

公司代码：600510

公司简称：黑牡丹

# 黑牡丹（集团）股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、前瞻性陈述的风险声明

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

#### 六、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

#### 七、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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告.....	26
第十节	备查文件目录.....	104

## 第一节 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	常州市牡丹广景投资有限公司
绿都物业	指	常州绿都万和城物业管理有限公司
孵化器	指	常州黑牡丹创业孵化器服务有限公司
牡丹科技园	指	常州黑牡丹科技园有限公司
牡丹物业	指	常州黑牡丹物业服务服务有限公司
牡丹华都	指	常州牡丹华都房地产有限公司
牡丹创投	指	常州牡丹江南创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（有限合伙）
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
黑牡丹纺织	指	黑牡丹纺织有限公司
维雅酒店	指	常州维雅时尚商务酒店有限公司
众合投资	指	江苏金坛众合投资有限公司
黑牡丹发展	指	常州黑牡丹城建投资发展有限公司
君德投资	指	常州君德投资有限公司
紫金信托	指	紫金信托有限公司

## 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	何晓晴
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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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	/

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,410,401,151.77	3,555,083,886.16	-32.20
归属于上市公司股东的净利润	131,261,733.83	179,212,440.99	-26.76
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	123,660,653.21	177,334,773.21	-30.27
经营活动产生的现金流量净额	-356,835,448.62	-919,659,655.13	61.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,913,291,528.20	4,650,475,396.04	5.65
总资产	17,675,469,319.69	16,034,436,593.04	10.23

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.17	0.23	-26.09
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.23	-26.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.22	-27.27
加权平均净资产收益率(%)	2.79	3.88	减少1.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.63	3.84	减少1.21个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,016,067.39	主要为本期固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,902,172.55	主要为政府给付的搬迁补偿、中央财政贴息、摊销研发项目拨款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,026,345.33	
少数股东权益影响额	-2,696.16	
所得税影响额	-1,288,117.83	
合计	7,601,080.62	

## 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

2015 年，全球经济复苏迟缓，国内经济下行压力较大，黑牡丹坚持“找准定位、提升能力、稳中求进、加快转型”的工作思路，扎实工作，提质转型均取得了一定成效。

报告期末，公司总资产 1,767,546.93 万元，比上年期末增加 10.23%；报告期内，实现营业收入 241,040.12 万元，比上年同期减少 32.20%，实现归属于上市公司股东的净利润 13,126.17 万元，同比减少 26.76%，公司经营情况良好。

#### 1、城建业务：以能力建设为抓手，全面推进城建项目工程

(1) 理顺管理机制，安置房及城市基础设施建设项目顺利推进

2015 年上半年，公司城建板块着力于理顺管理机制，加强质量、进度管理，按照建设计划完工了道路、河道、道路照明、绿化等项目进度；牡丹祥龙苑竣工 8.89 万平方米，竣工代建新桥初中 3.48 万平方米（准备验收中）。

S122 省道路基工程 96 区施工结束，10%灰土覆盖土到位，桥梁标下部构造全部完成，长江路和通江路上跨桥上部构造现浇箱梁已基本完成，其余桥梁标上部结构完成 93%。

新龙国际商务城，新龙湖音乐公园，北海路、长江路-通江路、新桥大街等道路项目，三江口地块土壤修复工程，百馨西苑三期、四期，新桥初中、机场边检站、中央花园小学、春江小学扩建等工程有序推进；新景花苑四期、香山福苑一期两个安置房新项目正在抓紧推进前期工作。

万顷良田项目，基础设施建设工程 1.1 期、1.2 期完成，拆迁工作完成，西夏墅镇农户安置工作基本完成。

(2) 抓住有效需求，房地产开发项目稳步推进

公司房地产开发项目采取多种措施，抓有效需求，抓产品质量，抓客户服务，一方面稳步推进项目建设，另一方面，着力加强营销推广力度，力争加快产品去化速度。

在项目推进方面，绿都万和城 01 地块 21 万平方米住宅和配套公建施工，建筑主体工程完成，装饰工程正在施工；苏州兰亭半岛生活广场项目（即，苏州独墅湖月亮湾项目）部分已完工，准备实施部分室内精装修施工，正在办理竣工手续；祥龙苑二期于 6 月上旬竣工交付；新桥商业街，珑庭，怡盛花园（即，怡景湾项目）租售按序推进；牡丹国际花园（即，欣悦湾项目）完成项目设计并办理规划许可证，处于开工准备阶段；黑牡丹科技园项目，部分主体工程已竣工验收，正在准备竣工备案。

#### 2、纺织业务：以产品开发为龙头，加快纺织业务升级

2015 年以来纺织板块紧扣“以产品开发为龙头，加快纺织业务升级”主题，立足全球资源配置，健全纺纱、面料、成衣、品牌等多种业务模式，同时加快技术设备升级和信息化升级，逐步实现研发设计的网络化、生产过程的自动化和智能化、管理过程的数字化以及营销环节的电子化，通过两化深度融合让互联网技术应用于纺织板块生产经营的各个环节，提高公司生产效率和市场竞争力。

上半年，牛仔面料产销量较上年同期均有较大幅度增长，服装产销量较上年同期略有降低；受全球经济复苏迟缓及国内外棉花价差缩小等影响，公司从稳健经营角度考虑，缩减了棉花、棉纱等原料贸易的业务量；自主品牌服装 ERQ（牛仔时光）品牌定位及经营策略调整初见成效。

#### 3、投资业务：以园区开发为平台，加快投资业务聚焦

2015 年以来，产业投资板块积极做好投后管理工作，集星科技进一步加大市场开拓力度，并顺利完成 E 轮融资；宜兴基金所投项目中，常熟汽饰已进入 IPO 申报审批阶段，格蒂电力与创意信息（股票代码：300366）达成收购意向，中钢新型项目核石墨及核石墨粉研发取得重大进展，并完成新一轮融资。

上半年，产业投资板块按照公司产业转型升级要求，进一步开拓投资渠道、丰富投资方式，分别于1月成立了由公司参与管理的众合投资，公司占比10%，旨在对高成长性科技型企业实施股权投资；于7月初正式成立了由公司作为有限合伙人（LP）、规模2.5亿元的金瑞碳材料基金，公司占比40%，该基金旨在投资中钢新型及衍生的其他碳材料项目。

上半年，牡丹创投继续服务黑牡丹科技园入园企业，积极协助德天医疗、声远测控完成省中小企业创新基金的申报工作；组织园区企业集星科技、法华纺机等参加天宁区银企对接会，与江苏银行对接，协助解决企业资金困难问题等。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报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	2,410,401,151.77	3,555,083,886.16	-32.20
营业成本	1,994,737,689.91	2,914,279,720.69	-31.55
销售费用	30,933,386.42	33,955,324.80	-8.90
管理费用	82,232,506.13	90,296,488.14	-8.93
财务费用	50,642,978.51	25,768,950.27	96.53
经营活动产生的现金流量净额	-356,835,448.62	-919,659,655.13	61.20
投资活动产生的现金流量净额	-22,414,381.72	-6,792,141.72	-230.00
筹资活动产生的现金流量净额	775,251,394.19	681,135,686.96	13.82
研发支出	13,518,294.31	14,695,510.70	-8.01

**营业收入变动原因说明：**较上年同期减少系受房地产开发周期影响，上期绿都万和城03地块项目集中交付确认收入所致；另外，受全球经济复苏迟缓及国内外棉花价差缩小等影响，公司从稳健经营角度考虑，缩减了棉花、棉纱等原料贸易的业务量。

**营业成本变动原因说明：**较上年同期减少系营业收入下降，相应成本结转减少所致。

**销售费用变动原因说明：**较上年同期减少系工资及附加较上期减少所致。

**管理费用变动原因说明：**较上年同期减少系工资及附加较上期减少所致。

**财务费用变动原因说明：**较上年同期增加系部分房地产开发项目竣工，借款费用停止资本化，导致费用化利息支出较上年同期增加所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**较上年同期增加系本期收回万顷良田及北部新城项目代垫本金较上年同期增加所致。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**较上年同期减少系本期投资众合投资1,500万元所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**较上年同期增加系融资规模较上年同期增加所致。

**研发支出变动原因说明：**较上年同期减少系研发投入有所减少所致。

### 2 其他

#### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业税金及附加	68,728,836.71	134,283,547.39	-48.82
资产减值损失	89,546.68	4,800,643.58	-98.13

投资收益	8,850,052.70	106,548.62	8206.12
营业外收入	10,136,938.32	1,757,517.91	476.78
营业外支出	1,245,043.71	2,265,474.72	-45.04
所得税费用	57,042,228.92	99,740,179.62	-42.81

**营业税金及附加变动原因说明：**较上年同期减少主要系子公司绿都房地产开发的绿都万和城 03 地块项目在上期集中交付确认收入，相应结转税金及附加较多。

**资产减值损失变动原因说明：**较上期减少主要系按账龄计提坏账准备的应收账款减少，转回计提的坏账准备所致。

**投资收益变动原因说明：**较上年同期增加主要系本期收到江苏银行 2014 年度分红款 880 万元所致。

**营业外收入变化原因说明：**较上年同期增加主要系部分资产搬迁完毕，结转前期收到的政府补偿款 378 万元，以及收到中央财政贴息 309 万元所致。

**营业外支出变化原因说明：**较上年同期减少主要系应交地方基金减少所致。

**所得税费用变化原因说明：**较上年同期减少主要系子公司绿都房地产开发的绿都万和城 03 地块项目在上期集中交付确认收入，相应确认所得税费用较多。

报告期内，公司经营状况良好。子公司绿都房地产受房地产开发周期影响，开发的绿都万和城 03 地块项目在上期集中交付确认收入，本期实现的归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 6,551.96 万元。2015 年上半年度归属于上市公司股东的净利润较上年同期相比有所减少。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、经公司 2014 年 1 月 24 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议批准，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 15 亿元人民币的非公开定向债务融资工具，公司于 2014 年 8 月 19 日发行了 2014 年度第一期定向工具，发行规模为人民币 2 亿元，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 7.30%。公司于 2015 年 2 月 12 日发行了 2015 年度第一期定向工具，发行规模为人民币 8 亿元，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 6.80%。公司于 2015 年 3 月 26 日发行了 2015 年度第二期定向工具，发行规模为人民币 5 亿元，期限为 180 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 6.00%。

2、经公司 2013 年 3 月 13 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准，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 10 亿元人民币的短期融资券，2013 年 11 月 15 日，公司完成了 2013 年度第一期短期融资券的发行工作，该期短期融资券于 2014 年 11 月 15 日到期兑付完毕。2014 年 5 月 21 日公司发行了 2014 年度第一期短期融资券，该期短期融资券于 2015 年 5 月 22 日到期兑付完毕。2015 年 6 月 5 日公司发行了 2015 年度第一期短期融资券，发行规模为人民币 5 亿元，期限为 365 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.49%。短期融资券尚有 5 亿元额度已注册未发行，公司将根据资金需求及市场资金价格情况在有效期内择机发行。

3、经公司 2014 年 9 月 4 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议批准，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 10 亿元人民币的长期限含权中期票据，2015 年 6 月 23 日-2015 年 6 月 24 日，公司发行了 2015 年度第一期中期票据，发行规模为人民币 2 亿元，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期，单位面值为人民币 100 元，按面值平价发行，前 3 个计息年度的票面利率为 6%。中期票据尚有 8 亿元额度已注册未发行，公司将根据资金需求及市场资金价格情况在有效期内择机发行。

4、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发行总额不超过人民币 17 亿元的公司债券发行申请文件，公司于 2014 年 10 月 26 日发行了 2013 年黑牡丹（集团）股份有限公司公司债券（第一期），发行规模为人民币 8.5 亿元，期限为 5 年期，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，面值发行，票面利

率为 5.40%。公司债券尚有 8.5 亿元额度已核准未发行，公司将根据资金需求及市场资金价格情况在有效期内择机发行。

5、经公司 2015 年 1 月 13 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议批准，公司于 2015 年 1 月 23 日向中国证监会提交了非公开发行股票申报文件，2015 年 2 月 2 日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150135 号），中国证监会受理了公司此次申请，目前正在审核过程中。

根据发行方案，若公司在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次非公开发行股票的发行价格及发行数量将作相应调整。2015 年 7 月 10 日，公司实施了 2014 年度利润分配方案（详见公司公告 2015-029）。由此，本次非公开发行股票的发行价格由不低于 6.44 元/股调整为不低于 6.36 元/股，发行数量由不超过 248,447,204 股调整为不超过 251,572,327 股，除前述调整外，公司本次非公开发行股票的其他事项均无变化。（详见公司公告 2015-033）。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司经营按照年度经营计划顺利进行。

### (4) 其他

#### 资产构成变化情况

单位：元 币种：人民币

科目	本期期末数	上年期末数	变动比例 (%)
货币资金	2,870,335,255.39	1,892,274,299.78	51.69
其他应收款	90,762,859.09	61,422,622.35	47.77
在建工程	20,650,543.26	8,743,059.80	136.19
短期借款	1,173,171,146.91	411,795,480.93	184.89
应付票据	741,311,258.30	175,185,866.00	323.16
应付职工薪酬	14,212,750.57	40,111,997.85	-64.57
应交税费	51,219,300.13	85,206,608.41	-39.89
应付利息	134,314,507.81	74,051,389.53	81.38
应付股利	68,426,464.86	569,059.09	11924.49
其他流动负债	1,268,964,424.23	802,206,170.94	58.18
递延收益	7,500,000.00	12,206,990.00	-38.56
递延所得税负债	19,700.00	13,750.00	43.27

**货币资金变动原因说明：**较年初数增加主要系融资规模增加及 6 月底收回部分应收政府款项所致。

**其他应收款变动原因说明：**较年初数增加主要系应收政府及其下属部门保证金、代政府垫付房屋维修基金增加所致。

**在建工程变动原因说明：**较年初数增加主要系本期购进纺织生产设备，报告期末尚处于安装调试过程中所致。

**短期借款变动原因说明：**较年初数增加主要系本期向银行借款增加所致。

**应付票据变动原因说明：**较年初数增加主要系子公司黑牡丹建设、黑牡丹置业开具银行承兑汇票支付工程材料款所致。

**应付职工薪酬变动原因说明：**较年初数减少主要系发放前期计提的职工薪酬所致。

**应交税费变动原因说明：**较年初数减少主要系支付上年末计提的所得税费用所致。

**应付利息变动原因说明：**较年初数增加主要系集团计提的未到付息期的银行借款、应付债券利息所致。

**应付股利变动原因说明：**较年初数增加主要系 2014 年度分红款尚未支付所致。

**其他流动负债变动原因说明：**较年初数增加主要系本期发行 5 亿元短期私募债、5 亿元短期融资券，另有上年发行的 5 亿元短期融资券在本期偿还所致。

**递延收益变动原因说明：**较年初数减少主要系部分资产搬迁完毕，前期收到的政府补偿款转入营业外收入所致。

**递延所得税负债变动原因说明：**较年初数增加主要系可供出售金融资产科目核算的宁沪高速股价较期初上升，期末按公允价值调整，根据产生的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债所致。

## (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

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织行业	570,885,778.28	475,827,488.76	16.65	-48.26	-52.68	增加 7.80 个百分点
建筑行业	1,200,940,017.64	1,021,345,292.80	14.95	72.18	85.92	减少 6.29 个百分点
房地产行业	617,844,047.34	479,699,469.34	22.36	-63.97	-63.94	减少 0.06 个百分点
其他行业	3,692,442.04	3,296,439.27	10.72	/	/	增加 10.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织服装	570,885,778.28	475,827,488.76	16.65	-48.26	-52.68	增加 7.80 个百分点
工程施工	1,135,234,062.34	1,021,345,292.80	10.03	85.32	85.92	减少 0.29 个百分点
安置房销售收入	466,022,076.30	387,731,545.32	16.80	-38.27	-40.74	增加 3.47 个百分点
商品房销售收入	151,821,971.04	91,967,924.02	39.42	-84.18	-86.39	增加 9.86 个百分点
土地一级开发项目收益	39,087,343.63		/	-48.72	/	/
万顷良田工程项目收益	26,618,611.67		/	206.41	/	/
其他	3,692,442.04	3,296,439.27	10.72	/	/	/

### 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	279,688,927.44	-19.73
国内	2,113,673,357.86	-33.26

## (三) 核心竞争力分析

### 1、 产业定位优势

公司已逐步形成了集城市基础设施建设、土地前期开发、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、产业投资、传统纺织服装产业模式创新等为一体的城市资源综合功能开发产业链。

### 2、 品牌优势

作为全国最早生产牛仔布的企业之一，“黑牡丹”商标荣获中国驰名商标称号，并被国家质量监督检验检疫总局批准为国内牛仔布行业第一个出口免验商品。

公司城建板块随着公司城镇化产业链的完善，以及项目的多元化、精品化，逐渐培养了区域品牌优势，京沪高铁常州站前广场、汉江西路道路提升改造工程等多项工程获“2013 年度常州市市政优质示范工程”称号。

在商品房合作开发过程中，公司逐步培育了自主商业开发能力，采取包括服务外包合作经营等多种方式逐渐增强自主商业开发能力。

### 3、技术优势

自成立以来，公司始终注重产品质量的持续提高，注重科技创新和产品研发，在牛仔布染色在线控制等领域填补了世界空白，又解决了牛仔布预缩率等行业难题，获得多项国家发明专利和高新技术产品，公司作为第一起草单位起草了《色织牛仔布》行业标准，拥有国内先进的研究开发平台，持续投入研发资金用于设备改良和技术改造，形成在技术领域的核心竞争力。

### 4、政府资源优势

依托大股东常高新拥有丰富政府资源的优势，形成从立项、建设、交付，回购等各环节的规范化、标准化运作，使得目前安置房建设、市政建设工程和代建工作取得稳步发展。前期形成的良好业务合作关系，也为公司今后业务模式创新奠定了基础，公司还将继续研究 PPP 等政企合作方式，进一步丰富公司业务发展模式。

### 5、人力资源优势

目前公司已基本形成“多元化经营、专业化管理”的人才体系，纺织服装业务、城镇化建设业务和产业投资业务分别引进和培育了专门的管理团队，为公司进一步发掘城镇化建设中的产业机会奠定了基础。

### 6、融资渠道多元化和资金管控优势

公司利用上市公司平台逐步拓宽融资渠道，在政策允许的情况下，将积极探索间接融资和直接融资相结合的方式进行融资。公司在前期完成短期融资券、中期票据、公司债等债权融资的基础上，进一步探索股权融资，目前正在积极推进非公开发行股份事宜，力争实现股权融资的突破。上述措施进一步增强了公司资金筹措的灵活性、稳定性，为公司业务发展提供持续高效的资金支持。公司还加强资金的统筹管理，保证资金链的安全畅通，并有效地控制融资成本。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	主要业务	持股比例 (%)	投资成本 (元)	本期末	本期初	本期变动	变动幅度 (%)
江苏金坛众合投资有限公司	创业投资业务；代理其他创业投资企业、机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为企业提供创业管理服务；参与设立创业投资企业与创业投资管理机构；项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0	15,000,000.00	/

2015 年 7 月，公司名称由“金坛众合投资发展有限公司”变更为“江苏金坛众合投资有限公司”。

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600377	宁沪高速	18,000.00	-	-	96,800.00	-	17,850.00	可供出售金融资产	购买
合计		18,000.00	/	/	96,800.00	-	17,850.00	/	/

### (3) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行	132,000,000.00	1.06	1.06	132,000,000.00	8,800,000.00	0	可供出售金融资产	购买
合计	132,000,000.00	/	/	132,000,000.00	8,800,000.00	0	/	/

持有金融企业股权情况的说明

根据中国证监会《主板发审委 2015 年第 141 次会议审核结果公告》（详见中国证监会网站 [http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublish/G00306202/201507/t20150701\\_280163.htm](http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublish/G00306202/201507/t20150701_280163.htm)），于 2015 年 7 月 1 日召开的 2015 年第 141 次发审委会议，江苏银行股份有限公司（首发）获通过。

## 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

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用  不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	业务性质	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
荣元服饰	有限责任公司	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	96.25%	9,166.79	5,486.65	-41.99	否
溧阳公司	有限责任公司	纺织服装、服饰业	1,800	生产服装、服饰品，销售自产产品	95.5%	1,789.33	1,763.44	-42.97	否
大德公司	有限责任公司	纺织业	1,000	印染、纺纱、织布；服装、包装材料的生产和销售	95%	3,525.58	-3,743.77	-542.03	否
进出口公司	有限责任公司	纺织、服装及日用品	1,000	自产产品及技术进出口业务，生产所需原辅料机械设备及技术进口	95%	8,576.34	6,108.25	756.51	否
牡丹广景	有限责任公司	投资管理	5,000	实业项目的投资；自有房屋的租赁与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	65%	4,575.52	4,548.88	-62.83	否
香港公司	有限责任公司	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%	26,919.36	5,150.28	1,158.36	否
黑牡丹置业	有限责任公司	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%	582,376.12	221,620.37	1,438.53	否
黑牡丹建设	有限责任公司	建筑业	32,900	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。	60.79%	577,986.38	149,866.71	10,156.14	否
绿都房地产	有限责任公司	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、金属材料销售；房地产信息咨询。	51%	265,097.83	64,048.97	2,191.38	否
牡丹创投	有限责任公司	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%	30,056.71	30,055.79	-26.17	否
牡丹华都	有限责任公司	房地产开发经营	2,000	房地产开发、经营。自有房屋出租；物业管理服务；建筑装饰工程施工；给水设备、中央空调设备安装；建筑材料、五金、交电、金属材料销售；房地产信息咨询。	100%	48,739.78	1,860.27	-1,030.80	否
新希望	有限责任公司	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%	168,205.04	47,559.52	1,887.89	否

国际时尚	有限责任公司	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%	2,424.33	-9,776.97	-140.33	否
牡丹物业	有限责任公司	物业管理	100	物业管理	100%	382.16	71.34	-79.44	否
孵化器	有限责任公司	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%	82.14	81.04	-12.32	否
库鲁布旦	有限责任公司	纺织、服装及日用品	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、汽车零部件、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%	6,235.78	6,225.03	6.25	否
牡丹科技园	有限责任公司	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%	64,540.79	10,025.51	-5.75	否
商务公司	有限责任公司	其他	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。	100%	180.72	-682.42	-324.91	否
牡丹景都	有限责任公司	房地产开发经营	7,000	房地产开发	100%	47,508.88	5,981.71	-397.50	否
丹华君都	有限责任公司	房地产开发经营	10,000	房地产开发	70%	117,520.29	6,980.25	-8.80	否
绿都物业	有限责任公司	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%	108.49	7.17	36.03	否
维雅酒店	有限责任公司	住宿餐饮服务	100	住宿服务;酒店管理;餐饮管理;百货、工艺美术品、珠宝的销售;制售中餐(含凉菜,不含生食海产品);预包装食品兼散装食品,乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)的零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	51%	62.35	47.56	-9.79	否
黑牡丹纺织	有限责任公司	纺织服装、服饰业	8000	针纺织品、服装的制造,加工;棉花采购,加工及销售;建筑材料、装饰材料、百货、五金、交电、化工产品、劳保用品、日用杂品、针纺织品的销售;对外投资服务;纺织设备	100%	42,524.70	4,109.31	844.68	否

				技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。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）。					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

说明：

- ① 黑牡丹置业 2015 年 1-6 月实现营业收入 49,091.59 万元，利润总额 1,776.03 万元，净利润 1,438.53 万元，净利润较上年同期增长 3.88%，安置房收入略有增加。
- ② 黑牡丹建设 2015 年 1-6 月实现营业收入 117,752.41 万元，利润总额 13,551.56 万元，净利润 10,156.14 万元，净利润较上年同期增长 8.90%，主要原因系工程施工收入较上年同期大幅增加。
- ③ 绿都房地产 2015 年 1-6 月实现营业收入 13,559.12 万元，利润总额 2,921.84 万元，净利润 2,191.38 万元，净利润较上年同期下降 85.43%，主要原因系绿都万和城 03 地块开发项目上期集中交付确认收入。
- ④ 新希望 2015 年 1-6 月实现营业收入 2,661.86 万元，利润总额 2,517.91 万元，净利润 1,887.89 万元，净利润较上期增长 145.19%，主要原因系本期确认万顷良田项目收益较上年同期大幅增加。
- ⑤ 2014 年 6 月 13 日，黑牡丹建设与紫金信托有限责任公司（以下简称“紫金信托”）共同签署《股权投资协议》，约定由紫金信托设立“紫金信托·黑牡丹建设股权投资单一资金信托计划”，以信托资金 50,000 万元向黑牡丹建设进行股权投资，其中 12,900 万元用于新增注册资本，剩余 37,100 万元作为股权投资款计入资本公积，信托融资的期限为 5 年。增资完成后，黑牡丹建设注册资本变更为 32,900 万元，股权结构变更为本公司持有 60.79% 股权，紫金信托持有 39.21% 股权。紫金信托不参与黑牡丹建设的日常生产经营活动和利润分配。根据相关协议约定，在信托计划存续期内，黑牡丹建设按季支付信托收益权的固定收益，并分二期支付信托受益权的本金。待信托收益权的固定收益及本金支付完毕后，即实现了该笔信托计划对黑牡丹建设投资股权的退出。退出后，黑牡丹建设进行减资。减资后，黑牡丹建设的注册资本变更为 20,000 万元，本公司持有其 100% 的股权。根据该笔股权融资在增资、固定每期收益、5 年到期减资退出等环节的本质判断，实质上为债权融资，故黑牡丹建设在合并报表层面仍视作全资子公司处理，该笔 5 亿元股权融资在合并报表层面列示为一项长期负债。
- ⑥ 公司投资设立常州黑牡丹城建投资发展有限公司，注册资本 500 万元，占股份比例 100%，经营范围：城市建设项目的投资及管理；企业管理服务；投资咨询（证券、期货投资咨询除外）。截止 2015 年 6 月 30 日，已领取营业执照，公司将在法定出资期限内完成出资。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
黑牡丹常州科技园	122,257.00	3#-19#楼正在办理竣工验收等相关手续,招商销售等工作稳步推进。	2,526.98	59,506.49	报告期内净利润-5.75万元
合计	122,257.00	/	2,526.98	59,506.49	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于2015年5月18日召开了2014年年度股东大会,会议审议通过了公司2014年度利润分配方案。公司于2015年7月3日披露了《黑牡丹2014年度利润分配实施公告》,以2014年末总股本795,522,700股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.853元(含税),股权登记日为2015年7月9日,现金红利发放日为2015年7月10日。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

## (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (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
2015年3月17日，公司预计2015年主要关联交易总额为1,836.84万元。	《黑牡丹2015年日常关联交易公告》2015-008

##### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（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												22,695.40	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												161,362.60	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												161,362.60	
担保总额占公司净资产的比例（%）												32.84	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												143,412.60	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）												143,412.60	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												/	
担保情况说明												/	

## 3 其他重大合同或交易

1、报告期内，公司积极履行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》，土地前期开发工作有序推进，2015年上半年继续推进北部新城民房、企业拆迁工作，完成资料流转12户，面积11,877平方米，补偿金额5,531万元。

2、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1.1期、1.2期已经全部完成（除了4个标段的绿化工程未进行审计结算）；西夏墅镇农户安置工作基本完成，孟河镇尚需安置房屋面积约8万平方米。

3、公司开发的绿都万和城项目，截至报告期末已累计开发约130.22万平方米，2015年上半年实现交付面积1.96万平方米、实现营业收入1.34亿元。但由于宏观调控等原因，项目去化速度和利润实现均受到影响。

2013年7月8日公司六届十四次董事会会议，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房地产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。

4、报告期内，苏州兰亭半岛生活广场项目（即，苏州独墅湖月亮湾项目），建筑装饰工程全面展开，部分房号预销售工作正在推进。1#、4#房建筑装饰工程全面展开，2#、3#楼已在2015年1月实现交付。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	常高新集团有限公司	若因牡丹欣悦湾、香山欣园一期及新北区新桥镇新桥大街北侧地块、新北区薛家镇云河路南侧地块所属项目，致使黑牡丹及其下属子公司受到有关政府部门的行政处罚或出现其他损害黑牡丹及其下属子公司利益的情形，承诺方将对黑牡丹及其下属子公司进行全额补偿。	2014 年 1 月	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	常高新集团有限公司	1、于本承诺函出具之日，承诺方及承诺方直接或间接控制的除黑牡丹及其下属子公司外的其他企业均未直接或间接从事任何与黑牡丹及其下属子公司主营业务构成竞争的业务或活动。2、自本承诺函出具之日起，承诺方及承诺方直接或间接投资的除黑牡丹及其下属子公司外的其他企业将来均不直接或间接从事任何与黑牡丹及其下属子公司主营业务构成竞争的业务或活动。3、自本承诺函签署之日起，如黑牡丹及其下属子公司进一步拓展其主营业务范围，承诺方及承诺方直接或间接投资的除黑牡丹及其下属子公司外的其他企业将不与黑牡丹及其下属子公司拓展后的主营业务相竞争；若与黑牡丹及其子公司拓展后的主营业务产生竞争，承诺方及承诺方直接或间接控制的除黑牡丹外的其他企业将停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入黑牡丹及其下属子公司，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。	2015 年 1 月	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	上市公司及其董事、常高新集团有限公司	黑牡丹及其下属从事房地产开发业务的全资、控股子公司如因存在未披露的土地闲置等违法违规行为，给黑牡丹和投资者造成损失的，承诺方将承担赔偿责任。	2015 年 1 月	否	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及有关上市公司治理的规范性文件要求规范运作，贯彻实施财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，严格执行公司制定的有关制度，股东大会、董事会、监事会及经理层勤勉尽责，切实维护公司和股东的合法权益。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 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

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 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

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	35,901
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
常高新集团有限公司	0	444,045,734	55.82	0	无	0	国有法人
常州国有资产投资经营 有限公司	0	96,458,412	12.13	0	无	0	国有法人
曹德法	-2,974,830	3,870,000	0.49	0	无	0	境内自然人
戈亚芳	0	3,700,000	0.47	0	无	0	境内自然人
梅基清	0	3,360,000	0.42	0	无	0	境内自然人
朱成伟	/	3,272,617	0.41	0	无	0	境内自然人
陈剑明	/	3,180,267	0.40	0	无	0	境内自然人
朱志强	/	2,600,000	0.33	0	无	0	境内自然人
云南国际信托有限公司 —睿金—汇赢通65号单 —资金信托	/	2,563,197	0.32	0	无	0	未知
李伟	/	2,393,275	0.30	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
常高新集团有限公司	444,045,734	人民币普通股	444,045,734				
常州国有资产投资经营有限公司	96,458,412	人民币普通股	96,458,412				
曹德法	3,870,000	人民币普通股	3,870,000				
戈亚芳	3,700,000	人民币普通股	3,700,000				
梅基清	3,360,000	人民币普通股	3,360,000				
朱成伟	3,272,617	人民币普通股	3,272,617				
陈剑明	3,180,267	人民币普通股	3,180,267				

朱志强	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 65 号单一资金信托	2,563,197	人民币普通股	2,563,197
李伟	2,393,275	人民币普通股	2,393,275
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	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。		
<b>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</b>	无		

报告期后，根据中国证券登记结算有限公司上海分公司提供的股东名册，截至 2015 年 8 月 14 日公司前十名股东情况如下：

股东名称（全称）	持股数量	比例（%）
常高新集团有限公司	444,045,734	55.82
常州国有资产投资经营有限公司	96,458,412	12.13
中央汇金投资有限责任公司	15,055,300	1.89
中国证券金融股份有限公司	8,731,339	1.1
曹德法	3,870,000	0.49
戈亚芳	3,700,000	0.47
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	3,619,400	0.45

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
秦建业	监事	3,000	0	-3,000	该监事系 2015 年 5 月 18 日召开的 2014 年年度股东大会选举产生的新任监事, 期初尚未当选。

#### (二) 股权激励情况

□适用 √不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
戈亚芳	非独立董事	选举	董事会换届, 连任
葛维龙	非独立董事、总裁	选举	董事会换届, 高管换届, 连任
都战平	非独立董事	选举	董事会换届, 连任
马国平	非独立董事	选举	董事会换届, 连任
邓建军	非独立董事、技术总监	选举	董事会换届, 高管换届, 连任
任起峰	独立董事	选举	董事会换届, 连任
陈丽京	独立董事	选举	董事会换届, 连任
贺凤仙	独立董事	选举	董事会换届, 新任
任占并	独立董事	选举	董事会换届, 新任
贾路桥	独立董事	离任	董事会换届, 离任
梅基清	监事	选举	监事会换届, 连任
王立	监事	选举	监事会换届, 连任
姚红华	监事	选举	监事会换届, 连任
秦建业	监事	选举	监事会换届, 新任
房敏	监事	选举	监事会换届, 新任
高国伟	监事	离任	监事会换届, 离任
恽伶俐	监事	离任	监事会换届, 离任
周明	副总裁、董事会秘书	聘任	高管换届, 连任
张志奎	副总裁	聘任	高管换届, 连任
赵文骏	副总裁	聘任	高管换届, 新任
陈强	财务总监	聘任	高管换届, 连任
高国伟	总裁助理	聘任	高管换届, 新任
恽伶俐	总裁助理	聘任	高管换届, 新任
吉忠良	副总裁	离任	高管换届, 离任

1、2015 年 5 月 18 日, 公司 2014 年年度股东大会选举戈亚芳、葛维龙、都战平、马国平、任起峰、陈丽京、贺凤仙、任占并为公司第七届董事会成员。其中, 任起峰、陈丽京、贺凤仙、任占并为公司第七届董事会独立董事, 陈丽京为会计专业人士。2015 年 4 月 23 日, 公司五届三次职工代表大会选举邓建军为公司第七届董事会职工董事。

2、2015 年 5 月 18 日，公司 2014 年年度股东大会选举梅基清、王立、秦建业为公司第七届监事会监事。2015 年 4 月 23 日，公司五届三次职工代表大会选举姚红华、房敏为公司第七届监事会职工监事。

3、2015 年 5 月 18 日，公司七届一次董事会审议通过戈亚芳为公司董事长，葛维龙为公司副董事长、总裁，周明为公司副总裁、董事会秘书，张志銮、赵文骏为公司副总裁，陈强为公司财务总监，邓建军为公司技术总监，高国伟、恽伶俐为公司总裁助理。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7.1	2,870,335,255.39	1,892,274,299.78
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7.4	34,516,978.71	33,002,587.19
应收账款	7.5	3,261,163,262.17	2,569,575,470.68
预付款项	7.6	401,989,224.13	364,910,698.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	7.8	14,482,800.51	14,482,800.51
其他应收款	7.9	90,762,859.09	61,422,622.35
买入返售金融资产			
存货	7.10	6,643,885,719.77	6,762,131,399.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7.12	3,253,940,261.20	3,233,256,892.23
流动资产合计		16,571,076,360.97	14,931,056,770.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7.13	249,886,800.00	234,863,000.00
持有至到期投资	7.14	40,700.00	40,700.00
长期应收款			
长期股权投资	7.16	8,267,336.50	8,217,283.80
投资性房地产	7.17	339,085,143.06	345,306,298.90
固定资产	7.18	371,434,325.47	390,970,558.78
在建工程	7.19	20,650,543.26	8,743,059.80
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	7.24	32,180,047.19	33,180,390.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.27	12,767,332.72	12,375,292.91
递延所得税资产	7.28	70,080,730.52	69,683,237.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,104,392,958.72	1,103,379,822.66
资产总计		17,675,469,319.69	16,034,436,593.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款	7.29	1,173,171,146.91	411,795,480.93
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7.32	741,311,258.30	175,185,866.00
应付账款	7.33	1,340,345,670.36	1,390,423,123.90
预收款项	7.34	646,660,700.68	559,250,287.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.35	14,212,750.57	40,111,997.85
应交税费	7.36	51,219,300.13	85,206,608.41
应付利息	7.37	134,314,507.81	74,051,389.53
应付股利	7.38	68,426,464.86	569,059.09
其他应付款	7.39	527,461,744.21	581,898,244.53
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	7.41	2,704,647,108.04	3,573,791,619.60
其他流动负债	7.42	1,268,964,424.23	802,206,170.94
流动负债合计		8,670,735,076.10	7,694,489,848.65
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	7.43	874,873,708.79	780,674,546.90
应付债券	7.44	2,350,000,000.00	2,050,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	7.49	7,500,000.00	12,206,990.00
递延所得税负债	7.28	19,700.00	13,750.00
其他非流动负债	7.50	500,000,000.00	500,000,000.00
非流动负债合计		3,732,393,408.79	3,342,895,286.90
负债合计		12,403,128,484.89	11,037,385,135.55

<b>所有者权益</b>			
股本	7.51	795,522,700.00	795,522,700.00
其他权益工具	7.52	199,400,000.00	0.00
其中：优先股			
永续债		199,400,000.00	0.00
资本公积	7.53	1,671,481,594.38	1,671,481,594.38
减：库存股			
其他综合收益	7.55	1,489,831.85	1,477,347.21
专项储备			
盈余公积	7.57	346,974,382.62	346,974,382.62
一般风险准备			
未分配利润	7.58	1,898,423,019.35	1,835,019,371.83
归属于母公司所有者权益合计		4,913,291,528.20	4,650,475,396.04
少数股东权益		359,049,306.60	346,576,061.45
所有者权益合计		5,272,340,834.80	4,997,051,457.49
负债和所有者权益总计		17,675,469,319.69	16,034,436,593.04

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

2015 年 6 月 30 日

编制单位:黑牡丹(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	7.1	438,185,030.02	76,725,993.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7.4	0.00	21,119,769.84
应收账款	7.5	116,079,241.45	162,017,514.37
预付款项	7.6	7,432,223.55	20,035,399.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7.9	6,546,103,453.15	4,635,722,930.92
存货	7.10	20,525,063.37	146,103,923.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7.12	2,452,933.32	2,704,418.43
流动资产合计		7,130,777,944.86	5,064,429,949.62
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	7.13	132,000,000.00	132,000,000.00
持有至到期投资	7.14	40,700.00	40,700.00
长期应收款			
长期股权投资	7.16	3,379,349,288.93	3,346,702,991.43
投资性房地产			
固定资产	7.18	206,986,332.58	323,276,699.27
在建工程	7.19	11,070,603.47	8,743,059.80
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	7.24	30,355,990.14	32,198,269.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.27	1,110,982.84	1,568,728.54
递延所得税资产	7.28	21,572,717.02	21,572,717.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,782,486,614.98	3,866,103,165.35
资产总计		10,913,264,559.84	8,930,533,114.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款	7.29	1,085,000,000.00	363,067,691.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7.33	16,759,080.11	43,631,181.92

预收款项	7.34	3,601,006.44	18,945,113.76
应付职工薪酬	7.35	6,055,392.62	13,669,165.92
应交税费	7.36	2,315,200.97	2,917,694.48
应付利息	7.37	133,503,597.51	70,693,657.10
应付股利	7.38	68,369,934.20	512,528.43
其他应付款	7.39	85,760,106.00	23,632,133.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	7.41	1,600,000,000.00	1,900,000,000.00
其他流动负债	7.42	1,000,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		4,001,364,317.85	2,937,069,166.20
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	7.43	500,000,000.00	200,000,000.00
应付债券	7.44	2,350,000,000.00	2,050,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	7.49	0.00	12,206,990.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,850,000,000.00	2,262,206,990.00
负债合计		6,851,364,317.85	5,199,276,156.20
<b>所有者权益:</b>			
股本	7.51	795,522,700.00	795,522,700.00
其他权益工具	7.52	199,400,000.00	0.00
其中：优先股			
永续债		199,400,000.00	0.00
资本公积	7.53	2,137,631,609.07	2,137,631,609.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7.57	273,629,312.72	273,629,312.72
未分配利润	7.58	655,716,620.20	524,473,336.98
所有者权益合计		4,061,900,241.99	3,731,256,958.77
负债和所有者权益总计		10,913,264,559.84	8,930,533,114.97

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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,410,401,151.77	3,555,083,886.16
其中:营业收入	7.59	2,410,401,151.77	3,555,083,886.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,227,364,944.36	3,203,384,674.87
其中:营业成本	7.59	1,994,737,689.91	2,914,279,720.69
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	7.60	68,728,836.71	134,283,547.39
销售费用	7.61	30,933,386.42	33,955,324.80
管理费用	7.62	82,232,506.13	90,296,488.14
财务费用	7.63	50,642,978.51	25,768,950.27
资产减值损失	7.64	89,546.68	4,800,643.58
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)	7.66	8,850,052.70	106,548.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		50,052.70	106,548.62
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		191,886,260.11	351,805,759.91
加:营业外收入	7.67	10,136,938.32	1,757,517.91
其中:非流动资产处置利得		2,090,198.58	48,850.23
减:营业外支出	7.68	1,245,043.71	2,265,474.72
其中:非流动资产处置损失		74,131.19	78,277.27
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		200,778,154.72	351,297,803.10
减:所得税费用	7.69	57,042,228.92	99,740,179.62
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		143,735,925.80	251,557,623.48
归属于母公司所有者的净利润		131,261,733.83	179,212,440.99
少数股东损益		12,474,191.97	72,345,182.49
六、其他综合收益的税后净额	7.70	11,537.82	-530,429.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,484.64	-450,864.83
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		12,484.64	-450,864.83
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		17,850.00	-300.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-5,365.36	-450,564.83
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-946.82	-79,564.38
七、综合收益总额		143,747,463.62	251,027,194.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		131,274,218.47	178,761,576.16
归属于少数股东的综合收益总额		12,473,245.15	72,265,618.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	7.59	148,405,650.44	299,982,981.37
减:营业成本	7.59	139,979,486.12	253,359,081.23
营业税金及附加	7.60	1,955,967.76	3,806,431.89
销售费用	7.61	3,021,611.02	7,601,720.76
管理费用	7.62	19,955,898.69	45,500,129.22
财务费用	7.63	4,584,707.34	13,287,257.77
资产减值损失	7.64	2,419,287.03	3,211,803.61
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)	7.66	218,800,000.00	0.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		195,288,692.48	-26,783,443.11
加:营业外收入	7.67	3,953,693.71	1,556,762.42
其中:非流动资产处置利得		0.00	3,555.55
减:营业外支出	7.68	141,016.66	237,271.06
其中:非流动资产处置损失		0.00	6,144.99
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		199,101,369.53	-25,463,951.75
减:所得税费用	7.69	0.00	-308,215.84
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		199,101,369.53	-25,155,735.91
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		199,101,369.53	-25,155,735.91
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,798,947,697.94	1,673,487,275.01
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		30,927,421.14	18,105,051.55
收到其他与经营活动有关的现金	7.71	486,320,785.76	317,316,379.65
经营活动现金流入小计		2,316,195,904.84	2,008,908,706.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,987,972,952.69	2,222,640,825.65
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		140,824,929.79	144,304,980.25
支付的各项税费		214,362,153.79	168,121,079.77
支付其他与经营活动有关的现金	7.71	329,871,317.19	393,501,475.67
经营活动现金流出小计		2,673,031,353.46	2,928,568,361.34
经营活动产生的现金流量净额		-356,835,448.62	-919,659,655.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,800,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,773,879.41	109,900.00
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		11,573,879.41	109,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,988,261.13	6,902,041.72
投资支付的现金		15,000,000.00	0.00
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		33,988,261.13	6,902,041.72

投资活动产生的现金流量净额		-22,414,381.72	-6,792,141.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,832,974,153.01	3,103,315,423.52
发行债券收到的现金		1,800,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7.71	201,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,833,974,153.01	3,103,315,423.52
偿还债务支付的现金		2,846,545,037.70	2,224,461,085.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,301,646.12	197,718,650.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	7.71	10,876,075.00	0.00
筹资活动现金流出小计		3,058,722,758.82	2,422,179,736.56
筹资活动产生的现金流量净额		775,251,394.19	681,135,686.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,196,703.36	-328,485.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	7.72	397,198,267.21	-245,644,595.28
加：期初现金及现金等价物余额	7.72	1,716,518,925.78	2,159,695,416.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	7.72	2,113,717,192.99	1,914,050,821.58

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

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		142,417,462.62	371,689,841.83
收到的税费返还		8,287,937.82	152,755.80
收到其他与经营活动有关的现金	7.71	19,549,780.37	7,279,211.04
经营活动现金流入小计		170,255,180.81	379,121,808.67
购买商品、接受劳务支付的现金		92,882,128.53	193,690,883.97
支付给职工以及为职工支付的现金		28,518,026.98	50,969,340.47
支付的各项税费		3,546,993.91	26,121,443.48
支付其他与经营活动有关的现金	7.71	85,697,554.61	17,964,281.03
经营活动现金流出小计		210,644,704.03	288,745,948.95
经营活动产生的现金流量净额		-40,389,523.22	90,375,859.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		218,800,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长			
处置子公司及其他营业单位收到的			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		218,800,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长		9,949,737.16	4,976,245.97
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,949,737.16	4,976,245.97
投资活动产生的现金流量净额		208,850,262.84	-4,976,245.97
<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		1,731,884,616.70	1,410,000,000.00
发行债券收到的现金		1,800,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7.71	5,962,192,137.03	0.00
筹资活动现金流入小计		9,494,076,753.73	1,410,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,009,892,719.49	1,426,563,407.50
分配股利、利润或偿付利息支付的		112,828,998.60	3,018,387.26
支付其他与筹资活动有关的现金	7.71	7,122,048,075.00	69,500,000.00
筹资活动现金流出小计		9,244,769,793.09	1,499,081,794.76
筹资活动产生的现金流量净额		249,306,960.64	-89,081,794.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>		660,522.04	-45,609.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	7.72	418,428,222.30	-3,727,790.90
加: 期初现金及现金等价物余额	7.72	19,587,299.72	96,440,561.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	7.72	438,015,522.02	92,712,770.31

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  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他综合收益	专项 储 备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续债	其他										
一、上年期末余额	795,522,700.00				1,671,481,594.38		1,477,347.21		346,974,382.62		1,835,019,371.83	346,576,061.45	4,997,051,457.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	795,522,700.00		0.00		1,671,481,594.38		1,477,347.21		346,974,382.62		1,835,019,371.83	346,576,061.45	4,997,051,457.49
三、本期增减变动金额（减少以			199,400,000.00				12,484.64				63,403,647.52	12,473,245.15	275,289,377.31
（一）综合收益总额							12,484.64				131,261,733.83	12,473,245.15	143,747,463.62
（二）所有者投入和减少资本			199,400,000.00										199,400,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			199,400,000.00										199,400,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-67,858,086.31		-67,858,086.31
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-67,858,086.31		-67,858,086.31
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	795,522,700.00		199,400,000.00		1,671,481,594.38		1,489,831.85		346,974,382.62		1,898,423,019.35	359,049,306.60	5,272,340,834.80

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	795,522,700.00				1,671,481,594.38		1,979,254.13		342,198,450.66		1,716,871,951.9	267,907,408.89	4,795,961,360.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	795,522,700.00				1,671,481,594.38		1,979,254.13		342,198,450.66		1,716,871,951.9	267,907,408.89	4,795,961,360.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”							-450,864.83				61,475,081.39	72,265,618.11	133,289,834.67
(一) 综合收益总额							-450,864.83				179,212,440.99	72,265,618.11	251,027,194.27
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-117,737,359.60		-117,737,359.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-117,737,359.60		-117,737,359.60
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	795,522,700.00				1,671,481,594.38		1,528,389.30		342,198,450.66		1,778,347,033.3	340,173,027.00	4,929,251,194.68

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  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	795,522,700.00				2,137,631,609.07				273,629,312.72	524,473,336.98	3,731,256,958.77
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	795,522,700.00		0.00		2,137,631,609.07				273,629,312.72	524,473,336.98	3,731,256,958.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			199,400,000.00							131,243,283.22	330,643,283.22
(一)综合收益总额										199,101,369.53	199,101,369.53
(二)所有者投入和减少资本			199,400,000.00								199,400,000.00
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本			199,400,000.00								199,400,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-67,858,086.31	-67,858,086.31
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-67,858,086.31	-67,858,086.31
3.其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	795,522,700.00		199,400,000.00		2,137,631,609.07				273,629,312.72	655,716,620.20	4,061,900,241.99

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	795,522,700.00				2,137,631,609.07				268,853,380.76	599,227,308.92	3,801,234,998.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	795,522,700.00				2,137,631,609.07				268,853,380.76	599,227,308.92	3,801,234,998.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-142,893,095.51	-142,893,095.51
（一）综合收益总额										-25,155,735.91	-25,155,735.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-117,737,359.60	-117,737,359.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-117,737,359.60	-117,737,359.60
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	795,522,700.00				2,137,631,609.07				268,853,380.76	456,334,213.41	3,658,341,903.24

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]59 号“关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的批复”文件批准，公司申请增加注册资本人民币 357,151,900 元，由公司向实际控制人常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司（即常高新）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（即黑牡丹建设）的 100%股权和常州火炬置业有限公司（即黑牡丹置业）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。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于房地产业（K70），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。法人营业执照号为 320400000003727，注册资本：79,552.27 万元。本公司注册地址为常州市青洋北路 47 号，总部地址为常州市青洋北路 47 号。法定代表人为戈亚芳。

本财务报告于 2015 年 8 月 14 日经公司七届三次董事会会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将进出口公司、大德公司、香港公司、溧阳公司、荣元服饰、牡丹广景、黑牡丹建设、黑牡丹置业、新希望、牡丹华都、丹华君都、牡丹创投、国际时尚、绿都房地产、绿都物业、牡丹物业、库鲁布旦、孵化器、牡丹科技园、商务公司、牡丹景都、维雅酒店、黑牡丹纺织纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注 8“合并范围的变更”和附注 9“在其他主体中的权益”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 5.25 “收入”各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买

方的股权)、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和,减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额,如为正数则确认为商誉;如为负数,首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍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,计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表,合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

### (2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额,视为投资方控制被投资方。相关活动,系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 合并程序

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。本公司与子公司之间、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。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

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。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的,在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目,反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，采用交易发生日的当月月初汇率（即中国人民银行公布的当月月初人民币外汇牌价中间价）折合为人民币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日的当月月初汇率（中国人民银行公布的市场汇率中间价）折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；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。

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (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。金融资产转移包括两种形式：

a. 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b. 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公允价值计量且其变动计入损益的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。对于单项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：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 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；

③ 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；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 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；

⑥ 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;

⑦ 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;

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

⑨ 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。

可供出售金融资产减值:

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

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)。

**12. 存货**

(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, 并定期进行实地盘点。

(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量, 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. 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。

**13. 划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分 (或非流动资产) 确认为持有待售: 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售; 公司已经就处置该组成部分作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准; 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; 该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额 (但不超过符合持有待售条件时原账面价值) 调整其账面价值, 原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销, 按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售, 但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组, 应停止将其划归为持有待售, 并按下列两项金额中较低者计量: (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值, 按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额; (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

**14. 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其会计政策详见附注 5.10 “金融工具”。

### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

#### ③ 其他方式取得的长期投资

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

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

### (2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分

予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 5.6 “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 5.20 “长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 5.20 “长期资产减值”。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	3 或 5	4.85 或 4.75
通用设备	年限平均法	10	3 或 5	9.70 或 9.50
运输及电子设备	年限平均法	5	3 或 5	19.40 或 19.00
其他设备	年限平均法	10	3 或 5	9.70 或 9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

#### (4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 5.20 “长期资产减值”。

### 17. 在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 5.20 “长期资产减值”。

### 18. 借款费用

(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。

### 19. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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、财务软件等。

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。

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详见附注 5.20 “长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销，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。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提

取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 23. 预计负债

### (1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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。

### (2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 24. 优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

## 25. 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(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) 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。

(6) 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。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，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；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。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 公司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或者事项。

(5) 当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 维修基金

按照国家有关规定由房地产开发企业承担的房屋公共维修基金，计入相应的房产开发项目成本；由客户承担的部分收到时计入其他应付款，并支付给物业管理中心。

### (2) 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。

### (3) 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

**30. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%和 17%
营业税	应纳税营业额	3%和 5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%和 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
香港公司	16.5%
除香港公司以外的其他纳税主体	25%

注：

① 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(证书编号：GR201232001799)，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，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

② 税务机关关于每年所得税汇算清缴时，根据公司当年度高新技术产品收入占企业当年总收入比例、研发费用占销售收入总额比例、大专以上学历科技人员占职工总数比例、研发人员占职工总数比例等条件是否符合高新技术企业条件，核定公司是否适用15%高新技术企业所得税税率。

2015年度预缴所得税率暂按25%执行。

香港公司执行的所得税税率为16.5%；除香港公司以外的其他纳税主体所得税税率为25%。

**2. 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 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。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	956,854.21	531,452.32
银行存款	2,112,598,722.75	1,715,925,472.79

其他货币资金	756,779,678.43	175,817,374.67
合计	2,870,335,255.39	1,892,274,299.78
其中：存放在境外的款项总额	54,613,753.26	27,554,643.72

其他说明

期末其他货币资金余额 75,677.97 万元，其中银行承兑汇票保证金 75,205.93 万元，担保及保函保证金 455.88 万元，支付宝余额 16.16 万元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,516,978.71	33,002,587.19
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	34,516,978.71	33,002,587.19

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,345,175.99	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	44,345,175.99	0.00

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,153,042,350.14	96.06	1,078,092.50	0.03	3,151,964,257.64	2,379,536,321.65	91.70	1,078,092.50	0.05	2,378,458,229.15

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,184,821.46	3.87	17,985,816.93	14.14	109,199,004.53	212,827,066.61	8.20	21,827,318.29	10.26	190,999,748.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,207,975.26	0.07	2,207,975.26	100.00		2,603,769.13	0.10	2,486,275.92	95.49	117,493.21
合计	3,282,435,146.86	/	21,271,884.69	/	3,261,163,262.17	2,594,967,157.39	/	25,391,686.71	/	2,569,575,470.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市新北区城市管理与建设局	2,311,371,876.88			政府及下属部门款项不计提
常州孟河镇人民政府	198,465,897.00			政府及下属部门款项不计提
常州市新北区春江镇人民政府	176,846,587.46			政府及下属部门款项不计提
常州市新北区财政局	173,738,912.24			政府及下属部门款项不计提
常州市新北区西夏墅镇人民政府	60,044,568.60			政府及下属部门款项不计提
常州市新北区新桥镇人民政府	51,697,563.04			政府及下属部门款项不计提
常州市新北区农业局	43,925,133.85			政府及下属部门款项不计提
常州市新北区房屋拆迁安置管理办公室	43,219,062.51			政府及下属部门款项不计提
新北国土储备中心	39,204,836.84			政府及下属部门款项不计提
常州龙城生态建设有限公司	36,405,401.94			政府及下属部门款项不计提
常州市新北区市政绿化管理所	11,788,379.68			政府及下属部门款项不计提
常州市创意产业基地	2,741,877.60			政府及下属部门款项不计提
常州高新区园区开发管理办公室	2,514,160.00			政府及下属部门款项不计提
ERQ 加盟商-常州汇三源物资有限公司	1,078,092.50	1,078,092.50	100%	无法收回
合计	3,153,042,350.14	1,078,092.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	113,186,510.80	5,659,325.54	5.00%
1 至 2 年	1,439,131.76	287,826.35	20.00%
2 至 3 年	1,041,027.72	520,513.86	50.00%
3 年以上	11,518,151.18	11,518,151.18	100.00%
合计	127,184,821.46	17,985,816.93	/

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额-4,119,802.02 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,920,467,842.18 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 88.97%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	205,584,677.99	51.14	217,057,799.04	59.48
1 至 2 年	117,053,743.54	29.12	78,045,363.76	21.39
2 至 3 年	33,045,678.62	8.22	35,561,131.77	9.75
3 年以上	46,305,123.98	11.52	34,246,403.96	9.38
合计	401,989,224.13	100.00	364,910,698.53	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末账龄超过一年的预付款项主要为从事房地产开发子公司预付房地产项目工程款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 299,893,917.81 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 74.60%。

**7、应收利息**

适用 不适用

**8、应收股利**

适用 不适用

**(1). 应收股利**

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
常州世纪牡丹置业	14,482,800.51	14,482,800.51
合计	14,482,800.51	14,482,800.51

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

常州世纪牡丹置业	14,482,800.51	2-3年	开发项目土地增值 税清算正在推进中	否
合计	14,482,800.51	/	/	/

其他说明：

上述应收股利未发生减值的判断依据为：预计常州世纪牡丹置业账面资产变现收入扣除税金及其他成本费用后，足以全额支付股利。

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	45,979,767.00	44.90			45,979,767.00	24,630,000.00	33.82			24,630,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,382,648.92	55.06	11,639,868.33	20.64	44,742,780.59	48,197,295.59	66.18	11,404,673.24	23.66	36,792,622.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	40,311.50	0.04			40,311.50					
合计	102,402,727.42	/	11,639,868.33	/	90,762,859.09	72,827,295.59	/	11,404,673.24	/	61,422,622.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州房屋担保置换有限公司	18,400,000.00			政府及下属部门保证金不计提
常州市新北區财政局	14,028,767.00			政府及下属部门款项不计提
常州市新北國土储备中心	10,000,000.00			政府及下属部门保证金不计提
常州市住房公积金管理中心	3,551,000.00			政府及下属部门保证金不计提
合计	45,979,767.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	44,104,605.80	2,205,230.29	5.00%
1至2年	2,961,744.60	592,348.92	20.00%
2至3年	948,018.80	474,009.40	50.00%
3年以上	8,368,279.72	8,368,279.72	100.00%
合计	56,382,648.92	11,639,868.33	/

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 235,195.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
大额保证金	31,951,000.00	25,680,000.00
代垫款	35,306,742.06	25,667,446.02
其他	35,144,985.36	21,479,849.57
合计	102,402,727.42	72,827,295.59

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常州房屋担保置换有限公司	保证金	18,400,000.00	历年滚存	17.97	
常州市新北区社会事业局	代建项目垫资款	21,277,975.06	1 年以内	20.77	1,063,898.75
常州市新北区财政局	代垫款	14,028,767.00	1 年以内	13.70	
常州市新北国土储备中心	保证金	10,000,000.00	历年滚存	9.77	
常州市住房公积金管理中心	保证金	3,551,000.00	1 年以内	3.47	
合计	/	67,257,742.06	/	65.68	1,063,898.75

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

10、 存货  
(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,804,499.90	10,234,169.02	99,570,330.88	109,628,742.53	10,738,269.97	98,890,472.56
在产品	29,385,689.83		29,385,689.83	32,390,012.01		32,390,012.01
库存商品	232,083,355.06	41,071,740.80	191,011,614.26	189,967,400.46	62,469,915.70	127,497,484.76
工程施工	84,792,385.58		84,792,385.58	123,455,899.79		123,455,899.79
委托加工	7,850,155.37		7,850,155.37	8,280,221.83		8,280,221.83
开发产品	1,865,679,186.79		1,865,679,186.79	1,508,013,848.54		1,508,013,848.54
开发成本	4,365,596,357.06		4,365,596,357.06	4,863,603,459.62		4,863,603,459.62
合计	6,695,191,629.59	51,305,909.82	6,643,885,719.77	6,835,339,584.78	73,208,185.67	6,762,131,399.11

## 开发成本明细

项目名称	开工时间	期末余额	期初余额
百馨苑	2008年	1,165,100,902.35	1,090,804,836.25
祥龙苑	2008年		167,133,215.28
绿都万和城	2010年	1,599,518,983.53	1,551,934,370.68
苏州丹华君都项目	2012年	418,558,226.60	942,141,059.37
黑牡丹科技园	2013年	631,179,578.17	605,618,194.77
怡景湾	2014年	415,301,228.63	377,502,614.70
欣悦湾	2015年	134,824,563.42	128,469,168.57
春江小学	2015年	1,112,874.36	
小计	/	4,365,596,357.06	4,863,603,459.62

## 开发产品明细

项目名称	竣工时间	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
东城明居三期	2010、2012年	41,765,273.57			41,765,273.57
绿都万和城	2011年-2014年 陆续竣工	796,008,389.73		86,727,437.88	709,280,951.85
新桥商业街	2014年	169,500,224.20		11,296,580.20	158,203,644.00
百草苑	2014、2015年	46,973,948.64	105,381.57		47,079,330.21
百馨苑	2014年	141,225,390.09		49,588,401.22	91,636,988.87
祥龙苑	2014年、2015年	70,352,315.37	317,610,983.67	129,641,665.39	258,321,633.65
富民景园	2014年	106,078,510.64		106,078,510.64	0.00
香山欣园	2014年	136,109,796.30		130,787,429.04	5,322,367.26
苏州丹华君都项目	2015年		562,766,592.35	8,697,594.97	554,068,997.38
小计	/	1,508,013,848.54	880,482,957.59	522,817,619.34	1,865,679,186.79

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,738,269.97	469,953.14	0	974,054.09	0	10,234,169.02
库存商品	62,469,915.70	3,504,200.47	0	24,902,375.37	0	41,071,740.80
合计	73,208,185.67	3,974,153.61	0	25,876,429.46	0	51,305,909.82

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:**

本公司期末存货中含有借款费用资本化金额为 26,856.80 万元。

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**

适用 不适用

**11、划分为持有待售的资产**

适用 不适用

**12、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金和待抵扣税金	77,726,957.23	48,552,114.08
北部新城高铁片区土地前期开发项目	1,723,575,223.49	1,867,290,669.05
万顷良田委托项目	1,444,010,015.98	1,302,335,411.60
待摊费用	3,306,842.88	2,853,717.07
应收补贴款	5,321,221.62	12,224,980.43
合计	3,253,940,261.20	3,233,256,892.23

**其他说明**

(1) 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》，本公司负责合同规定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/常州国家高新技术产业开发区管委会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，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。

(2) 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/常州国家高新技术产业开发区管委会对该地块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，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。

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	96,800.00		96,800.00	73,000.00		73,000.00
按成本计量的	249,890,000.00	100,000.00	249,790,000.00	234,890,000.00	100,000.00	234,790,000.00
合计	249,986,800.00	100,000.00	249,886,800.00	234,963,000.00	100,000.00	234,863,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	18,000.00		18,000.00
公允价值	96,800.00		96,800.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	78,800.00		78,800.00
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
飞月纺织服装公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
江苏银行	132,000,000.00			132,000,000.00					1.06	8,800,000.00
宜兴江南天源投资咨询有限公司	290,000.00			290,000.00					29.00	
集星科技	45,000,000.00			45,000,000.00					14.52	
宜兴基金	55,000,000.00			55,000,000.00					30.28	
德凯医疗	2,500,000.00			2,500,000.00					10.15	
众合投资	0	15,000,000.00		15,000,000.00					10.00	
合计	234,890,000.00	15,000,000.00		249,890,000.00	100,000.00			100,000.00	/	8,800,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

√适用 □不适用

## (1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国家重点建设债券	14,200.00		14,200.00	14,200.00		14,200.00
重点电力建设债券	26,500.00		26,500.00	26,500.00		26,500.00
合计	40,700.00		40,700.00	40,700.00		40,700.00

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏地标	8,217,283.80			50,052.70							8,267,336.50
小计	8,217,283.80			50,052.70							8,267,336.50
合计	8,217,283.80			50,052.70							8,267,336.50

其他说明

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。

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	363,303,315.15			363,303,315.15
2. 本期增加金额	2,414,239.98			2,414,239.98
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,414,239.98			2,414,239.98
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,512.78			1,512.78
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,512.78			1,512.78
4. 期末余额	365,716,042.35			365,716,042.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,997,016.25			17,997,016.25

2. 本期增加金额	8,633,883.04		8,633,883.04
(1) 计提或摊销	8,633,883.04		8,633,883.04
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	26,630,899.29		26,630,899.29
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	339,085,143.06		339,085,143.06
2. 期初账面价值	345,306,298.90		345,306,298.90

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新桥商业街	187,736,559.67	完成竣工验收, 产权正在办理中
MINIMALL 商业街(绿都万和城)	101,207,416.36	完成竣工验收, 产权正在办理中
03 地块幼儿园(绿都万和城)	30,856,798.59	完成竣工验收, 产权正在办理中

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	357,712,781.50	551,881,442.99	13,527,349.95	21,665,943.44	10,340,866.45	955,128,384.33
2. 本期增加金额	693,212.74	363,047.76	811,076.52	526,663.09	84,758.06	2,478,758.17
(1) 购置		363,047.76	811,076.52	526,663.09	84,758.06	1,785,545.43
(2) 在建工程转入	693,212.74					693,212.74
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入增加						
(5) 其他(汇率变动)						
3. 本期减少金额	241,800.26	21,839,877.79	220,770.60	272,819.00		22,575,267.65
(1) 处置或报废	230,377.78	21,839,877.79	220,770.60	272,819.00		22,563,845.17
(2) 其他(汇率变动)	11,422.48					11,422.48
4. 期末余额	358,164,193.98	530,404,612.96	14,117,655.87	21,919,787.53	10,425,624.51	935,031,874.85
二、累计折旧						
1. 期初余额	96,329,836.73	435,609,569.79	8,507,172.91	16,196,522.83	7,514,723.29	564,157,825.55
2. 本期增加金额	7,646,961.94	10,761,327.27	904,506.52	1,305,486.08	565,062.56	21,183,344.37
(1) 计提	7,646,961.94	10,761,327.27	904,506.52	1,305,486.08	565,062.56	21,183,344.37
3. 本期减少金额	157,360.43	21,134,177.15	195,657.07	256,425.89		21,743,620.54
(1) 处置或报废	157,360.43	21,134,177.15	195,657.07	256,425.89		21,743,620.54
4. 期末余额	103,819,438.24	425,236,719.91	9,216,022.36	17,245,583.02	8,079,785.85	563,597,549.38
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	254,344,755.74	105,167,893.05	4,901,633.51	4,674,204.51	2,345,838.66	371,434,325.47
2. 期初账面价值	261,382,944.77	116,271,873.20	5,020,177.04	5,469,420.61	2,826,143.16	390,970,558.78

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青龙园区部分车间	157,798,252.84	手续未齐全
溧阳房屋	3,876,945.01	手续未齐全
维雅酒店	22,613,017.01	正在办理中

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区土建和设备工程	15,755,899.79		15,755,899.79	5,253,735.16		5,253,735.16
园区公共设施（零星工程）	4,894,643.47		4,894,643.47	3,489,324.64		3,489,324.64
合计	20,650,543.26		20,650,543.26	8,743,059.80		8,743,059.80

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
园区土建和设备工程	27,160.07	525.37	1,098.38	48.16		1,575.59	114.98					自筹
园区公共设施(零星工程)		348.93	161.69	21.16		489.46						自筹
合计	27,160.07	874.30	1,260.07	69.32		2,065.05	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

本报告期末，各项目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。

## 20、工程物资

适用 不适用

## 21、固定资产清理

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	36,820,686.42	6,776,745.99	43,597,432.41
2. 本期增加金额		9,700.00	9,700.00
(1) 购置		9,700.00	9,700.00
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	98,437.84	8,974.36	107,412.20
(1) 处置	98,437.84	8,974.36	107,412.20
4. 期末余额	36,722,248.58	6,777,471.63	43,499,720.21
二、累计摊销			
1. 期初余额	7,667,086.67	2,749,954.99	10,417,041.66
2. 本期增加金额	353,211.18	602,177.90	955,389.08
(1) 计提	353,211.18	602,177.90	955,389.08
3. 本期减少金额	44,637.74	8,119.98	52,757.72
(1) 处置	44,637.74	8,119.98	52,757.72
4. 期末余额	7,975,660.11	3,344,012.91	11,319,673.02
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,746,588.47	3,433,458.72	32,180,047.19
2. 期初账面价值	29,153,599.75	4,026,791.00	33,180,390.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

## 25、开发支出

适用 不适用

## 26、商誉

适用 不适用

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,978,100.10	205,726.50	1,365,475.55		2,818,351.05
承销费	8,397,192.81	4,265,000.00	2,713,211.14		9,948,981.67
合计	12,375,292.91	4,470,726.50	4,078,686.69		12,767,332.72

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	14,377,471.39	3,588,616.86	16,277,224.09	3,705,039.27
其他应收款坏账准备	9,869,038.10	2,445,547.64	8,511,689.38	2,127,488.04
存货跌价准备	11,772,524.30	2,943,131.08	14,269,219.21	3,567,304.80
经营亏损	65,561,813.16	16,390,453.29	65,561,813.16	16,390,453.29
内部交易未实现利润	178,851,926.60	44,712,981.65	175,571,809.26	43,892,952.32
合计	280,432,773.55	70,080,730.52	280,191,755.10	69,683,237.72

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	78,800.00	19,700.00	55,000.00	13,750.00
合计	78,800.00	19,700.00	55,000.00	13,750.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收账款坏账准备	1,000,000.00	1,000,000.00
可抵扣暂时性差异	47,198,629.05	69,537,150.55
可抵扣亏损	158,934,455.43	141,687,799.39
合计	207,133,084.48	212,224,949.94

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
最迟税前弥补期 2019 年	70,648,533.02	53,817,008.83	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 2018 年	29,191,775.31	29,202,766.38	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	26,870,961.66	26,598,929.61	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	31,042,154.72	30,888,063.85	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	1,181,030.72	1,181,030.72	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
合计	158,934,455.43	141,687,799.39	/

## 29、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,173,171,146.91	411,795,480.93
信用借款		
合计	1,173,171,146.91	411,795,480.93

短期借款分类的说明：

保证借款中，本公司借款 99,500 万元由常高新提供担保，借款 9,000 万元由龙城旅游控股集团有限公司提供担保；子公司香港公司 1,817.11 万元借款由本公司提供担保；子公司黑牡丹建设借款 7,000.00 万元由常高新提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 31、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	741,311,258.30	175,185,866.00

合计	741,311,258.30	175,185,866.00
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 33、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	144,476,836.81	171,939,939.12
应付房地产开发项目及道路建设工程款	1,195,868,833.55	1,218,483,184.78
合计	1,340,345,670.36	1,390,423,123.90

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付货款	17,090,471.30	滚存余额未结算
应付房地产开发项目及道路建设工程款	103,866,282.81	工期较长尚未付款结算
合计	120,956,754.11	/

### 34、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,131,270.17	48,271,099.00
预收房款	611,529,430.51	510,979,188.87
合计	646,660,700.68	559,250,287.87

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	8,311,827.72	滚存余额未结算
预收房款	70,037,905.35	尚未达到收入确认条件
合计	78,349,733.07	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

### 35、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,111,790.94	100,674,674.70	126,842,233.15	13,944,232.49

二、离职后福利-设定提存计划	206.91	14,251,007.81	13,982,696.64	268,518.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,111,997.85	114,925,682.51	140,824,929.79	14,212,750.57

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,624,954.62	77,058,712.66	103,385,009.37	7,298,657.91
二、职工福利费	4,898,916.86	8,225,732.78	8,225,732.78	4,898,916.86
三、社会保险费	50.98	6,072,831.17	5,946,627.89	126,254.26
其中:医疗保险费	50.98	4,938,782.96	4,837,529.46	101,304.48
工伤保险费		873,899.16	851,823.72	22,075.44
生育保险费		260,149.05	257,274.71	2,874.34
四、住房公积金	9,796.00	7,646,833.50	7,647,331.50	9,298.00
五、工会经费和职工教育经费	1,578,072.48	1,670,564.59	1,637,531.61	1,611,105.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,111,790.94	100,674,674.70	126,842,233.15	13,944,232.49

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	183.92	13,309,723.03	13,059,445.35	250,461.60
2、失业保险费	22.99	941,284.78	923,251.29	18,056.48
3、企业年金缴费				
合计	206.91	14,251,007.81	13,982,696.64	268,518.08

其他说明:

本公司应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

## 36、应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,184,131.42	695,882.87
营业税	5,106,878.96	21,784,967.35
企业所得税	36,021,482.96	49,599,690.71
个人所得税	1,533,952.91	1,867,004.38
城市维护建设税	853,086.06	1,765,299.93
房产税	1,063,448.39	2,934,796.93
土地使用税	1,612,562.52	2,665,339.05
印花税	404,319.62	215,887.53
教育费附加	610,528.83	1,276,896.12
土地增值税	477,608.40	2,167,796.08
防洪保安资金	351,300.06	233,047.46
合计	51,219,300.13	85,206,608.41

**37、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,554,680.66	5,848,926.88
企业债券利息		
短期借款应付利息	22,753,346.42	20,923,722.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付债券利息	105,006,480.73	47,278,739.82
合计	134,314,507.81	74,051,389.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**38、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	68,426,464.86	569,059.09
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	68,426,464.86	569,059.09

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

以前年度分红后部分股东未来领取。

**39、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来	183,100,000.00	256,300,000.00
定增认购保证金	11,000,000.00	11,000,000.00
应付地铁项目基金	47,025,000.00	47,025,000.00
科技园项目往来	23,642,256.07	21,145,325.07
代建往来	14,733,077.58	17,664,294.23
暂收股利款	187,500,000.00	187,500,000.00
其他款项	60,461,410.56	41,263,625.23
合计	527,461,744.21	581,898,244.53

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂收股利款	187,500,000.00	合作项目未结束，尚未分红
资金往来	175,700,000.00	绿都房地产向其股东君德投资暂借营运资金
应付地铁项目基金	47,025,000.00	牡丹科技园暂欠市财政局地铁建设基金
代建往来	5,931,829.04	代建工程尚未结算
其他款项	21,512,484.80	滚存余额未结算
合计	437,669,313.84	/

## 其他说明

根据本公司 2009 年 10 月与君德投资签定的《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，由君德投资代付股利，2010 年 12 月收到君德投资代绿都房地产预付股利 187,500,000 元，之后本公司未收到君德投资按照合作协议的约定应代付给本公司的股利。

## 40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,304,647,108.04	2,673,791,619.60
1 年内到期的应付债券	1,400,000,000.00	900,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	2,704,647,108.04	3,573,791,619.60

## 其他说明：

(1) 一年内到期的非流动负债中，招商银行借款余额 20,000 万元为本公司借款，由常高新提供担保；华夏银行借款余额 10,980 万元为子公司黑牡丹置业借款，由其用百馨西苑地块进行抵押，同时由常高新和本公司提供担保；子公司新希望借款余额为 58,900 万元，其中中国建设银行借款 29,800 万元由本公司提供担保、9,000 万元由常高新提供担保，江苏银行借款 4,100 万元由本公司担保，中国工商银行借款 16,000 万元由应收常州新北区政府万顷良田工程款进行质押，同时由本公司提供担保；中国工商银行借款余额 39,995.60 万元为子公司丹华君都借款，由其用独墅湖东地块及地上在建工程进行抵押；香港上海汇丰银行借款余额 139.11 万元为子公司香港公司借款，由其以房屋进行抵押；北京银行借款余额 450 万元为牡丹科技园借款，由科技园地块进行抵押，同时由本公司提供担保。

(2) 公司 2012 年度第一期中期票据 9 亿元，期限 2012 年 10 月-2015 年 10 月，票面利率 5.49%，本期末在“一年内到期的非流动负债”项目列示。

(3) 公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具 5 亿元，期限 2013 年 5 月-2016 年 5 月，票面利率 5.90%，本期末在“一年内到期的非流动负债”项目列示。

## 42、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,000,000,000.00	500,000,000.00
预提费用	268,964,424.23	302,206,170.94
合计	1,268,964,424.23	802,206,170.94

## 短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券 (民生银行)	500,000,000.00	2014年 5月 21日	2014.5.22 -	500,000,000.00	500,000,000.00	0	12,449,315.07		500,000,000.00	0
短期私募债 (民生银行)	500,000,000.00	2015年 3月 26日	2015.3.27 -	500,000,000.00	0	500,000,000.00	7,890,410.96		0	500,000,000.00

短期融资券 (民生银行)	500,000,000.00	2015年 6月 7日	2015.6.8 - 2016.6.8	500,000,000.00	0	500,000,000.00	1,414,657.53	0	500,000,000.00
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00	21,754,383.56	500,000,000.00	1,000,000,000.00

#### 43、长期借款

√适用 □不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款	258,873,708.79	373,674,546.90
保证借款	556,000,000.00	297,000,000.00
信用借款		
合计	874,873,708.79	780,674,546.90

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款中子公司新希望 6,000 万元（利率 6.8%）由应收常州新北区政府万顷良田工程款项目进行质押，同时由本公司提供担保。

(2) 抵押借款中子公司黑牡丹置业 6,970 万元（利率 7.02%-7.0725%）由其百馨西苑地块进行抵押，同时由常高新以及本公司提供担保；子公司香港公司 1,367.37 万元（浮动利率）由其用香港房屋进行抵押；子公司牡丹科技园 17,550 万元（利率 7.04%）由其用科技园地块进行抵押，同时由本公司提供担保。

(3) 保证借款中 50,000 万元（利率 6.4%）由常高新提供担保；5,600 万元（利率 6.9%）由本公司提供担保。

#### 44、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2013 年度第一期非公开定向债务融资工具		500,000,000.00
2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	200,000,000.00	200,000,000.00
2014 年度第二期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	500,000,000.00
2013 年公司债第一期	850,000,000.00	850,000,000.00
2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	800,000,000.00	
合计	2,350,000,000.00	2,050,000,000.00

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2013 年度第一期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2013 年 5 月 1 日	2013.5.23-2016.5.23	500,000,000.00	500,000,000.00		14,628,767.12			

2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	200,000,000.00	2014 年 8 月 19 日	2014.8.20 2017.8.20	200,000,000.00	200,000,000.00		7,240,000.00		200,000,000.00
2014 年度第二期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2014.10.17 2017.10.17	500,000,000.00	500,000,000.00		17,108,219.18		500,000,000.00
2013 年公司债第一期	850,000,000.00	2014 年 10 月 29 日	2014.10.29 2019.10.29	850,000,000.00	850,000,000.00		22,761,369.86		850,000,000.00
2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	800,000,000.00	2015 年 2 月 12 日	2015.2.13 2018.2.13	800,000,000.00	0	800,000,000.00	20,567,671.23		800,000,000.00
合计	2,850,000,000.00	/	/	2,850,000,000.00	2,050,000,000.00	800,000,000.00	82,306,027.39		2,350,000,000.00

说明：

- ① 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。
- ② 2014 年 8 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 2 亿元，期限为 3 年，面值发行，票面利率 7.30%，发行款 2 亿元 2014 年 8 月已到账。
- ③ 2014 年 10 月，公司第二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 6.90%，发行款 5 亿元 2014 年 10 月已到账。
- ④ 2014 年 11 月，公司 2013 年公司债第一期发行完毕。发行规模为人民币 8.5 亿元，期限为 5 年期，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，面值发行，票面利率 5.40%，发行款 8.5 亿元 2014 年 11 月已到账。
- ⑤ 2015 年 2 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 8 亿元，期限为 3 年，面值发行，票面利率 6.80%，发行款 8 亿元 2015 年 2 月已到账。
- ⑥ 公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具 5 亿元本期转入一年内到期的非流动负债。

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,300,000.00		800,000.00	7,500,000.00	与资产相关的摊销期尚未结束，与收益相关的对应费用尚未发生

政府拨付搬迁资产补偿	3,906,990.00		3,906,990.00		资产搬迁
合计	12,206,990.00		4,706,990.00	7,500,000.00	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/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	8,000,000.00		800,000.00		7,200,000.00	与资产相关
信息化控制系统的研发	200,000.00				200,000.00	与收益相关
工业转型升级专项资金	100,000.00				100,000.00	与收益相关
合计	8,300,000.00		800,000.00		7,500,000.00	/

其他说明:

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 80 万。

## 50、其他非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
股权信托融资	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

其他说明:

2014 年 6 月 13 日,黑牡丹建设与紫金信托有限责任公司(以下简称“紫金信托”)共同签署《股权投资协议》,约定由紫金信托设立“紫金信托·黑牡丹建设股权投资单一资金信托计划”,以信托资金 50,000 万元向黑牡丹建设进行股权投资,其中 12,900 万元用于新增注册资本,剩余 37,100 万元作为股权投资款计入资本公积,信托融资的期限为 5 年。增资完成后,黑牡丹建设注册资本变更为 32,900 万元,股权结构变更为本公司拥有 60.79%股权,紫金信托持有 39.21%股权。紫金信托不参与黑牡丹建设的日常生产经营活动和利润分配。根据相关协议约定,在信托计划存续期内,黑牡丹建设按季支付信托收益权的固定收益,并分二期支付信托受益权的本金。待信托收益权的固定收益及本金支付完毕后,即实现了该笔信托计划对黑牡丹建设投资股权的退出。退出后,黑牡丹建设进行减资。减资后,黑牡丹建设的注册资本变更为 20,000 万元,本公司持有其 100%的股权。根据该笔股权融资在增资、固定每期收益、5 年到期减资退出等环节的本质判断,实质上为债权融资,故黑牡丹建设在合并报表层面仍视作全资子公司处理,该笔 5 亿元股权融资在合并报表层面列示为一项长期负债。

## 51、股本

单位: 元 币种: 人民币

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

## 52、其他权益工具

√适用 □不适用

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2015年6月23日，本公司发行了2015年度第一期中期票据，本金总额为人民币20,000万元，扣除承销费等相关交易费用60万元后，实际收到人民币19,940万元。根据该中期票据的发行条款，该中期票据于发行人(即“本公司”)依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。于该中期票据第3个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回该中期票据。前3个计息年度票据年利率为6.00%，自第4个计息年度起，每3年重置一次票面利率，如果发行人不行使赎回权，则从第4个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上400个基点，在第4个计息年度至第6个计息年度内保持不变。当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网上公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为3年的国债收益率算术平均值(四舍五入计算到0.01%)。此后每3年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上400个基点确定。本公司将发行总额扣除相关交易费用后实际收到的金额作为其他权益工具核算。

除非发生强制付息事件，此中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

付息日前12个月，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：

- ①向普通股股东分红；
- ②减少注册资本。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债			2,000,000	200,000,000.00		600,000.00	2,000,000	199,400,000.00
合计			2,000,000	200,000,000.00		600,000.00	2,000,000	199,400,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

该中期票据没有明确到期期限，发行人拥有递延支付利息的权利，同时永续债赎回的真实选择权属于发行人，不存在交付现金或其他金融资产给其他方的合同义务，因此计入其他权益工具。

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,583,588,533.30			1,583,588,533.30
其他资本公积	87,893,061.08			87,893,061.08
合计	1,671,481,594.38			1,671,481,594.38

## 54、库存股

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,477,347.21	17,487.84		5,950.00	12,484.64	-946.80
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益	41,250.00	23,800.00		5,950.00	17,850.00	
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	1,436,097.21	-6,312.16			-5,365.36	-946.80
其他综合收益合计	1,477,347.21	17,487.84		5,950.00	12,484.64	-946.80

## 56、专项储备

□适用 √不适用

## 57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	346,974,382.62			346,974,382.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	346,974,382.62			346,974,382.62

## 58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,835,019,371.83	1,716,871,951.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,835,019,371.83	1,716,871,951.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,261,733.83	179,212,440.99

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	67,858,086.31	117,737,359.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,898,423,019.35	1,778,347,033.34

说明：

本公司于 2015 年 5 月 18 日召开了 2014 年年度股东大会，通过了 2014 年度利润分配方案，向全体股东共计派发现金红利 6,786 万元（含税）。

## 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,393,362,285.30	1,980,168,690.17	3,515,447,846.35	2,885,241,620.94
其他业务	17,038,866.47	14,568,999.74	39,636,039.81	29,038,099.75
合计	2,410,401,151.77	1,994,737,689.91	3,555,083,886.16	2,914,279,720.69

房地产销售收入（按项目）

### （1）安置房销售

项目	本期发生额
百馨苑	13,618,045.08
富民景园	153,817,740.00
香山欣园	122,253,868.80
祥龙苑	163,171,292.42
新桥商业街	13,161,130.00
小计	466,022,076.30

### （2）商品房销售

项目	本期发生额
绿都万和城	134,050,099.00
苏州丹华君都项目	17,771,872.04
小计	151,821,971.04

（3）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 2,661.86 万元。

（4）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 3,908.73 万元作为本期土地一级开发收入。

## 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	48,275,695.79	95,974,458.21
城市维护建设税	5,345,710.00	9,012,314.75
教育费附加	3,824,344.78	6,444,301.52
资源税		

房产税	995,432.38	439,619.45
土地增值税	10,287,653.76	22,412,853.46
合计	68,728,836.71	134,283,547.39

## 61、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	8,664,571.78	6,387,832.60
工资及附加	8,081,019.76	10,531,868.06
广告及展览费	4,171,330.83	6,176,735.73
佣金	2,735,582.13	2,961,261.30
服务费	2,465,757.69	1,276,820.83
检品费	702,081.58	977,828.71
邮寄及展览费	553,672.36	494,838.27
业务招待费	545,347.05	743,594.60
物料消耗	420,072.84	487,792.60
差旅费	278,580.30	265,267.74
劳务费	268,430.83	440,536.70
商检费	219,716.25	201,849.62
租赁费	80,895.55	844,635.23
其他	1,746,327.47	2,164,462.81
合计	30,933,386.42	33,955,324.80

## 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	40,392,248.23	46,785,234.90
研发费用	13,518,294.31	14,695,510.70
业务招待费	3,941,938.38	4,566,645.83
小税金	3,665,484.25	5,066,616.17
折旧费	3,339,190.40	3,427,679.25
行业管理费，中介费等	2,578,921.78	2,008,944.17
办公费	2,121,656.72	2,720,689.96
环保费	1,698,154.91	1,477,738.14
差旅费	1,295,715.90	1,198,780.44
无形资产及递延资产摊销	1,207,598.82	965,853.14
保险费	1,114,763.83	888,696.16
汽车费用	1,061,221.34	1,103,775.75
邮电费	429,465.11	327,909.87
物料消耗	303,119.74	660,829.06
运费	179,482.54	261,327.47
董事会经费	175,000.00	200,000.00
租赁费	100,890.32	945,823.00
其他	5,109,359.55	2,994,434.13
合计	82,232,506.13	90,296,488.14

## 63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,779,091.88	28,997,089.35
手续费支出	2,046,256.22	5,663,178.75
利息收入	-6,679,128.62	-10,032,971.87
汇兑损益	-1,503,240.97	1,141,654.04
合计	50,642,978.51	25,768,950.27

**64、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,884,606.93	-353,711.62
二、存货跌价损失	3,974,153.61	5,154,355.20
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	89,546.68	4,800,643.58

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	50,052.70	106,548.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,800,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	8,850,052.70	106,548.62

## 67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,090,198.58	48,850.23	2,090,198.58
其中：固定资产处置利得	2,090,198.58	48,850.23	2,090,198.58
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,902,172.55	894,100.00	7,902,172.55
其他	144,567.19	814,567.68	144,567.19
合计	10,136,938.32	1,757,517.91	10,136,938.32

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
知识产权奖励		3,000.00	与收益相关
排水管理处奖励		12,000.00	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	800,000.00	800,000.00	与资产相关
科技进步奖		30,000.00	与收益相关
商务扶持资金		49,100.00	与收益相关
政府拨付搬迁资产补偿	3,780,172.55		与收益相关
天宁区人民政府奖励费	150,000.00		与收益相关
外经贸稳定增长专项资金	20,000.00		与收益相关
常州市李文美大师工作室	50,000.00		与收益相关
常州排水管理先进单位奖励	12,000.00		与收益相关
中央财政贴息	3,090,000.00		与收益相关
合计	7,902,172.55	894,100.00	/

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	74,131.19	78,277.27	74,131.19
其中：固定资产处置损失	74,131.19	78,277.27	74,131.19
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	123,045.66	10,000.00
其他	1,160,912.52	2,064,151.79	1,160,912.52
合计	1,245,043.71	2,265,474.72	1,245,043.71

## 69、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,439,721.72	97,750,618.18
递延所得税费用	-397,492.80	1,989,561.44
合计	57,042,228.92	99,740,179.62

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	200,778,154.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,194,538.68
子公司适用不同税率的影响	-1,119,269.32
调整以前期间所得税的影响	24,241.67
非应税收入的影响	-2,212,513.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-102,875.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,258,106.81
所得税费用	57,042,228.92

## 70、其他综合收益

详见附注 7.55

## 71、现金流量表项目

## (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	本期发生额	上期发生额
三个月以上定期存款减少		50,000,000.00
收回保证金		
质押的定期存款		
利息收入	6,679,128.62	49,569,128.80
万顷良田项目财政拨款	50,000,000.00	
北部新城项目财政拨款	350,000,000.00	125,000,000.00
常州市财政局暂收款		
常州君德投资有限公司往来		
其他	79,641,657.14	92,747,250.85
合计	486,320,785.76	317,316,379.65

## (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	本期发生额	上期发生额
质押的定期存款		
万顷良田项目支出	1,382,166.96	15,852,339.82
北部新城代付款	118,534,834.00	248,949,335.00
支付保证金		
其他	209,954,316.23	128,699,800.85

合计	329,871,317.19	393,501,475.67
----	----------------	----------------

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行永续债	200,000,000.00	0.00
子公司向其少数股东借款	1,000,000.00	0.00
合计	201,000,000.00	0.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具发行承销费、手续费等	10,876,075.00	0.00
合计	10,876,075.00	0.00

## 72、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	143,735,925.80	251,557,623.48
加：资产减值准备	89,546.68	4,800,643.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,817,227.41	22,762,400.90
无形资产摊销	955,389.08	879,247.07
长期待摊费用摊销	4,078,686.69	775,293.36
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）	-5,796,239.94	29,427.04
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）	55,275,850.91	35,179,165.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,850,052.70	-106,548.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-397,492.80	2,282,201.27
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）	219,435,063.71	1,279,758,515.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-780,204,314.32	-1,546,297,414.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	489,135,295.69	-925,636,298.99
其他	-504,110,334.83	-45,643,909.77
经营活动产生的现金流量净额	-356,835,448.62	-919,659,655.13
<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	2,113,717,192.99	1,914,050,821.58
减：现金的期初余额	1,716,518,925.78	2,159,695,416.86
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	397,198,267.21	-245,644,595.28
--------------	----------------	-----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	956,854.21	531,452.32
可随时用于支付的银行存款	2,112,598,722.75	1,715,925,472.79
可随时用于支付的其他货币资金	161,616.03	62,000.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,113,717,192.99	1,716,518,925.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

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。

## 73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	756,618,062.40	保证金
应收票据		
存货	1,525,690,189.64	贷款抵押
固定资产	27,283,914.97	贷款抵押
无形资产		
其他流动资产	1,073,251,338.40	贷款质押
投资性房地产	3,140,826.28	贷款抵押
合计	3,385,984,331.69	/

## 74、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			
其中：美元	7,267,979.02	6.1136	44,433,516.54
港币	69,238,208.44	0.7886	54,601,251.18
日元	245,200.00	0.0501	12,284.52
应收账款			
其中：美元	2,639,861.62	6.1136	16,139,058.00
港币	21,212,321.82	0.7886	16,728,036.99
长期借款			
其中：港币	17,339,000.00	0.7886	13,673,535.40
应收票据			
其中：港币	24,324,545.15	0.7886	19,182,336.31
其他应收款			
其中：港币	131,040.50	0.7886	103,338.54
短期借款			
其中：港币	23,041,994.03	0.7886	18,170,916.49
应付账款			
其中：美元	1,748,241.94	6.1136	10,688,051.92
港币	27,208,866.08	0.7886	21,456,911.79
其他应付款			
其中：港币	1,961,755.40	0.7886	1,547,040.31
日元	10,841,376.00	0.0501	543,152.94
一年内到期的非流动负债			
其中：港币	1,764,000.00	0.7886	1,391,090.40

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司集团构成包含位于香港的子公司，其主要业务为采购境外棉花及纺织品的销售，因香港以港币为结算本位币，所以其记账本位币为港币。

## 75、套期

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期新增黑牡丹纺织纳入合并范围。

报告期内，公司投资成立黑牡丹纺织有限公司，注册资本 8,000 万元，持股比例 100%。

公司经营范围：针纺织品、服装的制造、加工；棉花收购、加工及销售；建筑材料、装饰材料、百货、五金、交电、化工产品、劳保用品、日用杂品、针纺织品的销售；对外投资服务；纺织设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

适用 不适用

##### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
进出口公司	江苏常州	江苏常州	产品营销机构	95%		直接投资
大德公司	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	95%		直接投资
香港公司	中国香港	中国香港	香港营销机构	85%		直接投资
溧阳公司	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	70%	25.50%	直接投资
荣元服饰	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	75%	21.25%	直接投资
牡丹广景	江苏常州	江苏常州	投资管理	65%		直接投资
黑牡丹置业	江苏常州	江苏常州	房地产公司	100%		同一控制下合并取得
黑牡丹建设	江苏常州	江苏常州	工程施工公司	60.79%		同一控制下合并取得
绿都房地产	江苏常州	江苏常州	房地产公司		51%	直接投资
新希望	江苏常州	江苏常州	工程施工公司	100%		同一控制下合并取得
牡丹创投	江苏常州	江苏常州	投资公司	100%		直接投资
牡丹华都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100%	直接投资
丹华君都	江苏苏州	江苏苏州	房地产公司		70%	直接投资
国际时尚	江苏常州	江苏常州	产品营销机构	100%		直接投资
绿都物业	江苏常州	江苏常州	物业管理公司		51%	直接投资
牡丹科技园	江苏常州	江苏常州	科技园区开发	100%		直接投资
库鲁布旦	江苏常州	江苏常州	商品贸易		85%	直接投资
孵化器	江苏常州	江苏常州	科技园区服务		100%	直接投资
牡丹物业	江苏常州	江苏常州	物业管理公司		100%	直接投资
商务公司	江苏常州	江苏常州	商务服务	100%		直接投资
牡丹景都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100%	直接投资

维雅酒店	江苏常州	江苏常州	酒店管理		51%	直接投资
黑牡丹纺织	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	100%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司黑牡丹建设的持股比例不同于表决权比例的原因详见附注 7.50

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
进出口公司	5%	378,254.34		3,054,124.23
香港公司	15%	1,772,622.06		7,725,422.91
绿都房地产	49%	10,737,768.16		313,839,954.47
丹华君都	30%	-26,410.09		20,940,749.83

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
进出口公司	84,443,826.98	1,319,613.15	85,763,440.13	24,680,955.51		24,680,955.51	155,908,979.83	1,718,431.75	157,627,411.58	104,110,013.83		104,110,013.83
香港公司	155,789,823.47	113,403,814.82	269,193,638.29	204,017,110.23	13,673,708.79	217,690,819.02	126,264,599.25	113,698,555.13	239,963,154.38	186,347,786.45	14,374,546.90	200,722,333.35
绿都房地产	2,493,182,595.61	157,795,677.59	2,650,978,273.20	2,010,488,570.18		2,010,488,570.18	2,564,321,838.57	158,271,668.87	2,722,593,507.44	2,105,232,688.69		2,105,232,688.69
丹华君都	1,174,741,391.85	461,487.46	1,175,202,879.31	1,105,400,379.87		1,105,400,379.87	1,144,834,265.54	561,851.32	1,145,396,116.86	1,075,505,583.78		1,075,505,583.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
进出口公司	171,755,038.69	7,565,086.87	7,565,086.87	48,190,447.64	675,125,967.94	7,350,630.45	7,350,630.45	17,815,373.30
香港公司	170,536,868.51	11,583,590.18	11,583,590.18	24,183,210.92	232,888,508.58	4,962,007.73	4,962,007.73	83,262,003.84
绿都房地产	135,591,170.42	21,913,812.58	21,913,812.58	26,845,232.69	960,227,178.89	150,383,503.96	150,383,503.96	-103,869,692.34
丹华君都	17,771,872.04	-88,033.64	-88,033.64	-32,410,373.02	0.00	-6,564,561.70	-6,564,561.70	-62,619,731.02

其他说明:

使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	8,267,336.50	8,217,283.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	50,052.70	106,548.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	50,052.70	106,548.62

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

在经营过程中，公司面临的与金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

**(2) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，公司的主要业务活动以人民币计价结算。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2013 年度及 2014 年度，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### （三） 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计 1 年内到期。

## 十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	96,800.00			96,800.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	96,800.00			96,800.00
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	96,800.00			96,800.00
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

该项目市价采用证券交易市场期末收盘价

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
常高新集团有限公司	江苏常州	多元化经营	1,005,000,000	55.81	55.81

本企业最终控制方是常州市新北区人民政府

其他说明：

常高新直接持股黑牡丹 444,045,734 股，占比 55.81%；通过其全资子公司常国投间接持股黑牡丹 96,458,412 股，占比 12.13%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见附注 9.1

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

详见附注 9.3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州市恒泰投资担保有限公司	母公司的全资子公司
常州嘉迅物流有限公司	母公司的全资子公司
常州中润花木有限责任公司	母公司的全资子公司
常州国展资产经营有限公司	母公司的全资子公司
常州国展物业服务有限公司	母公司的全资子公司
常州滨江房屋拆迁有限公司	母公司的全资子公司
常州市龙城小学	母公司的全资子公司
常州新铁投资发展有限公司	母公司的全资子公司
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	母公司的全资子公司

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

常州市恒泰投资担保有限公司	工程担保	491,414.90	2,400.00
常州嘉迅物流有限公司	仓储费	8,990.61	77,789.85
常州中润花木有限责任公司	绿化施工	2,045,218.00	
常州滨江房屋拆迁有限公司	拆迁服务	1,607,827.00	

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州国展资产经营有限公司	常裕厂房		779,772.00
常州国展物业服务有限公司	常裕厂房		39,680.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州国展资产经营有限公司	常州新北区高新科技园 6 号楼 309-327 室	190,620.00	381,240.00
常州国展资产经营有限公司	常州新北区高新科技园 6 号楼 1、4、5 楼部分办公室	243,959.04	487,918.08
常州国展资产经营有限公司	常州新北区高新科技园 6 号楼 5 楼	9,203.04	3,067.68

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
黑牡丹建设	500,000,000.00	2014-6-23	2019-6-22	否
新希望	199,000,000.00	2010-11-9	2015-10-8	否
新希望	20,000,000.00	2011-6-22	2015-10-8	否
新希望	79,000,000.00	2011-7-25	2015-10-8	否
新希望	5,000,000.00	2011-4-21	2016-4-20	否
新希望	80,000,000.00	2012-1-4	2017-1-3	否
新希望	12,000,000.00	2012-1-5	2017-1-4	否
新希望	20,000,000.00	2011-5-25	2015-12-30	否
新希望	60,000,000.00	2011-6-2	2016-12-30	否
新希望	60,000,000.00	2011-6-7	2016-12-30	否
新希望	50,000,000.00	2011-6-8	2015-12-30	否
新希望	30,000,000.00	2011-6-15	2015-12-30	否
香港公司	4,601,906.57	2015-6-1	2015-7-1	否
香港公司	2,754,013.69	2015-6-3	2015-7-3	否
香港公司	5,152,740.59	2015-6-4	2015-7-4	否
香港公司	2,193,126.35	2015-6-19	2015-7-19	否
香港公司	737,082.45	2015-6-22	2015-7-22	否
香港公司	1,403,603.08	2015-5-20	2015-8-3	否

香港公司	954,365.30	2015-6-11	2015-7-11	否
香港公司	379,876.12	2015-6-23	2015-7-23	否
香港公司	15,180,742.50	2011-3-25	2016-2-25	否
牡丹科技园	180,000,000.00	2014-3-4	2019-1-20	否
香港公司	56,879,786.56	2015-3-1	2016-2-28	否
香港公司	48,888,748.48	2015-6-29	2016-3-15	否

本公司及下属子公司作为被担保方

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	75,000,000.00	2014-9-10	2015-9-9	否
常高新	50,000,000.00	2014-11-20	2015-11-20	否
常高新	100,000,000.00	2015-4-3	2016-4-3	否
常高新	200,000,000.00	2015-6-15	2016-6-15	否
常高新	500,000,000.00	2015-4-29	2017-4-28	否
常高新	100,000,000.00	2015-6-30	2016-6-29	否
常高新	100,000,000.00	2014-9-12	2015-9-11	否
常高新	200,000,000.00	2014-3-19	2016-1-9	否
常高新	150,000,000.00	2015-1-19	2016-1-19	否
常高新	40,000,000.00	2015-1-20	2016-1-20	否
常高新	70,000,000.00	2015-1-8	2016-1-7	否
常高新	60,000,000.00	2015-1-7	2016-1-6	否
常高新	50,000,000.00	2014-7-31	2015-7-30	否
常高新	70,000,000.00	2015-2-10	2015-11-10	否
常高新	12,693,228.80	2015-1-5	2016-1-5	否
常高新和本公司	109,700,000.00	2014-3-26	2016-1-25	否
常高新和本公司	69,800,000.00	2014-11-7	2016-7-20	否
常高新	30,000,000.00	2012-1-4	2015-10-8	否
常高新	60,000,000.00	2012-1-5	2015-10-8	否

关联担保情况说明

本公司为下属子公司提供的担保，在“本公司作为担保方”披露。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	160.85	146.11

注：本公司绩效薪酬系年终统一计算、一次性发放，本报告期末包含此部分绩效薪酬。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州国展资产经营有限公司	1,000,000.00	50,000.00	1,000,000.00	50,000.00
其他应收款	常州市龙城小学	230,387.33	200,515.89	230,387.33	200,515.89

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	常州新铁投资发展有限公司	73,012.52	73,012.52
预收款项	常州高新区出口加工区投资开发有限公司	155,166.05	155,166.05

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

无

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	纺织分部	城建分部	投资分部	分部间抵销	合计
营业收入	608,109,646.10	1,834,596,800.00	6,765,490.38	39,070,784.71	2,410,401,151.77
营业成本	515,739,635.29	1,516,558,408.19	795,126.33	38,355,479.90	1,994,737,689.91
资产总额	840,512,041.22	15,827,678,381.42	10,914,217,492.84	9,906,938,595.79	17,675,469,319.69
负债总额	697,310,362.61	10,974,819,936.56	6,779,791,063.53	6,048,792,877.81	12,403,128,484.89

收入成本按业务性质分类列示

	营业收入	营业成本
纺织服装收入	570,885,778.28	475,827,488.76
政府回购项目收入：		
其中：工程施工收入	1,135,234,062.34	1,021,345,292.80
安置房销售收入	466,022,076.30	387,731,545.32
商品房销售收入	151,821,971.04	91,967,924.02
土地前期开发项目收益	39,087,343.63	
万顷良田工程项目收益	26,618,611.67	
其他收入	3,692,442.04	3,296,439.27

主营业务合计	2,393,362,285.30	1,980,168,690.17
材料及其他销售	17,038,866.47	14,568,999.74
其他业务合计	17,038,866.47	14,568,999.74
合计	2,410,401,151.77	1,994,737,689.91

主营业务收入成本按地区分类列示

	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,113,673,357.86	1,729,545,599.77
国外	279,688,927.44	250,623,090.4
合计	2,393,362,285.30	1,980,168,690.17

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、经公司 2015 年 1 月 13 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议批准，公司于 2015 年 1 月 23 日向中国证监会提交了非公开发行股票申报文件，2015 年 2 月 2 日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150135 号），中国证监会受理了公司此次申请，目前正在审核过程中。

2、2015 年 6 月，公司投资设立常州黑牡丹城建投资发展有限公司，注册资本 500 万元，经营范围：城市建设项目的投资及管理；企业管理服务；投资咨询（证券、期货投资咨询除外）。截止 2015 年 6 月 30 日，已领取营业执照，公司将在法定出资期限内完成出资。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	116,016,287.45	99.94			116,016,287.45	137,832,406.03	81.51			137,832,406.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,267.37	0.06	3,313.37	5.00	62,954.00	31,243,115.16	18.48	7,078,055.82	22.65	24,165,059.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						20,049.00				20,049.00
合计	116,082,554.82	/	3,313.37	/	116,079,241.45	169,095,570.19	/	7,078,055.82	/	162,017,514.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港公司	57,487,949.77			合并范围内子公司往来不计提
大德公司	58,528,337.68			合并范围内子公司往来不计提
合计	116,016,287.45		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	66,267.37	3,313.37	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	66,267.37	3,313.37	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,313.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

说明：期初以黑牡丹纺织分公司净资产出资设立黑牡丹纺织，转出坏账准备 7,078,055.82 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 116,074,779.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,924.59 元。

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,540,350,001.78	99.90			6,540,350,001.78	4,630,806,616.92	99.84			4,630,806,616.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,725,882.95	0.09	392,691.96	6.86	5,333,190.99	7,245,247.69	0.16	2,638,933.69	36.42	4,606,314.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	420,260.38	0.01			420,260.38	310,000.00				310,000.00
合计	6,546,496,145.11	/	392,691.96	/	6,546,103,453.15	4,638,361,864.61	/	2,638,933.69	/	4,635,722,930.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
黑牡丹建设	3,303,916,999.05			合并范围内子公司往来不计提
黑牡丹置业	2,251,448,044.85			合并范围内子公司往来不计提
黑牡丹纺织	314,336,512.55			合并范围内子公司往来不计提
牡丹科技园	291,056,024.24			合并范围内子公司往来不计提
新希望	251,833,187.87			合并范围内子公司往来不计提
国际时尚	87,751,401.47			合并范围内子公司往来不计提
牡丹华都	31,105,520.54			合并范围内子公司往来不计提
商务公司	6,840,503.00			合并范围内子公司往来不计提
牡丹广景	2,061,808.21			合并范围内子公司往来不计提
合计	6,540,350,001.78		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	5,090,564.20	254,528.21	5.00%
1至2年	598,318.75	119,663.75	20.00%
2至3年	37,000.00	18,500.00	50.00%
3年以上	0	0	
合计	5,725,882.95	392,691.96	/

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 263,257.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

说明：期初以黑牡丹纺织分公司净资产出资设立黑牡丹纺织，转出坏账准备 2,509,498.85 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

内部关联方往来	6,540,770,262.16	4,631,116,616.92
其他	6,290,297.43	7,245,247.69
合计	6,547,060,559.59	4,638,361,864.61

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黑牡丹建设	往来	3,303,916,999.05	1年以内	50.46	
黑牡丹置业	往来	2,251,448,044.85	1年以内	34.39	
黑牡丹纺织	往来	314,336,512.55	1年以内	4.80	
牡丹科技园	往来	291,056,024.24	1年以内	4.45	
新希望	往来	251,833,187.87	1年以内	3.85	
合计	/	6,412,590,768.56	/	97.95	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,379,349,288.93		3,379,349,288.93	3,346,702,991.43		3,346,702,991.43
对联营、合营企业投资						
合计	3,379,349,288.93		3,379,349,288.93	3,346,702,991.43		3,346,702,991.43

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑牡丹置业	1,947,643,613.65			1,947,643,613.65		
新希望	449,946,760.00			449,946,760.00		
黑牡丹建设	407,991,284.23			407,991,284.23		
牡丹创投	300,000,000.00			300,000,000.00		
牡丹科技园	100,000,000.00			100,000,000.00		
荣元服饰	37,500,000.00			37,500,000.00		
牡丹广景	32,500,000.00			32,500,000.00		
国际时尚	30,000,000.00			30,000,000.00		
溧阳公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
进出口公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
大德公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
商务公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

香港公司	4,521,333.55			4,521,333.55	
黑牡丹纺织		32,646,297.50		32,646,297.50	
合计	3,346,702,991.43	32,646,297.50		3,379,349,288.93	

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

上述长期股权投资，不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

**4、 营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,021,338.97	99,655,346.06	267,041,850.38	230,994,045.67
其他业务	40,384,311.47	40,324,140.06	32,941,130.99	22,365,035.56
合计	148,405,650.44	139,979,486.12	299,982,981.37	253,359,081.23

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

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	210,000,000.00	0.00
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,800,000.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	218,800,000.00	0.00

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,016,067.39	主要为本期固定资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,902,172.55	主要为政府给付的搬迁补偿、中央财政贴息、摊销研发项目拨款等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		

占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,026,345.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,288,117.83	
少数股东权益影响额	-2,696.16	
合计	7,601,080.62	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.79	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.16	0.16

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 14 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容