

# 黑牡丹（集团）股份有限公司

## 2012 年年度报告



股票代码：600510

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、江苏公证天业会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人戈亚芳、主管会计工作负责人陈强及会计机构负责人（会计主管人员）陈强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年度母公司实现净利润 196,789,391.34 元，按《公司法》规定提取法定盈余公积金 19,678,939.13 元，加上母公司以前年度未分配利润 527,252,073.89 元，扣除当年分配 2011 年度现金股利 71,597,043.00 元，2012 年末母公司实际可供投资者分配的利润为 632,765,483.10 元。

2012 年度利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 795,522,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.35 元(含税)，共计派发现金 107,395,564.50 元，尚余未分配利润 525,369,918.60 元，结转下一年度分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理.....	38
第九节 内部控制.....	40
第十节 财务报告.....	41
第十一节 备查文件目录.....	103

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、黑牡丹	指	黑牡丹（集团）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
常高新、控股股东	指	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司
常国投	指	常州国有资产投资经营总公司
黑牡丹置业	指	常州黑牡丹置业有限公司
黑牡丹建设	指	常州黑牡丹建设投资有限公司
新希望	指	常州新希望农业投资发展有限公司
绿都房地产	指	常州绿都房地产有限公司
丹华君都	指	苏州丹华君都房地产开发有限公司
牡丹广景	指	常州市牡丹广景置业有限公司
绿都物业	指	常州绿都万和城物业管理有限公司
孵化器	指	常州黑牡丹创业孵化器服务有限公司
牡丹科技园	指	常州黑牡丹科技园有限公司
牡丹物业	指	常州黑牡丹物业服务服务有限公司
牡丹华都	指	常州牡丹华都房地产有限公司
牡丹创投	指	常州牡丹江南创新产业投资有限责任公司
荣元服饰	指	常州荣元服饰有限公司
大德公司	指	常州市大德纺织有限公司
溧阳公司	指	黑牡丹（溧阳）服饰有限公司
进出口公司	指	黑牡丹集团进出口有限公司
香港公司	指	黑牡丹（香港）有限公司
国际时尚	指	黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司
库鲁布旦	指	常州库鲁布旦有限公司
江苏地标	指	江苏地标建筑节能科技有限公司
集星科技	指	集盛星泰（北京）科技有限公司
德凯医疗	指	常州德凯医疗器械有限公司
宜兴基金	指	宜兴江南天源创业投资企业
常州世纪牡丹置业	指	常州世纪牡丹置业有限公司
江苏银行	指	江苏银行股份有限公司

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素以及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	黑牡丹（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	黑牡丹
公司的外文名称	BLACK PEONY (GROUP) CO., LTD
公司的外文名称缩写	BLACK PEONY
公司的法定代表人	戈亚芳

### 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	600510@blackpeony.com	600510@blackpeony.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省常州市青洋北路 47 号
公司注册地址的邮政编码	213017
公司办公地址	江苏省常州市青洋北路 47 号
公司办公地址的邮政编码	213017
公司网址	<a href="http://www.blackpeony.com">http://www.blackpeony.com</a>
电子信箱	600510@blackpeony.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	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、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 5 月 9 日
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	32040000003727
税务登记号码	320400137187603
组织机构代码	13718760-3

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年度报告公司的基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2002 年 6 月 18 日公司上市，主营业务为牛仔布、服装的制造、加工、销售。

2009 年 2 月，公司完成重大资产重组，以城市资源综合功能开发为主业，完善了城镇化产业链，将传统纺织服装业务改造升级和新产业培育作为城市资源开发的重要组成部分，形成了集城市基础设施建设、

土地一级开发、保障性住房建设、房地产开发、万顷良田工程建设、科技园建设运营、新实业开发、传统纺织服装产业模式创新等产业集群。

#### （四）公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2002年6月18日, 公司公开发行股票在上海证券交易所上市交易, 控股股东为常州国有资产投资经营总公司。

2009年1月20日, 中国证券监督管理委员会《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》(证监许可[2009]59号), 核准公司向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”)发行357,151,900股人民币普通股购买其所持有的常州高新城市建设投资有限公司(现更名为“常州黑牡丹建设投资有限公司”)100%的股权和常州火炬置业有限公司(现更名为“常州黑牡丹置业有限公司”)100%股权。2009年2月13日, 公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次发行股份的过户登记事宜。资产重组完成后, 控股股东变更为常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
	办公地址	江苏省常州市晋陵中路517号赢通商务大厦10楼
	签字会计师姓名	戴伟忠 秦志军

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	3,676,906,503.55	3,362,636,703.80	9.35	2,700,908,116.20
归属于上市公司股东的净利润	343,623,422.68	253,444,585.68	35.58	393,938,597.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	200,660,780.83	130,118,480.18	54.21	184,238,785.46
经营活动产生的现金流量净额	-767,407,947.74	-1,639,730,901.95	53.20	246,892,422.05
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,241,055,153.96	3,968,017,764.09	6.88	3,833,513,654.03
总资产	11,432,575,642.93	9,991,140,152.93	14.43	9,067,591,398.68

##### (二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.43	0.32	34.38	0.50
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.32	34.38	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.16	56.25	0.23
加权平均净资产收益率(%)	8.37	6.50	增加 1.87 个百分点	10.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.89	3.34	增加 1.55 个百分点	4.99

##### (三) 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	2012 年金额	附注	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	137,124,437.35	本期公司园区土地及地上附着物收储、处置部分股权投资形成的净损益	123,487,918.56	241,999,770.06
计入当期损益的政府补助	5,027,800.00	本期收到的创新基金风险补助、技改项目拨款摊销等	2,658,560.00	3,626,418.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,193,381.30	本期收到常州新北区政府应收账款贴息	38,580,568.89	33,551,707.75
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	907,280.30			
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	26,291.67	本期委托理财收益		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-824,018.77	本期收到其他营业外收支净额	-337,601.18	34,525.96
少数股东权益影响额	341,778.15		110,560.68	261,455.94
所得税影响额	-46,834,308.15		-41,173,901.45	-69,774,066.83
合计	142,962,641.85		123,326,105.50	209,699,811.80

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	56,900.00	52,100.00	-4,800.00	0.00



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，中国经济发展呈现稳中有进的良好态势，但已出现的适度回升的良好态势仍需进一步巩固和发展。

2012年，我国继续实施稳健的货币政策，根据国内经济增长放缓、物价涨幅有所回落等变化，通过货币政策工具的组合运用保持了流动性合理适度和市场利率平稳运行。

为了扩大内需、化解城乡二元结构、转变经济增长方式，城镇化建设的重要性也被学界提到了“新型回升基点所在”的高度，大力推进城镇化建设成为国家的重要战略决策之一，但严格的房地产政策及其产生的市场预期仍使与之相关的业务受到较大的挑战。

作为从事城市资源综合功能开发的上市公司，公司主营业务符合国家城镇化战略，符合国家转变经济发展方式的战略，也符合区域经济转型升级的要求。

2012年，公司按照“2009-2014年发展规划纲要”要求，以城市资源综合功能开发为产业切入点，继续完善城镇化产业链，将传统产业改造升级和新产业培育作为城市资源开发的重要组成部分，继续丰富和深化已经形成的集城市基础设施建设、土地一级开发、保障性住房建设、房地产开发、万顷良田工程建设、科技园建设运营、新实业开发、传统纺织服装产业模式创新等为一体的城镇化建设的内涵，公司以深化控股型集团建设为目标，继续加大管理提升力度，为公司进一步深化城镇化产业链奠定了基础。

2012年，公司完成了董事会换届工作，并根据集团业务发展需要调整管理架构，在管理体系上，形成了城建业务板块、纺织服装业务板块和产业投资业务板块。

报告期内，公司实现营业收入367,690.65万元，同比增长9.35%；实现归属于上市公司股东的净利润34,362.34万元，同比增长35.58%，截至报告期末，公司的资产总额为1,143,257.56万元，资产规模比年初增长14.43%。

#### 1、城建业务：抓好重点工程，项目齐头并进

##### (1) 城市基础设施及保障性住房建设

##### A、安置项目及其他公共建设项目顺利推进

2012年，公司实施安置小区及其他公共建设项目，施工面积85.2万平方米，建成交付37.3万平方米。

公司进一步提高保障性住房项目管理水平，并完成了33万平方米、53幢2939套住宅。其中，安置小区香山欣园一期全面交付，二期住宅部分竣工交付，三期建设正在推进；百馨西苑二期竣工交付，三期建设正在推进；富民景园二期部分交付，三期建设正在推进。

新桥商业街项目6万平米高层住宅年内建筑单体基本完成，商铺、超市进入外装饰施工，综合楼建筑主体工程完成80%。

公司认真组织并加快推进了龙城小学、天合国际学校等体现城市功能的重要公共设施，施工面积达10.8万平方米，竣工4.27万平方米。其中，龙城小学按时竣工交付；天合国际学校学前部、小学部交付使用，中学部及其他校舍建筑主体框架封顶；飞龙实验学校设计做了全面优化、已完成建设准备。

##### B、重要基础设施建设

2012年，公司认真组织实施高铁站屋北侧公园一期建设项目，内容包括绿地、湖面、喷泉等，截至报告期末，除喷泉外其余内容全部完工。

公司实施的辽河路地下通道工程于2012年8月28日如期建成通车，为新龙国际商务城的开发建设奠定了良好的基础。

另外，为了保证生物医药园区建设的顺利推进，公司精心组织了医药园五路四河进展顺利，基本达到目标要求，绿化也已进场同步施工，一期的三路三河，即辽河路、薛冶路、云河路、玉龙东河道、环园河、王下河等全部完工。

##### C、北部新城一级开发和万顷良田1.2期基础设施建设顺利推进

截至报告期末，北部新城一级开发完成拆迁面积102万平方米，共投入资金28.25亿元。万顷良田1.2期基础设施建设工程已基本完成、进入验收决算程序。

##### (2) 房地产开发

##### A、绿都万和城项目

报告期内，绿都万和城二期、三期销售进展顺利，2012年度实现销售面积8.48万平方米（完成竣工交付）、销售额5.65亿元，领跑常州楼市，绿都万和城入选“2012年度常州红盘榜”。

##### B、苏州独墅湖月亮湾项目

苏州独墅湖月亮湾商业综合体项目，建筑设计工作全部完成，2012年12月18日土建开工。

### C、牡丹欣悦湾（新龙C地块项目）

报告期内，公司进一步深化牡丹欣悦湾项目规划建筑方案并将该项目开发时间相应调整到2013年。

城建业务是公司城镇化建设业务板块的最重要部分，公司认真组织各个项目的推进，各子公司紧密配合，积极推进常州北部新城建设各项任务，在不同的细分市场均有较大影响力，取得良好的社会和经济效应。公司还进一步探索并健全城建业务产业链，成立了常州牡丹物业服务有限公司，完成服务资质的办理等。

## 2、纺织业务：大经营显成效，研发、品牌稳健推进

### （1）深化大经营平台建设，成效显著

经过近年来的积极运作，公司纺织业务“大经营平台”建设成效显著。公司整合纺织板块资源，以服装带动面料，大力恢复日本市场，积极开拓美国等新兴市场，同时，公司调整新的营销思路，扩大经营范围，拓展新的经营领域，进出口贸易额大幅增长。

### （2）调整自主品牌建设策略，稳健运作

2012年，自主品牌ERQ（牛仔时光）以打造样板市场为基本策略实现稳健经营，全年通过电商和实体店两大渠道开拓市场。

### （3）狠抓科技创新和新品研发

2012年，公司大力推进技术创新和新产品研发工作，获得国家发明专利3项、实用新型专利11项、省部级科技成果鉴定1项，获得省高新技术产品2个、市高新技术产品5个，获得第十届江苏纺织技术创新奖2项；由公司负责起草的《色织牛仔布标准》在中国纺织工业色织行业标准审定会上定稿。“黑牡丹”牌牛仔布荣获2012年全国牛仔布行业年会“差别化产品创新奖”和江苏省“2012流行面料大奖”、公司牛仔服饰获评“江苏产品万里行金奖”。

2012年，欧债危机蔓延带来的国际需求不景气，给公司纺织服装外贸出口带来较大压力。公司纺织服装板块转变经营思路，加大研发投入，大力推进大经营平台建设，同时树立“精确生产、精细管理、精心服务”的理念，加大精细化管理的力度，量化管理指标，以成本管控为抓手、以质量提升为目标，为纺织业务转型升级提供了保障。

## 3、产业投资：深化科技园建设，产业投资稳步推进

### （1）黑牡丹常州科技园建设

2012年，黑牡丹常州科技园（原名：黑牡丹天宁科技园）建设顺利推进，根据有关土地管理的规定，公司竞得被收储的园区地块的土地使用权。科技园公司注册成立、内部组织架构、管理制度和流程初步建立。截至报告期末，基本确定了园区一期开发设计方案。

### （2）园区招商和服务平台建设

2012年园区引进德天医疗等企业入园孵化，园区创新服务平台建设，探索由园区公司为入园企业提供基础服务，由创投公司提供增值服务的模式，成立了创业孵化器服务公司，并申报常州市“以集团为支撑的中小企业公共服务平台建设”项目，获得专项扶持资金。孵化中心经过两年的运营，成功通过省级孵化器的认定。

### （3）深化投融资孵化体系

公司创新产业投资依托集团和科技园平台，结合公司产业优势、人才优势和资本优势，创新投融资孵化体系，符合公司新实业发掘的战略要求，也符合区域转型升级的需要，并获得了国家科技型中小企业技术创新基金管理中心提供的风险补助。

#### A、江苏地标

公司外墙保温产品推广走上正轨，自主研发生产线一条。2012年全年销售收入1,973万元。牡丹创投完成对地标科技的第二轮投资。

#### B、集星科技

公司管控体系进一步完善，营销工作顺利推进，产品荣获国家科技进步二等奖。

#### C、德凯医疗

德凯医疗主要研发生产新型材料吻合器具，截至报告期末，正在办理相关生产许可证及销售许可证；销售人才、渠道、网络也在建设之中。

#### D、宜兴基金

宜兴基金稳健经营，截至报告期末，投资了一个汽车内饰项目和一个磁性材料项目，下一步将择机组织准备IPO申报材料。

科技园建设和通过产业投资发掘新实业是公司深化城镇化建设内涵的重要方向。

#### 4、公司社会影响逐步扩大

2012年以来，黑牡丹集团荣获2012中国上市公司董事会金圆桌奖、中国上市公司环境责任百佳企业奖，成为江苏省上市公司协会理事单位、副会长单位，荣获江苏省管理创新优秀企业、江苏省商标国际注册优秀企业，公司董事长戈亚芳当选为省上市公司协会副会长、公司领导班子成为全市国有企业“四好”领导班子。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,676,906,503.55	3,362,636,703.80	9.35
营业成本	2,894,030,850.33	2,672,082,122.10	8.31
销售费用	55,486,597.48	75,156,384.93	-26.17
管理费用	197,169,370.94	156,940,207.07	25.63
财务费用	49,755,290.69	13,423,819.86	270.65
经营活动产生的现金流量净额	-767,407,947.74	-1,639,730,901.95	53.20
投资活动产生的现金流量净额	83,490,547.34	95,512,043.07	-12.59
筹资活动产生的现金流量净额	1,033,184,171.22	703,454,888.78	46.87
研发支出	34,960,765.67	1,005,580.00	3,376.68
资产减值损失	15,652,340.47	8,838,517.43	77.09
投资收益	35,990,592.76	68,115.75	52,737.40
营业外支出	7,063,441.70	1,845,197.18	282.80

##### 2、收入

###### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

受纺织板块产销量和城建板块商品房销售影响，公司营业收入较上年同期有较大增长，具体分析如下：

①纺织服装板块2012年营业收入比上年同期增加42.27%，主要原因系调整产品结构，销量与上年同期相比大幅增加；扩大营销队伍，利用大营销平台，实行多渠道销售；在加大内销的同时，拓展国外市场，外销收入与上年同期相比增加9.71%。

②城建板块2012年度营业收入较上年同期降低10.68%，主要原因系报告期内商品房销售面积较上期增加从而增加营业收入；万顷良田项目工期调整及安置房项目由于进度变动使营业收入减少。

###### (2) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户金额合计 (元)	占销售总额比重 (%)
1,041,624,226.82	28.33

##### 3、成本

###### (1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

行业	成本构成项目	本期金额(元)	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额(元)	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
纺织行业	原材料	931,877,717.94	33.11	601,485,369.58	22.65	54.93
	人工工资	73,870,612.54	2.62	68,448,471.54	2.58	7.92
	折旧	28,841,464.36	1.02	31,918,180.62	1.20	-9.64
	能源	54,891,927.08	1.95	59,179,939.65	2.23	-7.25
	外加工费	38,243,640.02	1.36	35,683,595.99	1.34	7.17
	小计	1,127,725,361.94	32.85	796,715,557.38	30.00	41.55

房地产行业	土地成本	153,766,217.98	5.46	229,006,136.39	8.62	-32.85
	建安成本及配套 (建安合同造价)	833,000,389.39	29.60	955,177,474.81	35.97	-12.79
	小计	986,766,607.38	35.06	1,184,183,611.20	44.59	-16.67
基础设施 开发	施工成本(施工合同)	700,131,078.06	24.87	674,704,061.71	25.41	3.77
	小计	700,131,078.06	24.87	674,704,061.71	25.41	3.77

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	占采购总额比重(%)
602,796,761.38	17.00

4、费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	同期增减率(%)	变动原因
销售费用	55,486,597.48	75,156,384.93	-26.17	销售费用较上期减少主要系本期全资子公司国际时尚服饰减少广告费支出所致。
管理费用	197,169,370.94	156,940,207.07	25.63	管理费用较上期增加,主要系劳动力成本上涨,工资增长;增加研发投入及部分存货盘亏所致。
财务费用	49,755,290.69	13,423,819.86	270.65	财务费用较上年同期增加主要系子公司黑牡丹建设建信信托贷款利息停止资本化,计入费用所致。
所得税费用	133,165,867.40	120,333,412.89	10.66	所得税费用增加系利润总额增加所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	34,960,765.67
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	34,960,765.67
研发支出总额占净资产比例(%)	0.78
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.95

(2) 情况说明

公司积极整合研发资源,加大技术创新投入,大力推进新产品研发工作,已获得显著成效。在专利方面,公司获得发明专利授权3项,实用新型专利11项,已申请国家发明专利5项,实用新型专利2项;在新产品研发方面,共研发出近百种新型牛仔面料,其中获得省高新技术产品2项、市高新技术产品5项,获得第十届江苏纺织技术创新奖2项;在产学研合作方面,与常州大学合作项目通过省部级科技成果鉴定1项;由公司负责起草的《色织牛仔布标准》在中国纺织工业色织行业标准审定会上定稿;公司还组建了常州市新型牛仔面料工程技术研究中心;“黑牡丹”牌牛仔布荣获2012全国牛仔布行业年会“差别化产品创新奖”和江苏省“2012流行面料大奖”、公司牛仔服饰获评“江苏产品万里行金奖”。公司在研发上的大力投入,符合国家鼓励传统企业转型升级的发展方向,提高了企业的核心竞争力。

2012年公司的科技研发项目(经科技局备案)共有15项,主要有《Autocoro240、288转杯纺纱竹节纱装置的开发》,《低碳环保彩色牛仔纱线染色设备的研发》,《节水、节能、高效牛仔布后整理关键设备及工艺开发》,《高品质弹力牛仔面料的开发》等。

## 6、现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	同期增减率(%)
现金及现金等价物净增加额	348,038,242.81	-840,159,482.68	-141.43
其中：经营活动产生的现金流量净额	-767,407,947.74	-1,639,730,901.95	53.20
投资活动产生的现金流量净额	83,490,547.34	95,512,043.07	-12.59
筹资活动产生的现金流量净额	1,033,184,171.22	703,454,888.78	46.87

说明：

- ①经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期纺织板块主营业务所收到的现金及城建板块收到北部新城等项目财政支付款增加所致。
- ②投资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少、工业园区建设投入及机器设备增加较上年同期减少所致。
- ③筹资活动产生的现金流量净额较上期增加主要系本期综合运用各种融资工具，通过发行9亿中票、银行贷款等方式增加融资规模所致。

## 7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2011年5月15日，公司五届二十次董事会会议审议通过《关于成立黑牡丹天宁科技园暨将黑牡丹纺织工业园进行转型升级的议案》，同意公司根据产业转型升级的需要，调整目前主要生产基地的规划，与天宁区政府共同建设黑牡丹天宁科技园（以下简称“园区”）。根据园区规划与建设的需要，为了使园区开发建设符合国家相关土地管理要求，常州市土地收购储备中心拟将位于园区的部分土地和地上附着物（以下简称“该地块”）进行收储。经公司六届二次董事会批准，公司与土地收储中心签署了《常州市国有土地使用权收购协议》，该地块收储的补偿收入为39,380万元，实现的收益为13,129.88万元。

2012年9月28日，公司六届七次董事会会议审议通过《关于签署〈土地使用权收购协议〉的议案》，鉴于常州市新北区城市规划调整的需要，董事会同意公司与常州市新北国土储备中心（以下简称“新北国土储备中心”）签署《土地使用权收购协议》，新北国土储备中心以不低于评估值14,906.71万元的价格收购公司全资子公司常州黑牡丹置业有限公司（以下简称“黑牡丹置业”）位于常州市新北区的部分国有土地使用权。2012年9月28日，黑牡丹置业与新北国土储备中心签署了《国有土地使用权收购协议》，新北国土储备中心收购该收储地块的收入为16,692.84万元，实现的收益为11,149.51万元。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司按照《2009-2014年发展规划纲要》要求，以城市资源综合功能开发为产业切入点，继续完善城镇化产业链，将传统产业改造升级和新产业培育作为城市资源开发的重要组成部分，继续丰富和深化已经形成的集城市基础设施建设、土地一级开发、保障性住房建设、房地产开发、万顷良田工程建设、科技园建设运营、新实业开发、传统纺织服装产业模式创新等为一体的城镇化建设的内涵，公司以深化控股型集团建设为目标，继续加大管理提升力度，为公司进一步深化城镇化产业链奠定了基础。

虽然经过四年的不断努力，公司城市资源综合功能开发主业产业链逐步完善，但主业的深度还不够，对常州市城镇化进程的支撑还不足，为此，公司积极探索业务发展模式，努力将公司的发展融入常州市产业结构调整，城市功能深化中去。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	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 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
纺织行业	1,314,594,446.40	1,127,765,361.94	14.21	42.27	41.55	3.15
建筑行业	2,158,072,364.35	1,686,857,685.44	21.83	-10.68	-9.25	-5.32
分产品						
纺织服装	1,314,594,446.40	1,127,765,361.94	14.21	42.27	41.55	3.15
工程施工	781,459,919.00	700,131,078.06	10.41	3.72	3.77	-0.43
安置房销售收入	699,255,833.78	590,916,583.47	15.49	-29.84	-26.66	-19.14
商品房销售收入	605,432,952.00	395,810,023.91	34.62	4.05	4.57	-0.92
土地一级开发项目收益	61,080,924.33	0.00	不适用	-0.89	不适用	不适用
万顷良田工程项目收益	10,842,735.24	0.00	不适用	-51.81	不适用	不适用

### 报告期内公司主要开发项目进展表

竣工在售项目						
开发主体/权益比例	项目名称	地块位置	2012年度销售面积 (m <sup>2</sup> )	剩余未售面积 (m <sup>2</sup> )	楼面地价 (元/m <sup>2</sup> )	开发类型
牡丹广景/65%	东城明居	常州市采菱路南侧	5,749	14,493	915	住宅
黑牡丹置业/100%	百草苑	三井街道,东临北塘河,西至藻江河。	2,920	6,515	335	安置房住宅
绿都房地产/51%	绿都万和城	长江路西侧,龙城大道南侧(08地块)	5,872	37,499	892	住宅、商铺
合计			14,541	58,507		

在建在售项目								
开发主体/权益比例	项目名称	地块位置	地块面积/建筑面积 (m <sup>2</sup> )	2012年度销售面积 (m <sup>2</sup> )	可售面积 (m <sup>2</sup> )	楼面地价 (元/m <sup>2</sup> )	开发类型	开发进度
黑牡丹置业/100%	富民景园	孟河镇富民路	91,209.49/148,866		103,900	77	安置房住宅	一二期已部分交付
黑牡丹置业/100%	香山欣园	西夏墅镇西湖路	76,483/121,400	157,202	102,471	130	安置房住宅	一二期已完工,三期在建
绿都房地产/51%	绿都万和城(05地块)	长江路西侧,龙城大道南侧	88,364/189,797	5,860	76,877	954	住宅、商铺	2011年开始预售
绿都房地产/51%	绿都万和城(03地块)	长江路西侧,龙城大道南侧	90,846/265974	119,727	196,582	705	住宅、商铺	2011年开始预售
丹华君都/70%	苏州丹华君都项目	独墅湖月亮湾19号地块	33,878.71/101,844		73,000	7,732	住宅、公寓、商业	2012年12月18日开工
牡丹华都/100%	新桥商业街	位于新北区新桥填	48,994/178,704		158,128	1,110	安置商业	主体在建
黑牡丹置业/100%	祥龙苑	藻江东路以东,高速铁路以北。	44,276/87,320	21,157	14,083	860	安置房住宅	部分交付

黑牡丹置业/100%	百馨苑	春江镇百丈	144,992/249,281	43,092	344,311	149	安置房住宅	部分交付
合计				347,037	1,069,352			

拟开发项目							
开发主体/权益比例	项目名称	地块位置	地块面积/建筑面积 (m <sup>2</sup> )	可售面积 (m <sup>2</sup> )	楼面地价 (元/m <sup>2</sup> )	开发类型	开发计划
牡丹科技园/100%	黑牡丹常州科技园一期 (1.1期)	青洋北路东侧、规划道路南侧、华阳路西侧、龙锦路北侧	81,800/92,000	未定		高层生产研发大厦、多层生产研发用房, 独栋类别墅生产研发用房, 地下汽车库	2013年动工
黑牡丹置业/100%	欣悦湾	东临常州天合光能国际学校, 西至新藻江河, 北起辽河路, 南靠沪宁高速公路	51,939/157,473	149,966	1,088	住宅	
绿都房地产/51%	绿都万和城 (01地块)	长江路西侧, 龙城大道南侧	192,913/602,074	480,663	652	住宅、商铺	2013年动工
绿都房地产/51%	绿都万和城 (04地块)	长江路西侧, 龙城大道南侧	37,684/46,660	33,820	1,818	商业	2013年动工
合计				664,449	3,558		

持有型项目						
开发主体/权益比例	项目名称	地块位置	地块面积/总建筑面积 (m <sup>2</sup> )	可经营面积 (m <sup>2</sup> )	开发类型	开发计划
牡丹科技园/100%	黑牡丹常州科技园一期 (1.2期)	青洋北路东侧、规划道路南侧、华阳路西侧、龙锦路北侧	68,560/未定			
牡丹科技园/100%	黑牡丹常州科技园项目	华阳路西侧、横塘浜路南侧、华阳西路东侧	68,870/未定			
绿都房地产/51%	绿都万和城	长江路西侧, 龙城大道南侧	292,878.80/546,715.56	546,716	住宅、商业	未来五年开发
黑牡丹置业/100%	新龙 AB 地块	长江路东侧新六路南侧	142,201			
合计				546,716		

## 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	480,383,969.26	9.71
国内	2,992,282,841.49	3.10

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1. 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
(1) 应收票据	71,873,145.03	0.63	24,074,588.28	0.24	198.54
(2) 预付款项	261,400,406.08	2.29	171,573,836.36	1.72	52.35
(3) 应收股利	14,482,800.51	0.13	-	-	-
(4) 其他应收款	322,896,763.87	2.82	34,478,770.61	0.35	836.51
(5) 固定资产	402,997,452.08	3.52	609,968,585.32	6.11	-33.93
(6) 无形资产	33,325,012.31	0.29	80,292,160.41	0.80	-58.50
(7) 递延所得税资产	27,073,163.28	0.24	18,417,461.77	0.18	47.00
(8) 应付票据	228,603,563.22	2.00	340,817,399.21	3.41	-32.92
(9) 应付账款	268,673,590.44	2.35	187,967,179.78	1.88	42.94
(10) 预收款项	960,403,255.32	8.40	708,766,465.27	7.09	35.50
(11) 应交税费	-128,285,361.44	-1.12	-36,668,202.82	0.37	-249.85
(12) 应付利息	16,090,332.70	0.14	7,564,929.08	0.08	112.70
(13) 其他应付款	456,219,980.84	3.99	927,195,848.56	9.28	-50.80
(14) 一年内到期的 非流动负债	1,369,990,339.40	11.98	66,430,074.80	0.66	1,962.30
(15) 其他流动负债	77,877,079.41	0.68	130,893,145.23	1.31	-40.50
(16) 应付债券	900,000,000.00	7.87	-	-	-
(17) 递延所得税负债	18,367.83	0.00	39,672.48	0.00	-53.70

变动说明：

- (1) 应收票据较年初增加主要系本年与上年比，业务增长较大，在风险可控的情况下，货款结算方式进行了微调，进而导致应收票据（银行承兑汇票）较上年有较大增长；
- (2) 预付账款较年初数增加主要系本期部分工程预付款尚未结算所致；
- (3) 应收股利较年初数增加主要系子公司黑牡丹置业应收世纪牡丹股利所致；
- (4) 其他应收款较年初数增加主要系本期新增应收常州市国土储备中心大额土地收储款项所致，报告期内收回 1.05 亿元，2013 年 2 月份收到 1.86 亿元，剩余款项预计将在 2013 年收回；
- (5) 固定资产较年初数减少主要系本期园区土地收储固定资产清理增加所致；
- (6) 无形资产较年初数减少主要系本期园区土地收储土地使用权减少所致；
- (7) 递延所得税资产增加主要系本期内部交易未实现利润增加所致；
- (8) 应付票据较年初数减少主要系子公司减少了银行承兑汇票结算款项的规模所致；
- (9) 应付账款较年初数增加主要系本公司及子公司进出口公司应付进口棉花款大幅增加所致；
- (10) 预收账款较年初数增加主要系控股子公司绿都房地产预收商品房绿都万和城销售款增加所致；
- (11) 应交税费较年初数减少主要系本期预收商品房销售款大幅增加，相应预交税金增加所致；
- (12) 应付利息较年初数增加主要系本期应付债券利息及贷款利息增加所致；
- (13) 其他应付款较年初数减少主要系子公司黑牡丹建设归还了应支付常州新铁投资有限公司的北部新城项目部分代垫款所致；
- (14) 一年内到期的非流动负债增加主要系一年内到期的长期借款增加所致；
- (15) 其他流动负债较年初数减少主要系预提的土地征用及拆迁补偿费转出所致；
- (16) 应付债券较年初增加主要系本公司本期发行的 9 亿中票增加所致；
- (17) 递延所得税负债减少主要系本期香港公司固定资产折旧年限会计与税法差异减少所致。

#### 2. 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公司持有“宁沪高速”股票 10,000 股，公司计入“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，公允价值变动金额计入“资本公积”科目。



#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、产业定位优势

2009年重组以后，公司将主业定位为城市资源综合功能开发，公司以构建完善的城镇化产业链为产业发展目标。为了解决扩大内需、化解城乡二元结构、转变经济增长方式等重大课题，城镇化建设的重要性逐步得到重视，甚至被学界提到了“新型回升基点所在”的高度，大力推进城镇化建设成为国家的重要战略决策之一。公司经过四年多的发展，逐步形成了集城市基础设施建设、土地一级开发、保障性住房建设、房地产开发、土地一级开发、万顷良田工程建设、科技园建设运营、新实业开发、传统产业模式创新等为一体的城镇化建设的完整产业链。

央行2012年货币政策执行报告提出，协调推进城镇化是中国实现现代化的重大战略选择，蕴含着巨大的内需潜力。推进城镇化进程、加快完善城乡发展一体化，需要在基础设施、公共服务和保障性住房建设等方面进行大量投资。

公司产业定位符合政策发展方向，符合区域经济调整的需要，市场空间较大，具有强大的生命力。

##### 2、人力资源优势

为了满足公司城市资源综合功能开发主业的要求，公司从2009年开始进行了一系列的人力资源储备和调整，目前，已基本形成“多元化经营、专业化管理”的人才体系，城建业务板块、纺织服装业务板块和产业投资业务板块分别引进和培育了专门的管理团队，为公司进一步发掘城镇化建设中的产业机会奠定了基础。

##### 3、融资创新和资金管控优势

公司在产业扩张的过程中，公司注重自身信用体系的建设，不断拓展融资平台的建设和加大资金管控的力度。公司重视与区域金融机构保持良好的合作互动，并不断探索金融创新产品的应用，以扩大融资规模和降低融资成本。

公司把握政策机遇，不断探索通过不同层次的资本市场进行融资，目前已通过中期票据、定向私募债等方式进行融资，正在尝试通过短期融资券等方式融资，今后还将进一步研究其它资产证券化的产品，拓宽融资渠道，在政策允许的情况下，还将探索包括公司债等直接融资方式进行融资。

公司还加强资金的统筹管理，保证资金链的安全畅通，并有效地控制融资成本。

##### 4、品牌优势

公司始建于1940年，经过七十余年的发展，公司品牌在公司产业涉及领域得到认可。公司作为全国最早生产牛仔布的企业之一，“黑牡丹”商标荣获中国驰名商标称号，“黑牡丹”牌牛仔布被评为中国名牌产品，并被国家质量监督检验检疫总局批准为国内牛仔布行业第一个出口免验商品。

公司在常州新北区从事基础设施及保障性住房等建设，得到政府主管部门和行业主管部门认可，获得包括2011年度全国重点房地产开发企业联网直报工作先进企业、“2010-2012年度常州市房地产业协会先进会员单位”、部分工程荣获“2012年江苏省市政示范工程”荣誉称号。

#### (五) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	主要业务	持股比例 (%)	投资成本	本期末	本期初	本年变动	变动幅度 (%)
常新纺织公司	各种气流纺纱、花色纱线、特种纱线、粗细织物产品及家用纺织产品的制造，销售自产产品。	0.00	295.32	0.00	295.32	-295.32	-100
常州世纪牡丹置业有限公司	房地产开发、自有房产的出租；物业管理、房地产咨询等。	0.00	900.00	0.00	900.00	-900.00	-100
宜兴江南天源创业投资企业	创业投资业务、代理投资业务、创业投资咨询、管理服务业务	30.30	2,200.00	2,200.00	1,000.00	1,200.00	120
常州德凯医疗器械有限公司	一类医疗器械、五金、交电、办公用品的销售，自营和代理各项商品及技术的进出口业务	10.15	250.00	250.00	0.00	250.00	不适用
江苏地标建筑节能科技有限公司	外墙装饰整体幕墙节能系统、建筑节能保温系统、建筑节能保温材料研发及生产（限分支机构）；水性氟碳涂料及腻子研发，销售；机械设备、建筑材料销售。	36.25	853.91	764.01	294.99	469.02	158.99

### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600377	宁沪高速	10,000.00	-	52,100.00	-	-3,600.00	可供出售金融资产	购买
合计		10,000.00	-	52,100.00	-	-3,600.00	/	/

### (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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	1.21	132,000,000.00	17,600,000.00	-	长期股权投资	购买
合计	132,000,000.00	110,000,000	1.21	132,000,000.00	17,600,000.00	-		

### (3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
宁沪高速	10,000	-	-	-	10,000	-

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

## 2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益
工商银行上海分行	非保本浮动收益型	4,980,000.00	2012-2-17	2012-3-28	投资本金*预期年化收益率/365*实际存续天数	

实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
4,980,000.00	26,291.67	是	0	否	否

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项

## 3. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 4. 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	公司类型	行业	注册资本	经营范围	持股比例	期末总资产	期末净资产	本期净利润	是否处置
进出口公司	有限责任	纺织、服装及日用品	1,000	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出口	95%	18,906.63	2,299.48	458.56	否
大德公司	有限责任	纺织业	1,000	印染、纺纱、织布;服装、包装材料的生产和销售	95%	4,538.15	-643.26	-1,220.88	否
香港公司	有限责任	纺织、服装及日用品	532	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	85%	25,926.36	1,195.07	747.98	否
溧阳公司	有限责任	纺织服装、服饰业	1,800	生产服装、服饰品,销售自产产品	70%	1,914.10	1,874.53	10.89	否
荣元服饰	有限责任	纺织服装、服饰业	5,000	生产服装、服饰品及服装面料和辅料,销售自产产品	75%	14,736.62	6,723.73	385.94	否
牡丹广景	有限责任	房地产开发经营	5,000	房地产开发与经营,代办拆迁建设工程,房屋租赁。	65%	7,311.12	5,021.71	95.99	否
黑牡丹置业	有限责任	房地产开发经营	50,000	许可经营项目:房地产开发。一般经营项目:自主开发房产的出租、出售转让及配套服务,物业管理,建筑装饰工程施工,给水设备、中央空调设备安装;建筑材料、五金、交电、金属材料销售;房地产咨询。	100%	360,501.71	198,944.66	16,695.65	否
黑牡丹建设	有限责任	建筑业	20,000	市政公用工程施工;市政养护维修工程施工;混凝土预制构件的加工;建筑材料、金属材料、五金、交电、电气机械及器材的销售;城市建设投资;信息服务。	100%	364,954.87	77,606.64	8,384.21	否
绿都房地产	有限责任	房地产开发经营	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、金属材料的销售;房地产信息咨询。	51%	242,853.28	37,443.25	9,334.16	否
新希望	有限责任	其他	45,000	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;农业资产经营管理;绿化与环境工程设计施工;绿化养护;农业技术信息咨询。	100%	143,549.84	48,514.52	874.01	否
牡丹创投	有限责任	其他金融	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。	100%	30,069.19	30,068.390	184.79	否
牡丹华都	有限责任	房地产开发经营	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、金属材料的销售;房地产信息咨询。	100%	39,913.78	1,911.70	-24.08	否

丹华君都	有限责任	房地产开发经营	10,000	房地产开发。	70%	73,344.69	9,368.30	-411.51	否
国际时尚	有限责任	纺织、服装及日用品	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。	100%	6,584.51	-3,949.11	-2,242.61	否
牡丹科技园	有限责任	综合	10,000	科技园建设、管理；机械、电子及器材制造；实业投资；房屋销售、租赁；物业服务、商务咨询和服务、会务服务等。	100%	12,308.41	9,871.54	-128.46	否
牡丹物业	有限责任	物业管理	100	物业管理	100%	89.22	89.08	-10.92	否
绿都物业	有限责任	物业管理	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。	51%	35.25	14.83	-25.87	否
孵化器	有限责任	企业管理服务	100	为入驻企业提供房屋租赁、信息咨询服务，会员服务，创业投资服务，物业服务等。	100%	99.84	99.84	-0.16	否
库鲁布旦	有限责任	纺织、服装及日用品	12,574.50	从事服装软件设计开发，高档纺织服装面料的技术研发及推广；企业管理服务；商业包装服务；物流信息咨询服务；从事有色金属原材料及制品（贵金属和重金属除外）、日用百货、橡胶制品、电子产品、计算机软硬件、纺织品原料、服装、鞋帽、工艺品、电气机械及器材、普通机械及配件、汽车零配件、化工产品（不含危险化学品）、交通运输设备、五金、建材、仪器仪表的进出口业务、批发业务、佣金代理（拍卖除外）及相关配套业务。	85%	12,571.55	12,571.55	-2.95	否

## 5. 非募集资金项目情况

报告期内，黑牡丹工业园区建设投入 2,974.14 万元，累计完成投资 66,674.80 万元。根据区域规划调整和黑牡丹转型升级的需要，园区将重新规划建设黑牡丹常州科技园。

2012 年 9 月，公司全资子公司黑牡丹常州科技园有限公司竞得两宗地块的土地使用权用于黑牡丹天宁科技园项目的建设。该两宗地块的土地面积为 219,230 平方米，成交价格为 11,509.58 万元。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、城镇化建设方面

提高城镇化水平将是我国“十二五”时期发展的主线条之一，从目前宏观调控的思路看，对房地产的调控仍不会明显放松，对地方政府土地财政的控制调整也将继续，因此，城镇化融资将成为其发展中需要解决的重要课题。

传统观念和做法上，城镇基础设施被认为是公共品，而公共品在生产上具有非竞争性，消费上具有非排他性，应由政府使用税收建设，并向作为纳税人的城市居民免费提供。但随着实践的发展，政府在公共品提供上缺少成本控制动机的缺陷越来越突出，加之城镇化迅速发展带来的公共服务需求压力，财政日益捉襟见肘，公共品生产上授权、外包、补贴等各种形式的公私合作（Public Private Partnership）逐渐兴起，使用者付费（User Fee）成为重要的公共品提供方式，由此构成了城镇化融资的一个未来收入基础。

协调推进城镇化是中国实现现代化的重大战略选择，蕴含着巨大的内需潜力。推进城镇化进程、加快完善城乡发展一体化，需要在基础设施、公共服务和保障性住房建设等方面进行大量投资。这类投资有几个特点：一是资金需求量大，二是建设周期相对较长，投资回收周期往往更长，三是有些投资部分甚至全部体现为社会效益而非项目本身的直接收入效益。央行 2012 年货币政策执行报告提出，应通过鼓励民间投资、健全税收体系、完善多元化融资机制等，为城镇化投资提供规范、稳定、可持续的资金支持。

如何保证城镇化建设资金成为与提高城镇化产品品位，挖掘客户需求，占领有效市场同等重要的课题，甚至在某种程度上，成为制约公司深入挖掘城镇化建设蕴藏的市场机遇的重要因素。

公司早在 2009 年即开始布局城镇化建设，并将城镇化建设从一般基础设施建设等领域拓展为按照城市资源综合功能开发的总体要求进行的多层次城镇化开发、建设、运营、转型升级体系，经过四年多的发展，初步构建了集城市基础设施建设、土地一级开发、保障性住房建设、房地产开发、万顷良田工程建设、科技园建设运营、新实业开发、传统纺织服装产业模式创新等为一体的城镇化建设体系。因此，如何以更低成本、更有效手段获取资金支持将成为公司进一步挖掘主业潜力的重要挑战。

从具体业务看，城市基础设施建设的要求日益调高，由于恶劣天气条件频发，对基础设施建设的影响也日益显著，这就需要基础设施建设的技术、工艺和水平进一步的提升。

保障性住房的建设也随着常州城市整体形象的提升而有了更高的要求，需要建设更高品位的安置房，在这基础上，如何能通过管理提升提高建筑质量、控制好成本也是摆在公司面前的一个重要课题。其他公共代建项目亦存在品位提升的问题。

对于房地产开发，需要抓住的是有效需求，如何凭借公司的信用优势，凭借前期开发的品质优势和市场口碑，加强市场调研和产品研发，加大产品附加值，提升产品性价比，进一步打造好高品质社区是公司的重要课题。

#### 2、纺织服装行业方面

根据中国纺织工业联合会的信息，中国纺织工业 2012 年总体生产总值将近 6 万亿元。但一方面由于外部经济环境不振，另一方面我国现行棉花流通体制对于棉质产品的出口影响较大，因此，纺织行业整体仍急需寻找新出路和产业突破点，不改变低成本竞争这一传统竞争手段，不提升产品技术含量，不进行产品、模式等方面的创新，纺织服装行业难以改变利润下滑的格局。

但随着居民收入水平的提升，消费升级的需求加大，公司所处细分行业——牛仔布及服装生产领域，无论是在产品本身的市场容量，还是在该细分领域的文化生命内涵方面都具很强生命力，公司在牛仔布面料领域也有较强品牌知名度。

如何加快技术改造和技术创新，优化产品结构，借助设计、品牌、结构的力量提高产品附加值；树立自有服装品牌的文化底蕴和时尚概念，进行营销模式创新等是纺织服装业务发展的出路。

#### 3、新实业培育方面

产业结构调整升级将成为“十二五”时期我国经济持续发展的重要引擎，改造提升制造业，培育战略性新兴产业本身也是城镇化所蕴含的重要内容。

黑牡丹常州科技园的开发为公司培育新实业提供了重要的物理载体，投资公司的综合投融资服务平台以及公司多年制造业的积累的经验和基础为公司新实业的培育提供了重要保障。

## （二）公司发展战略

公司将紧紧围绕城镇化建设这一发展主线条，按照《2009-2014 年发展规划纲要》要求，构筑产业升级、城市发展、地区优势协调一致的核心竞争力，成为开发城市资源的平台。

## （三）经营计划

### 1、大力推进科技园区建设

推进黑牡丹常州科技园建设，是 2013 年工作的重中之重，要做好规划总评、施工图设计、环评、可研、勘探、施工图设计，强化园区开发公司内部管理流程，确保项目得到顺利推进。

### 2、搞好两个方面的整合

#### （1）整合纺织板块资源，完善大经营平台的搭建

公司纺织板块经过近年的整合资源、积极运作，虽然目前大经营平台的建设成效得到了初步呈现，主要表现在经营范围的扩大、经济增长点的增加等，但未来公司将让整个板块运作更加高效、有序，使得让大经营平台成为一个动态的、可持续的系统，做到以市场为导向、优化配置板块资源，实现良好的效益，为公司纺织服装板块的转型升级做好支撑。

#### （2）整合城建板块资源，实施市场化运作

公司将立足城建业务产业链，走市场化运作之路，以专业化的服务满足市场需求，首先将进一步完善组织架构，商业性质的项目将实行项目公司运作，代建模式的项目实行项目部运作，在人员管理上以市场化、职业化为标准，留住优秀人才，积累市场化运作经验，为进一步完善盈利模式打好基础。

### 3、发展三大板块业务

#### （1）纺织板块

- A、利用纺织板块大经营平台，进一步做大纺织服装业务；
- B、积极引进新的技术人员，加强公司的技术开发力量，开发面料新产品，用新产品去占领营销高地；
- C、继续加强内部的技术改造工作，通过技术创新、对进口设备的改造及高效利用，进一步降低生产成本、提高生产效率；
- D、为了做好传统产业的转型升级，在全球范围内优化配置产业链资源、增强纺织业务的国际竞争力；
- E、利用纺织板块的资源优势，稳扎稳打做好自主品牌的推广工作。

#### （2）城建板块

- A、抓好自主开发项目，确保做精品、树形象、立品牌；
- B、抓好商业合作项目，包括绿都万和城、苏州独墅湖与牡丹广景项目的开发建设；
- C、抓好新北区内安置房建设，包括续建项目和新建项目，确保做精品工程、按时竣工交付；
- E、做好北部新城土地一级开发的相关工作，按计划推进各项工作；
- F、抓住城镇化建设契机，积极争取新项目，做好项目的承接准备，提前做好包括项目组人员、工作流程等各方面的准备工作。

#### （3）投资板块

A、配合黑牡丹常州科技园区的开发招商进程，引进和投资入园的部分优秀企业，加大培育战略性新兴产业力度、增强园区竞争力和影响力；

B、关于产业链延伸方面新项目的调研，发掘与主业相关的产业合作机会，将产业投资和产业结构调整结合起来，实现集团的战略转型。

## （四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

项目名称	2013 年计划投入资金（万元）
安置房项目	161,759
市政工程项目	96,237
科研工业项目	26,000
商业房项目	139,080
北部新城一级开发项目	97,358
万顷良田项目	5,053
合计	525,487

注：项目投资资金除了房地产预收款、财政支付款外，公司将积极拓展融资渠道，解决 2013 年的项目投入资金。

## （五）可能面对的风险

### 1、宏观经济环境方面

近年来，随着主要发达经济体债务危机的蔓延和全球通胀预期不断增强，国际经济低迷和缓慢复苏已成定局，国内经济同样面临通胀、发展不平衡、重要民生工程亟待解决等问题。随着政府将经济发展目标从重经济增长转向追求增长与发展质量并进，以实现国民经济持续稳定地发展，公司主业面临着重大机遇期，同时也受到巨大挑战。

从 2010 年第二季度到 2012 年第三季度，GDP 增长率即出现了连续 10 个季度的下滑。直至 2012 年 9 月开始，中国经济运行的多项重要指标才结束了探底下滑，开始出现企稳回升态势。GDP 季度同比增长率也在 2012 年第四季度出现回升。但部分经济学家认为，经济回升的基础还不稳固，经济态势还处于“乍暖还寒”的局面。

宏观经济环境的整体景气度将不同程度地影响到公司所处的各个具体行业，城镇化建设的推进速度也势必会受到经济景气度的影响。对此，公司管理层稳健经营，把握业务拓展节奏，适时安排项目进度。

### 2、政策调整的挑战

推进城镇化进程、加快完善城乡发展一体化，需要在基础设施、公共服务和保障性住房建设等方面进行大量投资，但在房地产调控的几年间，房地产政策频繁出台已经对购房者的心态、开发商经营策略以及投资者对地产的价值判断产生了重大影响。

2012 年，全国商品房成交量小幅增长，但增幅低于上年水平，房地产开发投资增速低位徘徊，新开工面积同比下降。开发商对新一轮土地购置更趋谨慎，对土地一级开发等具体业务领域产生了影响。同时，房地产市场的疲软，也直接影响到公司具体开发项目的进度，使得部分开发项目利润贡献晚于预期。

对此，公司管理层不仅密切关注政策变化，制定适销对路的销售政策，更重要是关注经济走势、市场动态及行业龙头动向，未雨绸缪，深入研判政策走势，提前制定应对措施。

### 3、资金运用和财务风险

城镇化建设作为资金密集型行业，资金链的安全与否直接决定着企业的生命，资金成本的高低直接影响着企业的盈利能力。公司在继续借助良好的资信获取金融机构信贷融资基础上，重点做好融资创新，利用各种金融产品降低融资成本。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### （二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### （三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《公司法》、《证券法》及中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》，为了进一步规范公司利润分配政策，维护股东特别是中小投资者的利益，公司于 2012 年 7 月 28 日召开六届五次董事会会议，并经 2012 年 8 月 15 日第二次临时股东大会审议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中分红条款进行了修订，补充完善了相关条款。

报告期内，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 795,520,700.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），共计派发现金 71,597,043.00 元，尚余未分配利润 455,655,030.89 元，结转下一年度分配。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

**（三）公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0	1.35	0	107,395,564.50	343,623,422.68	31.25
2011 年	0	0.90	0	71,597,043.00	253,444,585.68	28.25
2010 年	0	1.50	0	119,328,405.00	393,938,597.26	30.29

**五、积极履行社会责任的工作情况****（一）社会责任工作情况**

具体内容详见上海证券交易所网站《黑牡丹 2012 年度社会责任报告》。

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明：不适用

**六、其他披露事项**

报告期内公司无其他重大事项。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p><b>出售资产</b></p> <p>2012年5月8日，公司六届二次董事会会议审议通过《关于黑牡丹天宁科技园建设进展暨园区部分土地收储的议案》，董事会同意公司与常州市土地收购储备中心（以下简称“市土地收储中心”）签署相关土地收储协议，市土地收储中心以不低于评估值的价格收购位于天宁区青洋路东的黑牡丹天宁科技园内的部分土地和地上附着物。</p> <p>2012年6月，公司与市土地收储中心签署了《常州市国有土地使用权收购协议》，市土地收储中心以39,380万元的价格收购位于天宁区青洋路东的黑牡丹天宁科技园内的部分土地和地上附着物；该地块国有土地使用权总面积为381,714.6平方米，折合572.573亩，地块上房屋建筑面积约为145,296平方米。</p>	<p>公告编号： 2012-014 黑牡丹（集团）股份有限公司黑牡丹天宁科技园建设进展暨园区部分土地收储的公告 2012-017 黑牡丹（集团）股份有限公司黑牡丹天宁科技园建设进展暨园区部分土地收购进展公告 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>、中国证券报、上海证券报 2012年5月10日、6月29日公告。</p>
<p><b>购买资产</b></p> <p>2012年9月，公司全资子公司常州黑牡丹科技园有限公司在常州市国土资源局组织的市国有土地使用权挂牌出让活动中，竞得两宗地块的土地使用权用于黑牡丹天宁科技园项目的建设。该两宗地块的土地面积为219,230平方米，成交价格为11,509.58万元。</p>	<p>公告编号： 2012-024 黑牡丹（集团）股份有限公司黑牡丹天宁科技园建设进展暨竞得用于园区建设的部分土地使用权的公告 上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>、中国证券报、上海证券报 2012年9月6日公告。</p>
<p><b>出售资产</b></p> <p>2012年9月28日，公司六届七次董事会会议审议通过《关于签署〈土地使用权收购协议〉的议案》，鉴于常州市新北区城市规划调整的需要，董事会同意公司与常州市新北国土储备中心签署《土地使用权收购协议》，新北国土储备中心以不低于评估值14,906.71万元的价格收购公司全资子公司黑牡丹置业位于常州市新北区的部分国有土地使用权，同时董事会授权公司经营层办理相关事宜。</p> <p>2012年9月28日，黑牡丹置业与新北国土储备中心签署了《国有土地使用权收购协议》，协议约定由新北国土储备中心收购黑牡丹置业位于常州市新北区辽河路南侧衡山路东侧地块的国有土地使用权。该收储地块国有土地使用权证号为常国用（2008）第变0256870号，总面积55,642.80平方米。新北国土储备中心收购该收储地块的总价为16,692.84万元，收购总价包括土地使用权补偿、地块范围内的房屋和地上附着物补偿、公司搬迁补偿、停工补偿及公司因此而发生的其它费用；新北国土储备中心应在协议签订后90日内一次性支付该收购款项；黑牡丹置业应在2012年9月30日前将该收储地块以现状移交给新北国土储备中心。</p>	<p>公告编号： 2012-026 黑牡丹（集团）股份有限公司六届七次董事会决议公告 2012-027 黑牡丹（集团）股份有限公司土地收储进展公告 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>、中国证券报、上海证券报 2012年9月29日、10月9日公告。</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年 4 月 17 日，公司预计 2012 年主要关联交易总额为 2,934 万元。	《关于 2012 年日常关联交易的公告》2012-008

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√ 不适用

3、临时公告未披露的事项

√ 不适用

(二) 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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
常州新铁投资发展有限公司	母公司的全资子公司				587,311,164.18	-587,311,164.18	0.00
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		销售安置房、代垫北部新城工程款					
关联债权债务清偿情况		无余额					
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	65,748.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)	185,156.00
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额	185,156.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	43.52
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	98,684.00
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	
上述三项担保金额合计(C+D+E)	98,684.00

**(三) 其他重大合同**

(1) 公司与阳光城集团合作开发的绿都万和城项目，截至报告期已累计开发约 130.22 万平方米，2012 年度实现销售面积 8.48 万平方米、销售额 5.65 亿元。但由于宏观调控等原因，项目去化速度和利润实现均受到一定影响，相应的部分资金回笼晚于预期水平，相应利润贡献也晚于预期，公司正积极与合作方协商有关回款等事宜。

(2) 苏州独墅湖月亮湾商业综合体项目规划建筑设计方案于年初完成，建筑设计工作全部完成，已于下半年开工。2013 年 2 月 6 日，公司就该地块开发签署了补充协议，由我方垫付的该地块全部土地出让金应收取的资金占用费率调整为按年利率 9.225% 计算。

(3) 报告期内，公司积极履行于 2010 年 5 月与常州市新北国土储备中心签署的《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》，土地一级开发工作有序推进，2012 年拆迁面积 102 万平方米。

(4) 报告期内，公司与常州市新北区人民政府 2010 年 5 月签署的《新北区万顷良田工程建设委托协议》，项目顺利推进中。万顷良田 1.2 期基础设施建设工程已基本完成、进入验收程序。

**八、承诺事项履行情况**

**(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	常州国有资产投资经营总公司、常州市新发展实业公司	①持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易；在前项期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%；在前述二十四个月内通过证券交易所挂牌交易。出售股份的价格不低于每股 6.50 元（若非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等除权事项，将对该价格进行相应除权处理）。②如果黑牡丹 2006 年度—2008 年度扣除非经常性损益后的年度净利润平均增长低于 15%（不可抗力因素除外），或此三年中任一年度的财务报告被出具非标准审计报告，在上述三十六个月禁售期满后，进一步承诺：1) 通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在三十六个月内不超过 15%；2) 自公司的财务报告公告之日起至前述第 1) 项承诺截止日的期限内进一步提高减持价格至每股 8.00 元（若非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有除权事项，也对该价格进行相应除权处理）。	2006 年 3 月 2 日至 2012 年 4 月 3 日	是	是
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常高新承诺其于本次重大资产重组取得的股份自本次定向发行结束之日起 36 个月内不对外转让。	2009 年 2 月 13 日至 2012 年 2 月 12 日	是	是
			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，本公司不转让所持有的股份；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。	2010 年 6 月 21 日至 2011 年 6 月 20 日	是	是

	股份限售	常州国有资产投资经营总公司	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。	2010 年 6 月 21 日至 2011 年 6 月 20 日	是	是
其他承诺	股份限售	持有公司股份的董事、监事、高管人员及相关股东	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）。	2009 年 2 月 4 日至 2012 年 2 月 3 日	是	是

**（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

无

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	69.50
境内会计师事务所审计年限	13 年
内部控制审计会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所有限公司
内部控制审计费用	20

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

#### 十一、其他重大事项的说明

1、2012 年 6 月，公司与常州市土地收储中心签署了《常州市国有土地使用权收购协议》，常州市土地收储中心以 39,380 万元的价格收购公司位于天宁区青洋路东的黑牡丹天宁科技园区内的部分土地和地上附着物。报告期内收回 1.05 亿元，2013 年 2 月份收到 1.86 亿元，剩余款项预计将在 2013 年收回。

##### 2、限售股解禁的情况

2013 年 2 月 25 日，常高新集团持有的本公司股改限售流通股 86,893,834 股，常国投持有的本公司股改限售股 96,458,412 股上市流通，详见公司公告《黑牡丹（集团）股份有限公司股改限售股上市流通公告》2013-004；

2013 年 2 月 25 日，常高新集团持有的本公司股改限售流通股 357,151,900 股上市流通，详见公告《黑牡丹（集团）股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告》2013-005。

截至本年报报出日，公司限售流通股剩余数量为 0 股。

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

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

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	444,045,734	0	0	444,045,734	357,151,900 股为定向增发限售;	2012年2月13日
					86,893,834 股为股改限售	2012年4月3日
常州国有资产投资经营总公司	96,458,412	0	0	96,458,412	股改限售	2012年4月3日
合计	540,504,146	0	0	540,504,146	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 2 月 13 日	6.51	357,151,900	2012 年 2 月 13 日	357,151,900	/

前三年历次证券发行情况的说明：

公司向常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司（简称“常高新”）发行人民币普通股 357,151,900 股，收购其持有的常州高新城市建设投资有限公司（现更名为“常州黑牡丹建设投资有限公司”（简称：黑牡丹建设））100%的股权和常州火炬置业有限公司（现更名为“常州黑牡丹置业有限公司”（简称：黑牡丹

置业) ) 100%股权重大资产重组方案于 2009 年 1 月 20 日经中国证券监督管理委员会核准实施。2009 年 2 月 13 日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次发行股份的过户登记事宜。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末股东总数 (户)	34,502
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数 (户)	35,438

(二) 前十名股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	比例 (%)	期末持股数量	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	0	444,045,734	质押 120,000,000
常州国有资产投资经营总公司	国有法人	12.13	96,458,412	0	96,458,412	
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	未知	2.26	18,000,000	18,000,000	0	
曹德法	境内自然人	0.99	7,865,400	0	0	质押 1,100,000
王盘大	境内自然人	0.86	6,880,000	-1,600	0	
沈阳荣建实业有限公司	未知	0.79	6,270,000	-2,135,882	0	
戴伯春	境内自然人	0.71	5,635,923	0	0	
张国兴	境内自然人	0.70	5,600,000	-1,050,000	0	
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.65	5,166,136	-5,546,700	0	
周顺生	境内自然人	0.49	3,935,523	0	0	
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			
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	18,000,000		人民币普通股			
曹德法	7,865,400		人民币普通股			
王盘大	6,880,000		人民币普通股			
沈阳荣建实业有限公司	6,270,000		人民币普通股			
戴伯春	5,635,923		人民币普通股			
张国兴	5,600,000		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	5,166,136		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			
袁国民	3,508,000		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第二大股东常州国有资产投资经营总公司是公司第一大股东常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司的全资子公司，公司第一大股东和第二大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其余股东之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。
------------------	---

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（简称“常国投”）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：常高新收购公司原股东常州市新发展实业公司（简称“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。

说明：报告期内常高新和常国投均未转让本公司股份。

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：常高新及常国投持有的有限售条件股份在报告期内均未办理解禁，故均为限售股。

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### （一）控股股东情况

##### 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司
单位负责人或法定代表人	金立卫
成立日期	1992 年 9 月 7 日
组织机构代码	13717195-1
注册资本	100,500
主要经营业务	安置房、市政工程等城市开发业务，纺织服装业务、房地产开发业、污水处理等环保业务，小额贷款、融资租赁、创投、担保等金融业务。
经营成果	2012 年常高新集团实现营业收入较上年度小幅增长，实现的净利润较上年基本持平。
财务状况	2012 年 12 月底，常高新集团总资产较上年度有所增长，一方面是负债水平略有提高，另一方面来源于经营积累等因素导致的所有者权益的增加。
现金流和未来发展策略	做精做细做专城市综合开发产业，形成城市综合开发建设产业链，并逐步建立土地的一级开发与二级开发联动的开发新模式；实施产业升级转型，提升纺织服装产业；拉长环保产业链，打造新兴产业；主动融入资本市场，创新开拓金融业务，做大做强类金融产业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

##### 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期：报告期内控股股东未发生变更

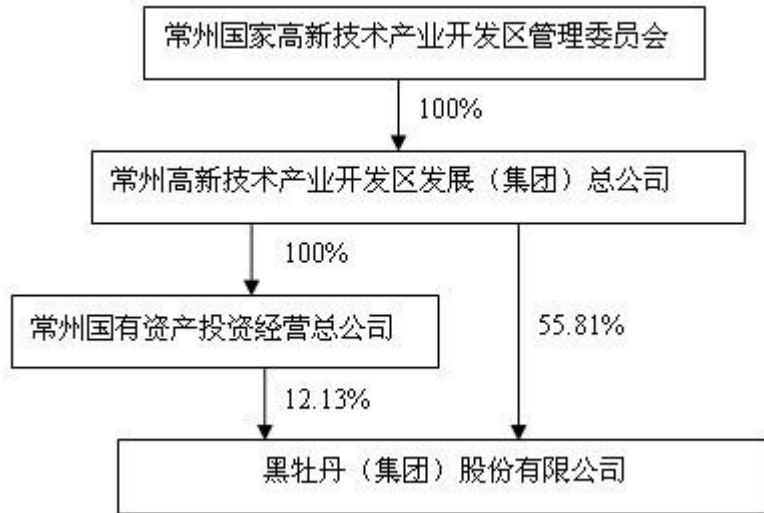
##### （二）实际控制人情况：常州国家高新技术产业开发区管理委员会

##### 1、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内实际控制人未发生变更

##### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
戈亚芳	董事长	女	41	2012年5月7日	2015年5月6日	3,700,000	3,700,000			68.78	
葛维龙	副董事长、总裁	男	49	2012年5月7日	2015年5月6日					45.83	14.80
瞿海松	董事	男	45	2012年5月7日	2015年5月6日					0	
都战平	董事	男	43	2012年5月7日	2015年5月6日					0	
邓建军	董事、技术总监	男	44	2012年4月11日	2015年4月10日	14,040	14,040			48.29	
贾路桥	独立董事	男	74	2012年5月7日	2015年5月6日					7.14	
曹慧明	独立董事	男	64	2012年5月7日	2015年5月6日					7.14	
任起峰	独立董事	男	60	2012年5月7日	2015年5月6日					7.14	
陈丽京	独立董事	女	58	2012年5月7日	2015年5月6日					3.57	
袁国民	监事会主席	男	59	2012年5月7日	2015年5月6日	3,508,000	3,508,000			52.68	
姚红华	监事	女	42	2012年4月11日	2015年4月10日					11.10	
高国伟	监事	男	42	2012年4月11日	2015年4月10日					26.25	
王立	监事	女	46	2012年5月7日	2015年5月6日					0	
恽伶俐	监事	女	32	2012年5月7日	2015年5月6日					15.01	
周明	副总裁、董事会秘书	男	33	2012年5月7日	2015年5月6日					52.34	
吉忠良	副总裁	男	50	2012年5月7日	2015年5月6日					127.26	
陈强	财务总监	男	43	2012年5月7日	2015年5月6日					39.45	
张志奎	总裁助理	男	45	2012年5月7日	2015年5月6日					39.44	
胥大有	前任董事长	男	60	2009年4月20日	2012年4月19日					68.83	
李里千	前任董事、副总裁	男	59	2009年4月20日	2012年4月19日					54.46	
宋常	前任独立董事	男	48	2009年4月20日	2012年4月19日					3.57	
贝嘉林	前任监事	男	55	2009年4月20日	2012年4月19日					16.39	
林卫平	前任监事	男	44	2009年4月16日	2012年4月15日					0	
赵文骏	前任监事	男	42	2009年4月20日	2012年4月19日					0	
马国平	前任财务总监	男	42	2009年4月20日	2012年4月19日					21.18	
衡全芳	前任行政总监	女	51	2009年4月20日	2012年4月19日					32.05	
梅基清	前任总裁助理	男	48	2009年4月20日	2012年4月19日	3,360,000	3,360,000			32.50	
陆清	前任总裁助理	男	47	2009年4月20日	2012年4月19日					9.76	
合计	/	/	/	/	/	10,582,040	10,582,040			790.16	14.80

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- 1、戈亚芳，2007 年以来曾任黑牡丹(集团)股份有限公司副总经理、董事会秘书、副董事长、总裁，常州荣元服饰有限公司董事长，现任黑牡丹(集团)股份有限公司董事长。
- 2、葛维龙，2007 年以来曾任常州新区自来水排水公司总经理，常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司总经理助理、工程部经理、业务发展总监，现任黑牡丹(集团)股份有限公司副董事长、总裁。
- 3、瞿海松，2007 年以来曾任常州新区发展（集团）总公司计划财务部项目经理、副经理、经理，总经理助理兼财务中心经理，现任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司副总经理、黑牡丹(集团)股份有限公司董事。
- 4、都战平，2007 年以来曾任常州市新北区园区开发管理办公室财务处处长、财务总监，现任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司财务总监、黑牡丹(集团)股份有限公司董事。
- 5、邓建军，2007 年以来曾任黑牡丹（集团）股份有限公司副总工程师、副总经理、监事，现任黑牡丹（集团）股份有限公司职工董事、技术总监。
- 6、贾路桥，2007 年以来任中国纺织科学研究院顾问，黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事，际华集团股份有限公司独立董事，常山股份独立董事。
- 7、曹慧明，2007 年以来曾任常州市审计局局长，现任黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事，南京大学会计与财务研究院首席顾问，常柴股份有限公司独立董事。
- 8、任起峰，2007 年以来曾任南方证券公司副总经理，现任深圳正舵投资公司董事，黑牡丹(集团)股份有限公司独立董事。
- 9、陈丽京，2007 年以来曾任中国人民大学商学院副教授、硕士生导师，现任黑牡丹(集团)股份有限公司、中国东方红卫星股份有限公司、洪都航空股份有限公司、哈飞航空工业股份有限公司、中国船舶重工股份有限公司独立董事。
- 10、袁国民，2007 年以来曾任常州新发展实业公司董事长、总经理，现任黑牡丹（集团）股份有限公司党委副书记、工会主席、监事会主席。
- 11、王立，2007 年以来曾任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司投资部经理、总经理助理兼投资部经理，黑牡丹（集团）股份有限公司董事，现任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司副总经理，黑牡丹（集团）股份有限公司监事。
- 12、恽伶俐，2007 年以来曾任天健会计师事务所高级项目经理，现任黑牡丹（集团）股份有限公司内部控制与审计部经理、监事。
- 13、高国伟，2007 年以来担任黑牡丹建设投资有限公司副总经理，现任黑牡丹建设投资有限公司总经理、黑牡丹（集团）股份有限公司职工监事。
- 14、姚红华，2007 年以来曾任黑牡丹（集团）股份有限公司纺织分公司成品车间、前织车间主任，现任黑牡丹（集团）股份有限公司纺织分公司生产技术部部长、黑牡丹（集团）股份有限公司职工监事。
- 15、周明，2007 年以来曾任新华社中国证券报社记者、江苏站站站长助理，现任黑牡丹（集团）股份有限公司副总裁、董事会秘书。
- 16、吉忠良，2007 年以来曾任常州凯杰进出口有限公司总经理、黑牡丹集团进出口有限公司总经理，现任黑牡丹（集团）股份有限公司副总裁、常州荣元服饰有限公司董事长。
- 17、陈强，2007 年以来曾任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司资产经营部经理、黑牡丹（集团）股份有限公司园区开发与运营部主任，现任江苏地标建筑节能科技有限公司董事长，黑牡丹（集团）股份有限公司财务总监。
- 18、张志鑫，2007 年以来曾任滨江房屋拆迁有限公司总经理、常州黑牡丹建设投资有限公司总经理，现任黑牡丹（集团）股份有限公司总裁助理、常州黑牡丹建设投资有限公司董事长、常州黑牡丹置业有限公司董事长。
- 19、胥大有（离任），曾任常州高新区发展（集团）总公司总会计师，现任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司副总经理、常州国有资产投资经营总公司总经理、黑牡丹（集团）股份有限公司党委书记。
- 20、李里千（离任），曾任黑牡丹(集团)股份有限公司董事、副总裁，现任常州高新区发展（集团）总公司副总经理。
- 21、宋常（离任），曾任黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事，现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，中国教育审计协会副会长，大恒新纪元科技股份有限公司、天立环保工程股份有限公司、安徽盛运机械股份有限公司独立董事。
- 22、贝嘉林（离任），曾任黑牡丹（集团）股份有限公司设备科科长、园区建设总指挥、监事，现任黑牡丹科技园公司副总经理。

23、林卫平（离任），曾任常州荣元服饰有限公司总经理、黑牡丹（集团）股份有限公司行政管理部经理、公司监事，报告期内离职。

24、赵文骏（离任），曾任常州市大德纺织有限公司总经理、黑牡丹（集团）股份有限公司纺织分公司副总经理、公司监事，报告期内离职。

25、马国平（离任），曾任黑牡丹（集团）股份有限公司财务部经理、财务总监，现任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司总裁助理。

26、衡全芳（离任），曾任黑牡丹（集团）股份有限公司人力资源部部长、行政总监，现任常州荣元服饰有限公司总经理。

27、梅基清（离任），曾任黑牡丹（集团）股份有限公司副总经理、总裁助理，现任黑牡丹（集团）股份有限公司纺织分公司总经理。

28、陆清（离任），曾任黑牡丹（集团）股份有限公司总裁助理、黑牡丹（集团）股份有限公司纺织分公司常务副总经理、营销部部长，现已调离公司。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任职起始日期	任职终止日期
胥大有	常州市国有资产投资经营总公司	总经理	2008年3月	2013年1月
	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	副总经理	2005年12月	2013年2月
王立	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	副总经理	2009年7月	
瞿海松	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	副总经理	2009年7月	
都战平	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	财务总监	2008年3月	

### （二）在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任职起始日期	任职终止日期
贾路桥	际华集团股份有限公司	独立董事	2009年6月	2015年5月
	石家庄常山纺织股份有限公司	独立董事	2012年8月	2015年8月
曹慧明	南京大学会计与财务研究院	首席顾问	2008年3月	
	常柴股份有限公司	独立董事	2010年5月	2013年5月
任起峰	深圳正舵投资公司执行董事	执行董事	2006年10月	
陈丽京	中国东方红卫星股份有限公司	独立董事	2011年9月	2014年9月
	洪都航空股份有限公司	独立董事	2013年1月	2016年1月
	哈飞航空工业股份有限公司	独立董事	2011年5月	2014年5月
	中国船舶重工股份有限公司	独立董事	2011年3月	2014年3月

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》和《公司章程》等的规定，由公司股东大会按规定决定董事、监事的报酬；高级管理人员报酬由公司董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司不担任具体行政管理职务的董事、监事不领取董事、监事职务报酬，在公司担任具体行政管理职务的董事、监事，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取董事、监事职务报酬。独立董事每年津贴费为税后6万元人民币。高管人员报酬根据公司薪酬制度以及公司经营业绩等确定。董事、监事的薪酬由股东大会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照《公司高管薪酬考核管理办法》规定考核，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	790.16万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胥大有	董事长	离任	董事会换届
李里千	董事、副总裁	离任	董事会换届
宋常	独立董事	离任	董事会换届
贝嘉林	监事	离任	监事会换届
林卫平	监事	离任	监事会换届
赵文骏	监事	离任	监事会换届
马国平	财务总监	离任	董事会换届
衡全芳	行政总监	离任	董事会换届
梅基清	总裁助理	离任	董事会换届
陆清	总裁助理	离任	董事会换届
戈亚芳	副董事长、总裁	离任	董事会换届
	董事长	聘任	董事会换届
葛维龙	副董事长、总裁	聘任	董事会换届
都战平	董事	聘任	董事会换届
陈丽京	独立董事	聘任	董事会换届
姚红华	监事	聘任	监事会换届
高国伟	监事	聘任	监事会换届
王立	董事	离任	董事会换届
	监事	聘任	监事会换届
恽伶俐	监事	聘任	监事会换届
陈强	财务总监	聘任	董事会换届
张志奎	总裁助理	聘任	董事会换届

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内未发生变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,595
主要子公司在职员工的数量	1,768
在职员工的数量合计	3,363
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,711
销售人员	110
技术人员	273
财务人员	46
行政人员	223
合计	3,363
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	22
本科	246
专科	328
中专	128
高中及高中以下	2,639
合计	3,363

## （二）薪酬政策

1、公司建立了公平、公正、公开且具有竞争性和激励性的薪酬体系。薪酬体系建立遵循了与国家相关法律法规相适应的原则；员工收入增长随公司效益增长而增长并贯彻工资总额增长低于公司效益增长、人均工资增长低于劳动生产率增长的原则；与当地生活水平以及与同行业工资水平相适应的原则。

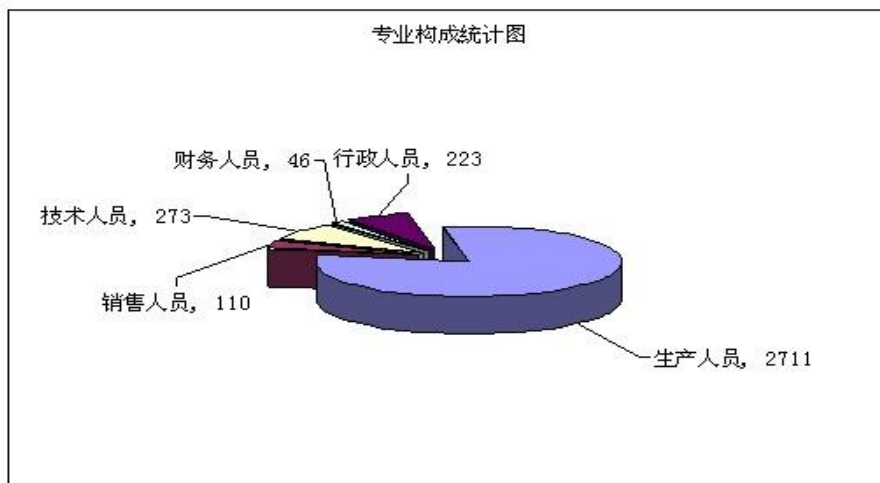
2、公司的薪酬模式分为年薪制、岗位工资制、提成工资制、计件工资制以及其他薪酬模式，针对不同的员工采用相对应的薪酬模式。各种薪酬模式经职代会讨论通过，具体实施细则由总裁室授权人力资源部根据公司实际情况制定，并经总裁室和公司两委会讨论通过后实施。

3、公司实行定期调薪与临时调薪，与公司效益情况和社会物价消费指数相结合。根据人员类别的划分，建立了适合管理类、技术类、营销类、工勤类以及生产作业类人员的薪酬分配模式，体现“岗位不同、岗薪级不同；责任不同、考核权重不同；绩效不同、实际收入不同”的分配形式；明确员工收入预期。公司将员工个人收入与公司业绩、部门绩效、个人工作实绩有机结合起来，使员工在不断提升个人工作绩效的同时关注公司的效益和部门的绩效，同时加大对业绩考核优秀人员的调薪力度。

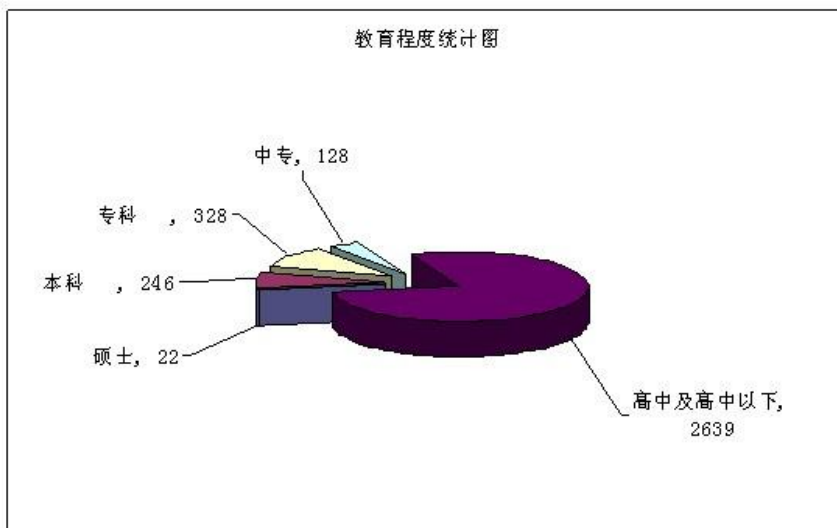
## （三）培训计划

公司将培训贯穿于员工成长的整个过程，建立了分层分类的培训体系，采取内部培训与外部培训相结合的方式开展员工培训，内部培训主要侧重于一线员工，通过公司职业技能培训中心的平台，提升员工的岗位技能水平；外部培训主要侧重于管理、技术等岗位人员，以提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。

## （四）专业构成统计图



## （五）教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《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》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为完善的公司治理结构，建立并不断完善各项制度。公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，各行其事，运作规范。

报告期内，公司在 2011 年度内部控制阶段性成果的基础上继续加强公司内部控制，于年初制定了《内部控制规范实施工作方案》并予以贯彻实施；公司修订了《公司章程》、《独立董事制度》、《关联交易制度》，制定了《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》、《高管薪酬考核办法（试行）2012 版》，使公司的法人治理更趋健全和完善。公司全体董事、监事和高级管理人员对照制度条款认真学习，严格按照规定的制度流程、决策程序开展工作。

自 2011 年 12 月建立《内幕信息知情人登记管理制度》以来，报告期内，公司严格按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及其他重大事项中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一届临时股东大会	2012 年 1 月 16 日	1、关于修订《关联交易制度》的议案 2、关于聘请内部控制审计机构的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 1 月 17 日
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 7 日	1、公司 2011 年度董事会报告 2、公司 2011 年度监事会报告 3、公司 2011 年度财务决算报告 4、公司 2011 年度利润分配方案 5、公司 2011 年年度报告及其摘要 6、关于为全资子公司提供担保的议案 7、关于公司 2012 年度申请银行贷款授信额度的议案 8、关于 2012 年日常关联交易的议案 9、关于董事会换届选举的议案 10、关于监事会换届选举的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 8 日
2012 年第二届临时股东大会	2012 年 8 月 15 日	1、关于修订《公司章程》的议案 2、关于续聘江苏公证天业会计师事务所为本公司财务审计机构和内部控制审计机构并提请股东大会授权董事会决定其报酬的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 8 月 16 日
2012 年第三届临时股东大会	2012 年 9 月 12 日	1、关于申请由董事会组织公司发行非公开定向债务融资工具的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 13 日
2012 年第四届临时股东大会	2012 年 12 月 19 日	1、关于为控股子公司提供担保的议案 2、关于修订《独立董事制度》的议案 3、关于调整公司独立董事薪酬的议案 4、关于制定《高管薪酬考核办法（试行）2012 版》的议案	议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 20 日

#### 股东大会情况说明

- ①2012 年度第一次临时股东大会：出席会议表决的股东及授权代表共计 7 人，代表有表决权的股份数 551,137,286 股，占公司所有表决权股份总数的 69.28%。北京市嘉源律师事务所上海分所王元、方兴顺律师到会并现场出具了法律意见书。
- ②2011 年度股东大会：出席会议表决的股东及授权代表共计 10 人，代表有表决权的股份数 565,831,686 股，占公司所有表决权股份总数的 71.13%。北京市嘉源律师事务所上海分所王元、杨营川律师到会并现场出具了法律意见书。
- ③2012 年度第二次临时股东大会：出席会议表决的股东及授权代表共计 6 人，代表有表决权的股份数 551,086,186 股，占公司所有表决权股份总数的 69.27%。北京市嘉源律师事务所上海分所王元、杨营川律师到会并现场出具了法律意见书。
- ④2012 年度第三次临时股东大会：出席会议表决的股东及授权代表共计 5 人，代表有表决权的股份数 551,072,146 股，占公司所有表决权股份总数的 69.27%。北京市嘉源律师事务所上海分所王元、杨营川律师到会并现场出具了法律意见书。
- ⑤2012 年度第四次临时股东大会：出席会议表决的股东及授权代表共计 6 人，代表有表决权的股份数 551,086,186 股，占公司所有表决权股份总数的 69.27%。北京市嘉源律师事务所上海分所王元、杨营川律师到会并现场出具了法律意见书。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
戈亚芳	否	13	4	9	0	0	否	5
葛维龙	否	10	3	7	0	0	否	4
瞿海松	否	10	3	7	0	0	否	3
都战平	否	10	3	7	0	0	否	0
邓建军	否	13	4	9	0	0	否	4
贾路桥	是	13	4	9	0	0	否	1
曹慧明	是	13	4	9	0	0	否	2
任起峰	是	13	3	9	1	0	否	0
陈丽京	是	10	2	7	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》的规定正常工作。审计委员会对公司服装品牌业务的存货管理及公司现金流的管理提出了重要意见和建议，要求公司加强风险管理，确保企业稳中求进。薪酬与考核委员会对公司制定《高管薪酬考核办法（试行）2012 版》的标准、考核指标体系、考核方式等提出了重要的意见和建议，提出了高管薪酬的水平一定要结合市场与公司员工的薪酬水平制定的重要原则。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，董事会根据 2007 年 9 月制定的《高管薪酬考核办法（试行）》及年度目标任务的完成情况，对高管的经营业绩进行了考核，按照考核结果兑现薪酬。为进一步完善了高级管理人员考评体系，公司制定了《高管薪酬考核办法（试行）2012 版》，从而使高管考评机制更为科学、合理。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

具体内容详见上海证券交易所网站《黑牡丹 2012 年内部控制自我评价报告》

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站《黑牡丹 2012 年内部控制审计报告》。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 3 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，一直以来，公司严格按照《信息披露事务管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定做好年报信息披露工作。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

苏公W[2013]A226号

#### 黑牡丹（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称黑牡丹公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2012年度的合并利润表及母公司利润表、合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表和合并现金流量表及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是黑牡丹公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，黑牡丹公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黑牡丹公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国·无锡

中国注册会计师 戴伟忠

中国注册会计师 秦志军

二〇一三年三月二十三日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 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	2,133,733,466.71	1,918,628,833.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5.02	71,873,145.03	24,074,588.28
应收账款	5.03	773,108,311.30	636,031,822.16
预付款项	5.04	261,400,406.08	171,573,836.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5.05	5,062.28	
应收股利	5.06	14,482,800.51	
其他应收款	5.07	322,896,763.87	34,478,770.61
买入返售金融资产			
存货	5.08	4,540,446,122.83	4,153,440,193.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.09	2,543,980,481.31	2,041,359,860.13
流动资产合计		10,661,926,559.92	8,979,587,904.93
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.10	52,100.00	56,900.00
持有至到期投资	5.11	40,700.00	40,700.00
长期应收款			
长期股权投资	5.12	209,380,092.15	202,143,122.44
投资性房地产	5.13	65,710,760.88	65,521,379.09
固定资产	5.14	402,997,452.08	609,968,585.32
在建工程	5.15	26,659,953.52	29,306,871.72
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	5.16	33,325,012.31	80,292,160.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.17	5,409,848.79	5,805,067.25
递延所得税资产	5.18	27,073,163.28	18,417,461.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		770,649,083.01	1,011,552,248.00
资产总计		11,432,575,642.93	9,991,140,152.93

<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.20	1,566,113,947.02	1,853,253,529.35
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	5.21	228,603,563.22	340,817,399.21
应付账款	5.22	268,673,590.44	187,967,179.78
预收款项	5.23	960,403,255.32	708,766,465.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.24	31,237,801.93	32,995,398.01
应交税费	5.25	-128,285,361.44	-36,668,202.82
应付利息	5.26	16,090,332.70	7,564,929.08
应付股利	5.27	531,205.31	520,400.82
其他应付款	5.28	456,219,980.84	927,195,848.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	5.29	1,369,990,339.40	66,430,074.80
其他流动负债	5.30	77,877,079.41	130,893,145.23
流动负债合计		4,847,455,734.15	4,219,736,167.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5.31	1,200,635,176.65	1,602,861,989.10
应付债券	5.32	900,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	5.34	18,367.83	39,672.48
其他非流动负债	5.33	11,550,000.00	13,000,000.00
非流动负债合计		2,112,203,544.48	1,615,901,661.58
负债合计		6,959,659,278.63	5,835,637,828.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5.35	795,522,700.00	795,522,700.00
资本公积	5.36	1,671,512,029.38	1,670,613,723.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5.37	333,992,073.96	314,313,134.83
一般风险准备			
未分配利润	5.38	1,440,128,727.69	1,187,781,287.14
外币报表折算差额		-100,377.07	-213,081.18
归属于母公司所有者权益合计		4,241,055,153.96	3,968,017,764.09
少数股东权益	5.39	231,861,210.34	187,484,559.97
所有者权益合计		4,472,916,364.30	4,155,502,324.06
负债和所有者权益总计		11,432,575,642.93	9,991,140,152.93

法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强

**母公司资产负债表**  
2012 年 12 月 31 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		86,232,682.87	119,480,329.00
交易性金融资产			
应收票据		29,245,218.93	5,357,425.00
应收账款		259,996,471.32	59,579,113.96
预付款项		48,717,203.19	10,868,709.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,081,902,777.04	1,106,488,217.64
存货		236,148,086.27	265,158,209.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		709,941.44	624,249.01
流动资产合计		2,742,952,381.06	1,567,556,254.06
<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		3,473,702,991.43	3,376,922,139.00
投资性房地产			
固定资产		351,835,581.32	550,933,993.98
在建工程		26,659,953.52	29,306,871.72
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		31,743,082.71	78,693,646.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,662,681.55	4,092,501.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,887,644,990.53	4,039,989,852.47
资产总计		6,630,597,371.59	5,607,546,106.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,476,994,000.00	1,483,253,529.35
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		92,478,955.85	34,758,328.14
预收款项		18,965,683.71	7,912,580.66
应付职工薪酬		16,412,686.22	22,816,225.81
应交税费		-3,453,327.90	11,327,472.70

应付利息		8,986,567.01	1,262,283.53
应付股利		474,674.65	463,870.16
其他应付款		231,621,335.82	256,377,368.29
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,892,480,575.36	1,818,171,658.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			75,000,000.00
应付债券		900,000,000.00	
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		11,550,000.00	13,000,000.00
非流动负债合计		911,550,000.00	88,000,000.00
负债合计		2,804,030,575.36	1,906,171,658.64
<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		260,647,004.06	240,968,064.93
一般风险准备			
未分配利润		632,765,483.10	527,252,073.89
所有者权益（或股东权益）合计		3,826,566,796.23	3,701,374,447.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,630,597,371.59	5,607,546,106.53

法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强

**合并利润表**  
2012 年 1—12 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		3,676,906,503.55	3,362,636,703.80
其中：营业收入	5.40	3,676,906,503.55	3,362,636,703.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,327,829,207.14	3,066,705,441.90
其中：营业成本	5.40	2,894,030,850.33	2,672,082,122.10
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	5.41	115,734,757.23	140,264,390.51
销售费用	5.42	55,486,597.48	75,156,384.93
管理费用	5.43	197,169,370.94	156,940,207.07
财务费用	5.44	49,755,290.69	13,423,819.86
资产减值损失	5.45	15,652,340.47	8,838,517.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.46		-53,630.14
投资收益（损失以“－”号填列）	5.47	35,990,592.76	68,115.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-309,843.52	14,485.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		385,067,889.17	295,945,747.51
加：营业外收入	5.48	144,200,316.18	127,654,074.56
减：营业外支出	5.49	7,063,441.70	1,845,197.18
其中：非流动资产处置净损失		1,424,670.39	224,756.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		522,204,763.65	421,754,624.89
减：所得税费用	5.50	133,165,867.40	120,333,412.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		389,038,896.25	301,421,212.00
归属于母公司所有者的净利润		343,623,422.68	253,444,585.68
少数股东损益		45,415,473.57	47,976,626.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.51	0.43	0.32
（二）稀释每股收益	5.51	0.43	0.32
七、其他综合收益	5.52	1,011,010.19	387,929.38
八、综合收益总额		390,049,906.44	301,809,141.38
归属于母公司所有者权益的综合收益总额		344,617,527.25	253,832,515.06
归属于少数股东的综合收益总额		45,432,379.19	47,976,626.32

公司法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强

**母公司利润表**  
2012 年 1—12 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		866,009,470.34	683,600,963.13
减：营业成本		753,485,855.93	620,295,412.00
营业税金及附加		5,605,229.10	4,571,427.49
销售费用		14,291,367.04	9,047,542.08
管理费用		104,025,012.07	74,721,772.82
财务费用		36,080,715.72	29,615,863.02
资产减值损失		-1,719,278.95	2,115,270.55
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）		131,361,766.18	402,201,580.00
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）		85,602,335.61	345,435,255.17
加：营业外收入		136,046,356.68	81,406,329.56
减：营业外支出		2,196,959.93	211,485.56
其中：非流动资产处置净损失		1,382,863.06	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		219,451,732.36	426,630,099.17
减：所得税费用		22,662,341.02	7,723,065.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		196,789,391.34	418,907,033.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他收益总额			
七、综合收益总额		196,789,391.34	418,907,033.80

公司法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强



**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 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		3,719,022,919.74	2,986,771,350.28
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		23,070,396.01	27,190,303.00
收到其他与经营活动有关的现金	5.53	862,097,729.25	408,572,297.17
经营活动现金流入小计		4,604,191,045.00	3,422,533,950.45
购买商品、接受劳务支付的现金		3,277,575,917.58	2,911,562,649.60
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		211,753,014.45	185,864,392.05
支付的各项税费		415,251,517.25	377,291,593.20
支付其他与经营活动有关的现金	5.53	1,467,018,543.46	1,587,546,217.55
经营活动现金流出小计		5,371,598,992.74	5,062,264,852.40
经营活动产生的现金流量净额		-767,407,947.74	-1,639,730,901.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,818,689.42	58,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,600,000.00	53,630.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,382,031.42	164,876,550.40
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			500,000.00
投资活动现金流入小计		148,800,720.84	223,430,180.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,830,173.50	117,918,137.47
投资支付的现金		24,480,000.00	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		65,310,173.50	127,918,137.47
投资活动产生的现金流量净额		83,490,547.34	95,512,043.07

<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		3,095,092,389.02	3,382,052,804.01
发行债券收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,995,092,389.02	3,382,052,804.01
偿还债务支付的现金		2,480,442,546.36	2,423,126,778.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,465,671.44	255,471,136.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,304,784.00	244,620.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,961,908,217.80	2,678,597,915.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,033,184,171.22	703,454,888.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,227,528.01	604,487.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5.54	348,039,242.81	-840,159,482.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,560,970,382.36	2,401,129,865.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,909,009,625.17	1,560,970,382.36

法定代表人：戈亚芳

会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 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		753,648,723.02	745,365,775.80
收到的税费返还		4,071,713.94	12,848,332.31
收到其他与经营活动有关的现金		35,191,821.63	50,790,536.96
经营活动现金流入小计		792,912,258.59	809,004,645.07
购买商品、接受劳务支付的现金		719,333,836.07	660,121,396.03
支付给职工以及为职工支付的现金		84,249,043.94	73,628,963.58
支付的各项税费		65,197,265.62	63,415,646.47
支付其他与经营活动有关的现金		85,990,272.68	110,197,967.15
经营活动现金流出小计		954,770,418.31	907,363,973.23
经营活动产生的现金流量净额		-161,858,159.72	-98,359,328.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,737,857.75	
取得投资收益收到的现金		129,343,056.00	402,201,580.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,818,687.10	90,209,008.63
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			500,000.00
投资活动现金流入小计		242,899,600.85	492,910,588.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,588,975.87	71,280,342.58
投资支付的现金		100,000,000.00	300,000,000.00
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		135,588,975.87	371,280,342.58
投资活动产生的现金流量净额		107,310,624.98	121,630,246.05
<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		2,011,772,442.00	1,842,760,740.11
发行债券收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		159,000,000.00	660,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,070,772,442.00	2,502,760,740.11
偿还债务支付的现金		2,042,575,733.91	2,318,126,778.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,694,608.33	147,173,506.15
支付其他与筹资活动有关的现金		870,000,000.00	688,598,377.38
筹资活动现金流出小计		3,017,270,342.24	3,153,898,662.00
筹资活动产生的现金流量净额		53,502,099.76	-651,137,921.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,002,211.15	-265,138.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,047,646.13	-628,132,142.44
加：期初现金及现金等价物余额		88,280,329.00	716,412,471.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,232,682.87	88,280,329.00

法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1-12 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	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	实收股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	795,522,700.00	1,670,613,723.30		314,313,134.83	1,187,781,287.14	-213,081.18	187,484,559.97	4,155,502,324.06
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他(同一控制下企业合并产生的追溯调整)								
二、本年初余额	795,522,700.00	1,670,613,723.30		314,313,134.83	1,187,781,287.14	-213,081.18	187,484,559.97	4,155,502,324.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		898,306.08		19,678,939.13	252,347,440.55	112,704.11	44,376,650.37	317,414,040.24
(一)净利润					343,623,422.68		45,415,473.57	389,038,896.25
(二)其他综合收益		898,306.08				112,704.11		1,011,010.19
上述(一)(二)小计		898,306.08			343,623,422.68	112,704.11	45,415,473.57	390,049,906.44
(三)所有者投入和减少资本							265,960.80	265,960.80
1.所有者投入资本							265,960.80	265,960.80
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他(同一控制下企业合并产生)								
(四)利润分配				19,678,939.13	-91,275,982.13		-1,304,784.00	-72,901,827.00
1.提取盈余公积				19,678,939.13	-19,678,939.13			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配					-71,597,043.00		-1,304,784.00	-72,901,827.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	795,522,700.00	1,671,512,029.38		333,992,073.96	1,440,128,727.69	-100,377.07	231,861,210.34	4,472,916,364.30

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人:戈亚芳

主管会计工作负责人:陈强

会计机构负责人:陈强

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1-12 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	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	实收股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	795,522,700.00	1,670,620,848.30		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								
前期差错更正								
其他(同一控制下企业合并产生的追溯调整)								
二、本年年初余额	795,522,700.00	1,670,620,848.30		272,422,431.45	1,095,555,809.84	-608,135.56	139,752,553.65	3,973,266,207.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-7,125.00		41,890,703.38	92,225,477.30	395,054.38	47,732,006.32	182,236,116.38
(一) 净利润					253,444,585.68		47,976,626.32	301,421,212.00
(二) 其他综合收益		-7,125.00				395,054.38		387,929.38
上述(一)(二)小计		-7,125.00			253,444,585.68	395,054.38	47,976,626.32	301,809,141.38
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他(同一控制下企业合并产生)								
(四) 利润分配				41,890,703.38	-161,219,108.38		-244,620.00	-119,573,025.00
1. 提取盈余公积				41,890,703.38	-41,890,703.38			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-119,328,405.00		-244,620.00	-119,573,025.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
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								
(七) 其他								
四、本期末余额	795,522,700.00	1,670,613,723.30		314,313,134.83	1,187,781,287.14	-213,081.18	187,484,559.97	4,155,502,324.06

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人:戈亚芳

主管会计工作负责人:陈强

会计机构负责人:陈强

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1-12 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	实收股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	795,522,700.00	2,137,631,609.07			240,968,064.93		527,252,073.89	3,701,374,447.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他(同一控制下企业合并产生的追溯调整)								
二、本年初余额	795,522,700.00	2,137,631,609.07			240,968,064.93		527,252,073.89	3,701,374,447.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					19,678,939.13		105,513,409.21	125,192,348.34
(一) 净利润							196,789,391.34	196,789,391.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)(二)小计							196,789,391.34	196,789,391.34
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他(同一控制下企业合并产生)								
(四) 利润分配					19,678,939.13		-91,275,982.13	-71,597,043.00
1. 提取盈余公积					19,678,939.13		-19,678,939.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-71,597,043.00	-71,597,043.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
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								
(七) 其他								
四、本期末余额	795,522,700.00	2,137,631,609.07			260,647,004.06		632,765,483.10	3,826,566,796.23

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1-12 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	实收股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	795,522,700.00	2,137,631,609.07			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(同一控制下企业合并产生的追溯调整)								
二、本年初余额	795,522,700.00	2,137,631,609.07			199,077,361.55		269,564,148.47	3,401,795,819.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					41,890,703.38		257,687,925.42	299,578,628.80
(一) 净利润							418,907,033.80	418,907,033.80
(二) 其他综合收益								
上述(一)(二)小计							418,907,033.80	418,907,033.80
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他(同一控制下企业合并产生)								
(四) 利润分配					41,890,703.38		-161,219,108.38	-119,328,405.00
1. 提取盈余公积					41,890,703.38		-41,890,703.38	
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								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
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								
(七) 其他								
四、本期末余额	795,522,700.00	2,137,631,609.07			240,968,064.93		527,252,073.89	3,701,374,447.89

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：陈强

# 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，期满后三年后可申请上市流通，至 2005 年 6 月 3 日，公司 A 股发行之日已满三年，公司内部职工股于 2005 年 6 月 3 日正式上市流通。根据公司 2006 年度第一次临时股东大会《关于黑牡丹（集团）股份有限公司股权分置改革相关股东会议决议》，公司实施股权分置改革方案为每 10 股流通股获付 3 股对价股份。

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]59 号“关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的批复”文件批准，公司申请增加注册资本人民币 357,151,900 元，由公司向实际控制人常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司（以下简称常高新）非公开发行 357,151,900 股，每股面值 1 元，发行价格为 6.51 元/股，常高新以其持有的常州高新城市建设投资有限公司（以下简称黑牡丹建投）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：13718760-3

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：戈亚芳

管理架构：本公司下设董事会办公室、内部控制与审计部、人力资源部、财务部、行政管理部等部室、黑牡丹（集团）股份有限公司纺织分公司；全资或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”）、常州市大德纺织有限公司（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“黑牡丹建设”）、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”）、常州牡丹华都房地产有限公司（以下简称“牡丹华都”）、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“牡丹创投”）、黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司（以下简称“国际时尚”）、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。

本财务报告于 2013 年 3 月 23 日经公司第六届董事会第十二次会议批准报出。

## 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或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为准）调整存货跌价准备及当期收益。

#### （5）房地产开发的核算方法

a. 开发用土地的核算方法：开发用土地在取得时，按实际成本计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。

b. 公共配套设施费用的核算方法：商品住宅小区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。在开发产品办理竣工验收后，按照建筑面积将尚未发生的配套设施费用采用预提的方法计入开发成本。

c. 维修基金的核算方法：按照国家有关规定提取的维修基金，计入相关的房产开发项目成本，并支付给物业管理公司。

d. 借款利息费用资本化：公司开发的用于对外出售的房地产开发产品借款费用符合资本化条件的应予以资本化。开发房地产达到可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 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；

⑦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，税率为 3%和 5%。

#### (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：按流转税额的 7%计征。

教育费附加计缴标准：按流转税额的 5%计征。

#### (3) 企业所得税

本公司所得税税率为 25%。2012 年 10 月 19 日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协（2012）20 号文件“关于公示江苏省 2012 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知”中，本公司被认定为高新技术企业，但截止报告日止，未收到相关部门核发的高新技术企业证书，2012 年仍按 25%计算所得税。

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	少数股东权益
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	950	-	95%	95%	合并	114.97

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	少数股东权益
				备及技术进口						
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	-32.16
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	425 万港币	-	85%	85%	合并	180.77
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	0
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	0
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	1,757.60
牡丹创投	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	0
国际时尚	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	0
牡丹科技园	全资子公司	江苏常州	10,000	科技园建设、管理；机械、电子及器材制造；实业投资；房屋销售、租赁；物业服务、商务咨询和服务、会务服务等。	10,000	-	100%	100%	合并	0

## 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

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	少数股东权益
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	18,354.46
牡丹华都	全资子公司	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	2,000	-	100%	100%	合并	0

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	少数股东权益
				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。						
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	2,810.48
牡丹物业	全资子公司	江苏常州	100	物业管理	100	—	100%	100%	合并	0

## ③全资子公司牡丹创投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	少数股东权益
孵化器	全资子公司	江苏常州	100	为入驻企业提供房屋租赁、信息咨询服务，会员服务，创业投资服务，物业服务等。	100	—	100%	100%	合并	0

## ④控股子公司香港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	少数股东权益
库鲁布旦	全资子公司	江苏常州	2000 万美元	从事服装软件设计开发，高档纺织服装面料的技术研发及推广；企业管理服务；商业包装服务；物流信息咨询服务；从事有色金属原材料及制品（贵金属和重金属除外）、日用百货、橡胶制品、电子产品、计算机软硬件、纺织品原料、服装、鞋帽、工艺品、电气机械及器材、普通机械及配件、汽车零配件、化工产品（不含危险化学品）、交通运输设备、五金、建材、仪器仪表的进出口业务、批发业务、佣金代理（拍卖除外）及相关配套业务。	2000 万美元	—	100%	100%	合并	0

## ⑤绿都房地产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	少数股东权益
绿都物业	绿都房地产全资子公司	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。	50	-	100%	100%	合并	0

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	少数股东权益
黑牡丹置业	全资子公司	江苏常州	500,000,000	许可经营项目：房地产开发。一般经营项目：自主开发房产的出租、出售转让及配套服务，物业管理，建筑装饰工程施工，给水设备、中央空调设备安装；建筑材料、五金、交电、金属材料销售；房地产咨询。	1,947,643,613.65	—	100%	100%	合并	0
黑牡丹建设	全资子公司	江苏常州	200,000,000	市政公用工程施工；市政养护维修工程施工；混凝土预制构件的加工；建筑材料、金属材料、五金、交电、电气机械及器材的销售；城市建设投资；信息服务。	407,991,284.23	—	100%	100%	合并	0
新希望	全资子公司	江苏常州	450,000,000	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	0

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

## (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

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
牡丹物业	890,802.38	-109,197.62
库鲁布旦	125,715,498.81	-29,501.19
孵化器	998,418.18	-1,581.82
牡丹科技园	98,715,407.16	-1,284,592.84

注 1、2012 年 5 月 17 日，本公司全资子公司常州黑牡丹置业有限公司出资 100 万成立常州牡丹物业服务服务有限公司，股权比例为 100%，本公司将其纳入合并报表范围。

注 2、2012 年本公司持股 85%的控股子公司香港公司出资 2,000.00 万美元成立常州库鲁布旦有限公司，香港公司对其拥有的股权比例为 100%，本公司将其纳入合并报表范围。

注 3、2012 年本公司全资子公司牡丹创投出资 100 万成立常州黑牡丹创业孵化器服务有限公司，股权比例为 100%，本公司将其纳入合并报表范围。

注 4、2012 年本公司出资 10,000 万元成立常州黑牡丹科技园有限公司，股权比例为 100%，本公司将其纳入合并报表范围。

## 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

本期未发生同一控制下的企业合并。

## 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	2012 年 12 月 31 日
100 港元	81.09 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	2012 年度
100 港元	81.38 人民币

## 附注 5. 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

## (1) 分项目列式

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：	--	--	660,414.59	--	--	594,656.60
人民币	--	--	659,634.18	--	--	593,035.20
港元	962.40	0.8109	780.41	2,000.00	0.8107	1,621.40
银行存款：	--	--	1,847,769,119.47	--	--	1,555,447,233.64
人民币	--	--	1,675,434,396.50	--	--	1,524,381,962.54
美元	26,333,504.47	6.2855	165,519,242.36	3,961,412.03	6.3009	24,960,461.07
港元	8,184,497.97	0.8109	6,636,809.40	7,514,971.47	0.8107	6,092,387.37
日元	4,314.00	0.0730	314.92	4,314.00	0.0811	349.88
欧元	21,443.24	8.3176	178,356.29	1,479.05	8.1625	12,072.78
其他货币资金：	--	--	285,303,932.65	--	--	362,586,943.24
人民币	--	--	285,303,932.65	--	--	362,586,943.24
合 计	--	--	2,133,733,466.71	--	--	1,918,628,833.48

(2) 期末其他货币资金余额 28,530.39 万元，其中银行承兑汇票保证金 22,472.38 万元，三个月之内的定期存单 5,642.75 万元，远期结售汇、保函及海关保证金 398.08 万元，支付宝余额 17.18 万元。

## 2、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	71,873,145.03	24,074,588.28
合计	71,873,145.03	24,074,588.28

(2) 本项目不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 截止 2012 年末，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：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南新亚服装有限公司	2012-11-1	2013-5-1	500,000.00
河南新亚服装有限公司	2012-11-1	2013-5-1	500,000.00
河南新亚服装有限公司	2012-11-1	2013-5-1	500,000.00
河南新亚服装有限公司	2012-11-1	2013-5-1	500,000.00
东阳市牡丹经济贸易有限公司	2012-12-6	2013-6-6	500,000.00

### 3、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	709,990,465.50	90.23			596,500,407.40	91.83		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：按账龄组合	76,438,133.88	9.71	13,320,288.08	17.43	51,751,341.48	7.97	12,219,926.72	23.61
组合小计	76,438,133.88	9.71	13,320,288.08	17.43	51,751,341.48	7.97	12,219,926.72	23.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	409,262.39	0.05	409,262.39	100.00	1,316,542.69	0.20	1,316,542.69	100.00
合计	786,837,861.77	100.00	13,729,550.47	1.74	649,568,291.57	100.00	13,536,469.41	2.08

应收账款说明：

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下属各部门款项，该应收款项不计提坏账准备。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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 (%)	
一年以内	65,060,417.36	85.12	3,253,020.85	37,798,424.22	73.04	1,889,921.20
一至二年	1,287,505.41	1.68	257,501.09	4,191,774.69	8.10	838,354.93
二至三年	560,889.96	0.73	280,444.99	538,983.97	1.04	269,491.99
三年以上	9,529,321.15	12.47	9,529,321.15	9,222,158.60	17.82	9,222,158.60
合计	76,438,133.88	100.00	13,320,288.08	51,751,341.48	100.00	12,219,926.72

③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
大进贸易（惠州）有限公司	409,262.39	409,262.39	100.00	无法收回
合计	409,262.39	409,262.39	100.00	

(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	5,792,617.65	6.2855	36,409,498.27	2,516,708.91	6.3009	15,857,531.17
港币	2,857,148.11	0.81085	2,316,718.54	2,020,656.52	0.8107	1,638,146.24

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

(4) 本项目前五名欠款单位 2012 年底的欠款总额为 60,965.51 万元,占该截止日总额的比例为 77.48%。

应收账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	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
常州城市管理与建设局	非关联方	398,953,258.40	1 年以内	50.70
常州新北区财政局	非关联方	93,530,889.96	历年滚存	11.89
常州市新北区房屋拆迁安置管理办公室	非关联方	47,211,575.18	1 年以内	6.00
常州龙城生态建设有限公司	非关联方	36,405,401.94	1 年以内	4.63
江苏常州新北工业园区管理委员会	非关联方	33,553,997.90	1 年以内	4.26
合计		609,655,123.38		77.48

(5) 期末数较期初数增加 21.13%，系全资子公司黑牡丹置业应收安置房销售款增加所致。

4、预付账款

(1) 预付账款账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	208,182,088.35	79.64	164,940,079.05	96.13
一至二年	52,089,007.44	19.93	4,423,202.20	2.58
二至三年	781,462.08	0.30	2,026,999.99	1.18
三年以上	347,848.21	0.13	183,555.12	0.11
合计	261,400,406.08	100.00	171,573,836.36	100.00

(2) 本项目 2012 年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	欠款金额	欠款年限	未结算原因
福建省晓沃建设工程有限公司 江苏常州分公司	非关联方	91,973,224.85	1 年以内	工程未结束尚未结算
江苏省电力公司常州供电公司	非关联方	56,526,425.83	2 年以内	工程未结束尚未结算
常州武进电力建设实业公司	非关联方	27,997,858.42	1-2 年	工程未结束尚未结算

常州通用自来水有限公司	非关联方	24,960,822.94	1 年以内	工程未结束尚未结算
福建六建集团有限公司	非关联方	9,500,000.00	1 年以内	工程未结束尚未结算
合 计		210,958,332.04		

(3) 本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联单位欠款。

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

(5) 期末较期初增加 52.35%，主要原因系本期部分工程预付款尚未结算所致。

## 5、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期及通知存款利息		5,062.28		5,062.28
合 计		5,062.28		5,062.28

## 6、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		14,482,800.51		14,482,800.51	对方尚未支付	否
其中：已宣告未发放的股利						
合 计		14,482,800.51		14,482,800.51		

应收股利的说明：期末应收股利为子公司黑牡丹置业应收被投资企业常州世纪牡丹置业有限公司的股利款。

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	308,175,388.03	93.47			18,515,788.03	45.95		
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
其中：按账龄组合	20,655,870.54	6.27	6,791,087.70	32.88	20,920,234.50	51.92	5,813,844.92	27.79
组合小计	20,655,870.54	6.27	6,791,087.70	32.88	20,920,234.50	51.92	5,813,844.92	27.79
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	0.26			856,593.00	2.13		
合 计	329,687,851.57	100.00	6,791,087.70	32.88	40,292,615.53	100.00	5,813,844.92	14.43

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应收政府及相关部门款项，该款项不计提坏账准备。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：



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(%)	
一年以内	9,979,074.16	48.31	498,953.70	13,555,014.83	64.80	677,750.75
一至二年	4,406,896.67	21.33	881,379.33	1,981,881.95	9.47	396,376.39
二至三年	1,718,290.09	8.32	859,145.05	1,287,239.88	6.15	643,619.94
三年以上	4,551,609.62	22.04	4,551,609.62	4,096,097.84	19.58	4,096,097.84
合计	20,655,870.54	100.00	6,791,087.70	20,920,234.50	100.00	5,813,844.92

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	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的情况
合计	856,593.00			

(2) 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。

(3) 本项目前五名欠款单位2012年底的欠款总额为31,052.03万元, 占截止日本项目总额的比例94.19%。

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	内容
常州市土地收购储备中心	非关联方	285,861,925.00	1年以内	土地收储款
常州市新北区国土储备中心	非关联方	10,000,000.00	1-2年	保证金
常州房屋担保置换有限公司	非关联方	9,390,000.00	1年以内	保证金
常州新桥中心小学	非关联方	2,683,820.91	1年以内	垫付款
常州市嘉恒建筑工程有限公司	非关联方	2,584,527.45	1-5年	垫付款
合计		310,520,273.36		

(4) 期末数较期初数增加 28,939.52 万元, 主要系本期新增应收常州市土地收购储备中心大额土地收储款项所致。

## 8、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	144,709,391.25	4,156,613.48	140,552,777.77	144,345,197.99	4,333,368.67	140,011,829.32
在产品	32,746,563.71		32,746,563.71	60,049,114.59		60,049,114.59
库存商品	230,992,874.23	21,524,590.20	209,468,284.03	203,603,790.22	7,924,952.46	195,678,837.76
工程施工	12,234,600.00		12,234,600.00			
委托加工	9,119,699.23		9,119,699.23	9,941,441.44		9,941,441.44
开发产品	209,580,461.51	223,750.58	209,356,710.93	491,649,359.67		491,649,359.67
开发成本	3,926,967,487.16		3,926,967,487.16	3,256,109,611.13		3,256,109,611.13
合计	4,566,351,077.09	25,904,954.26	4,540,446,122.83	4,165,698,515.04	12,258,321.13	4,153,440,193.91

## (2) 开发成本明细

单位:元 币种:人民币

项目名称	开工时间	期末数	期初数
百草苑	2007年	46,316,091.02	70,463,302.66
百馨苑	2008年	53,198,944.72	57,542,196.85
祥龙苑	2008年	189,099,682.75	246,840,830.94

香山欣园	2010 年	62,518,420.22	179,890,477.45
富民景园	2010 年	213,201,485.54	99,687,373.24
绿都万和城	2010 年	2,001,655,797.09	1,460,845,496.00
东城明居三期	2010 年		30,564,926.98
苏州丹华君都项目	2012 年	628,883,367.99	585,623,974.41
新桥商业街	2011 年	326,943,841.93	189,935,114.18
新龙地块 AB	尚未正式开工	194,124,793.58	193,555,987.98
牡丹欣悦湾	尚未正式开工	89,709,955.53	141,159,930.43
黑牡丹常州科技园（暂定名）	尚未正式开工	121,315,106.79	
小 计		3,926,967,487.16	3,256,109,611.13

## (3) 开发产品明细

单位：元 币种：人民币

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	147,573.92		78,668.32	68,905.60
东城明居二期	2010 年	40,048,396.41		16,397,940.01	23,650,456.40
东城明居三期	2012 年		34,954,378.16	15,336,618.32	19,617,759.84
绿都万和城	2011、 2012 年	451,453,389.34	78,786,747.59	363,996,797.26	166,243,339.67
小 计		491,649,359.67	113,741,125.75	395,810,023.91	209,580,461.51

## (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	4,333,368.67	608,734.47		785,489.66	4,156,613.48
库存商品	7,924,952.46	14,924,252.24	835,383.50	489,231.00	21,524,590.20
开发产品		223,750.58			223,750.58
合 计	12,258,321.13	15,756,737.29	835,383.50	1,274,720.66	25,904,954.26

## (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	本期转出金额占该项存货期末余额的比例%
库存材料	账面成本高于可变现净值	材料出售	0.00
库存商品	账面成本高于可变现净值	商品出售	0.36
开发产品	账面成本高于可变现净值		

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6,578.97万元，期末存货中除黑牡丹置业以百馨西苑地块、祥龙苑地块及富民景园地块为建行借款提供抵押、丹华君都以苏州独墅湖地块为银行借款提供抵押外，其余无抵押等权利存在限制的存货。

## 9、其他流动资产

## (1) 内容

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	1,629,813,151.91	1,662,578,964.24
万顷良田委托项目	903,257,684.59	377,029,111.76

待摊费用	1,139,825.47	952,790.22
应收补贴款	9,769,819.34	798,993.91
合 计	2,543,980,481.31	2,041,359,860.13

(2) 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；土地储备中心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。

#### 10、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	52,100.00	56,900.00
其他		
合 计	52,100.00	56,900.00

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。

#### 11、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	

#### 12、长期股权投资

##### (1) 长期投资基本情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常新纺织公司	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	132,000,000.00	132,000,000.00			132,000,000.00
常州世纪牡丹置业有限公司	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	8,539,131.00	2,949,935.67	5,000,000.00	309,843.52	7,640,092.15

宜兴江南天源投资咨询有限公司	240,000.00	240,000.00			240,000.00
集盛星泰（北京）科技有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00			45,000,000.00
宜兴江南天源创业投资企业	22,000,000.00	10,000,000.00	12,000,000.00		22,000,000.00
常州德凯医疗器械有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00		2,500,000.00
合计	222,332,317.77	202,243,122.44	19,500,000.00	12,263,030.29	209,480,092.15

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(%)	核算方法	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
飞月纺织服装公司			成本法	100,000.00		
江苏银行	1.21	1.21	成本法			17,600,000.00
江苏地标建筑节能科技有限公司	36.25	36.25	权益法			
宜兴江南天源投资咨询有限公司	24.00	24.00	成本法			
集盛星泰（北京）科技有限公司	19.28	19.28	成本法			
宜兴江南天源创业投资企业	30.30	30.30	成本法			
常州德凯医疗器械有限公司	10.15	10.15	成本法			
合计	--	--	--	100,000.00		17,600,000.00

注：因对宜兴江南天源投资咨询有限公司、宜兴江南天源创业投资企业无重大影响，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能力受到限制的情况。

(3) 本期增加长期投资1,950.00万元，主要系本公司全资子公司牡丹创投对宜兴江南天源创业投资企业增加投资1200万；对江苏地标建筑节能科技有限公司增加投资500万，对常州德凯医疗器械有限公司增加投资250万所致。

### 13、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	69,778,492.59	4,229,799.03		74,008,291.62
1. 房屋、建筑物	65,538,492.59	4,229,799.03		69,768,291.62
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	4,257,113.50	4,040,417.23		8,297,530.73
1. 房屋、建筑物	3,256,980.50	3,939,464.83		7,196,445.33
2. 土地使用权	1,000,133.00	100,952.40		1,101,085.40
三、投资性房地产账面净值合计	65,521,379.09			65,710,760.88
1. 房屋、建筑物	62,281,512.09			62,571,846.28
2. 土地使用权	3,239,867.00			3,138,914.60
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				

五、投资性房地产账面价值合计	65,521,379.09			65,710,760.88
1.房屋、建筑物	62,281,512.09			62,571,846.28
2.土地使用权	3,239,867.00			3,138,914.60

(2) 2012 年度计提折旧总额: 3,377,420.85 元。

#### 14、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,117,864,695.45	67,292,195.39	284,233,196.99	900,923,693.85
其中: 房屋及建筑物	475,588,819.26	48,523,677.02	218,169,354.02	305,943,142.26
通用设备	76,112,771.00	1,151,551.93	50,787,886.46	26,476,436.47
专用设备	525,239,269.26			525,239,269.26
电子设备	11,423,142.07	2,556,213.46	558,019.29	13,421,336.24
运输设备	19,191,142.57	2,271,005.46	1,124,170.78	20,337,977.25
其他设备	10,309,551.29	12,789,747.52	13,593,766.44	9,505,532.37
二、累计折旧合计:	507,896,110.13	53,397,685.06	63,367,553.42	497,926,241.77
其中: 房屋及建筑物	75,397,094.24	16,958,587.09	23,517,895.71	68,837,785.62
通用设备	24,351,052.37	30,826,700.45	37,154,266.80	18,023,486.02
专用设备	385,129,075.54			385,129,075.54
电子设备	4,826,002.27	2,441,383.16	554,717.80	6,712,667.63
运输设备	10,994,127.96	2,205,116.16	1,080,997.04	12,118,247.08
其他设备	7,198,757.75	965,898.20	1,059,676.07	7,104,979.88
三、固定资产净值合计	609,968,585.32			402,997,452.08
其中: 房屋及建筑物	400,191,725.02			237,105,356.64
通用设备	51,761,718.63			8,452,950.45
专用设备	140,110,193.72			140,110,193.72
电子设备	6,597,139.80			6,708,668.61
运输设备	8,197,014.61			8,219,730.17
其他设备	3,110,793.54			2,400,552.49
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	609,968,585.32			402,997,452.08
其中: 房屋及建筑物	400,191,725.02			237,105,356.64
通用设备	51,761,718.63			8,452,950.45
专用设备	140,110,193.72			140,110,193.72
电子设备	6,597,139.80			6,708,668.61
运输设备	8,197,014.61			8,219,730.17
其他设备	3,110,793.54			2,400,552.49

(2) 本期新增资产中, 从在建工程转入 3,279.93 万元。

(3) 本公司期末固定资产中, 香港公司将所属房屋 31,937,674.66 元进行抵押取得借款。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 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。

(5) 本年固定资产中房屋建筑物减少 21,817 万元,主要系本公司位于青洋路东侧地块国有土地使用权及地上附着物被常州市土地收购储备中心收购所致。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
青龙园区车间	手续未齐全	2013 年
溧阳房屋	手续未齐全	

## 15、在建工程

### (1) 工程项目

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
园区土建和设备工程	21,693,605.03		21,693,605.03	27,031,921.72		27,031,921.72
园区公共设施	4,966,348.49		4,966,348.49	2,274,950.00		2,274,950.00
合 计	26,659,953.52		26,659,953.52	29,306,871.72		29,306,871.72

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) 在建工程项目变动情况

单位:万元 币种:人民币

项 目	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
园区土建和设备工程	27,160.07	2,703.19	2,670.87	3,204.70		102.78	自筹	2,169.36
园区公共设施		227.50	344.37	75.23			自筹	496.63
合 计		2,930.69	3,015.24	3,279.93		--		2,665.99

(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) 截止 2012 年末,不存在抵押情况。

## 16、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	91,654,498.79	596,311.99	51,755,898.06	40,494,912.72
土地使用权	88,576,584.48		51,755,898.06	36,820,686.42
财务软件	3,077,914.31	596,311.99		3,674,226.30
二、累计摊销合计	11,362,338.38	1,446,703.09	5,639,141.06	7,169,900.41
土地使用权	10,669,262.83	1,224,120.18	5,639,141.06	6,254,241.95
财务软件	693,075.55	222,582.91		915,658.46
三、无形资产账面净值合计	80,292,160.41			33,325,012.31
土地使用权	77,907,321.65			30,566,444.47
财务软件	2,384,838.76			2,758,567.84
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	80,292,160.41			33,325,012.31
土地使用权	77,907,321.65			30,566,444.47
财务软件	2,384,838.76			2,758,567.84

- (2) 本期摊销无形资产 1,446,703.09 元。  
 (3) 期末未发现需要计提减值准备的情况。

## 17、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	5,805,067.25	2,958,603.44	3,353,821.90		5,409,848.79	
合计	5,805,067.25	2,958,603.44	3,353,821.90		5,409,848.79	

## 18、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	2,726,559.52	2,736,648.46
其他应收款坏账准备	1,332,993.06	1,036,962.60
存货跌价准备	2,911,259.39	3,006,814.03
经营亏损	91,053.44	10,969.13
内部交易未实现利润	20,011,297.87	11,626,067.55
合计	27,073,163.28	18,417,461.77

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注
应收账款坏账准备	1,008,749.08	1,008,749.08	无法收回的应收账款计提的坏账准备
可抵扣暂时性差异	17,468,424.31	3,424,182.89	亏损企业计提的减值准备金
可抵扣亏损	82,679,823.65	57,761,098.57	亏损企业未弥补亏损
合计	101,156,997.04	62,194,030.54	

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
最迟税前弥补期 2017 年	26,082,760.82		未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2016 年	52,188,232.50	52,488,209.88	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2015 年	2,709,554.32	3,573,612.68	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2014 年	644,478.23	644,478.23	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2013 年	1,054,797.78	1,054,797.78	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
合计	82,679,823.65	57,761,098.57	

## 19、资产减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期计提	本期转回	本期转出	期末数
应收账款坏账准备	13,536,469.41	1,627,299.74	1,434,218.68		13,729,550.47
其他应收款坏账准备	5,813,844.92	1,254,447.39	277,204.61		6,791,087.70
存货跌价准备	12,258,321.13	15,756,737.29	835,383.50	1,274,720.66	25,904,954.26
长期投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合计	31,708,635.46	18,638,484.42	2,546,806.79	1,274,720.66	46,525,592.43

## 20、短期借款

## (1) 借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
信用借款		40,000,000.00
抵押借款	14,119,947.02	
质押借款		530,695,879.35
保证借款	1,551,994,000.00	1,282,557,650.00
合 计	1,566,113,947.02	1,853,253,529.35

(2) 报告期内均无已到期，未偿还及展期的借款。

(3) 保证借款中母公司 136,413.90 万元借款由公司控股股东常高新提供担保，11,285.50 万元借款由龙域旅游控股集团有限公司提供担保，子公司黑牡丹建设 7,500.00 万元由控股股东常高新提供担保。

(4) 抵押借款中子公司香港公司 1,411.99 万元由其位于香港的房屋进行抵押。

## 21、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	228,603,563.22	340,817,399.21
合 计	228,603,563.22	340,817,399.21

应付票据期末较期初减少 32.92%，主要系子公司减少了银行承兑汇票结算款项的规模。

## 22、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一年以内	260,127,565.91	182,459,678.76
一至二年	7,266,496.54	2,829,786.02
二至三年	224,884.37	2,158,710.78
三年以上	1,054,643.62	519,004.22
合 计	268,673,590.44	187,967,179.78

(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) 本项目期末比期初增加 42.94%，主要系本公司及子公司进出口公司应付进口棉花款大幅增加所致。

## 23、预收账款

## (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	841,125,620.55	438,101,425.97
一至二年	112,838,366.30	261,388,763.86
二年至三年	1,919,968.25	2,665,690.91
三年以上	4,519,300.22	6,610,584.53
合 计	960,403,255.32	708,766,465.27

(2) 本项目中无持有公司 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商品房房款。

(4) 期末余额较期初余额增加 35.50%，主要系控股子公司绿都房地产预收商品房绿都万和城销售款增加所致。

(5) 预收房款明细



单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间
绿都万和城	895,616,259.00	645,614,701.00	2013年
东城明居	3,025,877.00	1,881,081.00	已竣工

## 24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,001,521.47	158,556,400.24	159,867,148.47	24,690,773.24
二、职工福利费	4,898,916.86	10,860,878.99	10,860,878.99	4,898,916.86
其中：外资企业税后计提	4,898,916.86	343,322.55	343,322.55	4,898,916.86
三、社会保险费	55,591.52	28,790,948.62	28,846,540.14	
养老保险	50,838.72	17,206,137.30	17,256,976.02	
医疗保险	3,021.64	7,303,194.09	7,306,215.73	
失业保险	725.72	2,015,027.28	2,015,753.00	
工伤保险	533.92	1,126,655.86	1,127,189.78	
生育保险	471.52	946,284.09	946,755.61	
其他		193,650.00	193,650.00	
四、住房公积金	22,700.88	8,855,573.41	8,844,446.29	33,828.00
五、工会经费和职工教育经费	2,016,667.28	2,432,915.10	2,835,628.55	1,613,953.83
六、非货币性福利		249,765.00	249,765.00	
七、辞退福利				
八、其他		248,937.01	248,607.01	330.00
合计	32,995,398.01	209,995,418.37	211,753,014.45	31,237,801.93

注：本公司应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

## 25、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
所得税	18,308,628.39	35,257,804.32
增值税	-12,963,623.31	-14,507,167.77
营业税	20,408,540.97	-6,461,738.71
城建税	1,715,481.99	-108,258.99
房产税	813,381.83	1,349,828.73
土地使用税	2,510,019.57	2,548,560.00
印花税	556,243.36	564,910.85
个人所得税	1,842,279.66	1,375,218.29
教育费附加	1,227,936.68	259,391.68
土地增值税	-46,227.74	-10,530,965.19
防洪保安资金	79,331.49	106,580.67
预缴税金	-162,737,354.33	-46,522,366.70
合计	-128,285,361.44	-36,668,202.82

注：期末余额较期初余额减少9,161.72万元，主要系本期预收商品房销售款大幅增加，相应预交税金增加所致。

## 26、应付利息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
银行借款	7,426,661.47	7,564,929.08
应付债券	8,663,671.23	
合 计	16,090,332.70	7,564,929.08

注：期末应付利息主要为截止2012年12月31日尚未结算的银行借款利息及应付债券利息。

## 27、应付股利

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数	超过一年未支付的原因
应付股利	531,205.31	520,400.82	以前年度分红后部分股东未来领取
合 计	531,205.31	520,400.82	

应付股利说明：

单位名称	金额（元）
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	201,751.25

## 28、其他应付款

## (1) 余额

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数		期初数	
	金额	结构比例(%)	金额	结构比例(%)
一年以内	239,141,348.46	52.42	246,987,677.50	26.63
一至二年	17,215,090.87	3.77	654,474,401.50	70.59
二至三年	189,674,401.34	41.58	14,822,613.82	1.60
三年以上	10,189,140.17	2.23	10,911,155.74	1.18
合 计	456,219,980.84	100.00	927,195,848.56	100.00

(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。

(3) 期末余额较期初减少50.80%，主要系子公司黑牡丹建设归还了应支付常州新铁投资有限公司的北部新城项目部分代垫款。

(4) 账龄超过一年的其他应付款主要为收到的君德投资公司代绿都房地产预付的股利。

(5) 金额较大的其它应付款明细列示如下

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	性质或内容
君德投资公司	187,500,000.00	预收股利款

注：根据本公司与常州君德投资有限公司签定的《飞龙地块合作及共同投资协议》，在绿都房地产可供分配利润不足时，由君德投资公司代付股利。

## 29、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,369,990,339.40	66,430,074.80
合 计	1,369,990,339.40	66,430,074.80

## (2) 金额前五名的一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
建信信托	2011-12-14	2013-12-13	人民币	12.50	420,800,000.00	420,800,000.00
国家开发银行	2012-5-9	2013-6-29	人民币	6.40	100,000,000.00	
中国建设银行	2011-4-15	2013-11-7	人民币	浮动	100,000,000.00	100,000,000.00
中国建设银行	2011-5-5	2013-11-7	人民币	浮动	99,000,000.00	99,000,000.00
建信信托	2012-1-10	2013-12-13	人民币	12.50	79,200,000.00	

(3) 一年内到期的非流动负债中，建信信托贷款余额 50,000.00 万为子公司黑牡丹建设借款，由黑牡丹（集团）股份有限公司及龙城旅游控股集团共同担保；国家开发银行借款余额 48,356.00 万为子公司黑牡丹建设借款，由黑牡丹（集团）股份有限公司担保；香港上海汇丰银行借款余额 143.03 万为子公司香港公司借款，由香港公司以房屋进行抵押；中国工商银行借款余额 5,000.00 万元为黑牡丹（集团）股份有限公司借款，由常高新担保；建行借款余额 31,900 万元为子公司黑牡丹置业借款，由常高新提供担保，同时 29,900 万用百馨西苑地块进行抵押，2,000 万用祥龙苑地块进行抵押。江苏银行新北支行 1,600 万余额为子公司新希望借款，由黑牡丹集团提供担保。

## 30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预提费用—土地征用及拆迁补偿费		36,599,368.88
预提费用—前期工程费	644,223.58	4,572,738.16
预提费用—基础设施费	9,578,770.66	13,205,859.74
预提费用—建安工程费	67,612,085.17	76,515,178.45
预提费用—配套设施费	42,000.00	
合计	77,877,079.41	130,893,145.23

注：其他流动负债期末余额比期初减少 40.50%，主要系预提的土地征用及拆迁补偿费转出所致。

## 31、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	623,000,000.00	1,252,200,000.00
抵押借款	267,635,176.65	40,661,989.10
质押借款	310,000,000.00	310,000,000.00
合计	1,200,635,176.65	1,602,861,989.10

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
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	2010-10-29	2015-10-8	人民币	浮动	100,000,000.00	100,000,000.00
中国建设银行	2012-6-25	2015-2-16	人民币	浮动	100,000,000.00	
江苏银行常州新北支行	2012-1-4	2017-1-3	人民币	浮动	100,000,000.00	
工商银行常州新北支行	2011-6-15	2014-12-30	人民币	浮动	90,000,000.00	90,000,000.00

(3) 长期借款保证借款中53,300万元由黑牡丹（集团）公司提供担保，9,000万元由常高新提供担保。

(4) 长期借款抵押借款中子公司黑牡丹置业20,000万元由其用富民景园地块进行抵押，同时由常高新提供担保；子公司香港公司1,763.52万元由其用香港房屋进行抵押；子公司苏州丹华君都房地产5,000万元由其用独墅湖东地块进行抵押。

(5) 长期借款质押借款中子公司新希望31,000万元由应收常州新北区政府万顷良田工程款项进行质押，同时由黑牡丹（集团）公司提供担保。

32、应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额
黑牡丹(集团)股份有限公司2012年度第一期中期票据	900,000,000.00	2012.10.26	2012.10.29-2015.10.26	900,000,000.00	900,000,000.00

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
黑牡丹(集团)股份有限公司2012年度第一期中期票据		8,663,671.23		8,663,671.23

注：2012年10月，公司经股东大会批准和中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2012]MTN305号），交易商协会同意接受公司中期票据注册。根据《接受注册通知书》，公司中期票据注册金额为9亿元，注册额度自《接受注册通知书》发出之日起2年内有效，由兴业银行股份有限公司主承销。

33、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
产学研合作项目补贴	150,000.00	
技改拨款	11,200,000.00	12,800,000.00
技能大师工作室	200,000.00	200,000.00
合 计	11,550,000.00	13,000,000.00

注：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 160 万。

34、递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动	10,145.00	11,345.00
香港公司固定资产折旧年限会计与税法差异	8,222.83	28,327.48
合 计	18,367.83	39,672.48

35、股本

单位：股

	期初数	变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(1)有限售条件的流通股份	540,504,146						540,504,146
国家股	540,504,146						540,504,146
法人股							

(2)无限售条件的流通股份	255,018,554					255,018,554
境内上市流通的普通 A 股	255,018,554					255,018,554
股份总数	795,522,700					795,522,700

## 36、资本公积

## (1) 项目分类

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	901,906.08		1,583,588,533.30
其他资本公积	87,927,096.08		3,600.00	87,923,496.08
合 计	1,670,613,723.30	901,906.08	3,600.00	1,671,512,029.38

(2) 本期股本溢价增加为转让子公司香港公司部分股权所致。

## 37、盈余公积

## (1) 项目分类

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	314,313,134.83	19,678,939.13		333,992,073.96
合 计	314,313,134.83	19,678,939.13		333,992,073.96

(2) 本期增加数系根据税后净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 38、未分配利润

## (1) 项目分类

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	1,187,781,287.14	
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	1,187,781,287.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	343,623,422.68	
被合并方合并前实现的净利润		
减：提取法定盈余公积	19,678,939.13	税后净利润的 10%
提取职工奖励及福利基金		
支付普通股股利	71,597,043.00	
期末未分配利润	1,440,128,727.69	

(2) 本公司于 2012 年 5 月 7 日召开了 2011 年度股东大会，通过了 2011 年度利润分配方案，向全体股东派发现金红利 71,597,043.00 元（含税）。

## 39、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	187,484,559.97	45,681,434.37	1,304,784.00	231,861,210.34

注：本期少数股东权益增加主要为控股子公司绿都房地产公司 2012 年产生高额利润，少数股东拥有 49% 的股份所致；减少主要为子公司香港公司分配股利所致。

## 40、营业收入和营业成本

## (1) 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	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
纺织服装收入	1,314,594,446.40	1,127,765,361.94	924,032,276.63	796,715,557.38
政府回购项目收入				
其中：工程施工收入	781,459,919.00	700,131,078.06	753,457,691.05	674,704,061.71
安置房销售收入	699,255,833.78	590,916,583.47	996,646,360.77	805,671,300.13
商品房销售收入	605,432,952.00	395,810,023.91	581,846,297.00	378,512,311.07
土地一级开发项目收益	61,080,924.33		61,629,192.47	
万顷良田工程项目收益	10,842,735.24		22,497,902.79	
主营业务合计	3,472,666,810.75	2,814,623,047.38	3,340,109,720.71	2,655,603,230.29
材料及其他销售	204,239,692.80	79,407,802.95	22,526,983.09	16,478,891.81
其他业务合计	204,239,692.80	79,407,802.95	22,526,983.09	16,478,891.81
合计	3,676,906,503.55	2,894,030,850.33	3,362,636,703.80	2,672,082,122.10

## (2) 主营业务按产品销售地区

单位：元 币种：人民币

销售地区	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	480,383,969.26	287,563,282.82	437,865,427.62	352,902,360.12
国内	2,992,282,841.49	2,527,059,764.56	2,902,244,293.09	2,302,700,870.17
合计	3,472,666,810.75	2,814,623,047.38	3,340,109,720.71	2,655,603,230.29

## (3) 房地产销售收入按项目

## 1、安置房销售

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
百草苑	13,010,386.00
百馨苑	147,407,830.44
祥龙苑	106,050,083.00
富民景园	50,030,302.00
香山欣园	382,757,232.34
合计	699,255,833.78

## 2、商品房销售

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
绿都万和城	566,226,970.00
东城明居	39,205,982.00
合计	605,432,952.00

## (4) 公司前五名客户营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	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	674,345,597.46	18.34
日本高屋公司	113,054,591.60	3.07
徐州华鹏棉麻有限公司	90,697,735.35	2.47
东阳市牡丹经济贸易有限公司	84,662,093.44	2.30
常州市新北区财政局	78,864,208.97	2.14
合计	1,041,624,226.82	28.33

(5) 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 10,842,735.24 元。本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 61,080,924.33 元作为本期土地一级开发收入。

(6) 本年度其他业务收入较上年增加 18,171.27 万元，主要系 2012 年 9 月本公司全资子公司黑牡丹置业与常州市新北区国土储备中心签定《国有土地使用权收购协议》，协议收购收回黑牡丹置业位于新北区辽河路南侧衡山路东侧地块土地使用权约 83.46 亩，该交易使公司产生其他业务收入 16,692.84 万元。

#### 41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	83,126,121.47	106,178,687.22	
教育费附加	6,967,752.40	7,547,563.25	按流转税的 5%
城建税	10,084,364.45	10,685,258.32	按流转税的 7%
房产税	339,279.96	383,697.51	
土地增值税	15,217,238.95	15,469,184.21	
合 计	115,734,757.23	140,264,390.51	

#### 42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	12,935,635.70	6,682,476.72
运费	12,183,861.32	11,343,482.80
广告及展览费	10,711,166.85	25,988,467.15
售房代理费	8,664,162.34	3,996,566.50
检品费	2,702,701.17	2,922,970.78
物料消耗	2,084,508.72	5,305,620.38
递延支出	1,090,230.14	1,378,179.18
商检费	927,392.17	595,284.16
差旅费	812,150.08	2,541,839.18
租赁费	602,273.50	8,282,545.20
业务招待费	578,295.38	815,548.07
其他	2,194,220.11	5,303,404.81
合 计	55,486,597.48	75,156,384.93

注：销售费用本期较上年减少 26.17%，主要系本期子公司国际时尚广告费减少所致。

#### 43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
工资	48,499,839.60	40,493,271.45
研发费用	34,960,765.67	1,005,580.00
劳动保险费	30,208,888.94	29,370,781.84
业务招待费	13,211,158.74	9,718,632.26
小税金	10,566,542.41	11,782,729.75
福利费	10,228,683.35	9,783,728.81
折旧费	9,960,734.21	10,120,546.02
办公费	4,380,021.44	2,308,116.82
环保费	3,329,850.22	4,174,255.58
行业管理费，中介费等	3,202,656.45	5,087,383.81
董事会经费	3,103,760.58	973,891.34

差旅费	2,965,582.48	2,521,538.45
汽车费用	2,474,353.72	3,645,121.50
工会及教育经费	2,459,151.53	2,033,783.68
存货盘亏	2,040,839.60	
租赁费	1,971,712.71	1,897,010.17
无形及递延资产摊销	1,932,482.35	3,278,472.07
保险费	1,932,378.33	1,430,469.85
运费	1,893,429.09	3,006,491.79
物料消耗	1,867,947.98	478,272.81
邮电费	1,003,577.57	1,135,571.37
会务费	635,455.31	538,579.00
非公开发行费用		2,280,000.00
其他	4,339,558.66	9,875,978.70
合 计	197,169,370.94	156,940,207.07

## 44、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	105,308,288.08	59,843,948.20
手续费支出	9,337,361.02	4,325,828.02
利息收入	-65,565,073.43	-51,442,157.76
汇兑损益	674,715.02	696,201.40
合 计	49,755,290.69	13,423,819.86

注：（1）利息支出本期较上年增加 75.97%，主要系子公司黑牡丹建设建信信托贷款利息未达到资本化条件，计入费用所致。

（2）利息收入本期较上年增加 27.45%，主要系本期应收财政资金增加，相应增加财政贴息所致。

## 45、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	193,081.06	3,137,266.54
其他应收款坏账准备	977,242.78	1,702,408.12
存货跌价准备	14,482,016.63	3,998,842.77
合 计	15,652,340.47	8,838,517.43

注：（1）应收账款、其他应收款本期坏账准备增加主要为计提坏账准备应收款项增加所致。

（2）存货跌价准备本期增加主要为子公司国际时尚对账面价值高于可变现净值的库存商品计提跌价准备所致。

## 46、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		-53,630.14
合 计		-53,630.14

## 47、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

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	32,082,800.51	
权益法核算的长期股权投资收益	-309,843.52	14,485.61



处置长期股权投资产生的投资收益	4,191,344.10	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
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	26,291.67	53,630.14
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	35,990,592.76	68,115.75

## (2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

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
江苏银行	17,600,000.00		收到分红款
常州世纪牡丹置业	14,482,800.51		应收分红款
合 计	32,082,800.51		

## (3) 处置长期股权投资产生的收益

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
常州世纪牡丹置业	3,074,540.00		股权转让处置收益
合 计	3,074,540.00		

## 48、营业外收入

## (1) 项目明细

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	134,357,763.64	123,712,675.36
其中：固定资产处置利得	3,058,984.50	123,712,675.36
无形资产处置利得	131,298,779.14	
政府补助	5,027,800.00	2,658,560.00
其他	4,814,752.54	1,282,839.20
合 计	144,200,316.18	127,654,074.56

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
国家财政部科技型中小企业技术创新基金 风险补助	2,550,000.00		
中小企业公共服务平台建设补助	150,000.00		
省财政厅 创建名牌经费	50,000.00		
市财政局 两化融合示范点企业奖励	50,000.00		
市财政局 支持社会信用体系建设专项资金	60,000.00		
常州市财政局 车辆购置税用于老汽车报废更新	36,000.00		
常州市财政局 电子商务资助	20,000.00		
专利补助资金	11,400.00		

常州市财政局 涉外发展服务支出补贴	74,600.00		
常州市环保局 拆锅炉补贴款		180,000.00	
排污口整治监控设备环保补贴		10,400.00	
节水补贴		40,000.00	
环保补助	425,800.00	28,160.00	
减排专项补助		800,000.00	
“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”拨款	1,600,000.00	1,600,000.00	
合计	5,027,800.00	2,658,560.00	

注：本年非流动资产处置收益系本公司2012年6月19日与常州市土地收购储备中心签定《国有土地使用权收购协议》，协议收购收回本公司位于青洋路东侧地块国有土地使用权及地上附着物，该交易使公司获利131,298,779.14元。

#### 49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,424,670.39	224,756.80
其中：固定资产处置损失	1,424,670.39	224,756.80
对外捐赠	639,060.48	102,000.00
其他	4,999,710.83	1,518,440.38
合计	7,063,441.70	1,845,197.18

注：营业外支出本期较上年增加 282.80%，主要系本期非流动资产处置收益增加及上交地方规费增加所致。

#### 50、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	88,930,085.12	32,507,184.08
适用所得税率	25%	25%
应交所得税	22,232,521.28	8,126,796.02
加：递延所得税费用	429,819.74	-403,730.65
所得税费用	22,662,341.02	7,723,065.37
(2) 合并报表子公司所得税费用		
应交所得税	119,609,229.70	121,008,519.62
加：递延所得税费用	-9,105,703.32	-8,398,172.10
所得税费用	110,503,526.38	112,610,347.52
合计	133,165,867.40	120,333,412.89

#### 51、每股收益

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）	343,623,422.68	253,444,585.68
母公司发行在外的普通股股数（股）	795,522,700	795,522,700
母公司普通股加权平均数（股）	795,522,700	795,522,700
基本每股收益（元）	0.43	0.32
稀释每股收益（元）	0.43	0.32

注：(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。

## 52、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	-3,600.00	-7,125.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-3,600.00	-7,125.00
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. 外币财务报表折算差额	112,704.11	395,054.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	112,704.11	395,054.38
4. 其他	901,906.08	
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	901,906.08	
合 计	1,011,010.19	387,929.38

## 53、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	本期金额	上期金额
三个月以上定期存款减少		46,176,236.14
收回使用受限制的保证金	114,288,209.58	
利息收入	65,565,073.43	51,442,157.76
万顷良田项目财政拨款		103,460,000.00
北部新城项目财政拨款	613,000,000.00	188,492,073.04
其他	69,244,446.24	19,001,830.23
合 计	862,097,729.25	408,572,297.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
支付使用受限制的保证金		190,175,951.12
万顷良田项目支出	305,937,766.10	398,901,993.75
北部新城代付款	1,016,356,547.05	803,647,806.72
其他	144,724,230.31	194,820,465.96
合 计	1,467,018,543.46	1,587,546,217.55

## 54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	389,038,896.25	301,421,212.00
加：资产减值准备	15,652,340.47	8,838,517.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,775,105.91	63,943,186.24
无形资产摊销	1,446,703.09	2,276,306.84
长期待摊费用摊销	3,353,821.90	2,615,486.41
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）	-132,933,093.25	-123,487,918.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		53,630.14
财务费用（收益以“－”号填列）	112,834,152.21	57,287,433.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-35,990,592.76	-68,115.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,655,701.51	-8,781,280.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-20,104.65	-22,212.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-335,698,201.12	-279,500,474.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-541,767,696.08	-1,267,792,820.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-424,378,187.77	-208,276,181.18
其他	132,934,609.57	-188,237,670.95
经营活动产生的现金流量净额	-767,407,947.74	-1,639,730,901.95
<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	1,909,009,625.17	1,560,970,382.36
减：现金的期初余额	1,560,970,382.36	2,401,129,865.04
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	348,039,242.81	-840,159,482.68

## (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	1,909,009,625.17	1,560,970,382.36
其中：库存现金	660,414.59	594,656.60
可随时用于支付的银行存款	1,847,769,119.47	1,555,447,233.64
可随时用于支付的其他货币资金	60,580,091.11	4,928,492.12
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	1,909,009,625.17	1,560,970,382.36

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. 关联方关系及其交易

## 1、本企业的母公司或存在控制关系的股东情况

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	对本企业的持股比例(%)	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	金立卫	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

子公司名称	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	吉忠良	产品营销机构	1,000	95	95	13767062X
大德公司	有限公司	江苏常州	吉忠良	产品生产基地	1,000	95	95	722803235
香港公司	有限公司	中国香港		香港的营销机构	500 万港币	85	85	34833077-00 0-08-05-A
溧阳公司	有限公司	江苏溧阳	吉忠良	产品生产基地	1,800	70	70	767350540
荣元服饰	有限公司	江苏常州	吉忠良	产品生产基地	5,000	75	75	781269220
牡丹广景	有限公司	江苏常州	张志奎	房地产公司	5,000	65	65	798640372
黑牡丹置业	有限公司	江苏常州	张志奎	房地产公司	50,000	100	100	60812519-4
黑牡丹建投	有限公司	江苏常州	张志奎	工程施工公司	20,000	100	100	13718142-0
绿都房地产	有限公司	江苏常州	张志奎	房地产公司	20,000	51	51	69337276-2
新希望	有限公司	江苏常州	张志奎	工程施工公司	45,000	100	100	69677908-2
牡丹创投	有限公司	江苏常州	周明	投资公司	30,000	100	100	55247992-9
牡丹华都	有限公司	江苏常州	张志奎	房地产公司	2,000	100	100	56027461-6
丹华君都	有限公司	江苏苏州	张志奎	房地产公司	10,000	70	70	56775162-2
国际时尚	有限公司	江苏常州	吉忠良	产品营销机构	3,000	100	100	56685795-1
绿都物业	有限公司	江苏常州	郝广会	物业管理公司	50	51	51	55934883-3
牡丹科技园	有限公司	江苏常州	葛维龙	科技园区开发	10,000	100	100	05020457-0
库鲁布旦	有限公司	江苏常州	陈丽如	商品贸易	2,000 万美元	85	85	05865626-4
孵化器	有限公司	江苏常州	周明	科技园区服务	100	100	100	59860461-7
牡丹物业	有限公司	江苏常州	王晨	物业管理公司	100	100	100	59696714-X

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	江苏常州	陈强	1,456.00	36.25	36.25	3,094.68	980.22	2,114.46

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	1,972.64	124.30	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	本公司第二大股东	13720383-7
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
常州国展资产经营有限公司	受常高新控制	13751874-0
常州民生环保科技有限公司	受常高新控制	25084136-3
常州新铁投资发展有限公司	受常高新控制	674891874
常州市恒泰投资担保有限公司	受常高新控制	76053869-8

5、关联交易及事项

本公司对关联方的交易价格根据市场价或协议价确定，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

## (1) 关联销售事项

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	上期发生额
常州民生环保科技有限公司	安置房销售及工程项目	协议价	200,389.27	1,473,267.42
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	安置房销售及工程项目	协议价		13,737,959.91
常州国有资产投资经营总公司	代建	协议价	4,125,000.00	
常州新铁投资发展有限公司	安置房销售	协议价	2,291,108.02	83,943,050.46
合计			6,616,497.29	99,154,277.79

## (2) 接受关联劳务事项

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	上期发生额
常州市恒泰投资担保有限公司	工程付款保证	协议价	241,097.00	
合计			241,097.00	

## (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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
常州国展资产经营有限公司	黑牡丹建设	常州新北区高新科技园6号楼309-327室	2012-6-1	2013-5-31	222,390.00	市场价
常州国展资产经营有限公司	黑牡丹置业	常州新北区高新科技园6号楼4楼	2012-1-1	2012-5-31	199,047.60	市场价
常州国展资产经营有限公司	新希望	常州新北区高新科技园6号楼5楼	2012-6-1	2013-5-31	12,300.00	市场价

## (4) 关联担保事项

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常高新	本公司	60,000,000.00	2012-9-21	2013-9-20	否
常高新	本公司	113,139,000.00	2012-11-30	2013-11-29	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2012-9-11	2013-9-11	否
常高新	本公司	45,000,000.00	2012-9-14	2013-9-14	否
常高新	本公司	100,000,000.00	2012-4-1	2013-4-1	否
常高新	本公司	50,000,000.00	2012-4-5	2013-4-4	否
常高新	本公司	150,000,000.00	2012-9-25	2013-9-25	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2012-9-27	2013-9-26	否
常高新	本公司	100,000,000.00	2012-11-28	2013-11-26	否
常高新	本公司	56,000,000.00	2012-9-20	2013-3-19	否
常高新	本公司	40,000,000.00	2012-1-19	2013-1-19	否
常高新	本公司	20,000,000.00	2012-4-25	2013-4-25	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2012-5-18	2013-5-18	否
常高新	本公司	40,000,000.00	2012-9-13	2013-9-13	否
常高新	本公司	500,000,000.00	2012-1-18	2013-1-17	否

常高新	本公司	50,000,000.00	2010-12-3	2013-11-8	否
常高新	黑牡丹置业	20,000,000.00	2009-7-24	2013-3-19	否
常高新	黑牡丹置业	10,000,000.00	2010-11-30	2013-11-7	否
常高新	黑牡丹置业	40,000,000.00	2010-12-8	2013-11-7	否
常高新	黑牡丹置业	50,000,000.00	2011-4-2	2013-11-7	否
常高新	黑牡丹置业	100,000,000.00	2011-4-15	2013-11-7	否
常高新	黑牡丹置业	99,000,000.00	2011-5-5	2013-11-7	否
常高新	黑牡丹置业	30,000,000.00	2012-2-17	2015-2-16	否
常高新	黑牡丹置业	53,000,000.00	2012-2-29	2015-2-16	否
常高新	黑牡丹置业	17,000,000.00	2012-3-2	2015-2-16	否
常高新	黑牡丹置业	100,000,000.00	2012-6-25	2015-2-16	否
常高新	新希望	30,000,000.00	2012-1-4	2015-10-8	否
常高新	新希望	60,000,000.00	2012-1-5	2015-10-8	否
常高新	黑牡丹建设	40,000,000.00	2012-4-25	2013-4-25	否
常高新	黑牡丹建设	15,000,000.00	2012-1-17	2013-1-17	否
常高新	黑牡丹建设	20,000,000.00	2012-2-17	2013-2-17	否
本公司	新希望	100,000,000.00	2010-10-29	2015-10-8	否
本公司	新希望	200,000,000.00	2010-11-9	2015-10-8	否
本公司	新希望	20,000,000.00	2011-6-22	2015-10-8	否
本公司	新希望	79,000,000.00	2011-7-25	2015-10-8	否
本公司	新希望	20,000,000.00	2011-4-21	2016-4-20	否
本公司	新希望	100,000,000.00	2012-1-4	2017-1-3	否
本公司	新希望	30,000,000.00	2012-1-5	2017-1-4	否
本公司	新希望	20,000,000.00	2011-5-25	2015-12-30	否
本公司	新希望	60,000,000.00	2011-6-2	2016-12-30	否
本公司	新希望	60,000,000.00	2011-6-7	2016-12-30	否
本公司	新希望	50,000,000.00	2011-6-8	2015-12-30	否
本公司	新希望	120,000,000.00	2011-6-15	2015-12-30	否
本公司	黑牡丹建设	40,000,000.00	2011-6-30	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2012-3-8	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2012-4-9	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	100,000,000.00	2012-5-9	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2012-5-25	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2012-10-9	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2012-10-31	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	18,560,000.00	2012-4-27	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	30,000,000.00	2012-5-30	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	30,000,000.00	2012-7-31	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	15,000,000.00	2012-8-28	2013-6-29	否
本公司	黑牡丹建设	420,800,000.00	2011-12-14	2013-12-13	否
本公司	黑牡丹建设	79,200,000.00	2012-1-10	2013-12-13	否
常高新	本公司	23,612,350.66	2012-2-1	2013-2-1	否
常高新	本公司	18,640,526.45	2012-11-20	2013-3-27	否
常高新	本公司	29,267,169.88	2012-11-6	2014-11-5	否
常高新	本公司	30,720,661.02	2012-11-21	2013-11-21	否
常高新	进出口公司	18,981,506.02	2012-2-23	2013-2-23	否
常高新	进出口公司	48,097,816.80	2012-9-12	2013-4-25	否
常高新	进出口公司	21,335,227.59	2012-11-6	2013-11-6	否
常高新	进出口公司	14,462,284.01	2012-11-30	2013-3-27	否
本公司	进出口公司	3,284,112.15	2012-6-7	2013-6-7	否

## 6、关联方应收应付款项余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	常州新铁投资发展有限公司		608,898,603.20
应收账款	常州新铁投资发展有限公司		21,587,439.02

## 附注 7. 或有事项

截至2012年12月31日，本公司不存在其他需披露的或有事项。

## 附注 8. 承诺事项

截至2012年12月31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) 2013年2月本公司全资子公司“常州牡丹江南创新产业投资有限责任公司”的公司名称已变更为“常州牡丹江南创业投资有限责任公司”，子公司的经营范围也进行了相应变更。变更事项已经江苏省常州工商行政管理局核准，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。

(2) 2013年2月24日召开的六届十一次董事会会议审议通过《关于申请由董事会组织公司发行短期融资券的议案》，同意公司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10亿元的短期融资券，本次发行募集资金将用于公司的生产经营活动，包括用于补充营运资金以及偿还部分银行贷款，从而达到优化融资结构、降低融资成本的目的。六届十一次董事会会议审议通过《关于申请信托贷款的议案》，为保证公司生产经营工作和项目的正常进展，同意公司向兴业国际信托有限公司申请信托贷款。贷款金额不超过人民币10亿元，融资方式为信用，贷款期限为2年，分两期进行，第一期的提款金额为人民币5亿元，贷款年利率为6.6%，第二期的提款金额不超过人民币5亿元，贷款年利率另行确定。六届十一次董事会会议审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》，同意公司为控股子公司黑牡丹（香港）有限公司不超过等值于5,000万美元的授信额度提供全额连带责任担保。

(3) 2013年2月收到常州市土地收购储备中心支付的土地收储款185,730,000.00元。

(4) 2013年1月11日，本公司全资子公司牡丹科技园在常州市国土资源局组织的市国有土地使用权挂牌出让活动中，竞得三宗地块的土地使用权用于黑牡丹天宁科技园项目的建设，土地面积合计104,500平方米，成交价格合计39,400万元。

(5) 本公司于2013年3月22-23日召开了六届十二次董事会，通过了2012年度利润分配预案，以公司现有总股本795,522,700.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.35元(含税)，共计派发现金107,395,564.50元，尚余未分配利润525,369,918.60元，结转下一年度分配。该议案尚需提交2012年度股东大会审议。

## 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	56,900.00		31,575.00		52,100.00
金融资产小计	56,900.00		31,575.00		52,100.00
投资性房地产					
合计	56,900.00		31,575.00		52,100.00
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
<b>金融资产</b>					
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	12,458,322.73			3,619,698.83	35,106,517.99
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	12,458,322.73			3,619,698.83	35,106,517.99
金融负债	20,492,063.90				33,185,463.07

## 附注 11. 母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	248,198,580.05	93.33			43,245,492.58	65.42		
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的								
其中：按账龄组合	17,730,339.06	6.67	5,932,447.79	33.46	22,854,271.17	34.58	6,520,649.79	28.53
组合小计	17,730,339.06	6.67	5,932,447.79	33.46	22,854,271.17	34.58	6,520,649.79	28.53
单项金额不重大的但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	265,928,919.11	100.00	5,932,447.79	2.23	66,099,763.75	100.00	6,520,649.79	9.86

## (2) 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应收合并范围内控股子公司香港公司货款，不计提坏账准备。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
一年以内	12,066,212.98	68.05	603,310.64	14,532,540.99	63.59	726,627.05
一至二年	101,220.69	0.57	20,244.14	3,127,385.37	13.68	625,477.07
二至三年	508,024.77	2.87	254,012.39	51,598.28	0.23	25,799.14
三年以上	5,054,880.62	28.51	5,054,880.62	5,142,746.53	22.50	5,142,746.53
合计	17,730,339.06	100.00	5,932,447.79	22,854,271.17	100.00	6,520,649.79

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

(4) 本项目各报告期，无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

- (5) 本项目各报告期，无核销应收款项情况。  
 (6) 本项目各报告期，无终止确认的应收款项情况。  
 (7) 本项目各报告期，无以应收款项为标的进行证券化的情况。  
 (8) 应收关联方款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
香港公司	控股子公司	159,678,060.41	60.05
荣元服饰	控股子公司	50,603,041.10	19.03
大德公司	控股子公司	10,816,120.00	4.07
进出口公司	控股子公司	27,101,358.54	10.19
合计		248,198,580.05	93.34

应收账款按币别列示：

	期末数			期初数		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
美元	26,481,635.62	6.2855	166,449,643.81	7,817,817.70	6.3009	49,259,287.55
				20,882.54	0.81070	16,929.47

(9) 应收账款金额前五名单位情况

本目前前五名欠款单位 2012 年底的欠款总额为 25,063.67 万元，占该截止日总额的比例为 94.25%。

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 (%)
香港公司	控股子公司	159,678,060.41	1 年以内	60.05
荣元服饰	控股子公司	50,603,041.10	1 年以内	19.03
进出口公司	控股子公司	27,101,358.54	1 年以内	10.19
大德公司	控股子公司	10,816,120.00	1 年以内	4.07
YT 永泰公司	非关联方	2,438,094.66	1 年以内	0.92
合计		250,636,674.71		94.25

2、其他应收款：

(1) 按种类列示

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,080,357,708.40	99.83			1,105,555,866.86	99.75		
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他款项								
其中：按账龄组合	3,481,403.72	0.17	1,936,335.08	55.62	2,725,042.15	0.25	1,792,691.37	65.79
组合小计	3,481,403.72	0.17	1,936,335.08	55.62	2,725,042.15	0.25	1,792,691.37	65.79
其他不重大其他应收款								
合计	2,083,839,112.12	100.00	1,936,335.08	0.09	1,108,280,909.01	100.00	1,792,691.37	0.16

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、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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(%)	
一年以内	1,051,439.88	30.20	52,571.99	966,949.24	35.48	48,347.47
一至二年	682,750.94	19.61	136,550.19	10,100.01	0.37	2,020.00
二至三年				11,338.00	0.42	5,669.00
三年以上	1,747,212.90	50.19	1,747,212.90	1,736,654.90	63.73	1,736,654.90
合计	3,481,403.72	100.00	1,936,335.08	2,725,042.15	100.00	1,792,691.37

(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其他应收款项金额。

(5) 本项目各报告期,无核销其他应收款项情况。

(6) 本项目各报告期,无终止确认的其他应收款项情况。

(7) 本项目各报告期,无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

(8) 应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
黑牡丹建设	全资子公司	1,618,626,107.40	77.68
黑牡丹置业	全资子公司	120,000,000.00	5.76
牡丹华都	全资子公司	20,000,000.00	0.96
牡丹科技园	全资子公司	24,135,488.68	1.16
国际时尚	全资子公司	11,734,187.32	0.56
合计		1,794,495,783.40	86.12

(9) 其他应收账款金额前五名单位情况

本目前前五名欠款单位 2012 年底的欠款总额为 206,862.35 万元,占截止日本项目总额的比例 99.27%。

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
常州市土地收购储备中心	非关联方	285,861,925.00	一年以内	收储款
黑牡丹建设	全资子公司	1,618,626,107.40	一年以内	资金往来
黑牡丹置业	全资子公司	120,000,000.00	一年以内	资金往来
牡丹科技园	全资子公司	24,135,488.68	一年以内	资金往来
牡丹华都	全资子公司	20,000,000.00	一年以内	资金往来
合计		2,068,623,521.08		

### 3、长期股权投资

#### (1) 投资单位基本情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
进出口公司	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00
荣元服饰	37,500,000.00	37,500,000.00			37,500,000.00
大德公司	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00
香港公司	4,521,333.55	4,787,294.35		265,960.80	4,521,333.55
溧阳公司	12,600,000.00	12,600,000.00			12,600,000.00
牡丹广景	10,000,000.00	32,500,000.00			32,500,000.00
黑牡丹置业		1,947,643,613.65			1,947,643,613.65
黑牡丹建投		407,991,284.23			407,991,284.23
新希望		449,946,760.00			449,946,760.00
牡丹创投	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00

国际时尚	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
常新纺织公司	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	132,000,000.00	132,000,000.00			132,000,000.00
牡丹科技园	100,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	648,674,520.32	3,377,022,139.00	100,000,000.00	3,219,147.57	3,473,802,991.43

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	核算方法	现金红利
进出口公司	95	95			成本法	
荣元服饰	75	75			成本法	
大德公司	95	95			成本法	
香港公司	85	85			成本法	11,743,056.00
溧阳公司	70	70			成本法	
牡丹广景	65	65			成本法	
黑牡丹置业	100	100			成本法	100,000,000.00
黑牡丹建设	100	100			成本法	
新希望	100	100			成本法	
牡丹创投	100	100			成本法	
国际时尚	100	100			成本法	
常新纺织公司	10	10			成本法	
飞月纺织服装公司			100,000.00		成本法	
江苏银行	1.21	1.21			成本法	17,600,000.00
牡丹科技园	100	100			成本法	
合计	--	--	100,000.00			129,343,056.00

(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) 本期投资增加 1 亿元，系本公司出资 1 亿元成立黑牡丹科技园，股权比例 100%。

(5) 本期投资减少系本公司对拥有的常新纺织股权进行了转让及对香港公司股权的 5%进行了转让。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	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
牛仔布及服装	834,083,304.26	728,674,540.77	659,505,363.58	599,089,909.95
主营业务合计	834,083,304.26	728,674,540.77	659,505,363.58	599,089,909.95
材料及其他销售	31,926,166.08	24,811,315.16	24,095,599.55	21,205,502.05
其他业务合计	31,926,166.08	24,811,315.16	24,095,599.55	21,205,502.05
合计	866,009,470.34	753,485,855.93	683,600,963.13	620,295,412.00

## (2) 主营业务按产品销售地区

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
国外销售	231,642,293.10	199,252,812.94	233,861,031.69	211,139,951.74
国内销售	602,441,011.16	529,421,727.83	425,644,331.89	387,949,958.21
合计	834,083,304.26	728,674,540.77	659,505,363.58	599,089,909.95

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
黑牡丹（香港）有限公司	202,676,423.97	23.40
东阳市牡丹经济贸易有限公司	84,662,093.44	9.78
江苏联湘纺织原料有限公司	65,572,259.46	7.57
常州荣元服饰有限公司	35,703,324.66	4.12
常州东奥服装有限公司	35,106,916.94	4.05
合计	423,721,018.47	48.93

## 5、投资收益

## (1) 会计报表中的投资收益项目增加：

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	129,343,056.00	402,201,580.00
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	2,018,710.18	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
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		
合计	131,361,766.18	402,201,580.00

## (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	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
黑牡丹置业	100,000,000.00	400,000,000.00	黑牡丹置业股东会决议分红
香港公司	11,743,056.00	2,201,580.00	分红
江苏银行	17,600,000.00		分红
合计	129,343,056.00	402,201,580.00	

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	196,789,391.34	418,907,033.80
加：资产减值准备	-1,719,278.95	2,115,270.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,373,380.59	55,649,675.27
无形资产摊销	1,244,063.20	1,741,818.00
长期待摊费用摊销		
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）	-132,315,607.12	-79,281,003.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,556,684.55	26,507,196.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,361,766.18	-402,201,580.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	429,819.74	-403,730.65
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）	30,284,844.30	-51,336,346.19

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-237,575,635.40	5,855,639.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,764,055.79	-90,889,537.13
其他	31,200,000.00	14,976,236.14
经营活动产生的现金流量净额	-161,858,159.72	-98,359,328.16
<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	86,232,682.87	88,280,329.00
减：现金的期初余额	88,280,329.00	716,412,471.44
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	-2,047,646.13	-628,132,142.44

## (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	86,232,682.87	88,280,329.00
其中：库存现金	65,007.26	16,754.75
可随时用于支付的银行存款	82,186,907.99	83,601,265.37
可随时用于支付的其他货币资金	3,980,767.62	4,662,308.88
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	86,232,682.87	88,280,329.00

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. 非经常性损益明细

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	137,124,437.35	123,487,918.56
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）	5,027,800.00	2,658,560.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,193,381.30	38,580,568.89
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	907,280.30	
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	26,291.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-824,018.77	-337,601.18
减：上述非经常性损益对所得税影响	46,834,308.15	41,173,901.45
减：少数股东损益影响额（税后）	-341,778.15	-110,560.68
归属于母公司净利润的非经常性损益	142,962,641.85	123,326,105.50

## 附注 13. 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	8.37	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89	0.25	0.25

计算过程：

1、加权平均净资产收益率

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

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

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

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）。计算比较期间的基本每股收益时，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。

## 附注 14、其他重要事项

本公司 2013 年度财务报告经公司董事会于 2013 年 3 月 23 日批准报出。

## 第十一节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《上海证券报》及《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：戈亚芳

黑牡丹（集团）股份有限公司

2013 年 3 月 23 日