

黑牡丹（集团）股份有限公司

2013 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（特殊普通合伙）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）惠茹声明：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（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度母公司实现净利润 82,063,767.02 元，按《公司法》规定提取法定盈余公积金 8,206,376.70 元，加上母公司以前年度未分配利润 632,765,483.10 元，扣除当年分配 2012 年度现金股利 107,395,564.50 元，2013 年末母公司实际可供投资者分配的利润为 599,227,308.92 元。

2013 年度利润分配预案为：以 2013 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 1.48 元（含税），共计派发现金 117,737,359.60 元，尚余未分配利润 481,489,949.32 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 .....	1
第二节	公司简介 .....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	4
第四节	董事会报告 .....	6
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股份变动及股东情况 .....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节	公司治理 .....	31
第九节	内部控制 .....	33
第十节	财务会计报告 .....	34
第十一节	备查文件目录 .....	102

## 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	常高新集团有限公司
常国投	指	常州国有资产投资经营有限公司
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
黑牡丹科技园	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
江苏银行	指	江苏银行股份有限公司
常州世纪牡丹置业	指	常州世纪牡丹置业有限公司
牡丹景都	指	常州牡丹景都置业有限公司
商务公司	指	常州黑牡丹商务服务有限公司

### 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	http://www.blackpeony.com
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	www.sse.com.cn
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	320400000003727
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(现更名为“常州国有资产投资经营有限公司”)。

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(现更名为“常高新集团有限公司”)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,控股股东变更为常高新集团有限公司。

#### 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(特殊普通合伙)
	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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	4,557,056,050.92	3,676,906,503.55	23.94	3,362,636,703.80
归属于上市公司股东的净利润	392,345,165.46	343,623,422.68	14.18	253,444,585.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	351,878,528.43	200,660,780.83	75.36	130,118,480.18
经营活动产生的现金流量净额	-1,219,279,382.21	-767,407,947.74	-58.88	-1,639,730,901.95
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,528,053,951.12	4,241,055,153.96	6.77	3,968,017,764.09
总资产	14,485,303,115.70	11,432,575,642.93	26.70	9,991,140,152.93

##### (二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.49	0.43	13.95	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.43	13.95	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.44	0.25	76.00	0.16
加权平均净资产收益率(%)	8.95	8.37	增加 0.58 个百分点	6.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.03	4.89	增加 3.14 个百分点	3.34

#### 二、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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-89,696.31	137,124,437.35	123,487,918.56
计入当期损益的政府补助	5,240,200.00	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	54,118,242.09	47,193,381.30	38,580,568.89
交易性金融资产变动损益及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		26,291.67	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		907,280.30	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,553,534.36	-824,018.77	-337,601.18
少数股东权益影响额	654,562.83	341,778.15	110,560.68
所得税影响额	-12,903,137.22	-46,834,308.15	-41,173,901.45
合计	40,466,637.03	142,962,641.85	123,326,105.50

## 三、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	52,100.00	55,800.00	3,700.00	0.00



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，中国经济在“宏观政策要稳、微观政策要活、社会政策要托底”的总体思路指导下，经济运行总体平稳，全年 GDP 较去年增长 7.7%。2013 年中央经济工作会议提出，要积极稳妥推进新型城镇化，着力提高城镇化质量。作为从事城市资源综合功能开发的上市公司，公司主业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。

2013 年，公司继续以《2009-2014 年发展规划纲要》为指导，立足城市资源综合功能开发的产业定位，按照“以企业转型升级为主线，以新型工业化、信息化、城镇化推进为契机，夯实管理基础，稳中求进、开拓创新，努力打造核心竞争力明显的企业集团”的总体部署开展各项工作，各项主要经济指标实现了稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 455,705.61 万元，同比增长 23.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 39,234.52 万元，同比增长 14.18%，截至报告期末，公司的资产总额为 1,448,530.31 万元，资产规模比年初增长 26.70%。

#### 1、城建业务稳步推进，品质进一步提升

2013 年公司实施安置项目建设总面积 147.33 万平方米、竣工 33.61 万平方米；新增完工道路 20.62 公里、完工河道 4.37 公里、道路照明 18 公里、道路绿化面积 82.23 万平方米；新增空置地绿化面积 73 万平方米。

##### (1) 城市基础设施及保障性住房建设顺利实施

###### ①安置项目及其他公共建设项目顺利推进

新桥商业街、香山欣园三期、祥龙苑一期、百馨苑一期、二期，安置房已完工；富民景园 2.1 期和 1.2 期工程展开了外场配套施工；百馨西苑三期完成了建筑基础工程；百馨西苑四期完成了项目前期设计；其他安置房建设稳步推进中。

代建项目天合国际学校完成中学部二期竣工交付；飞龙实验学校完成建筑基础工程和建筑主体验收；常州机场边检站项目完成了项目建筑设计调整，将于 2014 年 1 月开工建设；新桥初中完成了桩基工程和部分建筑基础工程。

###### ②重要基础设施建设稳步进行

辽河路地下通道及附属配套工程完成了竣工结算审计；高铁站北公园及喷泉工程完成竣工验收；S122 省道项目完成了监理、施工招标，后续工作正在有序推进中。

生物医药园部分工程完成竣工验收及竣工结算，春江路等完成工程预验收；滨江化工园东港三路三期道路及管道工程、环保园东侧河道疏浚工程完成竣工；新桥企业安置园配套道路、滨江工业园区道路等基本完工。

###### ③北部新城土地一级开发和万顷良田建设项目有序推进

北部新城土地一级开发一期 4.15 平方公里的土地前期拆迁工作基本完成，相关建设和安置工作正在进行中。

万顷良田基础设施建设工程（除绿化工程）质保期质量验收、资金决算审核工作完成，1.1 期完成结算支付。

##### (2) 房地产开发项目稳步推进

①苏州独墅湖月亮湾项目建筑主体工程已完成，建筑装饰工程全面展开，部分房号预销售工作正在进行；

②绿都万和城项目 03 地块和 05 地块北区项目建成竣工，后期项目继续推进；

③新桥商业街项目商业部分完成预售准备工作，即将开盘销售；

④祥龙苑二期正在推进建筑主体施工，2013 年完成 50%主体工程量；

⑤怡景湾项目完成土地竞拍、项目公司工商注册和项目设计方案，建设前期工作加快推进中；

⑥牡丹欣悦湾项目（新龙 C 地块）正在加快推进建设前期工作；

#### 2、纺织业务继续深化大经营平台建设，成效进一步显现

2013 年,公司在生产销售牛仔布、色织布、服装业务基础上,进一步发挥大经营平台优势,拓展棉花、棉纱等原料贸易及代加工业务,全年累计实现进出口总额 2.54 亿美元,同比增长 95%。

### (1) 锤炼大经营平台体系,提升销售竞争力

按照大经营平台的发展要求,完成纺织服装板块营销团队的整合、以及相应组织架构的调整,并对主营业务流程进行梳理和完善,利用黑牡丹进出口平台广泛开展进出口业务。

### (2) 加强自主创新能力,保持核心竞争力

公司一方面关注牛仔产品开发中的重大技术、工艺创新及应用;另一方面以染色、后整理等关键生产环节的技术研发为突破口,丰富牛仔面料产品线,以新产品引领市场。报告期内,公司新增申请发明专利 1 项,新增实用新型专利 1 项,目前已获得授权国家发明专利 6 项,授权实用新型专利 12 项;获批建立“江苏省新型牛仔面料工程技术研究中心”;“低碳节水型牛仔纱线清洁染色关键技术研发”项目荣获江苏省职工十大优秀科技成果二等奖、常州市科技进步二等奖等。

## 3、产业投资深耕细作、业务迎来发展新机遇

### (1) 科技园区建设稳步推进,园区服务体系逐步健全

2013 年完成了黑牡丹科技园 1.1 期主体工程封顶,现进入外立面装饰装修工程施工。公司逐步完善园区政策服务体系,健全和规范孵化器管理体系,由牡丹创投设立的加速器完成了市级加速器的认定工作,并获得了省创业引导基金支持、牡丹创投完成发改委创投备案等工作。

### (2) 创投业务把握发展机遇,强化投后管理

2013 年,牡丹创投坚持“走出去,引进来”的投资模式:根据区域产业升级和公司产业园区建设的需要,依托集团具有的产业背景和科技园“孵化器、加速器”的空间优势,在“走出去”寻找投资项目的同时,吸引培育优秀企业到常州发展,同时寻找新实业投资机会。

牡丹创投依托宜兴基金投资了中钢集团新型材料(浙江)有限公司和上海格蒂电力科技股份有限公司两个项目。同时,牡丹创投也进一步强化投后管理工作,协助集星科技完成再融资工作;推进江苏地标规范经营运作,提升经营管理水平,协助完成高新技术企业认证工作;辅助德凯医疗申报了江苏省创新基金等。

## (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	4,557,056,050.92	3,676,906,503.55	23.94
营业成本	3,531,549,907.64	2,894,030,850.33	22.03
销售费用	61,679,876.89	55,486,597.48	11.16
管理费用	203,477,618.56	197,169,370.94	3.20
财务费用	30,972,355.95	49,755,290.69	-37.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,219,279,382.21	-767,407,947.74	-58.88
投资活动产生的现金流量净额	239,722,874.96	83,490,547.34	187.13
筹资活动产生的现金流量净额	1,228,257,397.69	1,033,184,171.22	18.88
研发支出	34,327,288.96	34,960,765.67	-1.81

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

①纺织服装板块 2013 年主营业务收入比上年同期增加 66.12%,主要原因系公司在生产销售牛仔布、色织布、服装业务基础上,进一步发挥了大经营平台的优势,积极拓展棉花、棉纱等原料贸易及代加工业务;

②城建板块 2013 年度主营业务收入较上年同期降低 23.23%，主要原因系报告期内安置房交付面积较上期减少从而减少收入、绿都万和城项目较上年同期减少收入、万顷良田项目安置房交付使收入增加；2013 年新龙 AB 地块收储，增加其他业务收入 55,458.00 万元。

## (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	占销售总额比重 (%)
1,397,269,568.84	30.66

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占营业成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占营业成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
纺织行业	原材料	1,796,291,493.11	50.86	931,877,717.94	32.20	92.76
	人工工资	74,484,571.77	2.11	73,870,612.54	2.55	0.83
	折旧	22,451,227.30	0.64	28,841,464.36	1.00	-22.16
	能源	50,231,323.07	1.42	54,891,927.08	1.90	-8.49
	外加工费	30,744,487.05	0.87	38,243,640.02	1.32	-19.61
	小计	1,974,203,102.30	55.90	1,127,725,361.94	38.97	75.06
房地产业	土地成本	87,270,961.19	2.47	153,766,217.98	5.31	-43.24
	建安成本及配套(建安合同造价)等	552,182,266.10	15.64	833,000,389.39	28.78	-33.71
	小计	639,453,227.29	18.11	986,766,607.37	34.10	-35.20
建筑行业	施工成本(施工合同)等	591,416,486.82	16.75	700,131,078.06	24.19	-15.53
	小计	591,416,486.82	16.75	700,131,078.06	24.19	-15.53

### (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 (%)
545,761,787.40	10.31

## 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 (%)
销售费用	61,679,876.89	55,486,597.48	11.16
管理费用	203,477,618.56	197,169,370.94	3.20
财务费用	30,972,355.95	49,755,290.69	-37.75
所得税费用	161,951,442.18	133,165,867.40	21.62

变动说明:

财务费用较上年同期减少主要系本期子公司黑牡丹建设资本化利息增加相应费用化金额减少、财政贴息增加共同影响所致。

## 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	34,327,288.96
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	34,327,288.96
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.72
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.75

### (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 6 项，实用新型专利 12 项，已申请国家发明专利 3 项；在新产品研发方面，共研发出近百种新型牛仔面料，其中获得常州市高新技术产品 3 项，获得第十届江苏纺织技术创新奖 2 项，获得常州市科技进步二等奖 1 项；由公司负责起草的《色织牛仔布》纺织行业标准于 2014 年 3 月 1 日正式实施；公司组建了江苏省新型牛仔面料工程技术研究中心、常州市工业设计中心。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。

2013 年公司的科技研发项目（经科技局备案）共有 10 项，主要有《耐磨牛仔面料的开发》，《舒弹牛仔面料的研发》，《仿针织牛仔面料的系列品种开发》，《具有怀旧风格的成熟牛仔面料的研发》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 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,219,279,382.21	-767,407,947.74	-58.88
投资活动产生的现金流量净额	239,722,874.96	83,490,547.34	187.13
筹资活动产生的现金流量净额	1,228,257,397.69	1,033,184,171.22	18.88

说明：

(1) 公司日常经营项目包括自营项目和政府项目两部分，2013 年经营活动产生的现金流情况主要如下：① 公司自营项目经营现金净投入约 10.85 亿元；② 公司政府项目投入经营现金约 20.41 亿元，收到政府回购款 13.53 亿元；③ 收回新龙 AB 地块收储资金 5.54 亿元；

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期收到常州市土地收购储备中心土地收储款 2.85 亿元所致。

## 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

公司六届十五次董事会会议同意公司与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新六路南侧新龙 AB 地块 2 宗土地的国有土地使用权。

2013 年 8 月 21 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于签署〈国有土地使用权收购协议〉的议案》，并且授权公司经营层办理签署《国有土地使用权收购协议》等相关事宜。2013 年 8 月 23 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》。该地块的收购补偿款总价为人民币 55,458.00 万元，实现的利润总额为 35,989.60 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。

2013 年是落实《2009-2014 年发展规划纲要》的关键年份，黑牡丹全年工作围绕年初提出的“以企业转型升级为主线，以新型工业化、信息化、城镇化推进为契机，夯实管理基础，稳中求进、开拓创新，努力打造核心竞争优势明显的企业集团”，紧抓既定工作目标，调结构强管理促提升，换思路创平台增效益，做实做强各业务板块，各项主要经济指标实现了稳步增长。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、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	主营业务毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
纺织行业	2,183,744,611.84	1,974,203,102.30	9.60	66.12	75.05	减少 4.62 个百分点
建筑行业	784,470,893.02	591,416,486.82	24.61	-8.08	-15.53	增加 6.65 个百分点
房地产行业	872,352,081.92	639,453,227.29	26.70	-33.14	-35.19	增加 2.33 个百分点
分产品						
纺织服装	2,183,744,611.84	1,974,203,102.30	9.60	66.12	75.05	减少 4.62 个百分点
工程施工	657,327,921.69	591,416,486.82	10.03	-15.88	-15.53	减少 0.38 个百分点
安置房销售收入	353,249,393.92	291,770,891.27	17.40	-49.48	-50.62	增加 1.91 个百分点
商品房销售收入	519,102,688.00	347,682,336.02	33.02	-14.26	-12.16	减少 1.60 个百分点
土地一级开发项目收益	50,142,770.54	-	不适用	-17.91	不适用	不适用
万顷良田工程项目收益	77,000,200.79	-	不适用	610.15	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	2013 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	153.65	14,339.78	1,076.34	住宅、商铺、车库
黑牡丹置业/100%	百草苑	三井街道，东临北塘河，西至藻江河	276.21	6,238.74	269.63	安置房住宅、商铺、车库
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)	7,727.38	29,771.64	891.77	住宅、洋房、商铺
绿都房地产/51%	绿都万和城	长江路西侧，龙城大道南侧(05 地块)	17,450.78	25,617.98	935.85	住宅、洋房、商铺
绿都房地产/51%	绿都万和城	长江路西侧，龙城大道南侧 (03 地块)	51,220.96	150,028.22	708.10	住宅、商铺
合计			76,828.98	225,996.36		

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> )	2013 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	91,209.49/148,866.00	81,527.98	103,900.00	77.00	安置房住宅	一二期已交付,土地证未分割,地块面积中已剔除未分割土地面积。
黑牡丹置业/100%	香山欣园	西夏墅镇西湖路	76,483.00/121,400.00	42,511.11	102,471.00	130.00	安置房住宅	一二期已交付,土地证未分割,地块面积中已剔除未分割土地面积。
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	192,913.00/602,074.00	0.00	480,663.00	588.00	住宅、商铺	2013年1月开工。
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	37,684.00/46,660.00	768.71	32,540.29	1,899.00	商业	2013年1月开工。
丹华君都/70%	苏州丹华君都项目	独墅湖月亮湾19号地块	33,878.71/101,802.42	1,942.59	72,956.36	7,511.00	住宅、公寓、商业	2012年12月18日开工。
黑牡丹置业/100%	祥龙苑	藻江东路以东,高速铁路以北	44,275.80/86,659.18	0.00	76,742.86	940.00	安置房住宅	一期已交付,二期在建。
黑牡丹置业/100%	百馨苑	春江镇	337,831.00/629,697.80	57,608.29	606,892.44	185.85	安置房住宅	百馨园项目已完工,但土地未分割,土地面积中已剔除完工部分,百馨西苑在建。
黑牡丹科技园/100%	黑牡丹科技园一期(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	81,785.00/133,679.66	0.00	未定	368.23	高层生产研发大厦、多层生产研发用房,独栋类生产研发用房,原有集团总部/生产研发改扩建、地下车库	独栋生产研发用房主体在建
牡丹华都/100%	新桥商业街	位于新北区新桥填	48,994.00/177,006.89	0.00	168,164.44	1,039.71	安置商业	项目已完工,在办理竣工手续。
合计				184,358.68	1,644,330.39			

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
黑牡丹科技园/100%	黑牡丹科技园一期(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	68,575.00/177,959.64	未定	275.03	高层研发中心、多层 生产研发用房,独栋 生产研发用房,地下 汽车库	未定
黑牡丹科技园/100%	黑牡丹科技园	华阳路西侧、横塘浜路 南侧、华阳西路东侧	68,870.00	未定	未定	未定	未定
黑牡丹科技园/100%	黑牡丹科技园	青洋北路东侧、青龙路 南侧	25,570.00	未定	未定	未定	未定
黑牡丹科技园/100%	黑牡丹科技园	青洋北路东侧、青龙路 南侧	52,170.00	未定	未定	未定	未定
黑牡丹科技园/100%	黑牡丹科技园	竹林北路南侧、华阳路 西侧	26,760.00	未定	未定	未定	未定
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	81,927.20/221,336.00	未定	1,088.00	住宅	2014 年6月 开工
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	未定	845.24	住宅、商业	未定
黑牡丹置业/100%	怡景湾	新业路北侧,泰山路南 侧	51,943.00/177,549.70	未定	1,988.00	住宅、商业	未定

## 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	706,742,642.74	47.12
国内	3,133,824,944.04	4.73

## (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(%)
应收账款	1,459,318,847.04	10.07	773,108,311.30	6.76	88.76
预付款项	390,311,170.76	2.69	261,400,406.08	2.29	49.32
应收利息	590,792.50	0.00	5,062.28	0.00	11,570.48
其他应收款	44,890,705.73	0.31	322,896,763.87	2.82	-86.10
存货	6,646,566,501.49	45.88	4,540,446,122.83	39.71	46.39
投资性房地产	20,976,409.51	0.14	65,710,760.88	0.57	-68.08
在建工程	18,473,409.70	0.13	26,659,953.52	0.23	-30.71
递延所得税资产	40,719,127.93	0.28	27,073,163.28	0.24	50.40

短期借款	2,434,330,370.17	16.81	1,566,113,947.02	13.70	55.44
应付账款	770,188,294.62	5.32	268,673,590.44	2.35	186.66
应交税费	43,245,645.76	0.30	-128,285,361.44	-1.12	133.71
应付利息	40,945,537.78	0.28	16,090,332.70	0.14	154.47
一年内到期的非流动负债	387,386,909.72	2.67	1,369,990,339.40	11.98	-71.72
其他流动负债	383,934,521.07	2.65	77,877,079.41	0.68	393.00
长期借款	2,501,712,806.55	17.27	1,200,635,176.65	10.50	108.37
应付债券	1,400,000,000.00	9.66	900,000,000.00	7.87	55.56
递延所得税负债	11,070.00	0.00	18,367.83	0.00	-39.73

变动说明:

- (1) 应收账款较年初数增加主要系黑牡丹建设应收道路工程款增加所致;
- (2) 预付款项较年初数增加主要系本期部分工程材料预付款尚未结算所致;
- (3) 应收利息较年初数增加主要系应收定期及通知存款利息增加所致;
- (4) 其他应收款较年初数减少主要系本期收到常州市土地收购储备中心土地收储款 2.85 亿元所致;
- (5) 存货较年初数增加主要系本期公司所属子公司项目建设投入增加所致;
- (6) 投资性房地产较年初数减少为子公司黑牡丹置业前期用于出租的安置房小区店面本期被政府回购;
- (7) 在建工程较年初数减少主要系本期部分工程竣工转入固定资产所致;
- (8) 递延所得税资产较年初数增加主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致;
- (9) 短期借款较年初数增加主要系本期新增 5 亿元一年期短期融资券和 5 亿元六个月期非公开定向融资工具所致;
- (10) 应付账款较年初数增加主要系子公司黑牡丹置业应付工程款和香港公司应付款项大幅增加所致;
- (11) 应交税费较年初数增加主要系本期根据《企业会计准则》及相关规定将待抵扣增值税进项税额、预缴的各项税金及附加等在其他流动资产列示、上期在应交税费列示所致;
- (12) 应付利息较年初数增加主要系本期应付债券增加相应期末应计利息增加所致;
- (13) 一年内到期的非流动负债较年初数减少主要系一年内到期的长期借款较年初减少所致。
- (14) 其他流动负债较年初数增加主要系所属子公司绿都房地产预提基础设施费和建安配套费大幅增加所致;
- (15) 长期借款较年初数增加主要系所属子公司项目建设投入需要, 银行借款增加所致;
- (16) 应付债券较年初数增加主要系本期发行 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具 5 亿元所致;
- (17) 递延所得税负债较年初数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。经过五年多的发展, 公司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、新实业投资、传统产业模式创新等为一体的城镇化建设的完整产业链。

公司城建业务产业链完整, 业务互补性和业务承继性良好, 随着基础的逐步夯实, 逐渐丰富了城建业务内涵; 公司传统纺织服装产业在大经营平台模式创新的催动下取得了良好的业绩; 产业投资业务与公司城建业务、纺织服装业务的互动逐步加强, 为公司业务链的延伸和新实业的发掘打下基础。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, 市场空间大, 具有强大的生命力。

#### 2、产业布局优势

公司主要业务位于苏南现代化建设示范区内, 按照《苏南现代化建设示范区规划》的要求, 常州市将发挥产业基础较好、科教资源丰富的优势, 建设全国重要的智能制造装备、新材料产业基地和区域科技创新中心、文化创意基地、生态休闲旅游目的地, 成为智能装备制造名城和智慧城市。

公司产业定位为城市资源综合功能开发, 各个业务板块也按照主业要求进行布局, 随着新型城镇化建设和



苏南现代化建设的国家战略在常州等区域的叠加，公司将面临良好的业务发展机遇。

### 3、平台整合优势

公司按照城市资源综合功能开发主业要求布局的三大业务板块逐步成型，各个业务板块均按照完善业务链、在板块中深耕细作的方式，形成了市场辨识度较高的城市建设产业链、纺织服装产业链和产业投资特色业务。

经过五年的时间，公司重组后的组织融合、管理融合的措施取得了较好的效果，公司注重人才引进和培养，吸引并培养了资本运营，城市建设，纺织服装和产业投资等领域的专业人才充实管理团队，目前，已基本形成“多元化经营、专业化管理”的人才体系。

### 4、资本运营优势

公司在产业扩张过程中，树立合规经营意识，加强信息披露，注重保护中小股东利益，通过诚信经营，获得资本市场各类投资人的认可，长期坚持对直接融资的研究，公司还注重平台资源的整合，加强与区域金融机构的良好合作互动。

公司把握政策机遇，探索通过多层次资本市场进行融资，目前，已通过中期票据、定向私募债、短期融资券等方式进行直接融资，也在尝试通过公司债等直接融资方式进行融资，今后还将进一步研究其他资产证券化产品，研究股权融资等多种资本运营方式。

## (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 (%)
宜兴江南天源投资咨询有限公司	投资咨询、投资管理	29.00	24.00	29.00	24.00	5.00	20.83
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	创业投资业务、代理投资业务、创业投资咨询、管理服务业务	30.28	2,200.00	5,500.00	2,200.00	3,300.00	150.00

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	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	-	55,800.00	-	2,775.00	可供出售金融资产	购买

#### (2) 持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

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	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
江苏银行	132,000,000.00	110,000,000	1.06	132,000,000.00	8,800,000.00	-	长期股权投资	购买

### 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

报告期内公司无委托理财情况。

#### (2) 委托贷款情况

报告期内公司无委托贷款事项。

#### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

### 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	自产产品及技术出口业务,生产所需原辅料机械设备及技术进口	95%	65,596.35	3,590.11	1,290.63	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%	5,145.28	-1,130.79	-487.54	否
香港公司	有限责任	纺织、服装及日用品	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	85%	45,805.64	3,176.78	1,777.07	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%	1,904.59	1,874.53	0.00	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%	17,442.77	6,683.73	-40.00	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%	5,633.30	4,763.92	-257.78	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%	452,457.75	220,647.30	31,702.65	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%	384,493.20	86,033.31	8,426.39	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%	306,367.89	45,162.02	7,615.04	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%	144,376.43	53,954.41	5,439.90	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%	30,061.33	30,060.65	-7.74	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、	100%	52,220.76	1,856.36	-55.33	否

				交电、金属材料的销售；房地产信息咨询					
丹华君都	有限责任	房地产开发经营	10,000	房地产开发	70%	111,599.19	8,176.32	-1,191.97	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%	2,976.26	-8,488.03	-4,538.92	否
黑牡丹科技园	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%	56,049.70	9,504.44	-367.10	否
牡丹物业	有限责任	物业管理	100	物业管理	100%	43.02	-17.00	-106.08	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%	46.30	15.47	1.82	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%	99.88	99.99	0.15	否
库鲁布旦	有限责任	纺织、服装及日用品	1,000 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	85%	6,210.10	6,205.28	-79.02	否
商务公司	有限责任	商务服务、物业管理服务	500	商务服务；商务信息咨询服务；物业管理服务；房地产信息咨询服务；法律咨询服务；财务咨询服务；会务服务；工商注册代办服务；保洁服务	100%	347.92	330.76	-169.24	否
牡丹景都	有限责任	房地产开发经营	7,000	房地产开发；自有房屋出租；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。	100%	32,405.16	6,984.16	-15.84	否

说明:

(1) 公司全资子公司黑牡丹置业 2013 年实现营业收入 90,337.50 万元,利润总额 42,002.70 万元,净利润 31,702.65 万元,净利润较上期增长 89.89%,主要原因系本期新龙 AB 地块收储,影响净利润 27,003.06 万元;

(2) 公司全资子公司黑牡丹建设 2013 年实现营业收入 73,647.81 万元,利润总额 11,249.07 万元,净利润 8,426.39 万元,2013 年净利润与 2012 年基本持平,收益主要来源于道路建设工程和北部新城开发收益;

(3) 公司控股子公司绿都房地产 2013 年实现营业收入 51,770.05 万元,利润总额 10,222.30 万元,净利润 7,615.04 万元,净利润较上年同期减少 18.42%,主要原因系销售收入较 2012 年有所减少;

(4) 公司全资子公司新希望 2013 年实现营业收入 7,700.02 万元,利润总额 7,253.89 万元,净利润 5,439.90 万元,净利润较上期增长 522.41%,主要原因系万顷良田拆迁用安置房在 2013 年确认收益。

(5) 公司控股孙公司库鲁布旦 2013 年实现营业收入 5,681.49 万元,利润总额-79.02 万元,净利润-79.02 万元,2013 年 12 月 31 日实收资本 1,000.00 万美元,2012 年 12 月 31 日实收资本 2,000.00 万美元,于 2013 年减资 1,000.00 万美元,详见公司公告 2013-029。

## 5、非募集资金项目情况

2013年1月11日,黑牡丹科技园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,竞得三宗地块的土地使用权用于黑牡丹科技园项目的建设,该三宗土地的面积104,500平方米,成交价格39,400万元。

报告期内,黑牡丹科技园建设投入资金38,863.18万元,累计投入资金51,119.44万元。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

中国正在加快推进新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化,将激发巨大的投资和消费需求。中国人均国内生产总值已接近 7,000 美元,进入了居民消费结构和产业结构快速升级的时期。

2013 年召开的十八届三中全会,对中国未来改革开放作出了顶层设计,提出了改革的路线图和时间表,为公司业务发展带来了良好的机遇。公司将抓住这一机遇,在国家大力推进新型城镇化、工业化等过程中,做精做强城市资源综合功能开发主业,提升公司的核心竞争力和盈利能力。

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、城镇化建设方面

目前,一线城市土地稀缺、区位价值突显,二三线城市冷热不均、部分存在供应过剩风险;房企梯队差距拉大,竞争格局日趋加剧。而公司城建业务产业链完整,业务互补性和业务承继性良好,在此背景下,公司将依托平台整合和资本运营优势,积极塑造自己独特的经营模式,打造品牌工程。

#### 2、纺织服装行业方面

2014 年国际市场需求弱复苏,用工等生产要素成本上涨、人民币汇率波动压力、国内外棉花价格倒挂等因素也将继续困扰纺织行业的发展,虽然国家调整了部分影响棉纺行业的政策,但随着东南亚等国家产能的逐步释放,2014 年纺织行业面临的形势仍然严峻。公司将依托 70 年丰富的纺织服装行业经验,继续加大技术改造及技术创新投入力度,走品牌路线;将根据发展需要,配置好资源,适时走出去。

#### 3、创新产业投资方面

公司注意到,随着包括新三板市场建立以及其他一系列鼓励资本流动的多层次资本市场的逐步完善,随着市场投资人的逐步成熟,国内创业投资/产业投资市场更加理性,投资活动也日趋活跃。从公司战略发展来看,产业投资符合公司的长远利益,有望为公司提供新的盈利增长点。

### (二) 公司发展战略

公司继续按照《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;继续稳步推进公司品牌战略、人才战略和走出去战略的实施。

### (三) 经营计划

#### 1、进一步提升管理水平

为进一步提升公司内部控制水平,提高企业管理运营水准,公司把 2014 年确定为“卓越绩效管理推进年”,将继续加大落实精细化管理、标准化管理、专业化管理的力度,推动管理水平的提升。

## 2、纺织板块加快转型升级步伐，实施国际化战略

(1) 通过加大研发资源整合力度，加快自主新品开发步伐。

(2) 围绕大经营平台建设的战略目标，继续巩固传统服装贸易，做大代理业务、面料及原料贸易、代加工业务。

(3) 顺应产业链全球化分工的趋势，利用现有的香港公司贸易平台，进一步探索发展跨国经营。

## 3、城建板块推进开发自主商业项目，形成市场化竞争力

公司将进一步整合资源，使管理架构适应业务拓展的需要，并进一步促进业务的拓展，从前期策划到后期服务，不断完善市场开发的各项要素，市场化运作，进一步打造公司城建业务品牌。

## 4、推进科技园建设，稳步推进创新产业投资

2014年，公司将抓住黑牡丹科技园建设的机遇，完善园区招商和服务体系建设使之成为黑牡丹转型升级的重要平台。产业投资将坚持“走出去、引进来”的战略，坚持为集团发掘新实业的基本原则，立足常州、面向全国，稳健投资。

### (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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	2014年计划投入资金
安置房项目	120,000
市政工程项目	100,000
商品房项目	114,693
北部新城一级开发项目	55,000
万顷良田项目	6,000
合计	395,693

### (五) 可能面对的风险

#### 1、宏观经济政策方面

2013年我国经济稳中有进的发展态势和积极因素会继续发挥作用，与此同时，产能过剩问题、房地产市场分化等矛盾和问题继续积累，经济仍存在下行压力。

公司所处纺织服装行业受到汇率变化、产业趋势性转移等影响；公司城建板块虽会受惠于新型城镇化发展，但由于房地产市场分化，区域内商品房供需不平衡等也可能带来经营上的不确定。

#### 2、产业环境方面

近年来，公司纺织服装板块受国际棉花价格与国内棉花价格严重倒挂的影响较大，虽然近期国家调整了相关政策，出台了“目标价格补贴”试点工作，但具体影响还有不确定性。

公司城建业务面临财政资金调节，城市建设、城市规划调整等不确定性，可能会影响项目建设进度及公司的经营计划。

#### 3、运营管理方面

城市资源综合功能开发能力受人力资源、资本扩张等影响，随着公司业务的扩张，各个领域均需要专业的人力资源配置，资本的实力也会对业务扩张构成较大的制约，资金成本的高低直接影响着企业的盈利能力。

### 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

为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，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》，结合公司实际情况，经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，对《公司章程》中分红条款进行了修订，补充完善了相关条款。

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》并结合公司的实际情况，公司六届二十一次董事会会议对《公司章程》中现金分红政策做了进一步修订，并将提交 2013 年年度股东大会审议。

报告期内，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司以 2012 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 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。

##### (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（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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（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（%）
2013 年	0	1.48	0	117,737,359.60	392,345,165.46	30.01
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

#### 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 2013 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
经公司批准，2012年11月2日，公司全资子公司常州黑牡丹置业将其持有的常州世纪牡丹置业30%股权在常州产权交易所公开挂牌转让。转让给江苏九牧云程置业有限公司，转让价款为1,220万元。	公告编号： 2013-001 黑牡丹（集团）股份有限公司关于全资子公司转让股权的公告。 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 2013年1月4日公告。
2013年1月11日，黑牡丹科技园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，竞得三宗地块的土地使用权用于黑牡丹科技园项目的建设，该三宗土地的面积为104,500平方米，成交价格39,400万元。	公告编号： 2013-002 黑牡丹（集团）股份有限公司关于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。 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 2013年1月15日公告。
公司六届十五次董事会会议同意公司与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新六路南侧新龙 AB 地块 2 宗土地的国有土地使用权； 2013年8月21日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于签署〈国有土地使用权收购协议〉的议案》，并且授权公司经营层办理签署《国有土地使用权收购协议》等相关事宜。2013年8月23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》。该地块的收购补偿款总价为人民币55,458万元。	公告编号： 2013-030 黑牡丹（集团）股份有限公司六届十五次董事会决议公告、2013-033 黑牡丹（集团）股份有限公司关于签署土地使用权收购协议的公告。 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 2013年1月4日、2013年8月27日公告。
2013年9月5日，公司全资子公司常州黑牡丹置业有限公司在常州市国土资源局组织的市国有建设用地使用权挂牌出让中，竞得常州市兴业路以北、泰山路以东的国有建设用地使用权，并签署《挂牌出让成交确认书》。出让面积：51,943平方米（约77.91亩），成交价款总额：3.04亿元。	公告编号： 2013-037 黑牡丹（集团）股份有限公司关于子公司竞得土地使用权的公告。 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 2013年9月5日公告。

### 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
2013年3月26日,公司预计2013年主要关联交易总额为818万元。	《黑牡丹2013年日常关联交易公告》2013-014

**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**

√ 不适用

**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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	95,229.84
报告期末对子公司担保余额合计（B）	143,179.38
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	143,179.38
担保总额占公司净资产的比例（%）	31.62
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	61,979.38
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	61,979.38

**(三) 其他重大合同**

1、报告期内，黑牡丹置业与常州市新北区房屋拆迁安置管理办公室及常州市新北区财政局签署了《百馨西苑三期开发建设协议》，按计划完成项目设计和手续审批，6月开工建设，先后完成桩基和建筑基础工程，现正在推进建筑主体施工。

2、2013年8月23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》。该地块的收购补偿款总价为人民币55,458万元，该笔款项报告期内已经收到。

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，2013继续推进北部新城民房、企业拆迁工作，完成资料流转209户，面积94,092平方米，补偿金额22,031万元。



4、2014 年 2 月 26 日，公司与常州市新北国土储备中心签订了《常州北部新城高铁片区土地前期开发（二期）委托合同》，开发范围确定为二期开发地块，用地面积 13.35 平方公里，二期开发地块前期开发投资总额约 39.68 亿人民币，持续开发年限不超过 5 年。

5、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。万顷良田基础设施建设工程（除绿化工程）质保期质量验收、资金决算审核工作完成，1.1 期完成结算支付。

6、经 2013 年 7 月 10 日召开的公司六届十四次董事会审议批准，报告期内，黑牡丹建设与常州市新北区城市管理与建设局（以下简称“城市管理与建设局”）签署了《常州市新北区城市基础设施项目建设协议书》（2013），黑牡丹建设根据要求逐步实施项目建设，其中，有部分项目因规划调整等原因取消实施，涉及金额 3.92 亿元，未实施完的部分项目将转至 2014 年继续实施。2014 年，黑牡丹建设将与城市管理与建设局签署《常州市新北区城市基础设施项目建设协议书》（2014），预计项目总投资金额约为 14.02 亿元，协议中所列项目将按照城市管理与建设局实际下达的建设任务逐步实施建设。

7、截至报告期末，绿都万和城项目已累计开发约 130.22 万平方米，全年实现交付面积 7.64 万平方米、实现营业收入 5.18 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。

经公司六届十四次董事会审议，同意对合作开发协议中包括开发进度等方面进行调整，并授权经营层在不违背原有合作开发协议框架的基础上，综合考虑目前房地产市场形势和绿都公司经营层提出的后续开发方案，在确保可行性的条件下，与合作方共同商定对合作开发协议调整的事宜。该事项正在协商推进中。

8、报告期内，苏州独墅湖月亮湾商业综合体项目主体工程已完成，建筑装饰工程全面展开，部分房号预销售工作正在进行。

## 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

## 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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	69.50
境内会计师事务所审计年限	14 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（特殊普通合伙）
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、根据江苏银行股份有限公司 2012 年度股东大会决议审议通过的《关于 2012 年利润分配的议案》的规定，江苏银行股份有限公司 2012 年度利润分配方案为：每股分配 0.08 元现金红利。公司持有江苏银行股份有限公司股份 110,000,000 股，按上述分配方案，获得人民币 8,800,000 元现金红利，公司已于 2013 年 12 月 13 日收到该笔分红款。

2、经公司 2013 年 9 月 16 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议批准，公司向中国证监会申报了公司债发行申请文件，证监会受理了公司此次申请，目前正在审核过程中。公司对房地产开发过程的用地行为进行了自查并制定了相应的推进措施，其中新龙花苑项目已经完工并办理完毕竣工备案手续，后续将加快办理土地产权变更手续；牡丹欣悦湾（新龙 C 地块项目）已经办理完毕建设用地规划许可证，后续将加快其他建设审批手续办理，计划于 2014 年 6 月底前开工建设；香山欣园安置房项目一期已办理竣工备案，产权证正在办理，将于 2014 年 6 月底前办结。

## 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	-540,504,146	0	0.00
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				540,504,146	540,504,146	795,522,700	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	795,522,700	100.00				0	0	795,522,700	100.00

#### (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
常高新集团有限公司	444,045,734	444,045,734	0	0	357,151,900 股为定向增发限售	2013年2月25日
					86,893,834 股为股改限售	2013年2月25日
常州国有资产投资经营有限公司	96,458,412	96,458,412	0	0	股改限售	2013年2月25日
合计	540,504,146	540,504,146	0	0	/	/

### 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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (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)	33,335
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数 (户)	34,230

**(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	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
常高新集团有限公司	国有法人	55.81	444,045,734	0	0	质押110,500,000
常州国有资产投资经营有限公司	国有法人	12.13	96,458,412	0	0	0
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	未知	1.41	11,250,878	11,250,878	0	0
曹德法	境内自然人	0.97	7,686,907	-178,493	0	0
王盘大	境内自然人	0.86	6,880,000	0	0	0
戴伯春	境内自然人	0.71	5,635,923	0	0	0
张国兴	境内自然人	0.70	5,600,000	0	0	0
周顺生	境内自然人	0.49	3,935,523	0	0	0
戈亚芳	境内自然人	0.47	3,700,000	0	0	0
袁国民	境内自然人	0.44	3,508,000	0	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	股份种类及数量				
常高新集团有限公司	444,045,734	人民币普通股				
常州国有资产投资经营有限公司	96,458,412	人民币普通股				
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	11,250,878	人民币普通股				
曹德法	7,686,907	人民币普通股				
王盘大	6,880,000	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				
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有限公司是公司第一大股东常高新集团有限公司的全资子公司，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。					

#### 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

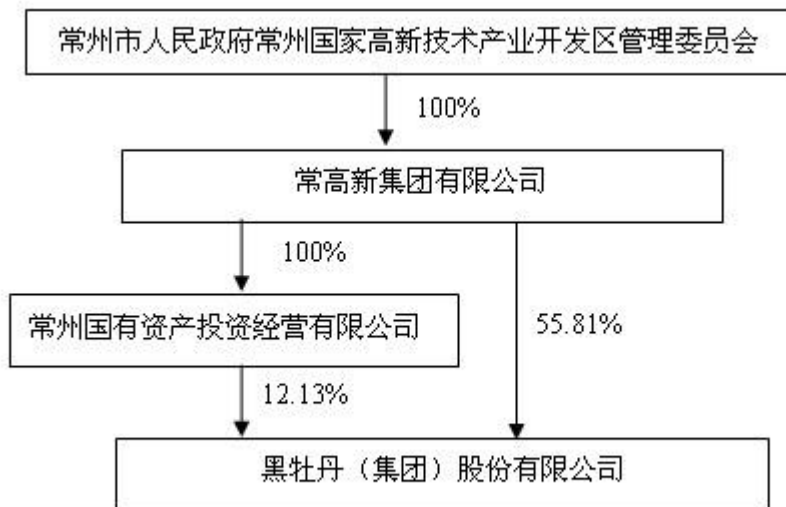
名称	常高新集团有限公司
单位负责人或法定代表人	金立卫
成立日期	1992年9月7日
组织机构代码	13717195-1
注册资本	100,500
主要经营业务	国有资产投资、经营，资产管理（除金融业），投资咨询（除证券、期货投资咨询）及投资服务。
经营成果	2013年常高新收入18,658.82万元，利润总额13,550.20万元（母公司报表数据，未经审计）。
财务状况	截止2013年12月31日常高新总资产2,432,063.54万，净资产1,388,723.67万元（母公司报表数据，未经审计）。
现金流和未来发展策略	做精做细做专城市综合开发产业，形成城市综合开发建设产业链，并逐步建立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

##### (二) 实际控制人情况

##### 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

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	42	2012年5月7日	2015年5月6日	3,700,000	3,700,000	0		68.40	0
葛维龙	副董事长、总裁	男	50	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		68.40	0
马国平	董事	男	43	2013年4月15日	2015年5月6日	0	0	0		0	未知
都战平	董事	男	44	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		0	未知
邓建军	职工董事、技术总监	男	45	2012年4月11日	2015年4月10日	14,040	14,040	0		49.40	0
贾路桥	独立董事	男	75	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		9.29	0
曹慧明	独立董事	男	65	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		9.29	0
任起峰	独立董事	男	61	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		9.29	0
陈丽京	独立董事	女	59	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		9.29	0
袁国民	监事会主席	男	60	2012年5月7日	2015年5月6日	3,508,000	3,508,000	0		53.22	0
姚红华	职工监事	女	43	2012年4月11日	2015年4月10日	0	0	0		14.70	0
高国伟	职工监事	男	43	2012年4月11日	2015年4月10日	0	0	0		32.74	0
王立	监事	女	47	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		0	未知
恽伶俐	监事	女	33	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		20.63	0
周明	副总裁、董事会秘书	男	34	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		52.04	0
吉忠良	副总裁	男	51	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		115.00	0
陈强	财务总监	男	44	2012年5月7日	2015年5月6日	0	0	0		48.91	0
张志鑫	副总裁	男	46	2013年10月29日	2015年5月6日	0	0	0		49.16	0
瞿海松	前任董事	男	46	2012年5月7日	2013年3月19日	0	0	0		0	未知
合计	/	/	/	/	/	7,222,040	7,222,040	/	/	609.76	

董事、监事、高级管理人员最近几年的主要工作经历:

- 1、戈亚芳，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，曾任常州新区自来水排水公司总经理，常高新集团有限公司总经理助理、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、马国平，曾任黑牡丹(集团)股份有限公司财务总监，常高新集团有限公司总经理助理，现任常高新集团有限公司副总经理、黑牡丹(集团)股份有限公司董事。
- 4、都战平，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，常高新集团有限公司财务总监，现任常高新集团有限公司副总经理、黑牡丹(集团)股份有限公司董事。
- 5、邓建军，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，曾任中国纺织科学研究院顾问，现任黑牡丹(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，曾任常州市审计局局长，南京大学会计与财务研究院首席顾问，现任黑牡丹(集团)股份有限公司独立董事，常柴股份有限公司独立董事。
- 8、任起峰，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，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独立董事。
- 10、袁国民，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，曾任常高新集团有限公司投资部经理、总经理助理兼投资部经理，黑牡丹(集团)股份有限公司董事，现任常高新集团有限公司副总经理，黑牡丹(集团)股份有限公司监事。
- 12、恽伶俐，曾任天健会计师事务所高级项目经理，黑牡丹(集团)股份有限公司内部控制与审计部副经理、经理，现任黑牡丹(集团)股份有限公司监事、黑牡丹置业副总经理。
- 13、高国伟，曾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，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，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，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。
- 17、陈强，曾任常高新集团有限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、张志奎，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，黑牡丹(集团)股份有限公司总裁助理，现任黑牡丹(集团)股份有限公司副总裁。
- 19、瞿海松，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，曾任常高新集团有限公司副总经理、黑牡丹(集团)股份有限公司董事，现已调离常高新集团有限公司。

## 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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王立	常高新集团有限公司	副总经理	2009年7月	
都战平	常高新集团有限公司	副总经理	2013年4月	
马国平	常高新集团有限公司	副总经理	2013年4月	

**(二) 在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	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

**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前 10 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	609.76 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
瞿海松	董事	离任	辞职
马国平	董事	聘任	聘任
张志銮	副总裁	聘任	聘任

**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**

母公司在职工的数量	1,443
主要子公司在职工的数量	1,827
在职工的数量合计	3,270
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	2,383
销售人员	101
技术人员	366
财务人员	52
行政人员	368
合计	3,270
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	27
本科	269
专科	327
中专	126
高中及高中以下	2,521
合计	3,270

## (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。

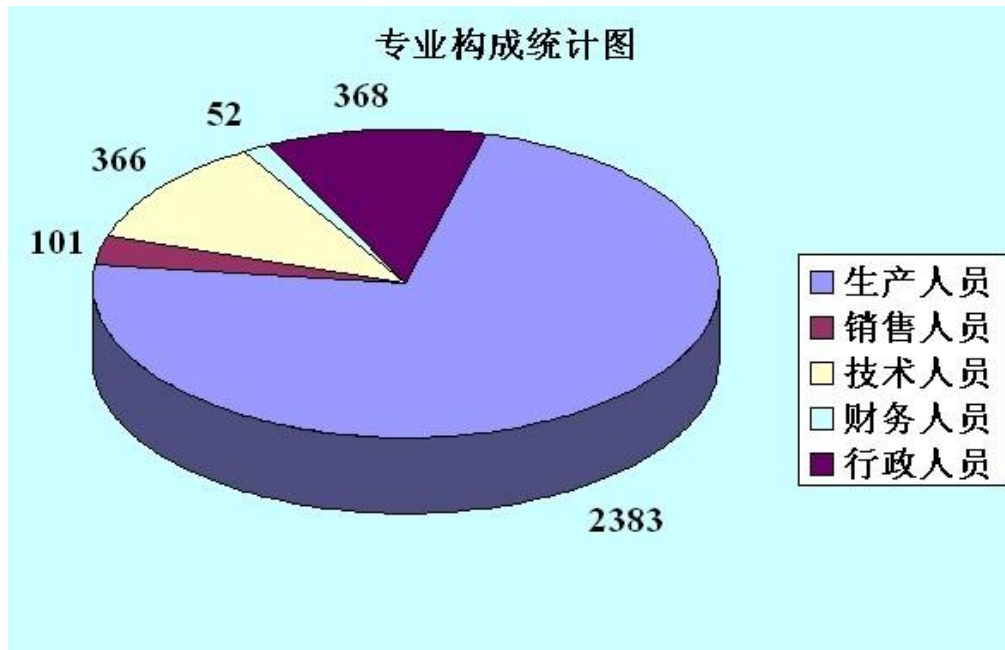
3、公司实行定期调薪与临时调薪，与公司效益情况和社会物价消费指数相结合。根据人员类别的划分，建立了适合管理类、技术类、营销类、工勤类以及生产作业类人员的薪酬分配模式，体现“岗位不同、岗薪薪级不同；责任不同、考核权重不同；绩效不同、实际收入不同”的分配形式；明确员工收入预期。公司将员工个人收入与公司业绩、部门绩效、个人工作实绩有机结合起来，使员工在不断提升个人工作绩效的同时关注公司的效益和部门的绩效，同时加大对业绩考核优秀人员的调薪力度。

## (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。

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 13 日	1、关于申请由董事会组织公司发行短期融资券的议案； 2、关于为控股子公司提供担保的议案。	议案全部审议通过。	www.sse.com.cn	2013 年 3 月 14 日
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 15 日	1、《公司 2012 年度董事会报告》； 2、《公司 2012 年度监事会报告》； 3、《公司 2012 年度财务决算报告》； 4、《公司 2012 年度利润分配预案》； 5、《公司 2012 年年度报告及其摘要》； 6、《关于 2013 年度申请银行贷款授信额度的议案》； 7、《关于 2013 年日常关联交易的议案》； 8、《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的议案》； 9、《关于更换公司董事的议案》； 10、《关于 2012 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》。	议案全部审议通过。	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 16 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 8 月 21 日	1、关于签署《国有土地使用权收购协议》的议案。	议案全部审议通过。	www.sse.com.cn	2013 年 8 月 22 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 9 月 16 日	1、《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》； 2、《关于公司公开发行公司债券的议案》； 3、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》。	议案全部审议通过。	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 17 日

#### 股东大会情况说明

- ①2013 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 6 人，代表有表决权的股份数 551,086,186 股，占公司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、任远律师到会并现场出具了法律意见书。
- ②2012 年度股东大会：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、任远律师到会并现场出具了法律意见书。
- ③2013 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 8 人，代表有表决权的股份数 551,217,190 股，占公司有表决权股份总数的 69.29%。北京市嘉源律师事务所上海分所王元、傅扬远律师到会并现场出具了法律意见书。
- ④2013 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 551,086,186 股，占公司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、傅扬远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	8	3	5	0	0	否	4
葛维龙	否	8	3	5	0	0	否	4
马国平	否	6	2	4	0	0	否	2
都战平	否	8	3	5	0	0	否	4
邓建军	否	8	3	5	0	0	否	3
贾路桥	是	8	3	5	0	0	否	2
曹慧明	是	8	3	5	0	0	否	3
任起峰	是	8	3	5	0	0	否	1
陈丽京	是	8	3	5	0	0	否	2
瞿海松	否	1	0	1	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
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。提名委员会对公司聘任副总裁事宜进行了事前的资格审查，开会审议通过后提交公司董事会审议。薪酬与考核委员会严格按照《公司高管薪酬考核管理办法》制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责。薪酬与考核委员会认为，2013 年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。战略委员会对公司品牌发展规划提出了意见和建议，指导公司健康持续发展。审计委员会根据《审计委员会工作规则》和《审计委员会年报工作规程》等有关规定，对公司年度报告、内部控制及会计师事务所续聘等发表了意见和建议，促进公司进一步稳健经营。

### 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

公司六届二十一次董事会审议通过《黑牡丹 2013 年内部控制评价报告》，报告对内部控制责任声明及内部控制制度建设情况进行了阐述，具体内容详见上海证券交易所网站《黑牡丹 2013 年内部控制评价报告》。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

2014 年 4 月 18 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《黑牡丹 2013 年内部控制审计报告》苏公 W[2014]E1180 号，审计意见为：我们认为，黑牡丹公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见上海证券交易所网站《黑牡丹 2013 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 财务会计报告

### 一、 审计报告

#### 审计报告

苏公W[2014]A586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2013年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2013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。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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·无锡

中国注册会计师 戴伟忠  
中国注册会计师 秦志军

二〇一四年四月十八日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 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	2,403,818,096.82	2,133,733,466.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5.02	73,291,475.15	71,873,145.03
应收账款	5.03	1,459,318,847.04	773,108,311.30
预付款项	5.04	390,311,170.76	261,400,406.08
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	590,792.50	5,062.28
应收股利	5.06	14,482,800.51	14,482,800.51
其他应收款	5.07	44,890,705.73	322,896,763.87
买入返售金融资产			
存货	5.08	6,646,566,501.49	4,540,446,122.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.09	2,703,635,243.22	2,543,980,481.31
流动资产合计		13,736,905,633.22	10,661,926,559.92
<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	55,800.00	52,100.00
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	242,849,522.01	209,380,092.15
投资性房地产	5.13	20,976,409.51	65,710,760.88
固定资产	5.14	388,771,159.52	402,997,452.08
在建工程	5.15	18,473,409.70	26,659,953.52
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	32,499,434.83	33,325,012.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.17	4,011,918.98	5,409,848.79
递延所得税资产	5.18	40,719,127.93	27,073,163.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		748,397,482.48	770,649,083.01
资产总计		14,485,303,115.70	11,432,575,642.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.20	2,434,330,370.17	1,566,113,947.02

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	202,644,071.96	228,603,563.22
应付账款	5.22	770,188,294.62	268,673,590.44
预收款项	5.23	1,129,728,738.65	960,403,255.32
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	30,791,889.54	31,237,801.93
应交税费	5.25	43,245,645.76	-128,285,361.44
应付利息	5.26	40,945,537.78	16,090,332.70
应付股利	5.27	597,318.56	531,205.31
其他应付款	5.28	353,874,581.31	456,219,980.84
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	387,386,909.72	1,369,990,339.40
其他流动负债	5.30	383,934,521.07	77,877,079.41
流动负债合计		5,777,667,879.14	4,847,455,734.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5.31	2,501,712,806.55	1,200,635,176.65
应付债券	5.32	1,400,000,000.00	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	11,070.00	18,367.83
其他非流动负债	5.33	9,950,000.00	11,550,000.00
非流动负债合计		3,911,673,876.55	2,112,203,544.48
负债合计		9,689,341,755.69	6,959,659,278.63
<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	1,671,514,804.38	1,671,512,029.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5.37	342,198,450.66	333,992,073.96
一般风险准备			
未分配利润	5.38	1,716,871,951.95	1,440,128,727.69
外币报表折算差额		1,946,044.13	-100,377.07
归属于母公司所有者权益合计		4,528,053,951.12	4,241,055,153.96
少数股东权益	5.39	267,907,408.89	231,861,210.34
所有者权益合计		4,795,961,360.01	4,472,916,364.30
负债和所有者权益总计		14,485,303,115.70	11,432,575,642.93

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：惠茹

## 母公司资产负债表

2013 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		96,610,069.21	86,232,682.87
交易性金融资产			
应收票据		13,130,760.24	29,245,218.93
应收账款		195,720,873.76	259,996,471.32
预付款项		46,213,980.33	48,717,203.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,868,947,146.82	2,081,902,777.04
存货		259,547,959.92	236,148,086.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,905,519.05	709,941.44
流动资产合计		4,497,076,309.33	2,742,952,381.06
<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		3,478,702,991.43	3,473,702,991.43
投资性房地产			
固定资产		341,096,498.77	351,835,581.32
在建工程		18,473,409.70	26,659,953.52
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		31,224,694.54	31,743,082.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,192,210.72	3,662,681.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,871,730,505.16	3,887,644,990.53
资产总计		8,368,806,814.49	6,630,597,371.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,731,561,147.60	1,476,994,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		99,419,019.20	92,478,955.85
预收款项		65,860,410.17	18,965,683.71
应付职工薪酬		12,403,912.84	16,412,686.22
应交税费		11,568,808.27	-3,453,327.90
应付利息		36,033,368.34	8,986,567.01



应付股利		540,787.90	474,674.65
其他应付款		200,234,361.42	231,621,335.82
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		2,157,621,815.74	1,892,480,575.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,000,000,000.00	
应付债券		1,400,000,000.00	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		9,950,000.00	11,550,000.00
非流动负债合计		2,409,950,000.00	911,550,000.00
负债合计		4,567,571,815.74	2,804,030,575.36
<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		268,853,380.76	260,647,004.06
一般风险准备			
未分配利润		599,227,308.92	632,765,483.10
所有者权益（或股东权益）合计		3,801,234,998.75	3,826,566,796.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,368,806,814.49	6,630,597,371.59

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：惠茹

**合并利润表**  
2013 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		4,557,056,050.92	3,676,906,503.55
其中：营业收入	5.40	4,557,056,050.92	3,676,906,503.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,974,529,643.92	3,327,829,207.14
其中：营业成本	5.40	3,531,549,907.64	2,894,030,850.33
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	97,967,533.24	115,734,757.23
销售费用	5.42	61,679,876.89	55,486,597.48
管理费用	5.43	203,477,618.56	197,169,370.94
财务费用	5.44	30,972,355.95	49,755,290.69
资产减值损失	5.45	48,882,351.64	15,652,340.47
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）	5.46	9,219,429.86	35,990,592.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		419,429.86	-309,843.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		591,745,836.86	385,067,889.17
加：营业外收入	5.47	8,512,039.59	144,200,316.18
减：营业外支出	5.48	9,915,070.26	7,063,441.70
其中：非流动资产处置净损失		185,103.46	1,424,670.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		590,342,806.19	522,204,763.65
减：所得税费用	5.49	161,951,442.18	133,165,867.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		428,391,364.01	389,038,896.25
归属于母公司所有者的净利润		392,345,165.46	343,623,422.68
少数股东损益		36,046,198.55	45,415,473.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.50	0.49	0.43
（二）稀释每股收益	5.50	0.49	0.43
七、其他综合收益	5.51	2,049,196.20	1,011,010.19
八、综合收益总额		430,440,560.21	390,049,906.44
归属于母公司所有者权益的综合收益总额		394,394,361.66	344,617,527.25
归属于少数股东的综合收益总额		36,046,198.55	45,432,379.19

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：惠茹

**母公司利润表**  
2013 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		1,083,328,335.45	866,009,470.34
减：营业成本		954,165,556.15	753,485,855.93
营业税金及附加		3,672,306.86	5,605,229.10
销售费用		18,032,565.45	14,291,367.04
管理费用		100,437,993.81	104,025,012.07
财务费用		35,945,561.51	36,080,715.72
资产减值损失		6,266,621.62	-1,719,278.95
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）		108,800,000.00	131,361,766.18
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）		73,607,730.05	85,602,335.61
加：营业外收入		2,877,503.52	136,046,356.68
减：营业外支出		2,221,368.80	2,196,959.93
其中：非流动资产处置净损失		166,555.85	1,382,863.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,263,864.77	219,451,732.36
减：所得税费用		-7,799,902.25	22,662,341.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,063,767.02	196,789,391.34
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		82,063,767.02	196,789,391.34

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：惠茹

**合并现金流量表**  
2013 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		4,113,650,304.98	3,719,022,919.74
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		65,317,068.90	23,070,396.01
收到其他与经营活动有关的现金	5.52	1,185,183,946.71	862,097,729.25
经营活动现金流入小计		5,364,151,320.59	4,604,191,045.00
购买商品、接受劳务支付的现金		5,298,880,347.33	3,277,575,917.58
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		218,017,367.87	211,753,014.45
支付的各项税费		287,620,315.58	415,251,517.25
支付其他与经营活动有关的现金	5.52	778,912,672.02	1,467,018,543.46
经营活动现金流出小计		6,583,430,702.80	5,371,598,992.74
经营活动产生的现金流量净额		-1,219,279,382.21	-767,407,947.74
<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
取得投资收益收到的现金		8,800,000.00	17,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		285,975,950.27	109,382,031.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		294,775,950.27	148,800,720.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,003,075.31	40,830,173.50
投资支付的现金		33,050,000.00	24,480,000.00
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		55,053,075.31	65,310,173.50
投资活动产生的现金流量净额		239,722,874.96	83,490,547.34
<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		4,767,809,114.80	3,095,092,389.02
发行债券收到的现金		500,000,000.00	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		5,267,809,114.80	3,995,092,389.02
偿还债务支付的现金		3,578,980,105.30	2,480,442,546.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,571,611.81	481,465,671.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,304,784.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,039,551,717.11	2,961,908,217.80
筹资活动产生的现金流量净额		1,228,257,397.69	1,033,184,171.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,984,901.25	-1,227,528.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5.53	250,685,791.69	348,039,242.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,909,009,625.17	1,560,970,382.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,159,695,416.86	1,909,009,625.17

法定代表人：戈亚芳

会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：惠茹

**母公司现金流量表**  
2013 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		1,323,825,033.77	753,648,723.02
收到的税费返还		23,452,394.82	4,071,713.94
收到其他与经营活动有关的现金		5,636,454.04	35,191,821.63
经营活动现金流入小计		1,352,913,882.63	792,912,258.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,030,865,072.46	719,333,836.07
支付给职工以及为职工支付的现金		93,862,177.23	84,249,043.94
支付的各项税费		13,362,979.72	65,197,265.62
支付其他与经营活动有关的现金		63,412,504.03	85,990,272.68
经营活动现金流出小计		1,201,502,733.44	954,770,418.31
经营活动产生的现金流量净额		151,411,149.19	-161,858,159.72
<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		108,800,000.00	129,343,056.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		285,894,543.29	108,818,687.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		394,694,543.29	242,899,600.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,824,296.59	35,588,975.87
投资支付的现金		3,025,151.68	100,000,000.00
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		22,849,448.27	135,588,975.87
投资活动产生的现金流量净额		371,845,095.02	107,310,624.98
<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		3,120,487,708.31	2,011,772,442.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			159,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,620,487,708.31	3,070,772,442.00
偿还债务支付的现金		1,915,920,560.71	2,042,575,733.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,984,557.81	104,694,608.33
支付其他与筹资活动有关的现金		2,049,410,808.81	870,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,133,315,927.33	3,017,270,342.24
筹资活动产生的现金流量净额		-512,828,219.02	53,502,099.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-220,146.85	-1,002,211.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,207,878.34	-2,047,646.13
加：期初现金及现金等价物余额		86,232,682.87	88,280,329.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		96,440,561.21	86,232,682.87

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：惠茹

## 合并所有者权益变动表

2013 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	1,671,512,029.38		333,992,073.96	1,440,128,727.69	-100,377.07	231,861,210.34	4,472,916,364.30
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	1,671,512,029.38		333,992,073.96	1,440,128,727.69	-100,377.07	231,861,210.34	4,472,916,364.30
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,775.00		8,206,376.70	276,743,224.26	2,046,421.20	36,046,198.55	323,044,995.71
(一)净利润					392,345,165.46		36,046,198.55	428,391,364.01
(二)其他综合收益		2,775.00				2,046,421.20		2,049,196.20
上述(一)(二)小计		2,775.00			392,345,165.46	2,046,421.20	36,046,198.55	430,440,560.21
(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				8,206,376.70	-115,601,941.20			-107,395,564.50
1.提取盈余公积				8,206,376.70	-8,206,376.70			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配					-107,395,564.50			-107,395,564.50
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	1,671,514,804.38		342,198,450.66	1,716,871,951.95	1,946,044.13	267,907,408.89	4,795,961,360.01

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:惠茹

## 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:惠茹



## 母公司所有者权益变动表

2013 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			260,647,004.06		632,765,483.10	3,826,566,796.23
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			260,647,004.06		632,765,483.10	3,826,566,796.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,206,376.70		-33,538,174.18	-25,331,797.48
(一) 净利润							82,063,767.02	82,063,767.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)(二)小计							82,063,767.02	82,063,767.02
(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					8,206,376.70		-115,601,941.20	-107,395,564.50
1. 提取盈余公积					8,206,376.70		-8,206,376.70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-107,395,564.50	-107,395,564.50
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	2,137,631,609.07			268,853,380.76		599,227,308.92	3,801,234,998.75

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：惠茹

## 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：惠茹

## 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有限公司持有。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高新集团有限公司（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”）、常州黑牡丹置业有限公司新都分公司（以下简称“新都分公司”）、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”）、常州绿都万和城管理有限公司（以下简称“绿都物业”）、常州牡丹物业服务有限公司（以下简称“牡丹物业”）、常州库鲁布旦有限公司（以下简称“库鲁布旦”）、常州黑牡丹创业孵化器服务有限公司（以下简称“孵化器”）、常州黑牡丹科技园有限公司（以下简称“黑牡丹科技园”）、常州黑牡丹商务服务有限公司（以下简称“商务公司”）、常州牡丹景都置业有限公司（以下简称“牡丹景都”）。

### 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 2014 年 4 月 18 日经公司第六届董事会第二十一次会议批准报出。

## 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。

本公司已将全部或一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有限）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。

(7) 物业出租：物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

## 2.21 政府补助的核算方法

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1)用于补偿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。

(2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 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 维修基金

物业管理公司收到业主委托代为管理的公共维修基金，计入“其他应付款-公共维修基金”，然后统一缴入当地住房管理中心，用于住宅共同部位、共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

## 2.24 质量保证金

施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

## 2.25 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。

## 2.26 前期会计差错更正

公司本期未发生前期差错更正。

## 2.27 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 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 15%。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

(1) 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。

(2) 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，2013 年 4 月收到被江苏省科技厅、财政厅、国税局及地税局联合认定为高新技术企业的证书，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定，本公司减按 15%的税率征收企业所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150%摊销。

## 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备及技术进口。	950	-	95%	95%	合并	179.51
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	-56.54
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	435.03
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	1,667.37
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
黑牡丹科技园	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
商务公司	全资子公司	江苏常州	500	一般经营项目: 商务服务; 商务信息咨询服务; 物业管理服务; 房地产信息咨询服务; 法律咨询服务; 财务咨询服务; 会务服务; 工商注册代办服务; 保洁服务; 自有房屋及设备租赁服务; 建筑材料、办公用品、五金、交电、金属材料的销售服务; 花木、水景、灯光等租摆、养护服务。	500	-	100%	100%	合并	0

注：以上子公司荣元服饰和溧阳公司，香港公司分别拥有其 25%和 30%的股份。



## ②全资子公司黑牡丹置业通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司简称	类型	注册地	注册资本	主要经营及业务性质	实际出资额	实质构成净投资的其他余额	持股比例	表决权比例	是否合并	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、金属材料的销售；房地产信息咨询。	10,200	-	51%	51%	合并	22,112.47
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。	2,000	-	100%	100%	合并	0
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	2,452.90
牡丹物业	全资子公司	江苏常州	100	物业管理	100	-	100%	100%	合并	0
牡丹景都	全资子公司	江苏常州	7,000	房地产开发	7,000	-	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
孵化器服务公司	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

## 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
库鲁布旦	全资子公司	江苏常州	1000 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	1000 万美元	-	100%	100%	合并

子公司简称	类型	注册地	注册资 本	主要经营及业务性质	实际出 资额	实质构成净投 资的其他余额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并
				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。					

## 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	绿都公司全资子公司	江苏常州	50	物业管理及相关信息咨询服务；室内装饰工程施工；机电设备安装、机电设备维修；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	50,000 万	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	20,000 万	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	45,000 万	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。	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(特殊普通合伙)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
商务公司	3,307,631.83	-1,692,368.17
牡丹景都	69,841,623.99	-158,376.01

注1、2013年9月13日,本公司投资500万成立常州黑牡丹商务服务有限公司,本公司将其纳入合并报表范围;

注2、2013年10月10日,本公司全资子公司常州黑牡丹置业有限公司出资7000万成立常州牡丹景都置业有限公司,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	2013年12月31日
100港元	78.623人民币元

(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	2013年度
100港元	79.84人民币元

### 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

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:			1,105,642.35			660,414.59
人民币	--	--	1,092,713.13	--	--	659,634.18
港元	1,550.00	0.7862	1,218.61	962.40	0.8109	780.41
欧元	1,390.99	8.4189	11,710.61			
银行存款:			2,156,058,305.71			1,847,769,119.47
人民币	--	--	2,109,374,369.72	--	--	1,675,434,396.49
美元	7,041,719.08	6.0969	42,932,657.05	26,333,504.47	6.2855	165,519,242.37
港元	4,557,320.89	0.7862	3,582,965.68	8,184,497.97	0.8109	6,636,809.40
日元				4,314.00	0.0730	314.92
欧元	19,992.31	8.4189	168,313.26	21,443.24	8.3176	178,356.29
其他货币资金:			246,654,148.76			285,303,932.65
人民币	--	--	246,654,148.76	--	--	285,303,932.65
合 计			2,403,818,096.82			2,133,733,466.71

(2) 期末其他货币资金余额24,665.41万元,其中银行承兑汇票保证金19,378.41万元,用于质押的定期存

单5,000.00万元,3个月以内的定期存款200.00万元,担保及保函保证金33.86万元,支付宝余额53.15万元。

## 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	73,291,475.15	71,873,145.03
合计	73,291,475.15	71,873,145.03

(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2013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
东阳市牡丹经济贸易有限公司	2013/9/10	2014/3/9	500,000.00
东阳市牡丹经济贸易有限公司	2013/9/10	2014/3/9	500,000.00
东阳市牡丹经济贸易有限公司	2013/9/10	2014/3/9	500,000.00
东阳市牡丹经济贸易有限公司	2013/9/10	2014/3/9	500,000.00
东阳市牡丹经济贸易有限公司	2013/9/10	2014/3/9	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	1,380,411,585.19	93.32			709,990,465.50	90.23		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中:按账龄组合	93,667,671.24	6.33	14,760,409.39	15.76	76,438,133.88	9.71	13,320,288.08	17.43
组合小计	93,667,671.24	6.33	14,760,409.39	15.76	76,438,133.88	9.71	13,320,288.08	17.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,217,331.70	0.35	5,217,331.70	100.00	409,262.39	0.05	409,262.39	100.00
合计	1,479,296,588.13	100.00	19,977,741.09	1.35	786,837,861.77	100	13,729,550.47	1.74

应收账款种类的说明:

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款主要为子公司黑牡丹置业与黑牡丹建设应收政府及下属各部门款项,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	81,066,749.47	86.55	4,053,337.48	65,060,417.36	85.12	3,253,020.85
一至二年	1,610,277.59	1.72	322,055.52	1,287,505.41	1.68	257,501.09
二至三年	1,211,255.61	1.29	605,627.82	560,889.96	0.73	280,444.99
三年以上	9,779,388.57	10.44	9,779,388.57	9,529,321.15	12.47	9,529,321.15
合计	93,667,671.24	100.00	14,760,409.39	76,438,133.88	100.00	13,320,288.08

## 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	无法收回
子公司国际时尚各地加盟商	4,808,069.31	4,808,069.31	100	无法收回
合计	5,217,331.7	5,217,331.70		

## (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	7,804,380.30	6.0969	47,582,526.22	5,792,617.65	6.2855	36,409,498.27
港币	8,885,519.90	0.78623	6,986,062.31	2,857,148.11	0.81085	2,316,718.54

(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) 本目前前五名欠款单位2013年底的欠款总额为124,665.97万元,占该截止日总额的比例为84.27%。

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(%)
常州市新北区城市管理与建设局	非关联方	928,130,712.37	2年以内	62.74
春江镇人民政府	非关联方	171,227,074.68	2年以内	11.57
常州市新北区财政局	非关联方	53,222,265.04	2年以内	3.60
常州孟河镇人民政府	非关联方	47,323,231.00	2年以内	3.20
常州市新北区新桥镇人民政府	非关联方	46,756,419.24	2年以内	3.16
合计		1,246,659,702.33		84.27

(5) 期末数较期初数增加88.01%,系全资子公司黑牡丹建设应收道路工程款增加所致。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项账龄列示

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	314,032,408.13	80.47	208,182,088.35	79.64
一至二年	37,448,985.47	9.59	52,089,007.44	19.93
二至三年	37,834,820.46	9.69	781,462.08	0.30
三年以上	994,956.70	0.25	347,848.21	0.13
合计	390,311,170.76	100.00	261,400,406.08	100.00

## (2) 本项目2013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
江苏省电力公司常州供电公司	非关联方	93,964,067.70	1-3年	预付电费
常州通用自来水有限公司	非关联方	58,593,057.44	1-2年	预付自来水费
海峡金岸集团有限公司	非关联方	43,480,000.00	1-2年	预付材料款
武进电力建设实业公司	非关联方	27,924,239.44	1-3年	预付材料款
青岛汉沅国际物流有限公司	非关联方	23,034,738.82	1年以内	预付代理公司进口关税、进口增值税
合计		246,996,103.40		

(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材料款尚未结算。

(5) 期末较期初增加49.32%,主要原因系本期材料预付款增加所致。

## 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	590,792.50	5,062.28	590,792.50
合计	5,062.28	590,792.50	5,062.28	590,792.50

## 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	25,534,848.03	46.38			308,175,388.03	93.47		
按组合计提坏账准备的其他 应收款:								
其中:按账龄组合	28,407,181.97	51.60	9,051,324.27	31.86	20,655,870.54	6.27	6,791,087.70	32.88
组合小计	28,407,181.97	51.60	9,051,324.27	31.86	20,655,870.54	6.27	6,791,087.70	32.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,113,896.84	2.02	1,113,896.84	100	856,593.00	0.26		
合计	55,055,926.84	100.00	10,165,221.11	18.46	329,687,851.57	100.00	6,791,087.70	2.06

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	14,992,349.21	52.78	749,617.46	9,979,074.16	48.31	498,953.70
一至二年	4,405,841.66	15.51	881,168.33	4,406,896.67	21.33	881,379.33
二至三年	3,176,905.21	11.18	1,588,452.61	1,718,290.09	8.32	859,145.05
三年以上	5,832,085.87	20.53	5,832,085.87	4,551,609.62	22.04	4,551,609.62
合计	28,407,181.95	100.00	9,051,324.27	20,655,870.54	100.00	6,791,087.70

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
安置小区临电费	1,113,896.84	1,113,896.84	100.00	无法收回
合计	1,113,896.84	1,113,896.84	100.00	

(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)本目前前五名欠款单位2013年底的欠款总额为3,336.52万元,占截止日本项目总额的比例60.60%。

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
常州房屋担保置换有限公司	非关联方	12,500,000.00	1-3年	保证金
常州市新北国土储备中心	非关联方	10,000,000.00	1-3年	保证金
兴业银行常州支行营业部	非关联方	5,350,000.00	1年以内	承销费
常州新桥中心小学	非关联方	2,831,411.08	1-2年	垫付款
常州市嘉恒建筑工程有限公司	非关联方	2,683,820.91	1-2年	垫付款
合计		33,365,231.99		

(4)期末数较期初数减少83.30%,主要系本期收到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	403,177,906.85	6,034,797.53	397,143,109.32	144,709,391.25	4,156,613.48	140,552,777.77
在产品	23,590,102.33		23,590,102.33	32,746,563.71		32,746,563.71
库存商品	227,708,424.74	50,733,950.39	176,974,474.35	230,992,874.23	21,524,590.20	209,468,284.03
工程施工	10,379,844.20		10,379,844.20	12,234,600.00		12,234,600.00
委托加工	8,257,120.37		8,257,120.37	9,119,699.23		9,119,699.23
开发产品	1,080,427,907.87	219,253.62	1,080,208,654.25	209,580,461.51	223,750.58	209,356,710.93
开发成本	4,950,013,196.67		4,950,013,196.67	3,926,967,487.16		3,926,967,487.16
合计	6,703,554,503.03	56,988,001.54	6,646,566,501.49	4,566,351,077.09	25,904,954.26	4,540,446,122.83

## (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	55,809,360.50	46,316,091.02
百馨苑	2008 年	269,492,953.74	53,198,944.72
祥龙苑	2008 年	186,673,296.49	189,099,682.75
香山欣园	2010 年	242,189,858.11	62,518,420.22
富民景园	2010 年	182,187,497.04	213,201,485.54
绿都万和城	2010 年	1,768,811,854.97	2,001,655,797.09
苏州丹华君都项目	2012 年	802,441,978.97	628,883,367.99
新桥商业街	2011 年	468,485,439.69	326,943,841.93
新龙地块 AB			194,124,793.58
黑牡丹科技园	2013 年	557,514,051.64	121,315,106.79
怡景湾	尚未正式开工	316,205,458.19	
欣悦湾	尚未正式开工	98,021,517.33	
大湾村	尚未正式开工	220,000.00	
新景花园	尚未正式开工	1,959,930.00	
小 计		4,950,013,196.67	3,926,967,487.16

## (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	68,905.60			68,905.60
东城明居二期	2010 年	23,650,456.40			23,650,456.40
东城明居三期	2012 年	19,617,759.84		835,400.36	18,782,359.48
绿都万和城	2011-2013 年	166,243,339.67	1,218,529,782.38	346,846,935.66	1,037,926,186.39
小 计		209,580,461.51	1,218,529,782.38	347,682,336.02	1,080,427,907.87

## (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
			转销	转回	
库存材料	4,156,613.48	2,455,470.96	577,286.91		6,034,797.53
库存商品	21,524,590.20	36,804,556.65	7,595,196.46		50,733,950.39
开发产品	223,750.58		4,496.96		219,253.62
合计	25,904,954.26	39,260,027.61	8,176,980.33		56,988,001.54

## (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	0.14
库存商品	账面成本高于可变现净值	商品出售	3.34
开发产品	账面成本高于可变现净值	商品房出售	0.00

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



(6) 本公司存货中 2013 年借款费用资本化金额为 8,489.45 万元，期末存货中除黑牡丹置业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东地块为银行借款提供抵押、绿都房地产以 01 项目地块抵押给中国银行外，其余无抵押等权利存在限制的存货。

(7) 期末账面余额较期初增加 46.80%，主要为子公司绿都房地产、丹华君都、牡丹景都、黑牡丹科技园、黑牡丹置业项目开发成本增加所致。

## 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
预缴税金和待抵扣税金	136,738,497.08	
北部新城高铁片区土地前期开发项目	1,486,433,194.01	1,629,813,151.91
万顷良田委托项目	1,071,322,012.01	903,257,684.59
待摊费用	1,747,481.42	1,139,825.47
应收补贴款	7,394,058.70	9,769,819.34
合 计	2,703,635,243.22	2,543,980,481.31

(2) 预缴税金和待抵扣税金136,738,497.08元为房地产企业根据税法要求按预收房款的一定比例缴纳的税费，按权责发生制原则尚未转入损益的待转税费106,559,728.43元以及已缴纳待抵扣的增值税或预缴的其他各项税金30,178,768.65元。根据《企业会计准则》及相关规定，公司本期将待抵扣增值税进项税额、预缴的各项税金及附加等在其他流动资产列示，上期在应交税费列示。

(3) 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/常州市新北区政府/常州国家高新技术产业开发区管委会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/常州市新北区政府/常州国家高新技术产业开发区管委会审定并经合同双方确认的结果为准，在此基础上加上土地前期开发成本10%的工程收益进行结算，即结算的工程款项为：审定的土地前期开发成本×110%。由于对一级开发的土地，公司无产权且不属于建造合同，因此开发支出不宜在存货中列报。公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，且预计能在1年内收回，为避免在其他应收款列示引起的误导，公司将其在其他流动资产中单独列示。

(4) 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/常州市新北区政府/常州国家高新技术产业开发区管委会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	55,800.00	52,100.00
其他		
合 计	55,800.00	52,100.00

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
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
江苏地标建筑节能科技有限公司	8,539,131.00	7,640,092.15	419,429.86		8,059,522.01
宜兴江南天源投资咨询有限公司	290,000.00	240,000.00	50,000.00		290,000.00
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（有限合伙）	55,000,000.00	22,000,000.00	33,000,000.00		55,000,000.00
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	243,429,131.00	209,480,092.15	33,469,429.86		242,949,522.01

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	1.06	1.06	成本法			8,800,000.00
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	29.00	29.00	成本法			
集盛星泰（北京）科技有限公司	17.09	17.09	成本法			
宜兴江南天源创业投资企业（有限合伙）	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		8,800,000.00

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（有限合伙）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3,305.00万元，主要系本公司全资子公司牡丹创投对宜兴江南天源投资咨询有限公司增加投资5万；宜兴江南天源创业投资企业（有限合伙）增加投资3,300万所致。

## 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	74,008,291.62		46,179,936.35	27,828,355.27
1.房屋、建筑物	69,768,291.62		46,179,936.35	23,588,355.27
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	8,297,530.74	3,344,926.17	4,790,511.15	6,851,945.76
1.房屋、建筑物	7,196,445.34	3,243,973.77	4,790,511.15	5,649,907.96
2.土地使用权	1,101,085.40	100,952.40		1,202,037.80
三、投资性房地产账面净值合计	65,710,760.88			20,976,409.51
1.房屋、建筑物	62,571,846.28			17,938,447.31
2.土地使用权	3,138,914.60			3,037,962.20
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	65,710,760.88			20,976,409.51
1.房屋、建筑物	62,571,846.28			17,938,447.31
2.土地使用权	3,138,914.60			3,037,962.20

(2)2013 年度计提折旧摊销总额：3,344,926.17 元。

(3)本期投资性房地产减少主要为子公司黑牡丹置业前期用于出租的安置房小区店面本期被政府回购。

## 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：	900,923,693.85	31,052,875.51	10,698,235.05	921,278,334.31
其中：房屋及建筑物	305,943,142.26	21,400,443.04	991,211.04	326,352,374.26
通用设备	551,715,705.73	6,110,187.59	5,177,172.14	552,648,721.18
电子设备	13,421,336.24	1,407,288.49	2,579,265.63	12,249,359.10
运输设备	20,337,977.25	733,304.79	358,888.67	20,712,393.37
其他设备	9,505,532.37	1,401,651.60	1,591,697.57	9,315,486.40
二、累计折旧合计：	497,926,241.77	42,027,907.67	7,446,974.65	532,507,174.79
其中：房屋及建筑物	68,837,785.62	13,461,062.52	20,836.64	82,278,011.50
通用设备	403,152,561.56	24,019,289.93	4,884,199.43	422,287,652.06
电子设备	6,712,667.63	1,339,136.56	1,237,682.62	6,814,121.57
运输设备	12,118,247.08	2,487,353.12	271,433.25	14,334,166.95
其他设备	7,104,979.88	721,065.54	1,032,822.71	6,793,222.71
三、固定资产净值合计	402,997,452.08			388,771,159.52
其中：房屋及建筑物	237,105,356.64			244,074,362.76
通用设备	148,563,144.17			130,361,069.12
电子设备	6,708,668.61			5,435,237.53
运输设备	8,219,730.17			6,378,226.42
其他设备	2,400,552.49			2,522,263.69

四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	402,997,452.08			388,771,159.52
其中：房屋及建筑物	237,105,356.64			244,074,362.76
通用设备	148,563,144.17			130,361,069.12
电子设备	6,708,668.61			5,435,237.53
运输设备	8,219,730.17			6,378,226.42
其他设备	2,400,552.49			2,522,263.69

(2) 本期新增资产中，从在建工程转入 2,365.65 万元。

(3) 本公司期末固定资产中，香港公司将所属房屋 28,457,030.34 元进行抵押取得借款。

(4) 截止 2013 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) 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	推进中
溧阳房屋	手续未齐全	推进中

## 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	12,921,132.39		12,921,132.39	21,693,605.03		21,693,605.03
园区公共设施	5,552,277.31		5,552,277.31	4,966,348.49		4,966,348.49
合 计	18,473,409.70		18,473,409.70	26,659,953.52		26,659,953.52

注：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	2,169.36	1,473.70	2,350.95		108.21	自筹	1,292.11
园区公共设施		496.63	73.30	14.70			自筹	555.23
合 计	27,160.07	2,665.99	1,547.00	2,365.65				1,847.34

(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 2013 年末，在建工程不存在抵押情况。

## 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	40,494,912.72	596,850.43		41,091,763.15
土地使用权	36,820,686.42			36,820,686.42
财务软件	3,674,226.30	596,850.43		4,271,076.73
二、累计摊销合计	7,169,900.41	1,422,427.91		8,592,328.32
土地使用权	6,254,241.95	706,422.36		6,960,664.31
财务软件	915,658.46	716,005.55		1,631,664.01
三、无形资产账面净值合计	33,325,012.31			32,499,434.83
土地使用权	30,566,444.47			29,860,022.11
财务软件	2,758,567.84			2,639,412.72
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	33,325,012.31			32,499,434.83
土地使用权	30,566,444.47			29,860,022.11
财务软件	2,758,567.84			2,639,412.72

(2) 本期摊销无形资产 1,422,427.91 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	5,409,848.79	491,227.14	1,889,156.95		4,011,918.98	
合 计	5,409,848.79	491,227.14	1,889,156.95		4,011,918.98	

## 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	2,380,760.66	2,726,559.52
其他应收款坏账准备	1,736,463.49	1,332,993.06
存货跌价准备	2,064,599.72	2,911,259.39
经营亏损	156,682.27	91,053.44
可以以后年度抵扣的费用	96,336.00	
内部交易未实现利润	34,284,285.79	20,011,297.87
合 计	40,719,127.93	27,073,163.28

## (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	1,000,000.00	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	55,415,604.40	17,468,424.31	亏损企业计提的减值准备金
可抵扣亏损	115,928,370.16	82,787,606.72	亏损企业未弥补亏损
合 计	172,343,974.56	101,264,780.11	

## (3) 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 2018 年	34,304,799.18		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 2017 年	26,081,305.93	26,081,305.93	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
合 计	115,928,370.16	82,787,606.72	

## 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	13,729,550.47	6,254,262.22	6,071.60		19,977,741.09
其他应收款坏账准备	6,791,087.70	3,522,861.93	148,728.52		10,165,221.11
存货跌价准备	25,904,954.26	39,260,027.61		8,176,980.33	56,988,001.54
长期投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合 计	46,525,592.43	49,037,151.76	154,800.12	8,176,980.33	87,230,963.74

## 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	1,200,000,000.00	
抵押借款	261,528,329.43	14,119,947.02
质押借款	48,713,917.92	
保证借款	924,088,122.82	1,551,994,000.00
合 计	2,434,330,370.17	1,566,113,947.02

(2) 报告期内均无已到期，未偿还及展期的借款。

(3) 保证借款中母公司借款 68,156.11 万元由公司控股股东常高新提供担保，借款 5,000.00 万元由龙城旅游控股集团提供担保，子公司黑牡丹建设借款 10,000 万元由控股股东常高新提供担保，子公司进出口借款 3,092.92 万元由控股股东常高新提供担保，子公司香港公司借款 6,159.78 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 1,152.83 万元由其用于香港的房屋进行抵押，子公司绿都房地产 25,000.00 万元借款由其 01 项目土地抵押给中国银行，于 2013 年 11 月取得中山招商 3 号定向资产管理计划委托中国银行发放的委托贷款 25,000.00 万元，贷款期限为 3 个月，该贷款到期后再由中国银行直接放贷。

(5) 质押借款中子公司进出口公司 4,871.39 万元由 5,000 万定期存单进行质押。

(6) 期末数较期初增加 55.44%，主要为母公司流动资金借款增加及子公司绿都房地产借款增加所致。

## 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	202,644,071.96	228,603,563.22
合 计	202,644,071.96	228,603,563.22

## 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	720,872,955.96	260,127,565.91
一至二年	44,394,760.52	7,266,496.54
二至三年	3,790,199.63	224,884.37
三年以上	1,130,378.51	1,054,643.62
合 计	770,188,294.62	268,673,590.44

(2) 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 186.66%，主要系子公司黑牡丹置业应付工程款和香港公司应付款项大幅增加所致。

## 23、预收款项

## (1) 期末余额

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一年以内	738,968,036.78	841,125,620.55
一至二年	385,147,165.45	112,838,366.30
二年至三年	392,048.81	1,919,968.25
三年以上	5,221,487.61	4,519,300.22
合 计	1,129,728,738.65	960,403,255.32

(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款项主要为预收的商品房房款。

(4) 期末余额较期初余额增加 17.63%，主要系控股子公司进出口公司预收货款增加所致。

(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	819,191,934.00	895,616,259.00	2014 年
东城明居	1,939,400.00	3,025,877.00	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	24,690,773.24	161,759,408.02	161,799,649.62	24,650,531.64
二、职工福利费	4,898,916.86	12,735,260.17	12,735,260.17	4,898,916.86
其中：外资企业税后计提	4,898,916.86			4,898,916.86
三、社会保险费		30,225,703.37	30,225,445.48	257.89
养老保险		18,671,948.95	18,671,765.03	183.92
医疗保险		7,965,786.66	7,965,735.68	50.98
失业保险		1,781,434.91	1,781,411.92	22.99

工伤保险		898,581.91	898,581.91	
生育保险		714,355.94	714,355.94	
其他		193,595.00	193,595.00	
四、住房公积金	33,828.00	9,417,309.69	9,414,012.85	37,124.84
五、工会经费和职工教育经费	1,613,953.83	3,130,994.23	3,539,889.75	1,205,058.31
六、非货币性福利				
七、辞退福利		302,780.00	302,780.00	
八、其他	330.00		330.00	
合计	31,237,801.93	217,571,455.48	218,017,367.87	30,791,889.54

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	19,265,833.92	18,308,628.39
增值税	7,365,886.68	-12,963,623.31
营业税	2,922,803.49	20,408,540.97
城建税	877,072.55	1,715,481.99
房产税	1,349,176.78	813,381.83
土地使用税	2,648,033.49	2,510,019.57
印花税	123,735.09	556,243.36
个人所得税	2,199,375.59	1,842,279.66
教育费附加	656,017.20	1,227,936.68
土地增值税	4,484,250.75	-46,227.74
防洪保安资金	1,353,460.22	79,331.49
预缴税金		-162,737,354.33
合计	43,245,645.76	-128,285,361.44

注：本年预缴税费及待抵扣税金合计 136,738,497.08 元，列示在其他流动资产。上年数仍在本科目反映。

## 26、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款	9,823,971.74	6,933,611.47
长期借款	3,111,319.46	493,050.00
应付债券	28,010,246.58	8,663,671.23
合计	40,945,537.78	16,090,332.70

注：期末余额较期初余额增加 154.47%，主要为本期应付债券增加相应期末应计利息增加所致。

## 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	597,318.56	531,205.31	以前年度分红后部分股东未来领取
合计	597,318.56	531,205.31	



## 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	267,864.40

## 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	135,208,593.24	38.21	239,141,348.46	52.42
一至二年	11,814,556.35	3.34	17,215,090.87	3.77
二至三年	9,459,528.29	2.67	189,674,401.34	41.58
三年以上	197,391,903.43	55.78	10,189,140.17	2.23
合计	353,874,581.31	100.00	456,219,980.84	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) 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。

(4) 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 2009 年 10 月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，2010 年 12 月收到君德投资公司代绿都房地产预付股利 187,500,000 元，之后，本公司未收到绿都房地产及君德投资公司按照合作协议的约定应支付给本公司的股利。

## 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	387,386,909.72	1,369,990,339.40
合计	387,386,909.72	1,369,990,339.40

## (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
中国工商银行	2013/1/1	2014/12/23	人民币	7.38	90,000,000.00	
中国工商银行	2011/6/15	2014/12/30	人民币	浮动	90,000,000.00	
中国工商银行	2013/1/14	2014/12/23	人民币	7.38	40,000,000.00	
中国工商银行	2010/10/29	2014/6/28	人民币	浮动	35,000,000.00	
中国工商银行	2010/11/9	2014/10/28	人民币	浮动	35,000,000.00	

(3) 一年内到期的非流动负债中，中国工商银行借款余额 20,000.00 万元为子公司丹华君都建设借款，由其独墅湖东地块进行抵押；子公司新希望借款 17,600.00 万元，其中中国工商银行借款 9,000.00 万元由应收常州新

北区政府万顷良田工程款进行质押，江苏银行借款 1,600.00 万元由本公司提供担保，中国工商银行借款 7,000.00 万元由本公司提供担保；香港汇丰银行借款 138.69 万元由其房屋进行抵押，国开行借款余额 1,000.00 万元为子公司黑牡丹建设借款，由公司提供担保。

### 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—房租	96,800.00	
预提费用—前期工程费	1,517,382.58	644,223.58
预提费用—基础设施费	80,693,826.81	9,578,770.66
预提费用—建安工程费	301,529,511.68	67,612,085.17
预提费用—配套设施费	97,000.00	42,000.00
合计	383,934,521.07	77,877,079.41

注：其他流动负债期末余额比期初增加 393.00%，主要系预提基础设施费和建安配套费大幅增加所致。

### 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
信用借款	1,000,000,000.00	
保证借款	846,000,000.00	623,000,000.00
抵押借款	435,712,806.55	267,635,176.65
质押借款	220,000,000.00	310,000,000.00
合计	2,501,712,806.55	1,200,635,176.65

#### (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
兴业国际信托有限公司	2013/2/25	2015/2/24	人民币	6.60	500,000,000.00	
兴业国际信托有限公司	2013/4/2	2014/4/1	人民币	7.00	500,000,000.00	
国开行（江苏银行）	2013/5/30	2015/5/30	人民币	6.15	200,000,000.00	
中国建设银行	2010/11/8	2015/10/8	人民币	浮动	199,000,000.00	200,000,000.00
中国建设银行	2012/6/25	2015/2/16	人民币	浮动	100,000,000.00	100,000,000.00

(3) 长期借款信用借款 100,000.00 万元为本公司取得兴业信托有限公司的信托借款。

(4) 长期借款保证借款中子公司黑牡丹建设 34,000.00 万元由本公司提供担保；子公司新希望 50,600.00 万元由本公司提供担保。

(5) 长期借款抵押借款中子公司黑牡丹置业 20,000.00 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 1,571.28 万元由其用香港房屋进行抵押；子公司丹华君都房地产 22,000.00 万元由其用独墅湖东地块进行抵押。

(6) 长期借款质押借款中子公司新希望 22,000 万元由应收常州新北区政府万顷良田工程款项进行质押，同时由本公司提供担保。

(7) 期末数较期初增加 108.37%，主要为母公司增加 10 亿元信托贷款所致。

## 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
2013年度第一期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2013/5/22	2013/5/23-2016/5/22	500,000,000.00	500,000,000.00

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	49,410,000.00	49,410,000.00	8,663,671.23
2013年度第一期非公开定向债务融资工具		19,346,575.35		19,346,575.35

注1：2012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。

注2：2013年5月公司第一期非公开定向债务融资工具发行完毕。发行规模为人民币5亿元，期限为3年，面值发行，票面利率5.90%，发行款5亿元2013年5月已到账。

## 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
技改拨款	9,600,000.00	11,200,000.00
技能大师工作室	50,000.00	200,000.00
产学研合作项目补贴		150,000.00
信息化控制系统的研	200,000.00	
工业转型升级专项资	100,000.00	
合 计	9,950,000.00	11,550,000.00

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1,600万元；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	11,070.00	10,145.00
香港公司固定资产折旧年限会计与税法差异		8,222.83
合计	11,070.00	18,367.83

## 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	-540,504,146	0
国家股	540,504,146				-540,504,146	-540,504,146	0
法人股							
(2)无限售条件的 流通股份	255,018,554				540,504,146	540,504,146	795,522,700
境内上市流通 的普通A股	255,018,554				540,504,146	540,504,146	795,522,700
股份总数	795,522,700				0	0	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）	1,583,588,533.30			1,583,588,533.30
其他资本公积	87,923,496.08	2,775.00		87,926,271.08
合 计	1,671,512,029.38	2,775.00		1,671,514,804.38

## 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	333,992,073.96	8,206,376.70		342,198,450.66
合 计	333,992,073.96	8,206,376.70		342,198,450.66

(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	1,440,128,727.69	
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	1,440,128,727.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	392,345,165.46	
被合并方合并前实现的净利润		
减：提取法定盈余公积	8,206,376.70	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	107,395,564.50	
期末未分配利润	1,716,871,951.95	

(2)本公司于2013年4月15日召开了2012年度股东大会，通过了2012年度利润分配方案，向全体股东派发现金红利107,395,564.50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	231,861,210.34	36,046,198.55		267,907,408.89

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2013年产生利润，少数股东拥有49%的股份所致。

## 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	2,183,744,611.84	1,974,203,102.30	1,314,594,446.40	1,127,765,361.94
政府回购项目收入				
其中：工程施工收入	657,327,921.69	591,416,486.82	781,459,919.00	700,131,078.06
安置房销售收入	353,249,393.92	291,770,891.27	699,255,833.78	590,916,583.47
商品房销售收入	519,102,688.00	347,682,336.02	605,432,952.00	395,810,023.91
土地一级开发项目收益	50,142,770.54		61,080,924.33	
万顷良田工程项目收益	77,000,200.79		10,842,735.24	
主营业务合计	3,840,567,586.78	3,205,072,816.41	3,472,666,810.75	2,814,623,047.38
材料及其他销售	716,488,464.14	326,477,091.23	204,239,692.80	79,407,802.95
其他业务合计	716,488,464.14	326,477,091.23	204,239,692.80	79,407,802.95
合 计	4,557,056,050.92	3,531,549,907.64	3,676,906,503.55	2,894,030,850.33

注：本年度其他业务收入较上年增加 250.00%，主要系 2013 年 8 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新六路南侧新龙 AB 地块土地使用权约 213.30 亩，该交易使公司产生其他业务收入 55,458.00 万元，相应结转其他业务成本 19,468.40 万元。

## (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	706,742,642.74	604,816,104.85	480,383,969.26	408,337,001.42
国内	3,133,824,944.04	2,600,256,711.56	2,992,282,841.49	2,406,286,045.96
合 计	3,840,567,586.78	3,205,072,816.41	3,472,666,810.75	2,814,623,047.38

## (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	21,432,787.28
百馨苑	37,497,031.96
祥龙苑	24,008,511.00
富民景园	203,203,060.45
香山欣园	67,108,003.23
合 计	353,249,393.92

## 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	517,656,774.00
东城明居	1,445,914.00
合计	519,102,688.00

## (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	612,083,015.36	13.43
徐州华鹏棉麻有限公司	312,735,057.18	6.86
徐州华隆棉业有限公司	181,804,008.69	3.99
徐州华棉棉花贸易有限公司	148,642,589.61	3.26
春江镇人民政府	142,004,898.00	3.12
合计	1,397,269,568.84	30.66

(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 77,000,200.79 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 50,142,770.54 元作为本期土地一级开发收入。

(6) 本年度安置房收入较上年减少 49.48%，主要系本期政府安置幅度下降所致。

## 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	61,398,333.70	83,126,121.47	
教育费附加	4,794,532.80	6,967,752.40	按流转税的 5%
城建税	6,847,564.62	10,084,364.45	按流转税的 7%
房产税	556,031.32	339,279.96	
土地增值税	24,371,070.80	15,217,238.95	
合计	97,967,533.24	115,734,757.23	

## 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
运费	15,470,876.09	12,183,861.32
广告及展览费	13,878,626.48	10,711,166.85
工资	13,073,128.92	12,935,635.70
售房代理费	7,755,457.88	8,664,162.34
物料消耗	1,744,796.78	2,084,508.72
售楼处费用	1,664,958.96	
检品费	1,487,594.70	2,702,701.17
业务招待费	1,216,674.85	578,295.38
租赁费	1,087,590.02	602,273.50
劳务费	810,943.35	336,526.15
商检费	627,416.60	927,392.17
差旅费	493,976.66	812,150.08
其他	2,367,835.60	2,947,924.10
合计	61,679,876.89	55,486,597.48

## 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	57,856,267.43	48,499,839.60
研发费用	34,327,288.96	34,960,765.67
劳动保险费	29,776,721.86	30,208,888.94
业务招待费	12,778,770.44	13,211,158.74
工资附加费	11,613,336.56	10,228,683.35
小税金	8,138,808.26	10,566,542.41
折旧费	7,115,541.75	9,960,734.21
办公费	4,119,329.41	4,380,021.44
环保费	3,258,309.79	3,329,850.22
行业管理费，中介费等	6,492,317.55	3,202,656.45
董事会经费	2,227,554.45	3,103,760.58
差旅费	3,140,510.82	2,965,582.48
汽车费用	2,626,904.96	2,474,353.72
工会及教育经费	3,238,160.10	2,459,151.53
存货盘亏		2,040,839.60
租赁费	3,348,346.52	1,971,712.71
无形及递延资产摊销	1,722,997.84	1,932,482.35
保险费	1,856,857.83	1,932,378.33
运费	2,252,558.87	1,893,429.09
物料消耗	1,447,449.20	1,867,947.98
邮电费	1,084,572.94	1,003,577.57
其他	5,055,013.02	4,975,013.97
合 计	203,477,618.56	197,169,370.94

## 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	91,653,425.88	105,308,288.08
手续费支出	9,587,214.55	9,337,361.02
利息收入	-69,449,715.53	-65,565,073.43
汇兑损益	-818,568.95	674,715.02
合 计	30,972,355.95	49,755,290.69

说明：

(1) 利息支出本期较上期减少 1,365.49 万元，主要为子公司黑牡丹建设建信信托贷款利息上期未达资本化条件计入费用，本期予以资本化所致。

(2) 经常州市新北区财政局常新财经[2008]005号“关于对《关于火炬置业、高新城投拟申请提高回购毛利率及支付资金占用费的请示》的批复第3条”的规定，新北区财政局同意自2008年1月1日起于会计年度末对本公司全资子公司黑牡丹置业和黑牡丹建设因区政府各下属单位回购形成的应付款进行财政贴息，2013年收到财政贴息金额为54,118,242.09元。

## 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	6,248,190.62	193,081.06
其他应收款坏账准备	3,374,133.41	977,242.78
存货跌价准备	39,260,027.61	14,482,016.63
合 计	48,882,351.64	15,652,340.47

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、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	8,800,000.00	32,082,800.51
权益法核算的长期股权投资收益	419,429.86	-309,843.52
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
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	9,219,429.86	35,990,592.76

(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	8,800,000.00	17,600,000.00	
常州世纪牡丹置业		14,482,800.51	
合 计	8,800,000.00	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	
合 计		3,074,540.00	

注：本期投资收益减少主要为收到江苏银行分红减少及上期处置常州世纪牡丹置业产生收益所致。



## 47、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	95,407.15	134,357,763.64
其中：固定资产处置利得	95,407.15	3,058,984.50
无形资产处置利得		131,298,779.14
政府补助	5,240,200.00	5,027,800.00
其他	3,176,432.44	4,814,752.54
合 计	8,512,039.59	144,200,316.18

## (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	330,000.00	2,550,000.00	与收益相关
中小企业公共服务平台建设补助		150,000.00	与收益相关
省财政厅 创建名牌经费		50,000.00	与收益相关
市财政局 两化融合示范企业奖励		50,000.00	与收益相关
市财政局 支持社会信用体系建设专项资金		60,000.00	与收益相关
常州市财政局 车辆购置税用于老汽车报废更新		36,000.00	与收益相关
常州市财政局 电子商务资助		20,000.00	与收益相关
专利补助资金		11,400.00	与收益相关
常州市财政局 涉外发展服务支出补贴		74,600.00	与收益相关
2012 年促进财贸稳定贡献奖	228,000.00		与收益相关
工业和信息产业支持	400,000.00		与收益相关
节水补贴	62,000.00		与收益相关
融资奖励	100,000.00		与收益相关
能量计量示范单位奖励	10,000.00		与收益相关
2012 年外贸奖励	218,000.00		与收益相关
产品技术研发补助	10,000.00		与收益相关
知识产权奖励	22,000.00		与收益相关
环保补助	1,960,200.00	425,800.00	与收益相关
市长质量奖	100,000.00		与收益相关
“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	与资产相关
技能大师工作室	200,000.00		与收益相关
合 计	5,240,200.00	5,027,800.00	

说明：

本期非流动资产处置收益减少主要系上期公司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2012年获利131,298,779.14元。

## 48、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	185,103.46	1,424,670.39
对外捐赠	2,532,000.00	639,060.48
其他	7,197,966.80	4,999,710.83
合 计	9,915,070.26	7,063,441.70

注：营业外支出本期较上年增加 40.37%，主要系本期对外捐赠增加及上交地方规费增加所致。

## 49、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	-61,802,487.20	88,930,085.12
适用所得税率	15%	25%
应交所得税	-9,270,373.08	22,232,521.28
加：递延所得税费用	1,470,470.83	429,819.74
所得税费用	-7,799,902.25	22,662,341.02
(2) 合并报表子公司所得税费用		
应交所得税	184,875,753.07	119,609,229.70
加：递延所得税费用	-15,124,408.65	-9,105,703.32
所得税费用	169,751,344.43	110,503,526.38
合 计	161,951,442.18	133,165,867.40

注：2013 年 4 月公司收到《高新技术企业证书》，证书编号：GR201232001799。2012 年享受税收优惠税率由 25% 调整为 15%，调整本期所得税费用-9,270,373.08 元。

## 50、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）	392,345,165.46	343,623,422.68
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）	0.49	0.43
稀释每股收益（元）	0.49	0.43

说明：

- (1) 母公司发行在外普通股加权平均数=795,522,700 股
- (2) 基本每股收益=归属于母公司普通股股东净利润/母公司普通股加权平均数。
- (3) 本公司不存在稀释性的潜在普通股。

## 51、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	3,700.00	-4,800.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	925.00	-1,200.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,775.00	-3,600.00
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	2,046,421.20	112,704.11
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,046,421.20	112,704.11
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	2,049,196.20	1,011,010.19

## 52、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
收回使用受限制的保证金		114,288,209.58
利息收入	69,449,715.53	65,565,073.43
万顷良田项目财政拨款	131,000,000.00	
北部新城项目财政拨款	804,200,000.00	613,000,000.00
常州市财政局暂收款	47,025,000.00	
阳光城集团常州君德投资有限公司往来	43,000,000.00	
其他	90,509,231.18	69,244,446.24
合 计	1,185,183,946.71	862,097,729.25

## (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
质押的定期存款	50,000,000.00	
万顷良田项目支出	34,340,598.38	305,937,766.10
北部新城代付款	526,075,579.74	1,016,356,547.05
其他	168,496,493.90	144,724,230.31
合 计	778,912,672.02	1,467,018,543.46

## 53、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	428,391,364.01	389,038,896.25
加：资产减值准备	48,882,351.64	15,652,340.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,372,833.85	56,775,105.91
无形资产摊销	1,422,427.91	1,446,703.09
长期待摊费用摊销	1,889,156.95	3,353,821.90
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）	89,696.31	-132,933,093.25
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）	97,706,497.21	112,834,152.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,219,429.86	-35,990,592.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,645,964.65	-8,655,701.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,222.83	-20,104.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,068,662,917.97	-335,698,201.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-654,374,015.32	-541,767,696.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	881,014,683.99	-424,378,187.77
其他	21,862,156.55	132,934,609.57
经营活动产生的现金流量净额	-1,219,279,382.21	-767,407,947.74
<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	2,159,695,416.86	1,909,009,625.17
减：现金的期初余额	1,909,009,625.17	1,560,970,382.36
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	250,685,791.69	348,039,242.81

## (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	2,159,695,416.86	1,909,009,625.17
其中：库存现金	1,105,642.35	660,414.59
可随时用于支付的银行存款	2,156,058,305.71	1,847,769,119.47
可随时用于支付的其他货币资金	2,531,468.80	60,580,091.11
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	2,159,695,416.86	1,909,009,625.17

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	江苏常州	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
黑牡丹科技园	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	1,000 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
商务公司	有限公司	江苏常州	袁国民	商务服务	500	100	100	08159861-3
牡丹景都	有限公司	江苏常州	张志奎	房地产公司	7,000	100	100	07990101-1

## 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	3,464.21	1,240.90	2,223.31

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	2,955.08	115.70	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有限公司	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
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	代建	协议价	900,000.00	
常州国有资产投资经营有限公司	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
合计			900,000.00	6,616,497.29

## (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	125,506.00	241,097.00
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	仓储费	协议价	278,740.85	0
合计			404,246.85	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	2013/6/1	2014/5/31	381,240.00	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 1、4、5 楼部分办公室	2012/6/1	2013/11/30	731,877.12	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	2013/6/1	2014/5/31	18,405.96	市场价
黑牡丹置业	常州国展资产经营有限公司	常裕厂房	2013/1/1	2013/12/31	612,678.00	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	50,000,000.00	2013/11/18	2014/5/19	否
常高新	本公司	6,561,147.60	2013/10/17	2014/1/16	否
常高新	本公司	80,000,000.00	2013/7/19	2014/6/6	否
常高新	本公司	20,000,000.00	2013/4/27	2014/4/27	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2013/5/17	2014/5/17	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2013/5/22	2014/5/22	否
常高新	本公司	20,000,000.00	2013/7/16	2014/7/16	否
常高新	本公司	100,000,000.00	2013/10/16	2014/10/16	否
常高新	本公司	50,000,000.00	2013/10/16	2014/10/16	否
常高新	本公司	50,000,000.00	2013/2/22	2014/2/21	否
常高新	本公司	75,000,000.00	2013/9/11	2014/9/11	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2013/9/26	2014/9/25	否
常高新	本公司	40,000,000.00	2013/9/9	2014/9/9	否
常高新	本公司	50,000,000.00	2013/9/13	2014/9/12	否
常高新	本公司	50,000,000.00	2013/11/4	2014/11/3	否
常高新	本公司(香港公司使用)	7,234,509.60	2013/11/6	2014/5/5	否
常高新	本公司(香港公司使用)	54,363,253.58	2013/11/11	2014/5/9	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	2013/4/27	2014/4/27	否
常高新	黑牡丹建设	20,000,000.00	2013/7/16	2014/7/16	否
常高新	黑牡丹建设	40,000,000.00	2013/7/17	2014/7/17	否
本公司	新希望	69,000,000.00	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	15,000,000.00	2011/4/21	2016/4/20	否
本公司	新希望	95,000,000.00	2012/1/4	2017/1/3	否
本公司	新希望	24,000,000.00	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	200,000,000.00	2013/5/29	2015/5/28	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2013/6/4	2015/5/28	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2013/6/21	2015/5/28	否
本公司	黑牡丹建设	50,000,000.00	2013/7/5	2015/5/28	否
常高新	进出口	6,533,254.04	2013/11/8	2014/2/6	否
常高新	进出口	6,569,930.79	2013/10/11	2014/1/9	否
常高新	进出口	6,738,258.82	2013/11/8	2014/1/8	否
常高新	进出口	6,551,949.33	2013/12/13	2014/3/13	否
常高新	进出口	4,535,819.06	2013/12/26	2014/3/21	否
本公司	香港公司	5,844,314.76	2013/11/18	2014/2/18	否
本公司	香港公司	5,727,428.47	2013/11/26	2014/2/24	否
常高新	本公司	11,493,983.06	2013/10/21	2014/10/20	否
常高新	本公司	14,330,229.36	2012/11/6	2014/11/5	否
常高新	进出口	19,637,443.94	2013/6/6	2014/5/29	否
常高新	进出口	102,653,650.04	2013/6/23	2014/6/23	否
常高新	进出口	41,874,904.41	2013/7/29	2014/6/8	否
常高新	进出口	50,036,586.79	2013/8/30	2014/8/30	否
本公司	香港公司	40,082,215.47	2013/5/10	2014/5/9	否
常高新	香港公司	135,303,064.97	2013/5/29	2014/3/31	否
常高新	香港公司	82,836,824.94	2013/8/27	2014/4/15	否

注：其中常高新为本公司提供担保的借款余额 61,597,763.18 元，实际系香港公司向民生银行香港分行借款 10,103,128.34 美元，占用了民生银行常州支行对本公司的授信，该笔授信由常高新担保。

#### 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
预收账款	常州新铁投资发展有限公司	73,012.52	
预收账款	常州高新区出口加工区投资开发有限公司	155,166.05	
其他应收款	常州国展资产经营有限公司	612,678.00	
应付账款	常州国展资产经营有限公司	772,536.96	

#### 附注 7. 或有事项

截至2013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2013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、2014年1月8日召开的六届十九次董事会会议审议通过《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》，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15亿元的非公开定向债务融资工具，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并偿还部分银行贷款，从而达到优化融资结构、降低融资成本的目的。审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司常州黑牡丹科技园有限公司人民币80,000万元项目贷款额度提供全额连带责任担保。审议通过《关于签署〈常州北部新城高铁片区土地前期开发(二期)委托合同〉的议案》。

2、2014年2月26日召开的六届二十次董事会会议审议通过《关于为子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司常州黑牡丹置业有限公司人民币35,000万元项目贷款额度提供全额连带责任担保，担保期限2.5年；为控股子公司黑牡丹(香港)有限公司申请共10,000万美元融资额度提供全额连带责任担保，担保期限1年。

3、本公司于2014年4月18日召开了第六届董事会第二十一次会议，通过了2013年度利润分配预案，以2013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1.48元(含税)，共计派发现金117,737,359.60元，尚余未分配利润481,489,949.32元，结转下一年度分配。

**附注 10. 母公司会计报表主要项目注释**

(以下项目无特别说明，金额单位均以人民币元为单位)

**10.01. 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	182,520,035.03	90.35			248,198,580.05	93.33		
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	19,496,361.20	9.65	6,295,522.47	32.29	17,730,339.06	6.67	5,932,447.79	33.46
组合小计	19,496,361.20	9.65	6,295,522.47	32.29	17,730,339.06	6.67	5,932,447.79	33.46
单项金额不重大的但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	202,016,396.23	100.00	6,295,522.47	3.12	265,928,919.11	100.00	5,932,447.79	2.23

## 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	13,423,435.33	68.85	671,171.77	12,066,212.98	68.05	603,310.64
一至二年	501,626.95	2.57	100,325.39	101,220.69	0.57	20,244.14
二至三年	94,547.23	0.49	47,273.62	508,024.77	2.87	254,012.39
三年以上	5,476,751.69	28.09	5,476,751.69	5,054,880.62	28.51	5,054,880.62
合计	19,496,361.20	100.00	6,295,522.47	17,730,339.06	100.00	5,932,447.79

## 3、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	78,317,363.42	38.77
荣元服饰	控股子公司	88,187,828.45	43.65
大德公司	控股子公司	15,917,900.00	7.88
国际时尚	控股子公司	96,943.16	0.05
合计		182,520,035.03	90.35

## 4、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	13,773,565.16	6.0969	83,976,049.41	26,481,635.62	6.2855	166,449,643.81

## 5、应收账款金额前五名单位情况

本目前前五名欠款单位 2013 年底的欠款总额为 19,110.08 万元,占该截止日总额的比例为 94.60%。

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(%)
荣元服饰	控股子公司	88,187,828.45	1 年以内	43.65
香港公司	控股子公司	78,317,363.42	1 年以内	38.77
大德公司	控股子公司	15,917,900.00	1 年以内	7.88
东阳市牡丹经济贸易有限公司	非关联方	6,949,375.03	1 年以内	3.44
江阴天兰纺织有限公司	非关联方	1,728,317.90	1 年以内	0.86
合计		191,100,784.80		94.60

## 10.02. 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	3,860,615,664.00	99.72			2,080,357,708.40	99.83		
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	10,819,109.35	0.28	2,487,626.53	22.99	3,481,403.72	0.17	1,936,335.08	55.62
组合小计	10,819,109.35	0.28	2,487,626.53	22.99	3,481,403.72	0.17	1,936,335.08	55.62
其他不重大其他应收款								
合计	3,871,434,773.35	100.00	2,487,626.53	0.06	2,083,839,112.12	100.00	1,936,335.08	0.09

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	8,417,686.08	77.80	420,884.30	1,051,439.88	30.20	52,571.99
一至二年	8,586.20	0.08	1,717.24	682,750.94	19.61	136,550.19
二至三年	655,624.17	6.06	327,812.09			
三年以上	1,737,212.90	16.06	1,737,212.90	1,747,212.90	50.19	1,747,212.90
合计	10,819,109.35	100.00	2,487,626.53	3,481,403.72	100.00	1,936,335.08

## 2、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	2,110,556,855.34	54.52
黑牡丹置业	全资子公司	1,190,326,905.60	30.75
牡丹华都	全资子公司	130,422,770.79	3.37
黑牡丹科技园	全资子公司	416,968,893.96	10.77
国际时尚	全资子公司	11,734,187.32	0.30
新希望	全资子公司	704,000.01	0.02
商务公司	全资子公司	130,734.38	0.003
合计		3,860,844,347.40	99.73

## 3、其他应收账款金额前五名单位情况

本项目前五名欠款单位 2013 年底的欠款总额为 386,000.96 万元，占截止日本项目总额的比例 99.70%。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
黑牡丹建设	全资子公司	2,110,556,855.34	一年以内	资金往来
黑牡丹置业	全资子公司	1,190,326,905.60	一年以内	资金往来
黑牡丹科技园	全资子公司	416,968,893.96	一年以内	资金往来
牡丹华都	全资子公司	130,422,770.79	一年以内	资金往来
国际时尚	全资子公司	11,734,187.32	一年以内	资金往来
合计		3,860,009,613.01		

## 10.03. 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	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	4,521,333.55			4,521,333.55
溧阳公司	12,600,000.00	12,600,000.00			12,600,000.00
牡丹广景	32,500,000.00	32,500,000.00			32,500,000.00
黑牡丹置业	1,947,643,613.65	1,947,643,613.65			1,947,643,613.65
黑牡丹建设	407,991,284.23	407,991,284.23			407,991,284.23
新希望	449,946,760.00	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
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
黑牡丹科技园	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
商务公司	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	3,478,802,991.43	3,473,802,991.43	5,000,000.00		3,478,802,991.43

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	
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	0	0	100,000.00		成本法	
江苏银行	1.06	1.06			成本法	8,800,000.00
黑牡丹科技园	100	100			成本法	
商务公司	100	100			成本法	
合计			100,000.00			108,800,000.00

2、本公司对上述公司投资过程情况，参见附注 4.01 公司子公司情况。

- 3、上述长期股权投资，不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。
- 4、本期投资增加 500 万元，系本公司新增投资商务公司注册资本 500 万元，股权比例 100%。
- 5、国际时尚 2013 年末净资产为-8,488.03 万元。

#### 10.04. 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	932,373,688.85	819,471,299.58	834,083,304.26	728,674,540.77
主营业务合计	932,373,688.85	819,471,299.58	834,083,304.26	728,674,540.77
材料及其他销售	150,954,646.60	134,694,256.57	31,926,166.08	24,811,315.16
其他业务合计	150,954,646.60	134,694,256.57	31,926,166.08	24,811,315.16
合计	1,083,328,335.45	954,165,556.15	866,009,470.34	753,485,855.93

##### (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	323,636,471.06	271,824,455.15	231,642,293.10	199,252,812.94
国内销售	608,737,217.79	547,646,844.43	602,441,011.16	529,421,727.83
合计	932,373,688.85	819,471,299.58	834,083,304.26	728,674,540.77

##### (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	264,036,163.03	24.37
徐州华鹏棉麻有限公司	158,013,697.03	14.59
徐州中棉棉花有限公司	54,282,413.22	5.01
东阳市牡丹经济贸易有限公司	49,947,556.77	4.61
SUMITEX INTERNATIONAL	32,328,424.97	2.98
合计	558,608,255.02	51.56

#### 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	108,800,000.00	129,343,056.00
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	108,800,000.00	131,361,766.18

## (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	100,000,000.00	黑牡丹置业股东会决议分红
香港公司		11,743,056.00	分红
江苏银行	8,800,000.00	17,600,000.00	分红
合计	108,800,000.00	129,343,056.00	

## 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	82,063,767.02	196,789,391.34
加：资产减值准备	6,266,621.62	-1,719,278.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,297,996.12	47,373,380.59
无形资产摊销	945,738.60	1,244,063.20
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）	117,659.72	-132,315,607.12
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）	35,977,752.27	37,556,684.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,800,000.00	-131,361,766.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,470,470.83	429,819.74
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）	-22,449,519.48	30,284,844.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,690,812.21	-237,575,635.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,999,358.28	-3,764,055.79
其他	-169,508.00	31,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	151,411,149.19	-161,858,159.72
<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	96,440,561.21	86,232,682.87
减：现金的期初余额	86,232,682.87	88,280,329.00
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	10,207,878.34	-2,047,646.13

## (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	103,731.79	86,232,682.87
其中：库存现金		65,007.26
可随时用于支付的银行存款	96,336,829.42	82,186,907.99
可随时用于支付的其他货币资金		3,980,767.62
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	96,440,561.21	86,232,682.87

说明：

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 11. 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	-89,696.31	137,124,437.35
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）	5,240,200.00	5,027,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	54,118,242.09	47,193,381.30
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	-6,553,534.36	-824,018.77
减：上述非经常性损益对所得税影响	12,903,137.22	46,834,308.15
减：少数股东损益影响额（税后）	-654,562.83	-341,778.15
归属于母公司净利润的非经常性损益	40,466,637.03	142,962,641.85

说明：

本公司下属全资子公司常州黑牡丹建设投资有限公司及常州黑牡丹置业有限公司是专门从事常州市新北区政府基础设施及安置房建设、政府代建等业务的单位。根据常州市新北区政府《关于对〈关于火炬置业、高新城投拟申请提高回购毛利率及支付资金占用费的请示〉的批复》常新财经〔2008〕005号文，对于政府因回购形成的应收款项，结合年末应收账款余额、实际占用时间和同期中国人民银行一年期贷款利率，每年年底由常州市新北区政府支付资金占用费。2013年资金占用费率为6.00%。

经新北区政府委托审计，黑牡丹建设和黑牡丹置业2013年度应收资金占用费收益分别为4,311.99万元和1,099.83万元，合计5,411.82万元，上述款项于2013年12月31日前已全部收回。

## 附注 12. 净资产收益率及每股收益

## 1、加权平均净资产收益率（%）

单位：元 币种：人民币

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	8.95	8.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.03	4.89

## 2、每股收益（元/股）

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.43	0.49	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	0.44	0.25	0.44	0.25

计算过程：

## (1) 加权平均净资产收益率

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

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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

## (2) 每股收益

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

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 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 13、其他重要事项

本公司 2013 年度财务报告经公司董事会于 2014 年 4 月 18 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

2014年4月18日