详细内容见本半年度报告会计报表附注（第 47 页）。

（二）报告期内未发生资产收购、出售交易情况。

（三）报告期内公司与常州市新发展实业公司未发生债权、债务往来。

六、报告期内公司无重大合同及其履行情况。

七、公司或持股 5%以上(含 5%)的股东在报告期内或持续到报告期内未有承诺事项。



八、公司半年度财务报告未经审计。

九、公司、公司董事会及董事在报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况；公司董事、高管人员在报告期内也没有被采取司法强制措施的情况。

十、报告期内公司无其他重大事项。

十一、其他重要事项信息索引

序号	事项内容	刊登日期	报刊版面	互联网名称	公告编号
1	公司三届九次董事会决议公告	2005.4.7	上海证券报 c4 版	www.sse.com.cn	2005-001
2	公司关于召开2004年度股东大会的通知	2005.4.7	上海证券报 c4 版	www.sse.com.cn	2005-002
3	公司三届五次监事会决议公告	2005.4.7	上海证券报 c4 版	www.sse.com.cn	2004-003
4	公司日常关联交易预计公告	2005.4.7	上海证券报 c4 版	www.sse.com.cn	2005-004
5	公司2005年一季度报告更正公告	2005.4.26	上海证券报 c72 版	www.sse.com.cn	2005-005
6	公司二〇〇四年年度股东大会决议公告	2005.5.10	上海证券报 c9 版	www.sse.com.cn	2005-006
7	公司2004年度分红派息及转增股本实施公告	2005.5.16	上海证券报 12 版	www.sse.com.cn	2005-007
8	公司关于国务院关税税则委员会调整纺织品出口关税事项的公告	2005.5.25	上海证券报 c5 版	www.sse.com.cn	2005-008
9	公司内部职工股上市提示公告	2005.5.27	上海证券报 c1 版	www.sse.com.cn	2005-009



第七节 财务报告(未经审计)

资产负债表(一)

编制单位: 黑牡丹(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	5. 1	451, 989, 410. 57	411, 243, 104. 06	460, 303, 607. 84	412, 894, 365. 36
短期投资	5. 2	21, 715, 012. 87	21, 715, 012. 87	23, 267, 526. 04	23, 267, 526. 04
应收票据	5. 3	17, 846, 287. 21	1, 637, 222. 05	1, 484, 972. 13	200, 000. 00
应收股利					13, 162, 442. 58
应收利息	5. 4	273, 909. 86	193, 834. 86	2, 292, 309. 35	2, 212, 234. 35
应收帐款	5. 5	29, 611, 147. 12	21, 740, 498. 41	38, 812, 033. 50	26, 244, 155. 35
其他应收款	5. 6	5, 995, 486. 36	18, 636, 901. 31	5, 959, 818. 92	24, 590, 339. 62
预付帐款	5. 7	5, 152, 740. 21	1, 798, 575. 78	10, 536, 373. 13	9, 499, 050. 99
应收补贴款	5. 8	159, 349. 98		501, 615. 65	
存货	5. 9	226, 716, 681. 25	194, 931, 761. 16	195, 312, 883. 83	157, 942, 319. 31
待摊费用	5. 10	1, 337, 695. 66	1, 175, 873. 36	535, 805. 99	474, 060. 85
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		760, 797, 721. 09	673, 072, 783. 86	739, 006, 946. 38	670, 486, 494. 45
长期投资:					
长期股权投资	5. 11	6, 467, 249. 44	83, 246, 710. 14	6, 277, 260. 68	71, 586, 490. 17
长期债权投资	5. 11	10, 040, 700. 00	10, 040, 700. 00	10, 040, 700. 00	10, 040, 700. 00
长期投资合计		16, 507, 949. 44	93, 287, 410. 14	16, 317, 960. 68	81, 627, 190. 17
固定资产:					
固定资产原价	5. 12	681, 857, 214. 95	626, 104, 385. 04	678, 272, 540. 17	623, 484, 758. 78
减: 累计折旧	5. 12	322, 810, 713. 55	297, 378, 302. 83	298, 763, 278. 67	273, 750, 090. 04
固定资产净值				379, 509, 261. 50	349, 734, 668. 74
减: 固定资产减值准备	5. 12	65, 707. 90		65, 707. 90	
固定资产净额				379, 443, 553. 60	349, 734, 668. 74
工程物资					
在建工程	5. 13	83, 151, 324. 41	82, 741, 816. 52	70, 235, 979. 34	68, 529, 299. 64
固定资产清理					
固定资产合计		442, 132, 117. 91	411, 467, 898. 73	449, 679, 532. 94	418, 263, 968. 38
无形资产及其他资产					
无形资产	5. 14	9, 205, 415. 85	9, 141, 060. 73	9, 372, 290. 31	9, 243, 579. 97
长期待摊费用	5. 15	344, 178. 24		389, 910. 50	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		9, 549, 594. 09	9, 141, 060. 73	9, 762, 200. 81	9, 243, 579. 97
递延税项					
递延税款借项					
资产总计		1, 228, 987, 382. 53	1, 186, 969, 153. 46	1, 214, 766, 640. 81	1, 179, 621, 232. 97

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人: 曹德法

会计工作负责人: 张国兴

会计机构负责人: 衡全芳



资产负债表(二)

编制单位：黑牡丹(集团)股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款					
应付票据			-		
应付帐款	5. 16	64, 708, 313. 94	48, 858, 950. 55	66, 143, 104. 24	51, 194, 765. 34
预收帐款	5. 17	32, 841, 272. 48	28, 871, 318. 57	19, 162, 781. 09	15, 617, 899. 10
应付工资	5. 18	17, 632, 278. 90	17, 341, 516. 90	17, 341, 516. 90	17, 341, 516. 90
应付福利费	5. 19	28, 133, 614. 60	24, 745, 383. 82	26, 115, 379. 05	22, 878, 890. 10
应付股利	5. 20	18, 048, 742. 48	17, 306, 660. 00	1, 392, 698. 31	93, 952. 00
应交税金	5. 21	7, 312, 561. 57	4, 655, 337. 22	12, 320, 202. 86	11, 287, 201. 19
其他应付款	5. 22	519, 093. 69	356, 111. 93	1, 853, 921. 64	1, 782, 153. 13
其他应付款	5. 23	21, 328, 848. 18	9, 858, 978. 38	18, 143, 080. 36	9, 955, 872. 71
预提费用		-	-		-
预计负债		-	-		-
一年内到期的长期负债		-	-		-
其他流动负债		-	-		-
		-	-		-
流动负债合计		190, 524, 725. 84	151, 994, 257. 37	162, 472, 684. 45	130, 152, 250. 47
长期负债					
长期借款	5. 24	1, 526, 100. 00	1, 526, 100. 00	1, 526, 100. 00	1, 526, 100. 00
应付债券					
长期应付款	5. 25	53, 480, 000. 00	53, 480, 000. 00	53, 480, 000. 00	53, 480, 000. 00
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		55, 006, 100. 00	55, 006, 100. 00	55, 006, 100. 00	55, 006, 100. 00
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		245, 530, 825. 84	207, 000, 357. 37	217, 478, 784. 45	185, 158, 350. 47
少数股东权益		3, 539, 429. 41		2, 882, 211. 95	
股东权益：					
股本	5. 26	438, 370, 800. 00	438, 370, 800. 00	292, 247, 200. 00	292, 247, 200. 00
减：已归还投资					
股本净额		438, 370, 800. 00	438, 370, 800. 00	292, 247, 200. 00	292, 247, 200. 00
资本公积	5. 27	296, 417, 335. 42		442, 480, 935. 42	442, 480, 935. 42
盈余公积	5. 28	129, 113, 269. 44	129, 113, 269. 44	129, 113, 269. 44	129, 113, 269. 44
其中：法定公益金		35, 295, 963. 34	35, 295, 963. 34	35, 295, 963. 34	35, 295, 963. 34
未分配利润	5. 29	116, 067, 391. 23	116, 067, 391. 23	130, 621, 477. 64	130, 621, 477. 64
现金股利		-51, 668. 81		-57, 238. 09	
股东权益合计		979, 917, 127. 28	979, 968, 796. 09	994, 405, 644. 41	994, 462, 882. 50
负债和股东权益合计		1, 228, 987, 382. 53	1, 186, 969, 153. 46	1, 214, 766, 640. 81	1, 179, 621, 232. 97

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：曹德法

主管会计工作负责人：张国兴

会计机构负责人：衡全芳



利润表及利润分配表

编制单位：黑牡丹(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	5.30	539,375,806.41	516,178,747.48	414,568,490.01	404,354,169.10
减：主营业务成本	5.31	406,074,207.84	412,423,325.71	312,352,378.81	321,805,355.99
主营业务税金及附加	5.32	326,050.76	-	146,536.77	-
二、主营业务利润		132,975,547.81	103,755,421.77	102,069,574.43	82,548,813.11
加：其他业务利润	5.34	1,751,863.10	1,802,479.04	2,810,485.57	3,502,966.18
减：营业费用		9,471,426.11	7,473,313.12	8,832,623.41	6,537,818.49
管理费用		37,594,360.69	27,130,391.08	35,248,451.67	30,148,280.65
财务费用	5.33	-1,673,375.40	-1,850,383.63	-1,387,383.37	-1,295,426.78
三、营业利润		89,334,999.51	72,804,580.24	62,186,368.29	50,661,106.93
加：投资收益	5.35	-1,700,251.87	9,959,968.10	1,077,738.62	9,053,281.32
补贴收入	5.36	-	-	1,717,149.55	1,049,358.00
营业外收入	5.37	281,901.93	5,143.63	199,098.32	163,183.30
减：营业外支出	5.38	481,934.88	168,393.47	506,011.27	365,602.34
四、利润总额		87,434,714.69	82,601,298.50	64,674,343.51	60,561,327.21
减：所得税	5.39	28,269,783.64	24,093,584.91	19,258,900.84	17,301,064.15
少数股东收益		657,217.46	-	2,155,179.61	-
五、净利润		58,507,713.59	58,507,713.59	43,260,263.06	43,260,263.06
加：年初未分配利润		130,621,477.64	130,621,477.64	122,050,822.8	122,050,822.8
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		189,129,191.23	189,129,191.23	165,311,085.86	165,311,085.86
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		189,129,191.23	189,129,191.23	165,311,085.86	165,311,085.86
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		73,061,800.00	73,061,800.00	73,061,800.00	73,061,800.00
现金股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		116,067,391.23	116,067,391.23	92,249,285.86	92,249,285.86

附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2005年1-6月				
主营业务利润	13.57%	13.15%	0.30	0.30
营业利润	9.12%	8.83%	0.20	0.20
净利润	5.97%	5.78%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	5.97%	5.78%	0.13	0.13
2004年1-6月				
主营业务利润	10.90%	10.73%	0.35	0.35
营业利润	6.64%	6.54%	0.21	0.21
净利润	4.62%	4.55%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	4.29%	4.23%	0.14	0.14

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：曹德法

主管会计工作负责人：张国兴

会计机构负责人：衡全芳

**现金流量表**

2005年1-6月

编制单位：黑牡丹(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合并报表	母公司报表
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	537,659,813.87	521,361,181.92
收到的税费返还	2	11,210,095.29	9,985,139.33
收到的其他与经营活动有关的现金	3	4,428,558.69	3,586,023.88
现金流入小计	4	553,298,467.85	534,932,345.13
购买商品、接受劳务支付的现金	5	387,186,037.16	401,611,294.27
支付给职工以及为职工支付的现金	6	46,673,077.25	30,541,792.08
支付的各项税费	7	41,433,119.65	31,826,446.89
支付的其他与经营活动有关的现金	8	19,488,050.16	20,789,906.90
现金流出小计	9	494,780,284.22	484,769,440.14
经营活动产生的现金流量净额	10	58,518,183.63	50,162,904.99
二、投资活动产生的现金流量：		-	
收回投资所收到的现金	11	258,403.02	258,403.02
取得投资收益所收到的现金	12	37,180.00	13,199,622.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13	410,252.25	14,250.00
收到的其他与投资活动有关的现金	14	2,454,022.89	2,256,884.75
现金流入小计	15	3,159,858.16	15,729,160.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	14,810,804.80	12,894,687.69
投资所支付的现金	17	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	18	443,321.90	443,321.90
现金流出小计	19	15,254,126.70	13,338,009.59
投资活动产生的现金流量净额	20	-12,094,268.54	2,391,150.76
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资所收到的现金	21	-	-
借款所收到的现金	22	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-	-
现金流入小计	24	-	-
偿还债务所支付的现金	25	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	56,337,632.33	55,780,968.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	-	-
现金流出小计	28	56,337,632.33	55,780,968.50
筹资活动产生的现金流量净额	29	-56,337,632.33	-55,780,968.50
四、汇率变动对现金的影响	30	33,651.37	23,138.28
五、现金及现金等价物净增加额	31	-9,880,065.87	-3,203,774.47

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：曹德法

主管会计工作负责人：张国兴

会计机构负责人：衡全芳



现金流量表附表：

补充资料	行次	合并报表	母公司报表
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	32	58,507,713.59	58,507,713.59
加：少数股东收益	33	657,217.46	
计提资产减值准备	34	380,415.05	108,101.72
固定资产折旧	35	26,415,489.66	21,466,895.13
无形资产摊销	36	166,874.84	102,519.62
长期待摊费用摊销	37	280,294.41	
待摊费用减少(减：增加)	38	-801,889.67	-701,812.51
预提费用增加(减：减少)	39		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	40	7,954.56	16,611.10
固定资产报废损失	41	-	-
财务费用	42	-2,044,996.30	-1,850,383.63
投资损失(减：收益)	43	1,700,251.87	-9,959,968.10
递延税款贷项(减：借项)	44		
存货的减少(减：增加)	45	-31,402,683.03	-36,989,441.85
经营性应收项目的减少(减：增加)	46	9,838,171.42	20,386,315.28
经营性应付项目的增加(减：减少)	47	-5,186,630.23	-923,645.36
其他	48		
经营活动产生的现金流量净额	49	58,518,183.63	50,162,904.99
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	50		
一年内到期的可转换公司债券	51		
融资租入固定资产	52		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	53	451,989,410.57	411,243,104.06
减：现金的期初余额	54	460,316,963.27	412,894,365.36
加：现金等价物的期末余额	55	21,715,012.87	21,715,012.87
减：现金等价物的期初余额	56	23,267,526.04	23,267,526.04
现金及现金等价物净增加额	57	-9,880,065.87	-3,203,774.47

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：曹德法

主管会计工作负责人：张国兴

会计机构负责人：衡全芳



黑牡丹(集团)股份有限公司
会计报表附注
二00五上半年度

附注1:公司的基本情况

黑牡丹(集团)股份有限公司(以下简称本公司)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。领取3200001104125号企业法人营业执照,法定代表人曹德法,本公司注册地:江苏省常州市和平南路47号。所属行业:纺织。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。2004年4月2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5月9日以资本公积金每10股转增5股,总股本增至43,837.08万股。

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。公司自产产品及技术的出口业务,公司生产所需原辅材料、机械设备及技术的进口,承办合资、合作、“三来一补”业务。工业生产资料(国家有专项规定除外)、建筑材料、装潢材料、百货、五金、交电、化工产品(危险品除外)、劳保用品、日用杂货(烟花爆竹除外)、针纺织品销售。

附注2:会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关补充规定。

2. 会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则



本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按年初中国人民银行公布的市场汇价折合人民币入账。各种外币账户的外币余额，年末时按照年末市场汇价进行调整，按年末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益；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进行处理；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；除上述情况外发生的汇兑损益，计入当期财务费用。

6. 外币财务报表的折算

(1) 资产负债表

所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示；年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

(2) 利润表和利润分配表

利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；利润分配表中“年初未分配利润”项目，以上一年折算后的期末的“未分配利润”项目的数额列示；利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示；上年实际数按照上期折算后的利润表和利润分配表的数额列示。

7. 现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、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确定为现金等价物。

8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产后的财产或遗产清偿后仍不能收回，或债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，期末时对应收款项（应收账款、其他应收款）按账龄分析法结合个别认定计提坏账准备，坏账准备的计提比例列示如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	20%
二至三年	50%
三年以上	100%

9. 存货核算方法



(1)分类：

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2)计价及摊销：

原辅材料取得时按实际成本计价,采用永续盘存制,领用或发出时采用加权平均法结转成本;低值易耗品按一次摊销法摊销;包装物同辅助材料核算。

产成品入库按实际成本计价,按加权平均法结转产品销售成本;

(3)存货跌价准备核算

在期末对存货清查后,如有存货遭受毁损,全部或部分过时或销价低于成本时,按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额,计提存货跌价准备。

10. 短期投资核算方法：

短期投资按取得时实际支付的全部价款(包括税金和手续费等相关费用)扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额计入投资成本,持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值。处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。期末短期投资按成本与市价孰低计价,短期投资跌价准备按投资类别成本高于市价的差额提取。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后,在原先已确认的投资损失金额内转回。

11. 长期投资核算方法

(1) 初始投资成本的确定

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

公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资,或以应收债权换入长期股权投资的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本;涉及补价的,则根据收到或支付的补价,分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资(包括以股权投资换股权投资),按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本;涉及补价的,则根据收到或支付的补价,分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

通过行政划拨方式取得的长期股权投资,按划出单位的账面价值作为初始投资成本。

(2) 股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时,投资最初以初始投资成本计价,对于长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,应作为股权投资差额处理,并按一定的期间摊销计入损益。对于长期股权投资的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,在调整长期股权投资成本的同时,作为资本公积处理,不计入损益。本公司的股权投资差额发生于2001年,按当时企业会计制度规定,初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额,按合同规定的投资期限分期摊销,计入损益。

(3) 长期股权投资在处置时,按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。

对于股票投资或其他股权投资,若持有被投资单位有表决权资本总额20%以下,或持有被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算;若持有被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%但具有重大影响



的,采用权益法核算;若持有被投资单位有表决权资本总额50%以上,或虽不足50%但具有实际控制权的采用权益法核算并合并会计报表。

12. 长期债权投资核算方法

(1) 初始投资成本的确定

公司以现金购入的长期债权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债券利息,作为初始投资成本,实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息,作为应收项目单独核算;

公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资,或以应收债权换入的长期债权投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本,涉及补价的,则根据收到或支付的补价,分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本;

以非货币性交易换入的长期债权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本,涉及补价的,则根据收到或支付的补价,分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

(2) 长期债权投资的溢价及折价

公司购入的长期债权投资,初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息后与债券面值之间的差额,作为债券投资的溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,摊销方法采用直线法。

(3) 长期债权投资在处置时,按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。

13. 长期投资减值准备核算方法

期末对长期投资进行逐项检查,如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的,则将可收回金额低于账面价值的差额作为当期投资损失,于中期期末或年度终了提取长期投资减值准备。

14. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产计价标准:使用期超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、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2,000元以上,使用期超过二年的,作为固定资产核算;

(2) 固定资产按实际成本计价,以非货币性交易换入的固定资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为入账价值。涉及补价的,按以下规定确定换入固定资产的入账价值:

收到补价的,按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额,作为入账价值;

支付补价的,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价,作为入账价值。

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产,或以应收债权换入固定资产,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为入账价值。涉及补价的,按以下规定确定换入固定资产的入账价值:

收到补价的,按应收债权的账面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为入账价值;

支付补价的,按应收债权的账面价值加上应支付的补价和应支付的相关税费,作为入账价值。

(4) 固定资产折旧采用平均年限法计算,折旧年限及分类折旧率分别为:



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

(5) 固定资产减值准备的计提：

当固定资产实质上发生了减值时，计提固定资产减值准备；对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- C. 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- D. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- E. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

15. 在建工程核算方法：

在建工程是指兴建中的厂房、设备及其他设施，在建工程在完工交付使用后，按实际发生的全部支出确认为固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理竣工决算手续后再作调整。

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，在中期末或年度终了计提在建工程减值准备。

16. 无形资产计价方法和摊销方法：

(1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计量。取得时的实际成本按以下方法确定：

本公司对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

对投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；

以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为实际成本；

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

(2) 无形资产的摊销

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

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

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



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

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

本公司的土地使用权按合同规定的受益年限50年平均摊销。

(3) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，在中期末或年度终了计提无形资产减值准备。

17. 长期待摊费用摊销方法

有明确受益期的，按受益期平均摊销，其他项目视具体情况而定。

18. 借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定予以资本化；属于固定资产达到预定可使用状态后发生的，则计入当期的财务费用。

19. 收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权限和实际控制权，相关的收入已经收到或取得收款的证据，并且与销售商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

他人使用本公司资产：利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司 收入的金额能够可靠地计量。

20. 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

21. 合并会计报表编制方法：

合并会计报表的编制是以本公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按财政部《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字(1996)2号补充规定合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

少数股东权益是指子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益。少数股东损益是指母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润或应承担的亏损。



附注3：税项

公司适用的主要税种和税率如下：

1. 流转税

增值税，销项税率为17%。

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：常州宝顿时装有限公司、黑牡丹(溧阳)服饰有限公司属于外商投资企业，按规定不需计征；其他子公司按流转税额的7%计征。

教育费附加计缴标准：常州宝顿时装有限公司属于外商投资企业，按流转税额的1%计征；其他子公司按流转税额的4%计征教育费附加。

3. 企业所得税

本公司所得税的税率为33%。

本公司与子公司所得税税率的差异：本公司2005年所得税税率为33%；常州宝顿时装有限公司享受外商投资企业所得税法二免三减半的有关优惠政策，从2000年开始盈利，2005年起所得税税率为27%；黑牡丹(香港)有限公司执行的所得税率为17.5%；黑牡丹(溧阳)服饰有限公司享受外商投资企业所得税法二免三减半的有关优惠政策，其他子公司2005年度所得税税率为33%。

附注4：控股子公司

1. 公司所控制的所有子公司情况以及公司合并报表的范围：

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	原始投资额	持股比例	是否合并
常州宝顿时装有限公司	常州市延陵东路93号	服装服饰品	50万美元	37.5万美元	75%	是
黑牡丹集团进出口公司	和平南路47号	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	1,000万人民币元	950万人民币元	95%	是
常州大德纺织有限公司	常州市常戚路3号	印染、纺纱、织布；服装、包装材料的生产与销售	1,000万人民币元	950万人民币元	95%	是
黑牡丹(香港)有限公司	香港九龙湾常悦道3号企业广场二期1605-1606室	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	500万港币	450万港币	90%	是
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	溧阳市社渚镇殷桥村	生产服装、服饰品,销售自产产品	500万人民币元	375万人民币元	75%	是

2. 本公司无合营企业。



附注5：合并会计报表主要项目注释

下列项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位

1、 货币资金

项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
现 金-人民币		176, 838. 72		189, 500. 80
现 金-港币	552. 00	587. 82	886. 80	943. 29
银行存款-人民币		416, 337, 010. 44		444, 531, 157. 91
银行存款- 港币	795, 466. 93	847, 092. 73	3, 037, 410. 34	3, 230, 893. 38
银行存款-美元	3, 960, 775. 80	32, 764, 969. 11	1, 271, 958. 35	10, 527, 362. 75
其他货币资金-人民币		1, 366, 321. 75		1, 327, 958. 64
其他货币资金--美元	60, 000. 00	496, 590. 00	59, 903. 47	495, 791. 07
		-----		-----
合 计		451, 989, 410. 57		460, 303, 607. 84
		=====		=====

注：

(1) 其他货币资金 2005 年 6 月 30 日余额为 186.29 万元，主要内容为：存出投资款余额 79.31 万元；信用卡余额 57.32 万元；保证金存款美元 6 万，折合人民币 496,590 元。

(2) 外汇存款不超过外汇管理局核定的外汇额度。

(3) 汇率按 2005 年 6 月 30 日中国人民银行公布的市场汇价，其中：美元对人民币汇率为 1 : 8.2765，港币对人民币汇率为 1 : 1.0649。

2、 短期投资

项 目	投资金额	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
		跌价准备	市价总额	投资金额	跌价准备
股票投资					
其中：A 股	22, 024, 316. 95	9, 071, 699. 28	12, 952, 617. 67	21, 808, 149. 09	7, 040, 623. 05
基金	8, 762, 395. 20		8, 950, 065. 30	8, 500, 000. 00	
	-----	-----	-----	-----	-----
	----	---	-----	--	---
合计	30, 786, 712. 15	9, 071, 699. 28	21, 902, 682. 97	30, 308, 149. 09	7, 040, 623. 05
	=====	=====	=====	=====	=====

注：

(1) 短期投资 2005 年 6 月 30 日发生跌价 9,071,699.28 元，其选用的期末市价根据华泰证券常州营业部及国泰君安证券常州广化街营业部提供的 2005 年 6 月 30 日所持有各股票的收盘价计算。

(2) 股票投资 2005 年 8 月 19 日 A 股持仓成本为 1432.37 万元，市值为 1362.99 万元。



3、应收票据

出票人	2005. 6. 30	出票日	到期日
浙江富可达休闲服饰有限公司	100,000.00	2005-01-18	2005-07-18
浙江富可达休闲服饰有限公司	200,000.00	2005-01-18	2005-07-18
南京纺织品进出口股份有限公司	287,222.05	2005-01-19	2005-07-19
南京纺织品进出口股份有限公司	200,000.00	2005-04-05	2005-10-05
南京纺织品进出口股份有限公司	200,000.00	2005-04-05	2005-10-05
南京纺织品进出口股份有限公司	280,000.00	2005-04-21	2005-10-21
南京纺织品进出口股份有限公司	170,000.00	2005-04-18	2005-10-18
南京纺织品进出口股份有限公司	200,000.00	2005-05-18	2005-11-18
Hang Seng - Uni vogue	39,753.59	2005-03-16	2005-07-05
Hang Seng - Chu Hsi ng	253,820.66	2005-05-07	2005-07-05
Hang Seng - Chu Hsi ng	841,868.07	2005-05-13	2005-07-11
BOC - Opex	559,296.85	2005-05-19	2005-08-24
BOC - Chu Hsi ng	777,168.46	2005-05-18	2005-07-1
BOC - MBM	751,321.13	2005-06-01	2005-09-28
BOC - Opex	465,322.12	200506-01	2005-09-06
BOC - Chu Hsi ng	705,162.40	2005-06-02	2005-08-02
BOC - Opex	2,137,987.48	2005-06-06	200509-30
BOC - Chu Hsi ng	1,378,119.40	2005-06-10	2005-08-12
BOC - PT Ames	34,540.02	2005-06-15	2005-09-07
BOC - Opex	18,064.11	2005-06-15	2005-09-07
BOC - Opex	188,639.90	2005-06-16	2005-10-07
BOC - PT Ames	139,099.76	2005-06-18	2005-09-07
BOC - MBM	118,514.70	2005-06-17	2005-10-14
BOC - Chu Hsi ng	1,901,675.34	2005-06-24	2005-08-26
BOC - Trendmaker	73,555.80	2005-06-28	2005-07-04
BOC - MBM	401,713.47	2005-06-23	2005-10-20
BOC - PT Ames	194,242.68	2005-06-22	2005-09-15
BOC - Chu Hsi ng	372,506.19	2005-06-30	2005-08-30
Hang Seng - Lucretia	903,694.33	2005-06-27	2005-07-04
BOC - MBM	1,209,271.29	2005-06-29	2005-10-26
BOC - Roo Hsi ng	1,448,550.86	2005-06-29	2005-07-06
BOC - PT Sandang	491,166.74	2005-06-29	2005-07-14
Hang Seng - Di adora	230,472.59	2005-06-29	2005-07-25
Hang Seng - Di adora	573,537.22	2005-06-29	2005-08-01
合 计	17,846,287.21		

注: 浙江富可达休闲服饰有限公司 300,000 元已于 2005 年 7 月 18 日到期承兑; 南京纺织品进出口股份有限公司 287,222.05 元已于 2005 年 7 月 19 日到期承兑; Hang Seng - Uni vogue 39,753.59 元已于 7 月 5 日承兑; Hang Seng - Chu Hsi ng 253,820.66 元已于 7 月 5 日到期承兑; Hang Seng - Chu Hsi ng 841,868.07 元已于 7 月 11 日到期承兑; BOC - Chu Hsi ng 777,168.46 元已于 7 月 20 日到期承兑; Hang Seng -



Lucretia903,694.33元已于7月4日到期承兑; BOC - Trendmaker73,555.80元已于7月4日到期承兑; BOC - Roo Hsing1,448,550.86元已于7月6日到期承兑; BOC - PT Sandang491,166.74元已于7月14日到期承兑; Hang Seng - Diadora230,472.59元已于7月26日到期承兑; Hang Seng - Diadora573,537.22元已于8月1日到期承兑.; BOC - Chu Hsing705,162.40元已于8月2日到期承兑。

4、应收利息

项目	2005.6.30	2004.12.31
应收利息	273,909.86	2,292,309.35

5、应收账款

(1) 按账龄分析:

账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1年以内	29,624,701.88	82.58	1,481,235.09	5	39,190,981.00	87.32	1,959,549.05	5
1-2年	880,046.60	2.45	176,009.32	20	1,858,082.41	4.14	371,616.49	20
2-3年	1,527,286.11	4.26	763,643.06	50	188,271.28	0.42	94,135.65	50
3年以上	3,842,729.93	10.71	3,842,729.93	100	3,645,371.97	8.12	3,645,371.97	100
合计	35,874,764.52	100.00	6,263,617.40		44,882,706.66	100.00	6,070,673.16	

(2) 本账户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名的累计总欠款金额为1,221.89万元,占应收账款总余额的34.06%。

(4) 账龄3年以上主要往来欠款单位

债务人名称	2005.6.30	性质内容	欠款时间
东方国际创业股份公司	436,821.49	货款	三年以上
戚区纺织原材料公司	338,216.66	货款	三年以上
江苏三房实业股份有限公司	199,952.68	货款	三年以上
新区恒佳服装公司	221,390.56	货款	三年以上
金日本时装公司	241,887.00	货款	三年以上



6. 其他应收款

(1) 按账龄分析:

账龄	2005. 6. 30				2004. 12. 31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
1年以内	5,740,437.11	65.12	287,021.85	5	6,119,359.91	71.22	305,963.25	5
1-2年	722,588.88	8.20	180,517.78	20	120,527.83	1.40	24,105.57	20
2-3年				50	100,000.00	1.17	50,000.00	50
3年以上	2,351,891.65	26.68	2,351,891.65	100	2,251,891.65	26.21	2,251,891.65	100
	-----	----	-----	---	-----	----	-----	---
	---	----	---	---	---	----	---	---
合计	8,814,917.64	100.00	2,819,431.28		8,591,779.39	100.00	2,631,960.47	
	=====	===	=====	===	=====	===	=====	===

(2) 本账户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款和其他应收款中,账龄在1年以内欠款单位多为本公司常年客户和往来单位,企业信誉较好,以前年度未发生坏账,故按5%计提坏账准备;根据《企业会计制度》规定,有确凿证据表明应收账款不能够收回或收回的可能性不大,如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等,以及三年以上的应收账款,企业可以全额计提坏账准备。本公司在制定计提坏账准备政策时,基于谨慎性原则的考虑,对本公司三年以上的应收款项对照制度要求逐个进行分析、调查,满足制度规定可全额计提坏账准备的要求,故本公司对三年以上的应收款项按100%计提坏账准备。

(4) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名的累计总欠款金额为620.37万元,占其他应收款总余额的70.38%。

(5) 账龄在三年以上的主要往来欠款单位:

欠款单位	2005. 6. 30	性质内容	欠款时间
飞天集团常州齿轮厂	804,384.10	往来款	三年以上
武进县无纺布厂	1,000,000.00	往来款	三年以上
城市建设档案馆	83,140.00	押金	三年以上
市住房基金管理中心	58,871.50	接轨补差款	三年以上



7. 预付账款

(1) 按账龄分析：

账龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,909,033.47	95.27	10,344,575.53	98.18
1-2年	53,945.03	10.47	2,036.09	0.02
2-3年			100,047.50	0.95
3年以上	189,761.71	3.68	89,714.21	0.85
	-----	-----	-----	-----
	--	--	--	--
合计	5,152,740.21	100.00	10,536,373.13	100.00
	=====	=====	=====	=====

(2) 本账户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3) 预付账款期末余额中欠款金额最大的前五名的累计总欠款金额为202.81万元，占预付账款总余额的39.36%。

(4) 预付账款2005年期末数较2004年年末数减少51.11%，原因主要为预付棉花款减少。

8. 应收补贴款

2005. 6. 30	2004. 12. 31
159,349.58	501,615.65

9. 存货

类别	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	91,754,353.45	3,320,387.74	65,543,783.98	3,320,387.74
在产品	39,937,851.16		35,199,098.52	
自制半成品	7,502,985.49		8,739,800.51	
库存商品	104,868,543.58	18,057,966.02	104,549,196.05	18,057,966.02
委托加工物资	4,031,301.33		2,659,358.53	
合计	248,095,035.01	21,378,353.76	216,691,237.59	21,378,353.76

10. 待摊费用

类别	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销	2005. 6. 30
财产保险	471,788.67	1,723,215.25	876,513.83	1,318,490.09
报刊费	64,017.32		64,017.32	
高值易耗品		32,923.87	13,718.30	19,205.57
合计	535,805.99	1,756,139.10	954,249.45	1,337,695.66
	=====	=====	=====	=====

注：待摊费用期末余额系按费用受益期的摊余值。



11. 长期投资

(1) 明细项目如下：

项目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
长期股权投资	6,377,260.68	189,988.76		6,567,249.44
长期债权投资	10,040,700.00			10,040,700.00
合计	16,417,960.68	189,988.76		16,607,949.44
长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00
长期投资净值	16,317,960.68	189,988.76		16,507,949.44
	=====	=====	=====	=====

(2) 长期股权投资

股票投资期末 704,051.40 元，其明细内容为：

被投资公司名称	股票性质	初始投资成本	占被投资公司股权的比例(%)	期末余额	期末市价总额	减值准备期末金额
江苏舜天国际集团服装进出口股份有限公司	法人股	300,000.00	0.19	300,000.00		
常州百货大楼股份有限公司	法人股	242,411.40	0.40	242,411.40		
江苏宁沪高速公路股份有限公司	法人股	161,640.00	0.0018	161,640.00		
		-----		-----		
小计		704,051.40		704,051.40		
		=====		=====		

其他股权投资期末余额 5,953,186.77 元，其中：

被投资单位名称	占被投资公司股权的比例	年初投资成本余额	本年投资增减净额	损益调整额			投资准备		期末余额 (10)=(3) +(4)+(7) +(9)	减值准备期末余额 (11)
				本期增加额	本期现金红利	累计增加额	本期增加额	累计增加额		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)		
常新纺织公司	10%	2,953,186.77							2,953,186.77	
飞月纺织服装公司	4.17%	100,000.00							100,000.00	100,000.00
高新技术风险投资有限责任公司	4.286%	3,000,000.00							3,000,000.00	
		-----							-----	-----
小计		6,053,186.77							6,053,186.77	100,000.00
		=====							=====	=====



股权投资差额

被投资单位名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
常州宝顿时装有限公司	-379,977.49	189,988.76		-189,988.73
	-----	-----	-----	-----
合计	-379,977.49	189,988.76		-189,988.73
	=====	=====	=====	=====

注:

(1) 常州飞月服装公司已处于停产待清算状态,故对此项投资全额计提减值准备。其他长期股权投资单位经营正常,根据近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况,不需计提长期投资减值准备。

(2) 本公司于2001年受让常州市宝顿时装有限公司原外方持有的25%的股权,受让后本公司的投资成本与按本公司应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额,摊销年限按投资剩余期限4年进行分期摊销。

(3) 长期债权投资

项 目	面值	年利率	购入成本	应计利息	余额
重点电力建设债券	26,500.00	无息	26,500.00	无	26,500.00
国家重点建设债券	14,200.00	无息	14,200.00	无	14,200.00
国泰君安股份有限公司债券	10,000,000.00	浮动利率	10,000,000.00	无	10,000,000.00
	-----		-----		-----
小 计	10,040,700.00		10,040,700.00		10,040,700.00
	=====		=====		=====

注:

(1) 本公司购入的重点电力建设债券和国家重点建设债券,当时购入时国家就定为无息。

(2) 国泰君安股份有限公司债券为浮动利率债券,票面利率为基准利率与基本利差之和。

(3) 截止2005年6月30日,公司账面短期投资和长期投资之和占公司净资产的3.86%。



12. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
房屋及建筑物	157,505,967.14	2,583,293.68	43,045.01	160,046,215.81
通用设备	38,104,728.04	192,736.91	1,566,600.00	36,730,864.95
专用设备	470,345,146.79	2,814,014.13	928,164.40	472,230,996.52
运输设备及电子设备	12,316,698.20	973,543.59	441,104.12	12,849,137.67
合 计	678,272,540.17	6,563,588.31	2,978,913.53	681,857,214.95
	=====	=====	=====	=====

(2) 累计折旧

固定资产类别	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
房屋及建筑物	48,788,121.44	3,787,844.96	30,495.01	52,545,471.39
通用设备	18,971,301.05	1,730,052.30	1,265,297.30	19,436,056.05
专用设备	222,368,329.33	20,215,252.32	646,664.45	241,936,917.20
运输设备及电子设备	8,635,526.85	679,897.88	423,155.82	8,892,268.91
合 计	298,763,278.67	26,413,047.46	2,365,612.58	322,810,713.55
	=====	=====	=====	=====

固定资产减值准备	65,707.90			65,707.90
	-----	-----	-----	-----
(3) 固定资产净值	379,443,553.60			358,980,793.50
	=====			=====

注：

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日，经对固定资产进行逐项检查，对由于市价持续下跌、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，计提了固定资产减值准备。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日，固定资产无对外抵押的情况。

(3) 本期减少固定资产 297.89 万元系资产到期报废以及出售。

(4) 固定资产分类较年初有变化系重新详细分类所致。



13. 在建工程

序号	工程名称	2004.12.31	本期增加		本期转入固定 资产金额	2005.6.30	项目进 度(%)	资金来 源
			金额	其中：利 息资本化 数				
(1)	设备工程	3,843,606.39	1,803,337.01		2,010,007.65	3,636,935.75	50	自筹
(2)	土建工程	66,392,372.95	13,122,015.71			79,514,388.66	30	自筹

	合计	70,235,979.34	14,925,352.72		2,010,007.65	83,151,324.41		
=====								

注：

(1)截止2005年6月30日,经对在建工程进行全面检查,无由于市价持续下跌、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,不需计提在建工程减值准备。

(2)资金来源:有借款费用资本化的在建工程项目来源系金融机构借款,无借款费用资本化的项目来源为自有资金。

14. 无形资产

类别	取得 方式	原始价值	2004.12.3 1	本期增 加	本期摊 销	2005.6.30	剩余摊销 期
和平南路47号地 块	作价 入股	1,421,566.00	767,645.60		8,529.41	759,116.19	44.5年
常戚路3号地块	出让	2,021,675.00	1,836,354.70		20,216.76	1,816,137.94	44.92年
延陵东路93号地块	出让	2,620,160.80	1,532,794.55		17,031.00	1,515,763.55	44.5年
采菱路43-1号	出让	5,674,205.87	5,106,785.12		56,742.07	5,050,043.05	44.5年
CAD软件	购买	209,850.00	109,762.99		54,881.52	54,881.47	0.5年
管理软件	购买	30,000.00	18,947.35		9,473.70	9,473.65	0.5年

合 计		11,977,457.67	9,372,290.31		166,874.46	9,205,415.85	
=====							

注：

(1)本公司土地使用权原按10年期摊销,自取得权证之日起按摊余价值分50年摊销;CAD软件及管理软件按子公司常州市宝顿时装公司的剩余经营期限摊销。

(2)本公司无形资产为土地使用权和CAD软件,不需计提无形资产减值准备。



15. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初金额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末金额	剩余摊销期限
水洗车间改造	802,998.99	389,910.50	234,562.15	280,294.41	458,820.75	344,178.24	0.5年
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	
	802,998.99	389,910.50	234,562.15	280,294.41	458,820.75	344,178.24	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	

注：

长期待摊费用 344,178.24 元系本公司的控股子公司常州宝顿时装有限公司进行水洗车间改造时发生的费用。

16. 应付账款

(1) 期末余额为: 64,708,313.94 元

(1) 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款三年以上金额 171,407.21 元, 为尚未支付的货款。

17. 预收账款

(1) 期末余额: 32,841,272.48 元。

(2) 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(3) 预收账款一年以上金额 2,784,854.29 元, 欠款金额最大的债权人情况如下：

单位	2005.6.30	欠款时间	欠款原因
常州市常松服饰有限公司	161,416.13	1-2年	结算差,需与对方对账后处理
NORWEST 公司	123,584.70	2-3年	结算差,需与对方对账后处理
ROCHELLE 公司	89,365.59	1-2年	结算差,需与对方对账后处理
利安隆公司	81,274.98	2-3年	结算差,需与对方对账后处理

18. 应付工资

	2005.6.30	2004.12.31
职工工资结余	17,632,278.90	17,341,516.90
	=====	=====

职工工资结余系 97 年以前公司实行工效挂钩以来,核定的工资总额与实际发放数的差额。



19. 应付福利费

<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
28, 113, 614. 60	26, 115, 379. 05
=====	=====

福利费根据工资总额的 14%计提，另含外商投资企业按税后利润的 5%计提的职工奖励及福利基金，本期支付的福利费主要用于支付职工医药及福利补助费用。

20. 应付股利

	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
主要投资者		
常州市国有资产投资经营总公司	16, 922, 900. 00	
常州市新发展实业有限公司		140, 563. 83
其他法人	982, 082. 48	1, 158, 182. 48
内部职工	143, 760. 00	93, 952. 00
	-----	-----
	----	----
合计	18, 048, 742. 48	1, 392, 698. 31
	=====	=====

21. 应交税金

<u>税 种</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>执行税率</u>
增值税	-913, 420. 77	1, 784, 026. 24	销项税率为 17%和 13%
营业税		13, 587. 12	按应税收入的 5%
城建税	53, 436. 50	331, 640. 16	见附注 3 之 2
所得税	8, 166, 612. 44	10, 185, 283. 54	见附注 3 之 3
其他	5, 933. 40	5, 665. 80	
	-----	-----	
合计	7, 312, 561. 57	12, 320, 202. 86	
	=====	=====	

注：

2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日减少 500.76 万元，主要原因为：2005 年 6 月末增值税为超交引起增值税减少 267.74 万元，所得税减少 201.86 万元所致。



22. 其他应交款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育费附加	393,395.12	554,267.66
物调及粮食补贴基金	95,858.18	447,863.22
防洪保安资金	30,723.39	858,071.76
其他	-883.00	-6,281.00
合 计	519,093.69	1,853,921.64

教育费附加计缴标准：外商投资企业常州宝顿时装有限公司、黑牡丹(溧阳)服饰有限公司按实际缴纳的增值税、营业税税额之和的 1%计缴；其他子公司均按实际缴纳的增值税、营业税税额之和的 4%计缴；

粮食补贴基金、副食品风险基金计缴标准：分别按主营业务收入的 0.2%、0.05% 计缴。

23. 其他应付款

(1) 期末余额: 21,328,848.18 元。

(2) 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款三年以上金额共计 6,772,572.17 元，主要原因为有部份系无法支付的款项，正在进行清理。同时该部分其他应付款期后均未归还。

24. 长期借款

借款单位	2005. 6. 30			2004. 12. 31			借 款 期 限	年 利 率 %	借 款 条 件
	币 种	原 币	人 民 币	币 种	原 币	人 民 币			
常州市财 政局			1,526,100.0 0			1,526,100.00			信 用
合计			1,526,100.0 0			1,526,100.00			

注：常州市财政局余额 1,526,100 元，属于 1997 年享受大集团返还政策，所得税返还部分作为借款处理，本金 1,526,100 元，无期限，不需支付利息。



25. 长期应付款

项目	2005.6.30	2004.12.31
职工风险金	53,480,000.00	53,480,000.00
合计	53,480,000.00	53,480,000.00

职工风险金系公司1994年、1995年、1996年实行工效挂钩时，核定的工资总额与实际发放数的差额形成，公司作为职工风险金管理，并建立了风险基金管理办法，对该项风险金本着以丰补歉的原则，严格控制其使用。

26. 股本

项目	2004.12.31	比例	本期增加金额	2005.6.30	比例
国家股	75,691,600	25.90%	37,845,800	113,537,400	25.90%
法人股	69,626,200	23.82%	34,813,100	104,439,300	23.82%
内部职工股	21,600,000	7.39%	10,080,000	32,400,000	7.39%
自然人股	49,329,400	16.88%	24,664,700	73,994,100	16.88%
社会公众股	76,000,000	26.01%	38,000,000	114,000,000	26.01%
合计	292,247,200	100%	146,123,600	438,370,800	100%

注：本期股本增加146,123,600元系以资本公积每10股转增5股形成。

27. 资本公积

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
股本溢价	359,682,954.79		146,123,600.00	213,559,354.79
接受捐赠资产准备	12,002,044.45			12,002,044.45
股权投资准备	4,505,033.56			4,505,033.56
其他资本公积转入	15,740,902.62			15,740,902.62
专项拨款转入	50,550,000.00	60,000.00		50,610,000.00
合计	442,480,935.42	60,000.00	146,123,600.00	296,417,335.42



注：

(1) 节水办公室拨款 6 万元系专项用于节水项目的拨款，该项目目前已完工，根据《企业会计制度》的有关规定，将其转入资本公积。

(2) 股本溢价本期减少 146,123,600.00 元，系转增资本所致。

28. 盈余公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
盈余公积	93,817,306.10			93,817,306.10
公益金	35,295,963.34			35,295,963.34
合 计	129,113,269.44			129,113,269.44
	=====	=====	=====	=====

29. 未分配利润

项 目	2005. 6. 30
(1) 期初未分配利润	130,621,477.64
(2) 加：本期实现的净利润	58,507,713.59
(3) 减：提取法定盈余公积金	
(4) 提取法定公益金	
(5) 外商投资子公司提取的奖福基金	
(6) 减：普通股股利	73,061,800.00

(8) 期末未分配利润	116,067,391.23
	=====

注：

本公司于2005年5月9日召开了2004年度股东大会，通过了2004年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共计派发现金股利73,061,800.00元。

30. 主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
牛仔布	342,092,901.51	270,522,123.49
服 装	162,491,092.89	119,680,310.03
色织布	34,791,812.01	24,366,056.49
合 计	539,375,806.41	414,568,490.01

本公司前 5 名客户的主营业务收入总额为 16,269.76 万元，占全部主营业务收入总额的 30.16%。



31. 主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
牛仔布	251,057,001.38	201,452,021.13
服 装	124,818,349.84	89,486,013.04
色织布	30,198,856.62	21,414,344.64
合 计	406,074,207.84	312,352,378.81

32. 主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
城建税	150,602.75	72,453.88
教育费附加	175,448.01	74,082.89
合 计	326,050.76	146,536.77
	=====	=====

注：

(1) 城市维护建设税计缴标准：外商投资企业常州宝顿时装有限公司、黑牡丹(溧阳)服饰有限公司按规定不需计缴；其他子公司均按实际缴纳的增值税、营业税税额之和的7%计缴。

(2) 教育费附加计缴标准：外商投资企业常州宝顿时装有限公司、黑牡丹(溧阳)服饰有限公司按实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额之和的1%计缴；其他子公司均按实际缴纳的增值税、营业税税额之和的4%计缴。

33. 财务费用

费用项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	-2,501,716.20	-1,781,509.60
减：利息收入	2,501,716.20	1,781,509.60
汇兑损失	56,732.84	24,691.35
减：汇兑收益	10,747.56	
其他	782,355.52	369,434.88
	-----	-----
	----	----
合计	-1,673,375.40	-1,387,383.37
	=====	=====



34. 其他业务利润

业务种类	2005年1-6月			2004年1-6月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售	20,057,605.24	20,192,209.16	-134,603.92	9,396,508.49	7,806,617.01	1,589,891.48
房屋租赁	140,678.91	205,672.86	-64,993.95	1,231,040.24	169,802.00	1,061,238.24
其他销售	2,361,321.18	409,860.21	1,951,460.97	246,479.79	87,123.94	159,355.85
合计	22,559,605.33	20,807,742.23	1,751,863.10	10,874,028.52	8,063,542.95	2,810,485.57

2005年其他业务利润较2004年同期减少105.86万元,原因:材料销售减少利润172.45万元,去年同期有职工购本公司空置房,出售样板、废品等杂项收入增加179.21万元。

35. 投资收益

项目类别	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资有价证券收益	-1,912,927.79	992,024.62
按成本法核算的被投资单位分配利润	212,675.92	85,714.00
合计	-1,700,251.87	1,077,738.62

注:

2005年上半年度投资收益较去年同期减少277.76万元,主要为本年短期投资有价证券收益减少290.49万元。

36. 补贴收入

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	来源和依据	批准文件	批准机关
出口商品贴息		1,154,977.00	对一般现汇贸易出口收汇给予每美元0.03元人民币的贴息	苏外经贸财[2001]692号	江苏省对外贸易经济合作厅、江苏省财政厅、国家外汇管理局江苏省分局
增值税返还		562,172.55	棉纱染色实现并缴纳的增值税返还	常国税流发(2000)字第1号5分号	常州市国税局五分局
合计		1,717,149.55			

**37. 营业外收入**

主要项目类别	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产清理收入	45,751.93	197,193.30
罚款收入		
其他	236,150.00	1,905.02
	-----	-----
合计	281,901.93	199,098.32
	=====	=====

38. 营业外支出

主要项目类别	2005年1-6月	2004年1-6月
副食品风险基金和物价调节基金	57,283.32	31,100.44
防洪保安基金	158,225.28	57,780.89
固定资产清理损失	53,706.49	273,239.54
罚款支出	482.74	750.00
公益性救济捐赠	42,800.00	18,500.00
煤气设施补贴	31,500.00	18,900.00
环卫绿化费	125,148.51	102,144.00
其他	12,788.54	3,596.40
	-----	-----
合计	481,934.88	506,011.27
	=====	=====

副食品风险基金的缴纳执行常州市人民政府文件常政发[1996]21号文件的相关规定。

物价调节基金的缴纳执行常州市人民政府文件常政发[1989]189号、常州市税务局、常州市财政局常财综[1989]字第12号、常税二[1989]字第60号文件的有关规定。防洪保安基金是根据江苏省人民政府文件苏政办[1999]46号、常州市财政局文件常财农[1999]11号和常州市财政局文件常财农[1999]59号文件的相关规定进行缴纳。环卫基金是根据常州市人民政府办公室文件常政办发[1994]85号文件的相关规定进行缴纳。绿化费根据江苏省绿化委员会等苏绿委[1998]第2号、常州市绿化委员会等常绿委(1996)第5号和常价费(1996)第206号文件的相关规定进行缴纳。



39. 所得税

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利润总额	87,434,714.69	64,674,343.51
纳税调整事项：		
加：计提的坏账准备，存货跌价准备，罚款等	2,483,821.60	956,675.06
减：权益法核算的投资收益，股息收益等	402,664.67	1,275,361.00
纳税所得额	89,515,871.62	64,355,657.57
应纳所得税额	28,569,783.64	19,258,900.84
加：补交上年所得税		
减：所得税实际返还		
所得税费用	28,269,783.64	19,258,900.84

40. 现金流量情况

(1) 支付的其他与经营活动有关的现金支出

2005年1-6月发生额为人民币19,488,050.16元，其中价值较大的项目情况

如下：

项 目 名 称	本年度发生额
运输费	4,511,993.32
外销、运保费	2,833,202.09
业务招待费	1,607,115.80
商检、报关费	1,419,257.26
办公费、电话费、会务费等	1,893,601.27
仓租费	791,653.00
差旅费、养路费	519,375.83
保险费	904,504.02
修理费	386,451.59
广告展览费	703,512.24
水电费	166,324.60
排污费	170,512.30

附注6：母公司会计报表主要项目注释

下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位

1. 应收账款

(1) 按账龄分析：

账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1年以内	22,122,715.79	90.03	795,674.37	5	26,653,813.09	91.57	1,097,232.25	5
1-2年				20	825,916.00	2.84	165,183.20	20
2-3年	826,913.98	3.37	413,456.99	50	53,683.43	0.18	26,841.72	50
3年以上	1,623,477.39	6.60	1,623,477.39	100	1,574,791.94	5.41	1,574,791.94	100
合计	24,573,107.16	100.00	2,832,608.75		29,108,204.46	100.00	2,864,049.11	



- (2) 本账户期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。
- (3) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名的累计总欠款金额为1,607.36万元,占应收账款总余额的55.22%。
- (4) 一年以内的应收账款中母子公司之间的往来不计提坏账准备。

2. 其他应收款

(1) 按账龄分析

账龄	2005. 6. 30				2004. 12. 31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1年以内	18,665,294.03	88.25	280,392.72	5	24,739,190.26	91.75	278,850.64	5
1-2年	360,000.00	1.70	108,000.00	20	100,000.00	0.37	20,000.00	20
2-3年				50	100,000.00	0.37	50,000.00	50
3年以上	2,124,556.20	10.05	2,124,556.20	100	2,024,556.20	7.51	2,024,556.20	100
	-----	-----	-----	----	-----	-----	-----	----
	--	-	----	----	--	-----	----	----
合计	21,149,850.23	100.00	2,512,948.92		26,963,746.46	100.00	2,373,406.84	
	=====	=====	=====	===	=====	=====	=====	===

- (2) 本账户期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。
- (3) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名的累计总欠款金额为1,926.94万元,占其他应收款总余额的91.10%。
- (4) 一年以内的其他应收款中母子公司之间的往来不计提坏账准备。

3. 长期投资

(1) 明细项目如下:

项目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
长期股权投资	71,686,490.17	11,660,219.97		83,346,710.14
长期债权投资	10,040,700.00			10,040,700.00
合计	81,727,190.17	11,660,219.97		93,387,410.14
	=====	=====	=====	=====
长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00
长期投资净值	81,627,190.17	11,660,219.97		93,287,410.14
	=====	=====	=====	=====



(2) 长期股权投资

股票投资期末 684,611.40 元, 其明细内容为:

被投资公司名称	股份性质	初始投资成本	占被投资公司股权的比例(%)	期末余额	期末市价总额	减值准备期末金额
江苏舜天国际集团服装进出口股份有限公司	法人股	300,000.00	0.19	300,000.00		
常州百货大楼股份有限公司	法人股	242,411.40	0.40	242,411.40		
江苏宁沪高速公路股份有限公司	法人股	142,200.00	0.0016	142,200.00		
小计		684,611.40		684,611.40		

其他股权投资期末余额 82,662,098.74 元, 其中:

被投资单位名称	占被投资公司股权比例(%)	年初投资成本	本年投资增减净额	损益调整额			投资准备		期末余额	减值准备期末余额
				本期增加额	本期现金红利	累计增加额	本期增加额	累计增加额	(10)=(3)+(4)+(7)+(9)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(11)	
黑牡丹进出口公司	95	9,500,000.00		319,445.18		7,286,747.35	0.00	75,715.00	16,862,462.35	
宝顿时装公司	75	4,782,410.05		4,613,293.84		18,829,968.53	0.00	476,070.63	24,088,449.21	
大德染织实业有限公司	95	9,500,000.00		1,535,683.91		6,317,153.70	0.00	0.00	15,817,153.70	
黑牡丹(香港)公司	90	4,787,294.35		5,036,211.76	0.00	7,634,504.41		3,953,247.93	16,375,046.69	
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	75	3,750,000.00		-34,403.48	0.00	-94,211.25	0.00	0.00	3,655,788.75	
常新纺织公司	10	2,953,186.77							2,953,186.77	
飞月纺织服装公司	4.17	100,000.00							100,000.00	100,000.00
常州高新技术风险投资有限公司	4.286	3,000,000.00							3,000,000.00	
合计		29,835,596.82		11,470,231.21		39,974,162.75		4,505,033.56	82,852,087.47	100,000.00



股权投资差额

被投资单位名称	2005.6.30
常州宝顿时装公司	-189,988.73

小计	-189,988.73
	=====

(1) 2005年6月30日较2004年12月31日增长16.07%,主要因为是对控股子公司的权益法调整所致。

(2) 常州飞月服装公司已处于停产待清算状态,故对此项投资全额计提减值准备。

(3) 本公司于2001年受让常州市宝顿时装有限公司原外方持有的25%的股权,本公司的投资成本与按本公司应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额,按投资剩余期限4年分期摊销。

(3)长期债权投资2005年6月30日余额1040,700.00元,其明细内容为:

项 目	面值	年利率	购入成本	应计利息	余额
重点电力建设债券	26,500.00	无息	26,500.00	无	26,500.00
国家重点建设债券	14,200.00	无息	14,200.00	无	14,200.00
国泰君安股份有限公司债券	10,000,000.00	浮动利率	10,000,000.00	无	10,000,000.00
	-----		-----		-----
	-		-		-
小 计	10,040,700.00		10,040,700.00		10,040,700.00
	=====		=====		=====

4. 投资收益

项目类别	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资有价证券收益	-1,912,927.79	992,024.62
按成本法核算的被投资单位分配利润	212,675.92	85,714.00
按权益法核算的被投资单位年末所有者权益净增减	11,470,231.21	7,785,550.94
其他收益	189,988.76	189,991.76
	-----	-----
	---	---
合计	9,959,968.10	9,053,281.32
	=====	=====



5. 主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
牛仔布	384,733,431.63	305,125,631.80
服 装	131,445,315.85	99,228,537.30
	-----	-----
	--	--
合计	516,178,747.48	404,354,169.10
	=====	=====

6. 主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
牛仔布	300,978,469.53	246,203,826.01
服 装	111,444,856.18	75,601,529.98
	-----	-----
	--	--
合计	412,423,325.71	321,805,355.99
	=====	=====

附注7：关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
常州宝顿时装有限公司	常州市延陵东路93号	服装服饰品	控股子公司	合资经营	董淑媛
黑牡丹集团进出口公司	和平南路47号	自产产品及技术进出口业务,生产所需原辅料机械设备及技术进口	控股子公司	有限责任公司	曹德法
常州大德纺织有限公司	常州市常戚路3号	印染、纺纱、织布;服装、包装材料的生产和销售	控股子公司	有限责任公司	毛敏君
黑牡丹(香港)有限公司	香港九龙湾常悦道3号企业广场二期 1605-1606室	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	控股子公司	有限责任公司	曹德法
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	溧阳市社渚镇殷桥村	生产服装、服饰品,销售自产产品	控股子公司	合资经营	王盘大



2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	期末数
常州宝顿时装有限公司	4,350,000 (50万美元)	4,350,000 (50万美元)
黑牡丹集团进出口公司	10,000,000	10,000,000
常州大德纺织有限公司	10,000,000	10,000,000
黑牡丹(香港)有限公司	500万港币	500万港币
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	5,000,000	5,000,000

3. 持有存在控制关系的关联方股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额(万元)	%	金额	%	金额	%	金额(万元)	%
常州宝顿时装有限公司	326.25 (37.5万美元)	75					326.25 (37.5万美元)	75
黑牡丹集团进出口公司	950.00	95					950.00	95
常州大德纺织有限公司	950.00	95					950.00	95
黑牡丹(香港)有限公司	450万港币						450万港币	90
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	375.00						375.00	75

(二) 不存在控制关系的关联方情况

1. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
常州市国有资产投资经营总公司	为本公司第一大股东
常州市新发展实业公司	为本公司第二大股东

2. 不存在控制关系的关联方交易

(1) 采购货物

本公司本年度及上年度向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:万元):

企业名称	内容	2005年1-6月		2004年1-6月	
		金额		金额	
常州市新发展实业有限公司	加工费	1,797.33		1,290.51	
常州市新发展实业有限公司	白坯布	19.57		7.88	
合计		1,816.90		1,298.39	



注:

以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算, 价款支付无附加条件。

(2) 销售货物

本公司本年度及上年度向关联方销售货物有关明细情况如下:(单位:万元)

企业名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	%	金额	%
常州市新发展实业有限公司	210.32	0.39	359.63	0.89
	-----	-----	-----	-----
合计	210.32	0.39	359.63	0.89

注:

上述%是指销售货物金额占本公司年度销货百分比。

以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算, 价款支付无附加条件。

附注 8: 或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无或有事项。

附注 9: 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明的承诺事项。

附注 10: 资产负债表日后事项中的非调整事项

- 1、账龄超过 3 年的应付账款和其他应付款期后均未归还。
- 2、短期投资中, 股票投资 8 月 17 日 A 股持仓成本为 1432.37 万元, 市值为 1362.99 万元。

附注 11 非经常性损益

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
补贴收入		1,717,149.55
加: 各项营业外收入 (扣除冲回资产减值准备)	281,901.93	199,098.32
加: 短期投资收益	293,644.39	1,693,924.01
加: 计提的短期投资 跌价准备转回		948,236.86
加: 计提的坏账准备转回		506,011.27
减: 其它营业外支出	481,934.88	-1,013,051.24
减: 所得税影响数	-41,949.22	-3,040,056.68
扣除后非经常性损益	-48648.59	



第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、总会计师和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本。
- 四、公司章程文本。

黑牡丹(集团)股份有限公司

董事长：曹德法

二00五年八月二十三日