

公司代码：600510

公司简称：黑牡丹

黑牡丹（集团）股份有限公司

2017 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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
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质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、重大风险提示
公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅本报告“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中阐述的可能面对的风险因素内容。
- 十、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	116

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
黑牡丹发展	指	常州黑牡丹城建投资发展有限公司
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
黑牡丹香港控股	指	黑牡丹（香港）控股有限公司
牡丹广景	指	常州市牡丹广景投资有限公司
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
浙江港达	指	浙江港达置业有限公司
黑牡丹香港发展	指	黑牡丹发展（香港）有限公司
牡丹新龙	指	常州牡丹新龙建设发展有限公司
牡丹新兴	指	常州牡丹新兴建设发展有限公司
牡丹华都	指	常州牡丹华都房地产有限公司
牡丹景都	指	常州牡丹景都置业有限公司
中润花木	指	常州中润花木有限责任公司
绿都物业	指	常州绿都万和城物业管理有限公司
牡丹物业	指	常州牡丹物业服务服务有限公司
苏州奥克伍德酒店	指	苏州奥克伍德国际酒店公寓
维雅时尚	指	常州维雅时尚商务酒店有限公司
黑牡丹纺织	指	黑牡丹纺织有限公司
黑牡丹进出口	指	黑牡丹集团进出口有限公司
黑牡丹香港	指	黑牡丹（香港）有限公司
荣元服饰	指	常州荣元服饰有限公司
大德纺织	指	常州市大德纺织有限公司
黑牡丹时尚	指	黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司
溧阳服饰	指	黑牡丹（溧阳）服饰有限公司
上海晟辉	指	上海晟辉贸易有限公司
嘉发纺织	指	常州嘉发纺织科技有限公司
库鲁布旦	指	常州库鲁布旦有限公司
牡丹俊亚	指	常州牡丹俊亚服饰科技有限公司
黑牡丹商服	指	常州黑牡丹商务服务有限公司
黑牡丹科技园	指	常州黑牡丹科技园有限公司
牡丹创投	指	常州牡丹江南创业投资有限责任公司
黑牡丹孵化器	指	常州黑牡丹创业孵化器服务有限公司
集星科技	指	集盛星泰（北京）科技有限公司
江苏地标	指	江苏地标建筑节能科技有限公司
德凯医疗	指	常州德凯医疗器械有限公司
中盈装配式	指	中盈（常州）装配式建筑有限公司

中鉴检验	指	常州中鉴检验检测认证产业园有限公司
宜兴基金	指	宜兴江南天源创业投资企业（有限合伙）
金瑞碳材料	指	常州金瑞碳材料创业投资企业（有限合伙）
众合投资	指	江苏金坛众合投资有限公司
常熟汽饰	指	常熟市汽车饰件股份有限公司
中北通磁	指	沈阳中北通磁科技股份有限公司
海益科技	指	安徽海益信息科技有限公司
朗博科技	指	常州朗博密封科技股份有限公司
格蒂电力	指	上海格蒂电力科技股份有限公司
中钢新型	指	中钢集团新型材料（浙江）有限公司
Kateeva	指	Kateeva. Inc
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
江苏银行	指	江苏银行股份有限公司
江苏港龙	指	江苏港龙房地产开发有限公司
一创摩根	指	第一创业摩根大通证券有限责任公司
中诚信证评	指	中诚信证券评估有限公司
华泰证券	指	华泰证券（上海）资产管理有限公司
紫金货币增强	指	华泰紫金货币增强集合资产管理计划

第二节 公司简介和主要财务指标

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	/

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,325,019,891.26	3,408,184,414.65	3,405,006,501.14	-2.44
归属于上市公司股东	139,330,557.57	177,425,981.63	176,611,144.36	-21.47

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	137,595,991.49	171,870,903.64	171,870,903.64	-19.94
经营活动产生的现金流量净额	298,340,095.27	-107,724,512.10	-104,816,232.32	376.95
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	7,574,666,954.99	7,599,125,443.37	7,589,928,746.40	-0.32
总资产	20,333,981,170.17	19,355,639,225.53	19,330,206,873.83	5.05

注：报告期，公司通过同一控制下企业合并取得子公司中润花木100%股权，按照《企业会计准则第20号-企业合并》要求追溯调整2016年度的比较报表。

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.13	0.17	0.17	-23.53
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.17	0.17	-23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.16	0.16	-18.75
加权平均净资产收益率(%)	1.81	2.64	2.63	减少0.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.79	2.57	2.56	减少0.78个百分点

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	1,100,646.32	主要为本期确认固定资产处置收益
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	1,069,000.00	主要为本期收到和摊销研发项目拨款
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	85,963.63	主要为本期同一控制下合并中润花木
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,363.90	
少数股东权益影响额	59,270.58	
所得税影响额	-475,950.55	
合计	1,734,566.08	

十、其他

√适用 □不适用

采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
可供出售的金融资产	1,059,385,500.00	1,021,998,000.00	-37,387,500.00	-
合计	1,059,385,500.00	1,021,998,000.00	-37,387,500.00	-

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

作为一家以城市资源综合功能开发为主业的上市公司，公司业务涵盖城镇化建设、纺织服装和产业投资三大板块。公司根据国家宏观政策、行业政策及市场环境变化，逐步调整自身业务定位和内涵。

1、城镇化建设经营模式和行业情况概述

城镇化是现代化的必由之路，是我国最大的内需潜力之一和发展动能所在。苏南地区是全国城镇化水平较高的地区，随着 2014 年底国务院正式批复，同意支持包括公司目前主要服务区域——常州国家高新技术产业开发区在内的 9 个园区建设“苏南国家自主创新示范区”以来，公司业务空间进一步扩大。公司逐渐形成并不断拓展适应区域发展要求的城镇化建设业务模式，如基础设施建设采用 BT 模式、代建模式、PPP 模式，房地产开发采用自主开发和合作开发模式。通过模式的发展和创新，使公司城建业务取得了良好的成效，公司也将继续推进和尝试新的业务模式。

2、纺织服装经营模式和行业情况概述

2017 年以来，我国纺织行业运行情况逐步好转，产销增长相对平稳，质量效益稳步改善，虽然面临生产成本上升、染化料市场波动加剧、用工困难、环保压力加大等种种不利因素，但从整体上看，上半年中国纺织品服装出口仍实现温和增长。公司始终围绕“做精做强”的经营目标，以优质服务为宗旨，以智能制造为发展契机，做好技术改造和信息化建设，持续强化品牌竞争力，着眼全球配置资源，加快走出去步伐。公司纺织服装业务主要通过自主研发，自主销售的经营模式，已打造出包含“纺染织整”全工艺的牛仔面料、服装成品、品牌运营在内的一体化产业链。近年来公司还将立足品牌和国家走出去战略，使产业链不断延伸，有效提高了公司经营绩效。

3、产业投资经营模式和行业情况概述

2017 年上半年，国家创新驱动发展战略深入实施，新兴产业蓬勃兴起，大众创业、万众创新广泛开展，为产业孵化提供了巨大的潜力。公司产业投资业务板块着力寻找和培养符合国家发展战略和公司战略确定的新实业，其商业模式可以总结为“投、管、退”三个主要阶段，即公司用自有资金或与合作方共同出资设立股权基金方式投资企业的股权，并进行投后管理，最终从项目独立上市退出或项目被并购后获取收益。

经过多年探索、实践和积累，公司产业投资板块以大创投为抓手，抓住创新发展机遇期，研究符合消费升级、制造业升级等相关行业，结合苏南国家自主创新示范区的建设，加大项目储备和投资力度，通过联合投资、结合产业园区建设协同投资等方式进一步降低风险，为公司产业投资和新实业的形成奠定了基础。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、产业定位优势

公司抓住苏南国家自主创新示范区建设契机，进一步完善城市资源综合开发主业内涵，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、科技园建设运营和产业投资、纺织服装制造业模式创新等为一体的完整产业链。

2、品牌和技术优势

“黑牡丹”品牌具有在行业 and 区域的影响力，并通过业务链的延伸扩充到了其他领域。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，公司是行业标准的第一起草单位。公司建设的多个基础设施项目也多次获得省、市级奖励。

自成立以来，公司始终注重产品质量的持续提高，注重科技创新和新产品研发，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，公司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。

3、政府资源优势

依托大股东常高新作为新北区政府投融资和建设平台的优势，公司拥有丰富的政府资源、园区企业资源和土地资源作为业务发展的支撑，与政府部门之间形成了良好的沟通协调机制，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，公司尝试的 PPP 等政企合作方式，也取得新的突破。

4、平台整合优势

公司按照城市资源综合功能开发主业要求布局，形成了三大板块，即纺织服装业务、城镇化建设业务和产业投资业务。公司能够实现对各产业资源的整合，推进产业间资源互补和共享，从而实现公司整体收益。

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。

5、多元化的资本运作优势

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，积极探索间接融资和直接融资相结合的方式融资。公司通过短期融资券、中期票据、公司债等实现债权融资，通过非公开发行股票实现股权融资，多元化的融资方式能进一步增强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。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年是实施“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的深化之年，公司按照“稳中求进工作总基调”的要求，在“品牌引领、创新驱动、高效转型”的战略规划指引下，立足全球配置资源，加大创新力度，扎实开展工作，取得了一定的进展与成效。

报告期末，公司总资产 203.34 亿元，比上年期末增加 5.05%；报告期内，实现营业收入 33.25 亿元，比上年同期减少 2.44%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.39 亿元，同比减少 21.47%。本期公司营业收入和整体毛利率与去年同期基本持平，净利润因期间费用及资产减值损失等增加而略有减少，具体原因详见下述“主营业务分析”部分。

1、城建业务

2017 年上半年，城建板块以公司战略规划为指引，在加强品质管理的基本要求下，加大力度实施业务模式创新，业务领域拓展，并适当延伸业务链条。

(1) 积极参与并承接 PPP 项目，城市基础设施及保障性住房建设不断发展

公司积极应对政府投资项目模式的变化，研究并参与 PPP 项目，截止报告期末，已签署 3 个 PPP 项目协议，总金额约 35 亿元。其中 2017 年上半年成功竞标了常州市新北区 PPP 三期紫金山路项目，总金额约 6 亿元；常州市新北区 PPP 一期、二期项目按计划推进。

项目建设稳步推进，新增完工道路 6.09 公里、河道 1.69 公里、新增绿化面积 23.15 公顷；实施保障性住房、商品房、代建公共基础设施等工程建设总面积达 71.87 万 m²。

通过加强现场管理提高在建项目品质。珠江路、桂江路、乐山路、奔发路、兴奔路、春江路等道路工程均在建设中，淮海路已完工，即将竣工验收；高新广场（科技金融中心）、飞龙小学、银河幼儿园等代建项目以及新景花园四期、香山福园等安置房项目也都在稳步推进，新桥高中完成竣工验收，百馨西苑四期项目已移交乡镇，正在展开安置工作。

(2) 通过业务模式创新，增加房地产项目储备，加大在售项目的拓客力度

公司加大力度调研和拓展新项目，同时紧抓机遇整合资源，拓展合作开发模式，通过黑牡丹置业与江苏港龙合作设立浙江港达，注册资本 1 亿元，公司投资 0.49 亿元，占 49%，推进浙江湖州太湖旅游度假区星月湾项目（推广名为太湖天地），已完成建设用地规划许可证办理和施工图设计，即将开工建设。

公司开发的牡丹国际花园（即欣悦湾项目）于年初正式开工，正在进行建筑主体施工，并开盘预售，受到市场高度关注；绿都万和城正在实施 01 地块 C、D 区和 02 地块开发；苏州兰亭半岛生活广场（即，苏州独墅湖月亮湾项目）已全面竣工，正在推进销售工作。

2、纺织业务

2017 年上半年，公司纺织业务始终围绕“做精做强”的经营目标，一方面，加快“智能工厂”建设，逐步实现以技术红利替代人口红利，有效提高产品质量及生产效率；另一方面，强化客户需求挖掘和需求引导，不断高效地开发出更多高附加值的新产品。牛仔面料的产量和销量较上年同期均有所增长。

公司以“中国制造 2025”为引领，大力推进信息化和智能化，建立智能工厂，提高产品竞争力，降低劳动力强度，同时，公司还利用信息化手段来进一步提升纺织制造的综合能力，提升为客户、为顾客提供更好的消费体验服务的能力。公司在引进部分关键设备基础上，加强了对现有染色、整理等关键核心设备的技术改造，并引进国际先进的机器视觉疵点检测和面料开剪系统。

公司紧抓市场动向和客户需求，积极研发新产品，两项新产品荣获 2018 春夏中国流行面料入围评审优秀奖；最新研发的“IR 保暖牛仔布”也荣获第十五届江苏纺织技术创新奖。

3、投资业务

2017 年以来，产业投资板块按照公司发展战略规划要求，围绕智能制造、大健康等新兴产业积极探索培育，发挥协同效应支持两大基础产业发展，依托公司在产业经营方面深耕细作的经验和优势，借助上市公司的资本平台，集中优势寻求新兴产业的突破。

在智能制造领域，公司经过跟踪研究和分析，并通过加强对已投项目的投后管理，进一步加大对中钢新型的投入。在大健康领域，公司积极挖掘、接洽具备发展前景且匹配公司资源优势的项目，2017 年上半年在基因检测、精准医疗、医养结合等细分领域进行了考察。

对于已投项目，公司重点关注项目的后续业务进展、融资进展及退出安排，同时推进宜兴基金、金坛众合基金、金瑞碳材料三支合作基金的管理工作。

投资板块还围绕公司城建业务板块的产业链延伸，为抢抓建筑工业化发展机遇，2017 年上半年公司投资了装配式建筑项目——中盈装配式，开展住宅工业化技术及装配式建筑产品 PC 构件（包括装配式楼梯、楼板和隔墙等）的批量化生产、销售、安装、施工、售后服务等。

黑牡丹常州科技园在承接了“中国常州检验检测认证产业园”建设和运营后，定位为“打造立足常州、辐射长三角的全产业链检验检测认证产业园”，已创建成首批江苏省科技服务业特色基地，2017 年上半年新增入驻及注册相关机构近 20 家，产业集聚效应日趋显现。

（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	3,325,019,891.26	3,408,184,414.65	-2.44
营业成本	2,834,755,049.97	2,839,587,701.50	-0.17
销售费用	43,375,925.63	35,688,666.66	21.54
管理费用	108,924,690.57	82,868,727.42	31.44
财务费用	57,001,352.44	39,340,615.58	44.89
经营活动产生的现金流量净额	298,340,095.27	-107,724,512.10	376.95
投资活动产生的现金流量净额	-303,972,846.92	-72,280,942.77	-320.54
筹资活动产生的现金流量净额	647,039,584.32	-216,989,824.46	398.19
研发支出	17,123,753.24	13,905,005.77	23.15

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期仅有小幅变动，营业收入构成详见附注“十五、其他重要事项-分部信息-收入成本按业务性质分类列示”。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期仅有小幅变动，营业成本构成详见附注“十五、其他重要事项-分部信息-收入成本按业务性质分类列示”。

销售费用变动原因说明:较上年同期增加主要系本期房地产板块销售人员职工薪酬、销售佣金以及广告宣传费增加综合所致。

管理费用变动原因说明:较上年同期增加主要系本期子公司丹华君都自持、2016 年底开业的苏州奥克伍德酒店投入运营使得本期固定资产折旧及职工薪酬增加综合所致。

财务费用变动原因说明:较上年同期增加主要系出口业务所形成以美元计价流动资产因期末汇率浮动产生的账面浮亏及利息增加综合所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期增加主要系本期商品房销售回款金额较上年同期增加 1.34 亿、本期子公司绿都房地产与其少数股东君德投资往来款支出净额减少 9,590 万，以及本期缴纳税金支出较上年同期减少 8,788 万综合所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少主要系子公司黑牡丹置业本期为其联营企业浙江港达置业有限公司提供借款 2.5 亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期增加主要系本期偿还债务支付的现金较上年同期大幅减少所致。

研发支出变动原因说明:较上年同期增加系本期研发投入有所增加所致。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
税金及附加	31,253,754.52	116,645,145.57	-73.21
资产减值损失	24,625,538.07	7,651,597.90	221.84
投资收益	20,310,008.97	108,303.00	18,652.95

营业外收入	3,338,158.01	6,967,952.63	-52.09
-------	--------------	--------------	--------

税金及附加变动原因说明：较上年同期减少主要系全面“营改增”导致营业税较上期减少 7,919 万所致；

资产减值损失变动原因说明：较上年同期增加主要系本期子公司黑牡丹置业为其联营企业浙江港达置业提供的 2.5 亿元借款需按照相关会计准则计提 5%资产减值损失所致；

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分红款 1,958 万元所致；

营业外收入变动原因说明：较上年同期减少主要系本期处置固定资产利得减少所致。

(2) 其他

√适用 □不适用

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 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 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 亿元人民币的非公开定向债务融资工具。

(1)公司于 2013 年 5 月 22 日发行了 2013 年度第一期定向工具，发行规模为人民币 5 亿元，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.90%。该期定向工具于 2016 年 5 月 23 日到期兑付完毕。

(2)公司于 2014 年 10 月 16 日发行了 2014 年度第二期定向工具，发行规模为人民币 5 亿元，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 6.90%。

2、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。

(1)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%。该期定向工具于 2017 年 8 月 21 日到期兑付完毕。

(2)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%。

(3)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%。该期定向工具于 2015 年 9 月 23 日到期兑付完毕。

(4)公司于 2015 年 11 月 26 日发行了 2015 年度第三期定向工具，发行规模为人民币 5 亿元，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.80%。

3、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。

(1)公司于 2014 年 10 月 29 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%。

(2)公司于 2016 年 7 月 8 日发行了 2013 年黑牡丹(集团)股份有限公司公司债券(第二期)，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 4.30%。

4、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。

公司于 2015 年 6 月 23 日-2015 年 6 月 24 日发行了 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%。

5、经公司 2015 年 11 月 28 日召开的 2015 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 9 亿元人民币的中期票据，公司已取得交易商协会接受注册通知书，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。

6、经公司 2015 年 9 月 7 日召开的 2015 年第二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 亿元人民币的超短期融资券。

公司于 2016 年 6 月 23 日-2016 年 6 月 24 日发行了 2016 年度第一期超短期融资券，发行规模为人民币 5 亿元，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.98%。该期超短期融资券于 2017 年 3 月 24 日到期兑付完毕。

该超短期融资券尚有 15 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。

7、经公司 2015 年 9 月 2 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议批准，公司向中国银行业监督管理委员会申请注册发行规模不超过人民币 5 亿元的理财直接融资工具。

公司于 2016 年 5 月 26 日发行了 2016 年度第一期理财直接融资工具，发行规模为人民币 2 亿元，期限为 5 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.00%。

8、经公司 2016 年 9 月 7 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议批准，公司拟非公开发行总额不超过 15 亿元（含 15 亿元）的公司债券，由于债券市场情况及原发行要素发生变化，公司预计无法在股东大会决议有效期内完成相关协调及办理工作。

经公司 2017 年 8 月 16 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议批准，公司拟继续推进非公开发行公司债券的发行工作，目前，上海证券交易所正在审核公司的申报材料中。

9、经公司 2016 年 9 月 7 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议批准，公司以境外全资子公司作为发行主体发行境外债券，发行总额度不超过 5 亿元人民币。综合考虑境外资本市场状况和公司的具体资金需求，为维护公司及股东利益，合理控制公司融资成本，公司预计无法在股东大会决议有效期内完成相关发行工作。

经公司 2017 年 8 月 16 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议批准，公司将继续推进境外债券的发行工作，以境外全资子公司作为发行主体发行境外债券，发行总额度不超过 1 亿美元或其他等值货币，公司将在决议有效期内择机发行。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	34,935,626.78	0.17	290,615,921.57	1.50	-87.98	
预付款项	685,227,941.34	3.37	404,272,101.40	2.09	69.50	
其他应收款	1,113,104,330.76	5.47	844,994,814.11	4.37	31.73	
长期股权投资	56,220,603.42	0.28	7,989,637.25	0.04	603.67	
应付票据	271,592,365.98	1.34	423,732,582.31	2.19	-35.90	
预收款项	756,883,335.19	3.72	399,207,494.78	2.06	89.60	
应付职工薪酬	7,271,513.52	0.04	44,388,191.60	0.23	-83.62	
应付股利	119,928,108.25	0.59	7,837,329.44	0.04	1,430.22	
其他流动负债	770,898,478.02	3.79	1,176,417,808.06	6.08	-34.47	
长期借款	2,912,986,843.12	14.33	1,246,143,035.43	6.44	133.76	

应收票据变动原因说明：较年初数减少主要系子公司黑牡丹置业将所持应收票据支付工程材料款所致。

预付款项变动原因说明：较年初数增加主要系子公司绿都房地产预付工程款增加所致。

其他应收款变动原因说明：较年初数增加主要系子公司黑牡丹置业本期为其联营企业浙江港达置业有限公司提供借款 2.5 亿所致。

长期股权投资变动原因说明：较年初数增加主要系子公司黑牡丹置业本期出资 4,900 万元，持股比例 49%，设立浙江港达所致。

应付票据变动原因说明：较年初数减少主要系子公司黑牡丹置业、黑牡丹建设开具的银行承兑汇票部分到期兑付所致。

预收款项变动原因说明：较年初数增加主要系子公司绿都房地产、黑牡丹置业预收房款增加所致。

应付职工薪酬变动原因说明：较年初数减少主要系本期发放上期计提的职工薪酬所致。

应付股利变动原因说明：较年初数增加主要系本期计提的 2016 年度分红款尚未支付所致。

其他流动负债变动原因说明：较年初数减少主要系本期偿还 2016 年度第一期超短期融资券 5 亿元所致。

长期借款变动原因说明：较年初数增加主要系本期银行长期借款及信托贷款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
7,088.00	1,500.00	372.53%

公司参股股权投资企业共 12 家，本期新增 3 家企业，主要涉及实体产业及房地产业。报告期黑牡丹置业参与投资设立浙江港达，注册资本 1 亿元，黑牡丹置业投资 4,900 万元，占其注册资本的 49%；牡丹创投参与投资设立中盈装配式，注册资本 8,000 万元，牡丹创投投资 1,408 万元，占其注册资本的 17.6%；牡丹创投向金瑞碳材料进一步增资 7,000 万元，用以承接中钢新型原股东股份，进一步加大投资中钢新型，截至报告期末已增资 500 万元；牡丹创投参与投资设立旨在招商、运营园区的中鉴检验，注册资本 990 万元，牡丹创投投资 198 万元，占其注册资本的 20%，截至报告期末已出资 20 万元；购买子公司黑牡丹进出口、大德纺织 5%少数股权支付 260 万元。另外，报告期对宜兴基金减资 1,300.64 万元。参股情况详见合并财务报表项目注释“可供出售金融资产”以及“长期股权投资”。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

序号	公司名称	主要业务	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期净利润
1	黑牡丹发展	投资管理	500.00	2,028.91	414.25	-2.27
2	黑牡丹置业	房地产开发	50,000.00	631,474.11	215,093.21	1,545.50
3	黑牡丹建设	建筑业	32,900.00	652,079.99	174,095.72	4,199.96
4	黑牡丹香港控股	投资管理	1,000.00	67,366.39	-1,874.85	-1,511.74
5	牡丹广景	投资	5,000.00	3,081.27	3,119.90	-20.50
6	新希望	万顷良田工程	45,000.00	149,543.48	51,758.00	24.60
7	绿都房地产	房地产开发	20,000.00	274,346.40	91,664.05	9,702.12

8	丹华君都	房地产开发	10,000.00	124,404.07	3,960.55	-1,929.84
9	黑牡丹香港发展	投资管理	67,100.00	67,098.81	67,098.81	-1.40
10	牡丹新龙	建筑业	67,500.00	67,073.78	67,072.66	19.96
11	牡丹新兴	建筑业	50,000.00			
12	牡丹华都	房地产开发	2,000.00	29,550.58	-1,154.94	-816.31
13	牡丹景都	房地产开发	7,000.00	32,121.23	12,883.06	653.19
14	中润花木	建筑业	1,000.00	2,631.63	928.27	8.60
15	绿都物业	物业管理	50.00	78.69	-30.23	1.27
16	牡丹物业	物业管理	300.00	488.35	24.02	-40.21
17	维雅时尚	酒店服务	100.00	41.21	40.20	1.87
18	黑牡丹纺织	纺织	8,000.00	63,434.80	17,424.17	1,449.59
19	黑牡丹进出口	进出口贸易	1,000.00	37,477.55	8,097.76	453.31
20	黑牡丹香港	贸易	500 万港币	40,893.13	5,719.32	248.46
21	荣元服饰	服装加工	5,000.00	4,976.44	3,570.47	-766.59
22	大德纺织	纺织	1,000.00	1,201.71	-9,004.40	-1,467.51
23	黑牡丹时尚	服装	3,000.00	987.06	-12,366.99	-349.67
24	溧阳服饰	服装加工	1,800.00	1,624.58	1,600.52	-34.84
25	上海晟辉	贸易	500.00	0.05	-0.15	-0.15
26	库鲁布旦	贸易	100 万美元	537.85	538.19	-0.13
27	嘉发纺织	纺织	1,000 万美元	9,437.96	5,965.10	-168.08
28	黑牡丹商服	餐饮及其他服务	500.00	363.38	-1,456.26	-180.64
29	黑牡丹科技园	房地产开发	10,000.00	72,093.96	11,600.16	742.12
30	牡丹创投	投资	30,000.00	29,503.25	29,501.93	-92.58
31	孵化器	企业管理服务	100.00	62.77	59.93	-7.43

注 1：报告期公司投资成立牡丹新兴、上海晟辉两家子公司，通过同一控制下企业合并新增中润花木子公司。

注 2：子公司黑牡丹置业 2017 年 1-6 月实现营业收入 61,256.14 万元，利润总额 1,773.73 万元，净利润 1,545.50 万元，净利润较上年同期减少 44.25%，主要原因系本期安置房收入较上年同期减少。

注 3：子公司黑牡丹建设 2017 年 1-6 月实现营业收入 83,600.32 万元，利润总额 5,924.77 万元，净利润 4,199.96 万元，净利润较上年同期减少 48.98%，主要原因系本期道路工程收入较上年同期减少。

注 4：子公司绿都房地产 2017 年 1-6 月实现营业收入 36,713.54 万元，利润总额 12,936.16 万元，净利润 9,702.12 万元，净利润较上年同期增加 33.16%，主要原因系本期商品房项目毛利率较上年同期增加。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观环境方面

2017 年，影响世界经济增长的不确定因素正在发酵，我国发展处在提档升级的关键阶段，经济运行存在不少突出矛盾和问题，仍将面临较大挑战。

城镇化业务，存在行业政策变动的风险，如果国家和区域关于城镇化的发展战略和政策发生重大变化，将会对公司业务产生较大影响。

服装纺织业务，受到棉花供应状况、棉花价格波动以及国际贸易保护主义抬头等因素的影响，使得相关业务经营决策面临挑战。

2、产业环境方面

城镇化业务，受经济结构调整和政府投资模式的改变等影响，城镇化业务模式也将发生变化，也对经营层模式创新提出了挑战。

服装纺织业务，综合成本上升、产能过剩、更严格的环保要求等诸多因素，都在考验着纺织企业的适应能力，也使得市场的竞争更加激烈。

产业投资业务，由于各类资本进入产业投资领域，尤其是产业资本追逐项目，也使得公司发掘优秀投资项目的难度加大。

3、运营管理方面

随着公司业务领域的进一步延伸，公司经营管控的难度加大，如何较好的对各业务板块进行管理，吸引优秀职业经理人，形成良好的专业管理团队，建立符合公司发展要求的激励约束机制势在必行。

公司资金链安全和资金成本直接影响着企业的安全和盈利能力，不断拓展融资体系的建设并加大资金管控的力度，加强与各类金融机构的合作，创新融资渠道，将直接影响公司的业务拓展能力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 9 日

股东大会情况说明

√适用□不适用

2016 年度股东大会：参加会议表决的股东及授权代表共计 10 人，代表有表决权的股份数 663,539,165 股，占公司表决权股份总数的 63.3695%。北京市嘉源律师事务所上海分所王元、张璇律师到会并现场出具了法律意见书。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	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		
	解决同业竞争	常高新	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		
	其他	上市公司及其董事、常高新	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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用**五、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

八、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年4月14日，公司预计2017年主要关联交易总额为1910.56万元。	2017-009《黑牡丹2016年日常关联交易公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、 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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
黑牡丹全资子公司黑牡丹置业以自有资金向关联方浙江港达提供为期 18 个月、总额不超过人民币 2.5 亿元的借款，资金占用费率为年利率 8%。浙江港达控股股东江苏港龙将其持有的浙江港达 20%股权质押给黑牡丹置业，作为对黑牡丹置业借款偿还提供的担保，在借款比例等同于股权比例时解除质押。	2017-003 《黑牡丹关于公司全资子公司为其联营企业提供借款的关联交易的公告》 2017-019 《黑牡丹关于公司全资子公司为其联营企业提供借款的关联交易的进展公告》

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

九、 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）													
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											71,326.84		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											142,240.55		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											142,240.55		
担保总额占公司净资产的比例（%）											18.78		
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）											95,920.55		

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)	95,920.55
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

适用 不适用

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，2017年继续推进北部新城民房、企业拆迁工作。

2、公司开发的绿都万和城项目，截至报告期末已累计开发约148.54万平方米，2017年上半年实现交付面积4.63万平方米、实现营业收入3.67亿元。

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。

3、2016年4月，公司子公司黑牡丹建设与常州市新北区城市建设与管理局签署了《常州市新北区2015-2016年重点基础设施一期项目特许经营协议》（详见公司公告2016-014）。截至上半年，已完工项目5个，在建项目7个，已招标未开工项目2个，其他项目均在按计划推进中。

2016年11月，公司子公司黑牡丹建设和二级子公司牡丹新龙联合体与常州市新北区城市建设与管理局签署了《常州市新北区2015-2016年重点基础设施二期项目特许经营协议》（详见公司公告2016-050）。截至上半年，在建项目4个，已招标未开工项目2个，其他项目均在按计划推进中。

2017年6月，公司子公司黑牡丹建设和二级子公司牡丹新龙联合体与常州市新北区城市建设与管理局签署了《常州市新北区2015-2016年重点基础设施三期项目紫金山路(沪蓉高速-S338)工程特许经营协议》（详见公司公告2017-020），截至目前，正在进行现场拆迁和附着物处理、杆线迁移等工作。

4、报告期内，公司与常州新北区人民政府2010年5月签署的《新北区万顷良田工程建设委托协议》，基础设施建设项目全面完成；安置工作也基本完成。

5、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）已全面竣工，自持物业奥克伍德酒店已正式开业，目前处在运营销售阶段。

十、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）的要求，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更自2017年6月12日开始按照前述会计准则执行，对2017年1月1日存在的政府补助

采用未来适用法处理,对 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日之间新增的政府补助根据前述会计准则进行调整。

本次会计政策变更对公司半年报报表项目名称和金额没有影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

第六节 普通股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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,222
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		522,662,086	49.92	78,616,352	质押	78,616,352	国有法人
昝圣达		110,062,893	10.51	110,062,893	质押	104,700,000	境内自然人
常州国有资产投 资经营有限公司		96,458,412	9.21	0	无	0	国有法人
上海综艺控股有 限公司		31,446,540	3.00	31,446,540	无	0	境内非国有 法人
杨廷栋		31,446,540	3.00	31,446,540	无	0	境内自然人
中央汇金资产管 理有限责任公司		15,055,300	1.44	0	无	0	未知
中国银行股份有 限公司—华夏新 经济灵活配置混 合型发起式证券 投资基金		8,301,298	0.79	0	无	0	未知
王文学		8,051,290	0.77	0	质押	840,713	境内自然人
曹德法		3,865,000	0.37	0	无	0	境内自然人
戈亚芳		3,700,000	0.35	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
中央汇金资产管理有限责任公司	15,055,300	人民币普通股	15,055,300
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	8,301,298	人民币普通股	8,301,298
王文学	8,051,290	人民币普通股	8,051,290
曹德法	3,865,000	人民币普通股	3,865,000
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
刘伟	3,250,000	人民币普通股	3,250,000
梁建慧	2,547,924	人民币普通股	2,547,924
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第三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，二者形成一致行动关系，公司第一大股东和第三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；公司第二大股东咎圣达为第四大股东上海综艺控股有限公司的实际控制人，咎圣达与上海综艺控股有限公司构成一致行动关系；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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	常高新集团有限公司	78,616,352	2018-12-26	0	非公开发行股票，限售期 36 个月
2	上海综艺控股有限公司	31,446,540	2018-12-26	0	非公开发行股票，限售期 36 个月
3	咎圣达	110,062,893	2018-12-26	0	非公开发行股票，限售期 36 个月
4	杨廷栋	31,446,540	2018-12-26	0	非公开发行股票，限售期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东咎圣达为上海综艺控股有限公司的实际控制人，咎圣达与上海综艺控股有限公司构成一致行动关系。			

(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

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
2013 年公司债券 (第一期)	13 牡丹 01	122336	2014-10-29	2019-10-29	85,000.00	5.40	采用单利按年计息。不计复利,逾期不另计利息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
2013 年公司债券 (第二期)	13 牡丹 02	136531	2016-7-8	2021-7-8	85,000.00	4.30	采用单利按年计息。不计复利,逾期不另计利息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2015 年 10 月 29 日,公司已按时兑付本期公司债券“13 牡丹 01”应付利息(详见 2015 年 10 月 22 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告 2015-045)。

2016 年 10 月 31 日,公司已按时兑付本期公司债券“13 牡丹 01”应付利息(详见 2016 年 10 月 21 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告 2016-048)。

2017 年 7 月 10 日,公司已按时兑付本期公司债券“13 牡丹 02”应付利息(详见 2017 年 7 月 1 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告 2017-024)。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

本次公司债券经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]662 号”文件核准公开发行,核准规模为债券面值不超过人民币 17 亿元。

债券“13 牡丹 01”规模为人民币 8.50 亿元,已于 2014 年 10 月 31 日完成发行工作,本期债券的期限为 5 年,附第 3 年末公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权。如投资者行使回售选择权,则本期债券回售部分的兑付日为 2017 年 10 月 29 日。

债券“13 牡丹 02”规模为人民币 8.50 亿元,已于 2016 年 7 月 12 日完成发行工作,本期债券的期限为 5 年,附第 3 年末公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权。如投资者行使回售选择权,则本期债券回售部分的兑付日为 2019 年 7 月 8 日。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	第一创业摩根大通证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层
	联系人	刘晓俊、胡普琛
	联系电话	010-63212389
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司“13 牡丹 01”公开发行公司债，募集资金总额人民币 8.5 亿元，用于偿还公司债款和补充流动资金，已按照募集说明书上列明的用途使用完毕。

公司“13 牡丹 02”公开发行公司债，募集资金总额人民币 8.5 亿元，用于偿还公司债款，已按照募集说明书上列明的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2014 年 8 月中诚信证评出具了公司债“13 牡丹 01”信用评级报告，公司主体信用等级为 AA。2015 年 5 月 14 日出具《2013 年黑牡丹（集团）股份有限公司公司债券跟踪评级报告（2015）》，维持公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定，维持本期债券信用等级 AA。2016 年 6 月 15 日出具《2013 年黑牡丹（集团）股份有限公司公司债券跟踪评级报告（2016）》，维持公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定，维持本期债券信用等级 AA。

2016 年 5 月中诚信证评出具了公司债“13 牡丹 02”信用评级报告，公司主体信用等级为 AA。

报告期内，中诚信证评于 2017 年 6 月 16 日出具了《黑牡丹（集团）股份有限公司 2013 年公司债券（第一期、第二期）跟踪评级报告（2017）》（信评委函字[2017]跟踪 295 号），维持公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定，维持“13 牡丹 01”、“13 牡丹 02”公司债券信用等级均为 AA。

在跟踪评级期限内，中诚信证评将于公司年度报告公布后两个月内完成年度定期跟踪评级。此外，自本次评级报告出具之日起，中诚信证评将密切关注与公司以及债券有关的信息，如发生可能影响本次债券信用等级的重大事件，公司将及时通知中诚信证评并提供相关资料，中诚信证评将就该项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级报告。

如公司未能及时或拒绝提供相关信息，中诚信证评将根据有关情况进行分析，据此确认或调整主体、债券信用等级或公告信用等级暂时失效。中诚信证评的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过评级机构网站（www.ccxr.com.cn）予以公告。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括设立偿债基金专项账户、制定并严格执行资金管理计划、设立专门的偿付工作小组、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内，公司债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司 2013 年公司债券（第一期、第二期）受托管理人为第一创业摩根大通证券有限责任公司。报告期内，一创摩根严格按照《债券受托管理协议》约定履行受托管理人职责。《2013 年黑牡丹（集团）股份有限公司公司债券（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》、《2013 年黑牡丹（集团）股份有限公司公司债券（第二期）受托管理事务报告（2016 年度）》已于 2017 年 6 月 28 日披露。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告）

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	2.43	2.33	4.29	
速动比率	1.71	1.46	17.12	主要系应收账款增加及存货减少综合所致
资产负债率	60.39%	58.48%	增加 1.91 个百分点	
贷款偿还率	100%	100%	0.00	
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.00	2.07	-3.38	主要系本期利润总额较上年同期减少所致
利息偿付率	100%	100%	0.00	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

公司发行的中期票据、短期融资券、超短期融资券以及非定向债务融资工具等各项债券及债券融资工具均按期还本付息，未发生逾期违约的情况。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期末，银行的授信总额为 74.47 亿元，已使用 38.60 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

根据公司 2013 年 8 月 31 日召开的第六届董事会第十七次会议及 2013 年 9 月 16 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过的关于公开发行公司债券的有关内容，作出的关于公司债券的相关承诺如下：

1、在出现预计不能按期偿付债券本息或到期未能按期偿付债券本息时将至少作出如下决议并采取相应措施：

- (1) 不向股东分配利润；
- (2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

截至报告期末，公司严格按照上述内容履行相关承诺。

十二、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十节 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

2017 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
流动资产：			
货币资金	七、1	3,154,431,638.78	2,730,213,919.20
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	七、3	34,935,626.78	290,615,921.57
应收账款	七、4	5,177,743,669.45	4,214,494,696.13
预付款项	七、5	685,227,941.34	404,272,101.40
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	七、6	7,241,400.25	7,241,400.25
其他应收款	七、7	1,113,104,330.76	844,994,814.11
买入返售金融资产			
存货	七、8	4,530,645,335.98	5,319,367,823.15
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	七、9	483,932,300.91	473,687,905.66
流动资产合计		15,187,262,244.25	14,284,888,581.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	1,245,142,349.80	1,276,256,231.80
持有至到期投资	七、11	40,700.00	40,700.00
长期应收款	七、12	118,638,426.00	131,467,826.00
长期股权投资	七、13	56,220,603.42	7,989,637.25
投资性房地产	七、14	442,002,722.49	446,960,141.88
固定资产	七、15	943,932,143.79	956,246,502.24
在建工程	七、16	10,114,340.42	8,766,627.66
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	七、17	30,540,328.04	31,351,217.22

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、18	60,402,659.96	54,504,017.25
递延所得税资产	七、19	82,821,047.67	76,302,878.11
其他非流动资产	七、20	2,156,863,604.33	2,080,864,864.65
非流动资产合计		5,146,718,925.92	5,070,750,644.06
资产总计		20,333,981,170.17	19,355,639,225.53
流动负债：			
短期借款	七、21	888,731,342.16	742,040,830.44
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	七、22	271,592,365.98	423,732,582.31
应付账款	七、23	1,151,553,236.85	1,470,723,730.85
预收款项	七、24	756,883,335.19	399,207,494.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、25	7,271,513.52	44,388,191.60
应交税费	七、26	118,939,972.97	117,323,778.63
应付利息	七、27	146,042,615.96	120,084,163.12
应付股利	七、28	119,928,108.25	7,837,329.44
其他应付款	七、29	326,182,155.88	297,980,683.07
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	七、30	1,683,531,010.88	1,337,577,915.64
其他流动负债	七、31	770,898,478.02	1,176,417,808.06
流动负债合计		6,241,554,135.66	6,137,314,507.94
非流动负债：			
长期借款	七、32	2,912,986,843.12	1,246,143,035.43
应付债券	七、33	2,200,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、34	1,220,500.00	1,220,500.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、35	2,400,000.00	3,200,000.00
递延所得税负债	七、19	222,500,322.53	231,847,468.72
其他非流动负债	七、36	700,000,000.00	700,000,000.00
非流动负债合计		6,039,107,665.65	5,182,411,004.15
负债合计		12,280,661,801.31	11,319,725,512.09
所有者权益			

股本	七、37	1,047,095,025.00	1,047,095,025.00
其他权益工具	七、38	198,833,962.27	198,833,962.27
其中：优先股			
永续债		198,833,962.27	198,833,962.27
资本公积	七、39	2,988,540,029.12	3,001,206,250.55
减：库存股			
其他综合收益	七、40	667,009,500.71	694,093,157.55
专项储备			
盈余公积	七、41	380,192,900.72	380,192,900.72
一般风险准备			
未分配利润	七、42	2,292,995,537.17	2,277,704,147.28
归属于母公司所有者权益合计		7,574,666,954.99	7,599,125,443.37
少数股东权益		478,652,413.87	436,788,270.07
所有者权益合计		8,053,319,368.86	8,035,913,713.44
负债和所有者权益总计		20,333,981,170.17	19,355,639,225.53

法定代表人：戈亚芳

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：惠茹

母公司资产负债表

2017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
流动资产：			
货币资金		64,295,861.68	25,082,121.97
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			
应收账款	十六、1	9,354,003.38	8,272,489.43
预付款项		6,476,743.21	5,378,931.06
应收利息			
应收股利		122,209,723.60	12,583,786.36
其他应收款	十六、2	7,950,698,423.79	7,518,299,383.80
存货		842,401.62	2,030,916.45
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		9,789,968.06	14,532,259.70
流动资产合计		8,163,667,125.34	7,586,179,888.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,021,900,000.00	1,059,300,000.00
持有至到期投资		40,700.00	40,700.00
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	3,426,949,288.93	3,420,349,288.93
投资性房地产			

固定资产		210,660,080.32	219,005,482.17
在建工程		4,993,876.06	4,876,959.03
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		27,730,493.89	28,351,076.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,220,000.17	942,983.75
递延所得税资产		11,218,359.76	11,218,359.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,704,712,799.13	4,744,084,849.75
资产总计		12,868,379,924.47	12,330,264,738.52
流动负债：			
短期借款		835,000,000.00	585,000,000.00
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		18,031,359.82	18,966,345.77
预收款项		458,172.76	472,103.92
应付职工薪酬		186,444.84	3,364,613.14
应交税费		1,625,685.70	1,749,314.81
应付利息		144,655,561.02	107,084,878.61
应付股利		112,672,033.33	581,254.52
其他应付款		60,943,552.14	59,389,444.59
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,500,000,000.00	1,200,000,000.00
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		2,673,572,809.61	2,476,607,955.36
非流动负债：			
长期借款		1,215,000,000.00	65,000,000.00
应付债券		2,200,000,000.00	3,000,000,000.00
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			
递延所得税负债		222,475,000.00	231,825,000.00
其他非流动负债		200,000,000.00	200,000,000.00
非流动负债合计		3,837,475,000.00	3,496,825,000.00
负债合计		6,511,047,809.61	5,973,432,955.36
所有者权益：			
股本		1,047,095,025.00	1,047,095,025.00
其他权益工具		198,833,962.27	198,833,962.27

其中：优先股			
永续债		198,833,962.27	198,833,962.27
资本公积		3,457,356,265.24	3,457,356,265.24
减：库存股			
其他综合收益		667,425,000.00	695,475,000.00
专项储备			
盈余公积		306,198,188.65	306,198,188.65
未分配利润		680,423,673.70	651,873,342.00
所有者权益合计		6,357,332,114.86	6,356,831,783.16
负债和所有者权益总计		12,868,379,924.47	12,330,264,738.52

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
2017 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		3,325,019,891.26	3,408,184,414.65
其中:营业收入	七、43	3,325,019,891.26	3,408,184,414.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,099,936,311.20	3,121,782,454.63
其中:营业成本	七、43	2,834,755,049.97	2,839,587,701.50
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			
税金及附加	七、44	31,253,754.52	116,645,145.57
销售费用	七、45	43,375,925.63	35,688,666.66
管理费用	七、46	108,924,690.57	82,868,727.42
财务费用	七、47	57,001,352.44	39,340,615.58
资产减值损失	七、48	24,625,538.07	7,651,597.90
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)	七、49	20,310,008.97	108,303.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-769,033.83	108,303.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		245,393,589.03	286,510,263.02
加:营业外收入	七、50	3,338,158.01	6,967,952.63
其中:非流动资产处置利得		1,189,455.94	4,194,137.56
减:营业外支出	七、51	1,267,365.59	1,307,710.49
其中:非流动资产处置损失		88,809.62	471,164.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		247,464,381.45	292,170,505.16
减:所得税费用	七、52	66,318,914.74	77,638,413.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		181,145,466.71	214,532,092.10
归属于母公司所有者的净利润		139,330,557.57	177,425,981.63
少数股东损益		41,814,909.14	37,106,110.47
六、其他综合收益的税后净额	七、53	-26,980,643.64	-668,880.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-27,083,656.84	-569,009.62
(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		-27,083,656.84	-569,009.62
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		-28,040,625.00	-3,075.00
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		956,968.16	-565,934.62
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		103,013.20	-99,870.81
七、综合收益总额		154,164,823.07	213,863,211.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,246,900.73	176,856,972.01
归属于少数股东的综合收益总额		41,917,922.34	37,006,239.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

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：85,963.63 元，上期被合并方实现的净利润为：814,837.27 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

2017 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	十六、4	59,221,934.02	68,435,644.40
减：营业成本	十六、4	58,617,185.61	66,002,499.12
税金及附加		2,354,866.41	2,638,724.41
销售费用		856,049.56	1,951,522.09
管理费用		17,191,668.27	16,693,811.12
财务费用		-41,134,805.53	-35,181,696.64
资产减值损失		22,414.21	987,112.86
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）	十六、5	131,078,063.51	3,911,664.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,392,619.00	19,255,335.71
加：营业外收入		257,000.00	1,595,480.13
其中：非流动资产处置利得			43,150.12

减：营业外支出		60,119.62	6,350.55
其中：非流动资产处置损失			5,550.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,589,499.38	20,844,465.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,589,499.38	20,844,465.29
五、其他综合收益的税后净额		-28,050,000	
（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		-28,050,000	
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		-28,050,000	
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		124,539,499.38	20,844,465.29
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

2017 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,945,887,645.38	1,973,603,073.51
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		25,474,889.59	12,400,574.75
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	94,279,620.06	512,695,431.60
经营活动现金流入小计		3,065,642,155.03	2,498,699,079.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,331,997,670.31	1,888,164,053.42
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		153,364,221.99	140,261,912.74
支付的各项税费		231,173,274.29	319,055,007.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	50,766,893.17	258,942,618.33
经营活动现金流出小计		2,767,302,059.76	2,606,423,591.96
经营活动产生的现金流量净额		298,340,095.27	-107,724,512.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,006,382.00	
取得投资收益收到的现金		21,109,599.06	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,614,858.00	2,433,944.00
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		35,730,839.06	2,433,944.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,823,685.98	71,414,886.77
投资支付的现金		70,880,000.00	3,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、54	250,000,000.00	
投资活动现金流出小计		339,703,685.98	74,714,886.77

投资活动产生的现金流量净额		-303,972,846.92	-72,280,942.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		2,609,130,512.26	2,412,644,609.65
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54		200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,609,130,512.26	3,112,644,609.65
偿还债务支付的现金		1,748,157,957.29	3,124,839,005.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,312,970.65	202,011,400.18
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	七、54	20,620,000.00	2,784,028.00
筹资活动现金流出小计		1,962,090,927.94	3,329,634,434.11
筹资活动产生的现金流量净额		647,039,584.32	-216,989,824.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,456,243.33	3,305,689.97
五、现金及现金等价物净增加额	七、55	638,950,589.34	-393,689,589.36
加：期初现金及现金等价物余额	七、55	2,221,042,375.06	2,851,116,849.43
六、期末现金及现金等价物余额	七、55	2,859,992,964.40	2,457,427,260.07

法定代表人：戈亚芳

会管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：惠茹

母公司现金流量表

2017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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,767,348.17	55,427,444.14
收到的税费返还			224,282.66
收到其他与经营活动有关的现金		36,776,127.03	35,015,563.63
经营活动现金流入小计		70,543,475.20	90,667,290.43
购买商品、接受劳务支付的现金		62,040,926.24	85,671,838.24
支付给职工以及为职工支付的现金		14,352,765.73	10,415,324.20
支付的各项税费		4,318,378.96	6,599,233.77
支付其他与经营活动有关的现金		8,254,370.07	8,782,092.97
经营活动现金流出小计		88,966,441.00	111,468,489.18
经营活动产生的现金流量净额		-18,422,965.80	-20,801,198.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,108,619.76	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	108,000.00

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		21,153,619.76	108,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,845,802.00	15,473,456.56
投资支付的现金		6,600,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,445,802.00	25,473,456.56
投资活动产生的现金流量净额		-3,292,182.24	-25,365,456.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,910,000,000.00	1,020,000,000.00
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,277,565,765.01	7,793,737,387.51
筹资活动现金流入小计		11,187,565,765.01	9,313,737,387.51
偿还债务支付的现金		1,510,000,000.00	2,580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,238,630.62	168,717,300.01
支付其他与筹资活动有关的现金		9,485,360,000.00	7,187,770,000.00
筹资活动现金流出小计		11,126,598,630.62	9,936,487,300.01
筹资活动产生的现金流量净额		60,967,134.39	-622,749,912.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,634.11	162,823.55
五、现金及现金等价物净增加额		39,213,352.24	-668,753,744.26
加：期初现金及现金等价物余额		24,911,807.44	1,002,328,303.10
六、期末现金及现金等价物余额		64,125,159.68	333,574,558.84

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
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	1,047,095,025.00		198,833,962.27		2,991,206,250.55		694,093,157.55		379,543,258.55		2,279,157,092.48	436,788,270.07	8,026,717,016.47
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					10,000,000.00				649,642.17		-1,452,945.20		9,196,696.97
其他													
二、本年期初余额	1,047,095,025.00		198,833,962.27		3,001,206,250.55		694,093,157.55		380,192,900.72		2,277,704,147.28	436,788,270.07	8,035,913,713.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-12,666,221.43		-27,083,656.84				15,291,389.89	41,864,143.80	17,405,655.42
(一)综合收益总额							-27,083,656.84				139,330,557.57	41,864,143.80	154,111,044.53
(二)所有者投入和减少资本					-12,666,221.43								-12,666,221.43
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					-12,666,221.43								-12,666,221.43
(三)利润分配											-124,039,167.68		-124,039,167.68
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											-112,039,167.68		-112,039,167.68
4.其他											-12,000,000.00		-12,000,000.00

(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	1,047,095,025.00		198,833,962.27		2,988,540,029.12		667,009,500.71		380,192,900.72		2,292,995,537.17	478,652,413.87	8,053,319,368.86

项目	上期											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	1,047,095,025.00		199,400,000.00		2,991,206,250.55		430,696.81		367,439,689.48		2,017,594,768.06	355,799,355.53	6,978,965,785.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					60,000,000.00				649,642.17		5,790,837.44		66,440,479.61
其他													
二、本年期初余额	1,047,095,025.00		199,400,000.00		3,051,206,250.55		430,696.81		368,089,331.65		2,023,385,605.50	355,799,355.53	7,045,406,265.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-569,009.62				79,564,189.58	36,315,945.97	115,311,125.93
(一) 综合收益总额							-569,009.62				177,425,981.63	36,315,945.97	213,172,917.98
(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											-97,861,792.05		-97,861,792.05
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											-85,861,792.05	-	-85,861,792.05
4. 其他											-12,000,000.00		-12,000,000.00
(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	1,047,095,025.00		199,400,000.00		3,051,206,250.55		-138,312.81	-	368,089,331.65		2,102,949,795.08	392,115,301.50	7,160,717,390.97

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

母公司所有者权益变动表
2017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	1,047,095,025.00		198,833,962.27		3,457,356,265.24		695,475,000.00		306,198,188.65	651,873,342.00	6,356,831,783.16
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,047,095,025.00		198,833,962.27		3,457,356,265.24		695,475,000.00		306,198,188.65	651,873,342.00	6,356,831,783.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-28,050,000.00			28,550,331.70	500,331.70
(一)综合收益总额							-28,050,000.00			152,589,499.38	124,539,499.38
(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										-124,039,167.68	-124,039,167.68
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-112,039,167.68	-112,039,167.68
3.其他										-12,000,000.00	-12,000,000.00
(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	1,047,095,025.00		198,833,962.27		3,457,356,265.24		667,425,000.00		306,198,188.65	680,423,673.70	6,357,332,114.86

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	1,047,095,025.00		199,400,000.00		3,457,356,265.24				294,094,619.58	640,803,012.43	5,638,748,922.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,047,095,025.00		199,400,000.00		3,457,356,265.24				294,094,619.58	640,803,012.43	5,638,748,922.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										-77,017,326.76	-77,017,326.76
(一) 综合收益总额										20,844,465.29	20,844,465.29
(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										-97,861,792.05	-97,861,792.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)										-85,861,792.05	-85,861,792.05

的分配											
3. 其他										-12,000,000.00	-12,000,000.00
(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	1,047,095,025.00		199,400,000.00		3,457,356,265.24				294,094,619.58	563,785,685.67	5,561,731,595.49

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

√适用 □不适用

黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为常州第二色织股份有限公司，经江苏省体改委苏体改生（1992）196号文批准，由常州第二色织厂独家发起，在整体改制的基础上，经中国人民银行常州分行常银管（93）第1号、常银管（93）第19号批复，向社会法人按每股1.80元的价格定向募集1,000.00万股社会法人股，向本公司内部职工按每股1.80元的价格定向募集450万股内部职工股，于1993年5月28日设立为常州第二色织股份有限公司。1995年3月16日，经国家工商行政管理局[1995]企名函016号核准常州第二色织股份有限公司更名为黑牡丹（集团）股份有限公司。本公司设立时股本总额为4,505.15万元。1994年经本公司第二次股东大会决议，本公司向社会法人股股东和内部职工股股东按10:2的比例用资本公积金转增股本。1996年12月，本公司根据国务院国发[1995]17号文《国务院关于原有限责任公司和股份有限公司依照〈公司法〉进行规范的通知》精神，经本公司股东大会决议，对国家股股东按10:2的比例用资本公积金转增股本，总股本增至5,406.18万元。同年12月，根据常州市国有资产管理局常国发[1996]33号文《关于明确你公司国家股持有单位的通知》，本公司的国家股股权由常州市国有资产投资经营总公司持有。1998年1月，根据1997年度临时股东大会决议，经江苏省人民政府苏政复[1998]93号文《省政府关于同意黑牡丹（集团）股份有限公司变更注册资本的批复》，公司以总股本5,406.18万股为基数，以资本公积金按10:10的比例转增股本，总股本增至10,812.36万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]37号文批准，公司于2002年6月3日向社会公众发行人民币普通股3,800万股，总股本增至14,612.36万股。公司股票简称“黑牡丹”，股票代码：600510。

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

根据公司2008年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]59号《关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的批复》文件批准，公司申请增加注册资本人民币35,715.19万元，由公司向实际控制人常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司（以下简称常高新）非公开发行35,715.19万股，每股面值1元，发行价格为6.51元/股，常高新以其持有的常州高新城市建设投资有限公司（以下简称黑牡丹建投）的100%股权和常州黑牡丹置业有限公司（以下简称黑牡丹置业）的100%股权认购新股35,715.19万股。变更后的总股本为79,552.27万股。

根据黑牡丹第六届董事会第二十五次会议决议及2015年第一次临时股东大会决议通过，并获得中国证券监督管理委员会证监许可（2015）2222号《关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司以非公开方式向常高新集团有限公司等四名特定对象发行人民币普通股股票（A股）25,157.2325万股，发行价格为每股6.36元，变更后的总股本为104,709.5025万股。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，本公司属于房地产业（K70），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。营业执照统一社会信用代码913204001371876030，注册资本：104,709.5025万元。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2017年8月18日经公司第七届董事会第二十次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将黑牡丹进出口、大德纺织、黑牡丹香港、溧阳服饰、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、黑牡丹时尚、绿都房地产、绿都物业、牡丹物业、库鲁布旦、孵化器、黑牡丹科技园、黑牡丹商服、牡丹景都、维雅时尚、黑牡丹纺织、嘉发纺织、黑牡丹发展、黑牡丹香港控股、黑牡丹香港发展、牡丹新龙、牡丹新兴、上海晟辉、中润花木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八：“合并范围的变更”和附注九“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假设为基础，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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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，详见本附注五、25“收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

√适用□不适用

(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，其余部分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

√适用□不适用

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

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般是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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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

√适用 □不适用

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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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）	
组合 1: 除已单独计提减值准备的应收款项外, 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款项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。	账龄分析法
组合 2: 对应收款项中应收市政基础设施建设工程款、政府安置房款等应收政府款项、合并范围内各公司间内部往来款以及公积金保证金等款项, 均进行单独减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其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, 如减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。	个别认定法

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:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大, 但由于应收款项发生了特殊减值的情况, 故对该类应收款项进行单项减值测试。
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。

12. 存货

√适用 □不适用

(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为限）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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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五、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长期股权投资，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，按本附注五、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五、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五、20 “长期资产减值”。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	19.4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

√适用 □不适用

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五、20 “长期资产减值”。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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五、20 “长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用□不适用

(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

√适用□不适用

(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五、20“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

23. 预计负债

√适用□不适用

(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：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

(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。

道路工程根据审定的工程进度和《项目建设协议书》约定的回购毛利率确认收入的实现。

土地前期开发及万顷良田工程按合同或协议约定的条件达到时，确认收入的实现。

(4) BT 业务

BT 业务经营方式为“建设-移交 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金(含投资回报)。公司对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

① 提供建造服务

建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第 15 号-建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”。

② 如未提供建造服务

按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

③ 长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

④ 对于长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

⑤ 对于长期应收款，单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

(5) 房地产销售收入的依据和方法

a: 商品房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。

b: 安置房收入确认原则: 已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给回购方,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。即安置项目完成竣工备案后,移交或办妥项目移交手续,相关收入和成本能可靠计量时,确认收入。

(6) 物业管理收入的确认原则: 本公司在物业管理服务已经提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时,确认物业管理收入的实现。

(7) 物业出租收入的确认原则: 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

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:政府补助文件或企业申请文件中,明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产,待资产形成达到预定可使用状态时,由政府部门予以验收。

与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府补助文件或企业申请文件中,明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等,不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为:企业对于综合性项目的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(3)政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认;政府补助为非货币性资产的,应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认

政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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、清偿负债同时进行时，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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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，回购股票支付的价款（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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）的要求，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更自2017年6月12日开始按照前述会计准则执行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至2017年6月12日之间新增的政府补助根据前述会计准则进行调整。	-	对公司半年报报表项目名称和金额没有影响

(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**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、11%、13%和 17%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%和 25%
教育费附加	应交流转税税额	5%

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%

2. 税收优惠

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,630,291.25	991,530.74
银行存款	2,776,905,080.01	2,185,293,300.05
其他货币资金	375,896,267.52	543,929,088.41
合计	3,154,431,638.78	2,730,213,919.20
其中：存放在境外的款项总额	39,521,138.26	73,596,999.95

其他说明

期末其他货币资金余额 37,589.63 万元，其中银行承兑汇票保证金 29,426.80 万元，通知存款 8,129.28 万元，担保及保函保证金 17.07 万元，支付宝余额 16.48 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、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	34,935,626.78	290,615,921.57
商业承兑票据		
合计	34,935,626.78	290,615,921.57

(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	65,708,381.46	
商业承兑票据		
合计	65,708,381.46	

(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

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	1,078,092.50	0.02	1,078,092.50	100.00		1,078,092.50	0.03	1,078,092.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,210,121,766.84	99.97	32,378,097.39	0.62	5,177,743,669.45	4,239,061,980.93	99.94	24,585,720.54	0.58	4,214,476,260.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	711,341.36	0.01	711,341.36	100.00		1,080,444.25	0.03	1,062,008.51	98.29	18,435.74
合计	5,211,911,200.7	/	34,167,531.25	/	5,177,743,669.45	4,241,220,517.68	/	26,725,821.55	/	4,214,494,696.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√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
ERQ 加盟商-常州汇三源物资有限公司	1,078,092.50	1,078,092.50	100%	预计无法收回
合计	1,078,092.50	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			
其中：1 年以内分项			
一年以内	332,125,793.57	16,606,289.67	5.00
1 年以内小计	332,125,793.57	16,606,289.67	5.00
1 至 2 年	7,230,128.49	1,446,025.70	20.00
2 至 3 年	1,182,785.02	591,392.51	50.00
3 年以上	13,734,389.51	13,734,389.51	100.00
合计	354,273,096.59	32,378,097.39	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

采用个别认定法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款	期初	本期增加	本期减少	期末
应收政府款项	4,033,771,304.36	1,489,077,365.89	667,000,000.00	4,855,848,670.25
合计	4,033,771,304.36	1,489,077,365.89	667,000,000.00	4,855,848,670.25

(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 7,441,709.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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：**适用 不适用

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 4,765,190,842.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 91.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

5、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

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	582,326,050.49	84.98	327,304,285.13	80.96
1 至 2 年	76,676,527.07	11.19	55,386,535.96	13.70
2 至 3 年	16,374,947.43	2.39	7,923,214.02	1.96
3 年以上	9,850,416.35	1.44	13,658,066.29	3.38
合计	685,227,941.34	100.00	404,272,101.40	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:

√适用 □不适用

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 482,234,163.34 元,占预付账款期末余额合计数的比例 70.38%。

6、 应收股利

(1). 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	期初余额
常州世纪牡丹置业有限公司	14,482,800.51	14,482,800.51
减:预计损失	-7,241,400.26	-7,241,400.26
合计	7,241,400.25	7,241,400.25

(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
常州世纪牡丹置业有限公司	7,241,400.25	4-5年	开发项目土地增值税清算正在推进中	是
合计	7,241,400.25	/	/	/

判断依据:预计应收股利可收回金额小于账面余额,计提部分减值。

7、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,143,741,181.43	100.00	30,636,850.67	2.68	1,113,104,330.76	861,927,352.90	99.97	17,181,486.01	1.99	844,745,866.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						248,947.22	0.03			248,947.22
合计	1,143,741,181.43	/	30,636,850.67	/	1,113,104,330.76	862,176,300.12	/	17,181,486.01	/	844,994,814.11

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

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			
其中：1 年以内分项			
一年以内	316,948,722.62	15,847,436.13	5.00
1 年以内小计	316,948,722.62	15,847,436.13	5.00
1 至 2 年	7,329,157.47	1,465,831.49	20.00
2 至 3 年	6,550,964.93	3,275,482.47	50.00
3 年以上	10,048,100.58	10,048,100.58	100.00
合计	340,876,945.60	30,636,850.67	

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

按个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款(客户单位)	期末余额			组合特征
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
应收政府款项	791,464,235.83			政府及下属部门
应收公积金保证金	11,400,000.00			公积金保证金
合计	802,864,235.83			

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，结合现时情况分析确定不计提坏账准备。

(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 13,455,364.66 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
大额保证金	17,960,200.00	19,720,000.00
代垫款	793,709,175.60	804,457,130.46
联营企业借款	250,000,000.00	
其他	82,071,805.83	37,999,169.66
合计	1,143,741,181.43	862,176,300.12

(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
常州市新北区城市管理与建设局	项目垫资款	634,120,000.00	1年以内	55.44	
浙江港达置业有限公司	暂借款	250,000,000.00	1年以内	21.86	12,500,000.00
常州市新北区国土储备中心	代垫款	100,000,000.00	1年以内	8.74	
常州市新北区社会事业局	项目垫资款	30,902,020.83	历年滚存	2.70	
常州市新北区财政局	代垫款	26,442,215.00	2年以内	2.31	
合计	/	1,041,464,235.83	/	91.05	12,500,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

8、存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	223,479,325.80	10,348,270.02	213,131,055.78	145,543,121.77	10,481,907.25	135,061,214.52
在产品	40,677,802.37	1,878,090.00	38,799,712.37	36,496,980.37	1,878,090.00	34,618,890.37
库存商品	146,854,128.96	36,660,276.50	110,193,852.46	253,623,265.84	47,789,889.64	205,833,376.20
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
工程施工	323,153,801.81		323,153,801.81	676,286,199.41		676,286,199.41
委托加工	1,921,488.86		1,921,488.86	4,737,444.24		4,737,444.24
开发产品	1,856,767,304.11	24,009,506.56	1,832,757,797.55	1,476,819,020.94	24,009,506.56	1,452,809,514.38
开发成本	2,010,687,627.15		2,010,687,627.15	2,810,021,184.03		2,810,021,184.03
合计	4,603,541,479.06	72,896,143.08	4,530,645,335.98	5,403,527,216.60	84,159,393.45	5,319,367,823.15

(2) 开发成本明细

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	期末余额	期初余额
百馨苑	2008年	65,098,506.67	1,029,300,479.73
新景花园	2015年	70,557,821.00	40,995,023.07

绿都万和城	2010 年	1,032,592,570.69	992,950,249.08
黑牡丹科技园	2013 年	638,789,585.97	617,405,438.51
欣悦湾	2017 年	203,649,142.82	129,369,993.64
合计		2,010,687,627.15	2,810,021,184.03

(3) 开发产品明细

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
东城明居三期	2010-2012 年	22,784,890.78		332,989.60	22,451,901.18
绿都万和城	2011 年-2016 年陆续竣工	590,575,542.35		215,552,109.52	375,023,432.83
苏州丹华君都项目	2015-2016 年	468,045,720.62	20,520,705.99	63,039,103.70	425,527,322.91
怡景湾	2016 年	76,702,822.00	13,137,990.33	74,595,411.54	15,245,400.79
新桥商业街	2014 年	115,929,111.21	2,591,125.41		118,520,236.62
黑牡丹科技园	2015 年	75,920,821.79	2,053,231.11	37,845,855.28	40,128,197.62
百草苑	2014-2015 年	30,429,669.21			30,429,669.21
百馨苑	2014-2017 年	19,406,212.77	1,278,172,401.61	544,000,000.00	753,578,614.38
祥龙苑	2014-2015 年	10,224,845.24	121,000.01	1,282,701.65	9,063,143.60
富民景园	2014-2015 年	30,478,469.04			30,478,469.04
香山欣园	2014-2015 年	36,320,915.93			36,320,915.93
合计		1,476,819,020.94	1,316,596,454.46	936,648,171.29	1,856,767,304.11

(2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,481,907.25	134,440.22		268,077.45		10,348,270.02
在产品	1,878,090.00					1,878,090.00
库存商品	47,789,889.64	3,594,023.49		14,723,636.63		36,660,276.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	24,009,506.56					24,009,506.56
合计	84,159,393.45	3,728,463.71		14,991,714.08		72,896,143.08

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

本公司期末存货中含有借款费用资本化金额为 25,221.69 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

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金和待抵扣税金	86,956,131.27	77,001,950.39
北部新城高铁片区土地前期开发项目	135,612,429.76	134,260,349.87
万顷良田委托项目	248,900,662.49	244,712,941.35
待摊费用	11,061,365.30	15,070,636.07
应收补贴款	1,401,712.09	2,642,027.98
合计	483,932,300.91	473,687,905.66

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，公司根据其流动性将账龄一年内的在其他流动资产中列示，账龄超过一年的在其他非流动资产中列示。

(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，公司根据其流动性将账龄一年内的在其他流动资产中列示，账龄超过一年的在其他非流动资产中列示。

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	1,021,998,000.00		1,021,998,000.00	1,059,385,500.00		1,059,385,500.00
按成本计量的	225,744,349.80	2,600,000.00	223,144,349.80	219,470,731.80	2,600,000.00	216,870,731.80
合计	1,247,742,349.80	2,600,000.00	1,245,142,349.80	1,278,856,231.80	2,600,000.00	1,276,256,231.80

(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	132,018,000.00		132,018,000.00
公允价值	1,021,998,000.00		1,021,998,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	889,980,000.00		889,980,000.00
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

单位：元 币种：人民币

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		
宜兴江南天源	290,000.00			290,000.00					29.00	
集星科技	45,000,000.00			45,000,000.00					12.78	
宜兴基金	56,580,731.80		13,006,382.00	43,574,349.80					30.25	
德凯医疗	2,500,000.00			2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	10.15	
众合投资	15,000,000.00			15,000,000.00					10.00	
金瑞碳材料	100,000,000.00	5,000,000.00		105,000,000.00					40.00	
中鉴检验	0.00	200,000.00		200,000.00					20.00	
中盈装配式		14,080,000.00		14,080,000.00					17.60	
合计	219,470,731.80	19,280,000.00	13,006,382.00	225,744,349.80	2,600,000.00			2,600,000.00	/	

(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

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
期初已计提减值余额	2,600,000.00		2,600,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	2,600,000.00		2,600,000.00

11、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

√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
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

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目建设工程款-建设期项目				131,467,826.00		131,467,826.00	
BT 项目建设工程款-回购期项目	118,638,426.00		118,638,426.00				
合计	118,638,426.00		118,638,426.00	131,467,826.00		131,467,826.00	/

13、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	7,989,637.25			-150,280.82						7,839,356.43	
浙江港达		49,000,000.00		-618,753.01						48,381,246.99	
小计	7,989,637.25	49,000,000.00		-769,033.83						56,220,603.42	
合计	7,989,637.25	49,000,000.00		-769,033.83						56,220,603.42	

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。

14、投资性房地产

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

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	509,256,484.63			509,256,484.63
2. 本期增加金额	17,440,844.46			17,440,844.46
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,579,551.20			17,579,551.20
(3) 企业合并增加				
(4) 其他(汇率变动)	-138,706.74			-138,706.74
3. 本期减少金额	10,223,745.24			10,223,745.24
(1) 处置	10,223,745.24			10,223,745.24
(2) 其他转出				-
4. 期末余额	516,473,583.85			516,473,583.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	62,296,342.75			62,296,342.75
2. 本期增加金额	12,298,481.52			12,298,481.52
(1) 计提或摊销	12,298,481.52			12,298,481.52
3. 本期减少金额	123,962.91			123,962.91
(1) 处置	123,962.91			123,962.91
(2) 其他转出				
4. 期末余额	74,470,861.36			74,470,861.36
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	442,002,722.49			442,002,722.49
2. 期初账面价值	446,960,141.88			446,960,141.88

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
绿都万和城 03 地幼儿园	33,191,332.64	完成竣工验收，产权正在办理中

15、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	922,439,430.20	484,111,971.52	15,560,096.36	26,405,654.71	20,628,542.09	1,469,145,694.88
2. 本期增加金额	-821,150.97	20,476,719.47	460,377.86	673,196.90	2,292,045.80	23,081,189.06
(1) 购置	226,173.16	1,457,878.35	460,377.86	462,031.03	971,897.58	3,578,357.98
(2) 在建工程转入		19,109,770.60		211,165.87	1,329,339.19	20,650,275.66
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入增加						
(5) 其他（汇率变动）	-1,047,324.13	-90,929.48			-9,190.97	-1,147,444.58
3. 本期减少金额		15,410,806.02	727,349.94	127,180.59	144,127.66	16,409,464.21
(1) 处置或报废		15,410,806.02	727,349.94	127,180.59	144,127.66	16,409,464.21
4. 期末余额	921,618,279.23	489,177,884.97	15,293,124.28	26,951,671.02	22,776,460.23	1,475,817,419.73
二、累计折旧						
1. 期初余额	127,832,778.45	348,896,378.78	10,780,406.36	17,184,571.36	8,205,057.69	512,899,192.64
2. 本期增加金额	20,797,795.68	10,758,062.38	1,104,099.00	1,149,191.54	931,137.97	34,740,286.57
(1) 计提	20,797,795.68	10,758,062.38	1,104,099.00	1,149,191.54	931,137.97	34,740,286.57
3. 本期减少金额		14,902,833.87	659,303.48	106,893.78	85,172.14	15,754,203.27
(1) 处置或报废		14,902,833.87	659,303.48	106,893.78	85,172.14	15,754,203.27
4. 期末余额	148,630,574.13	344,751,607.29	11,225,201.88	18,226,869.12	9,051,023.52	531,885,275.94
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	772,987,705.10	144,426,277.68	4,067,922.40	8,724,801.90	13,725,436.71	943,932,143.79
2. 期初账面价值	794,606,651.75	135,215,592.74	4,779,690.00	9,221,083.35	12,423,484.40	956,246,502.24

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青龙园区车间	124,162,861.00	手续未齐全
溧阳房屋	3,666,030.94	手续未齐全

16、在建工程

(1). 在建工程情况

√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
园区土建和设备工程	5,120,464.36		5,120,464.36	3,889,668.63		3,889,668.63
园区公共设施（零星工程）	4,993,876.06		4,993,876.06	4,876,959.03		4,876,959.03
合计	10,114,340.42		10,114,340.42	8,766,627.66		8,766,627.66

(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	29,910.15	388.97	2,188.11	2,065.03		512.05	128.48					
园区公共设施（零星工程）		487.70	11.69			499.39						
合计	29,910.15	876.67	2,199.80	2,065.03		1,011.44	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

17、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

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	36,274,679.78	9,089,519.11	45,364,198.89
2. 本期增加金额		148,412.27	148,412.27
(1) 购置		148,412.27	148,412.27
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	36,274,679.78	9,237,931.38	45,512,611.16
二、累计摊销			
1. 期初余额	8,836,239.26	5,176,742.41	14,012,981.67
2. 本期增加金额	349,297.74	610,003.71	959,301.45

(1) 计提	349,297.74	610,003.71	959,301.45
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	9,185,537.00	5,786,746.12	14,972,283.12
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	27,089,142.78	3,451,185.26	30,540,328.04
2. 期初账面价值	27,438,440.52	3,912,776.70	31,351,217.22

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

18、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	35,377,603.04	2,518,674.07	8,362,974.09		29,533,303.02
承销费及保函费	19,079,508.70		5,044,818.43		14,034,690.27
融资顾问费		19,460,432.83	2,625,766.16		16,834,666.67
租金	46,905.51		46,905.51		
合计	54,504,017.25	21,979,106.90	16,080,464.19		60,402,659.96

19、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
资产减值准备	71,315,119.56	17,828,779.89	59,039,893.91	14,463,513.02
内部交易未实现利润	224,316,749.60	56,079,187.39	211,176,280.39	52,794,070.10
可抵扣亏损	31,660,765.03	7,915,191.26	31,660,765.03	7,915,191.26
其他	6,047,812.93	997,889.13	6,849,113.52	1,130,103.73
合计	333,340,447.12	82,821,047.67	308,726,052.85	76,302,878.11

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	889,980,000.00	222,495,000.00	927,367,500.00	231,841,875.00
固定资产加速折旧	21,290.12	5,322.53	22,374.88	5,593.72
合计	890,001,290.12	222,500,322.53	927,389,874.88	231,847,468.72

(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	65,385,405.44	68,026,807.10
可抵扣亏损	254,514,495.47	226,583,853.87
合计	320,899,900.91	295,610,660.97

(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 2021 年	78,445,422.22	68,914,870.37	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 2020 年	71,190,165.52	42,410,144.22	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 2019 年	59,583,415.47	62,387,611.75	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	18,424,530.60	27,976,299.65	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	24,894,927.88	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
合计	254,514,495.47	226,583,853.87	/

20、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北部新城高铁片区土地前期开发项目	1,122,046,524.56	1,074,502,538.28
万吨良田委托项目	1,034,817,079.77	1,006,362,326.37
合计	2,156,863,604.33	2,080,864,864.65

其他说明：

北部新城项目和万顷良田项目支出，账龄一年内的在其他流动资产中列示，账龄超过一年的在其他非流动资产中列示。

21、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	888,731,342.16	742,040,830.44
合计	888,731,342.16	742,040,830.44

短期借款分类的说明：

保证借款中本公司借款 83,500.00 万元由常高新提供担保；子公司黑牡丹香港借款 5,373.13 万元由本公司提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

22、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
银行承兑汇票	271,592,365.98	423,732,582.31
合计	271,592,365.98	423,732,582.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

23、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	215,811,612.15	245,026,294.34
应付房地产开发项目及道路建设工程款	935,741,624.70	1225,697,436.51
合计	1151,553,236.85	1470,723,730.85

(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	18,038,842.71	滚存余额未结算
应付房地产开发项目及道路建设工程款	582,549,659.60	工期较长尚未付款结算
合计	600,588,502.31	/

24、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	72,878,100.79	66,274,113.55
预收房款	684,005,234.40	332,933,381.23
合计	756,883,335.19	399,207,494.78

(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	22,521,270.85	滚存余额未结算
预收房款	108,226,171.50	尚未达到收入确认条件
合计	130,747,442.35	/

(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

25、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	42,104,719.69	98,708,969.79	133,542,175.96	7,271,513.52
二、离职后福利-设定提存计划	206.91	12,468,461.12	12,468,668.03	
三、辞退福利	2,283,265.00	5,070,113.00	7,353,378.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,388,191.60	116,247,543.91	153,364,221.99	7,271,513.52

(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	35,194,556.41	76,780,771.67	111,415,607.65	559,720.43
二、职工福利费	4,916,636.86	8,075,998.01	8,085,240.08	4,907,394.79
其中：外资企业税后计提	4,898,916.86			4,898,916.86
三、社会保险费	50.98	5,425,059.59	5,425,110.57	
其中：医疗保险费	50.98	4,595,567.13	4,595,618.11	
工伤保险费		593,124.76	593,124.76	
生育保险费		236,367.70	236,367.70	
四、住房公积金	9,805.00	6,276,599.36	6,276,599.36	9,805.00
五、工会经费和职工教育经费	1,983,670.44	2,150,541.16	2,339,618.30	1,794,593.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	42,104,719.69	98,708,969.79	133,542,175.96	7,271,513.52

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	183.92	11,876,553.39	11,876,737.31	-
2、失业保险费	22.99	591,907.73	591,930.72	-
3、企业年金缴费				
合计	206.91	12,468,461.12	12,468,668.03	-

其他说明：

√适用 □不适用

本公司应付职工薪酬中无拖欠性质的金额

26、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	54,856,779.64	27,587,162.00
企业所得税	53,587,805.24	75,428,836.70
个人所得税	1,592,962.20	2,425,668.89
城市维护建设税	2,572,285.59	2,195,097.65
房产税	776,429.33	2,568,414.35
土地使用税	1,458,340.90	2,155,757.84
印花税	699,517.53	156,144.82
教育费附加	1,838,326.23	1,590,376.82
土地增值税	1,557,526.31	3,147,268.82
防洪保安资金		69,050.74
合计	118,939,972.97	117,323,778.63

27、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	3,019,607.04	13,852,338.31
短期借款应付利息	1,052,813.54	1,013,427.03
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付债券利息	141,970,195.38	105,218,397.78
合计	146,042,615.96	120,084,163.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

28、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	119,928,108.25	7,837,329.44
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	119,928,108.25	7,837,329.44

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

以前年度分红后部分股东未来领取

29、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	6,700,000.00	6,700,000.00
应付地铁项目基金	47,025,000.00	47,025,000.00
科技园项目往来	2,000,000.00	2,000,000.00
代建往来	7,831,287.24	7,967,895.55
暂收股利款	187,500,000.00	187,500,000.00
其他款项	75,125,868.64	46,787,787.52
合计	326,182,155.88	297,980,683.07

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
资金往来	6,700,000.00	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	黑牡丹科技园暂欠市财政局地铁建设基金
暂收股利款	187,500,000.00	合作项目未结束，尚未分红
其他款项	38,238,149.37	滚存余额未结算
合计	279,463,149.37	/

其他说明

√适用 □不适用

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，之后本公司未收到绿都房地产及君德投资按照合作协议的约定应支付给本公司的股利。

30、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	183,531,010.88	637,577,915.64
1 年内到期的应付债券	1,500,000,000.00	700,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,683,531,010.88	1,337,577,915.64

其他说明：

一年内到期的长期借款中，子公司黑牡丹香港银行借款 153.10 万元由其位于香港的房屋进行抵押；子公司黑牡丹置业借款 3,000 万元为信用借款；子公司丹华君都借款 200 万元由本公司按持股比例提供担保，并由其名下苏州奥克伍德酒店进行抵押以及苏州奥克伍德酒店未来经营现金流进行质押；子公司绿都房地产借款 15,000 万元由其土地抵押并由黑牡丹置业、君德投资按持股比例提供担保。

上述借款中，香港公司借款利率为浮动利率，其他借款的利率区间为 4.90%-5.94%。

一年内到期的应付债券中，公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具 2 亿元，期限 2014 年 8 月-2017 年 8 月，票面利率 7.30%，上期转入一年内到期的非流动负债。

公司 2014 年度第二期非公开定向债务融资工具 5 亿元，期限 2014 年 10 月-2017 年 10 月，票面利率 6.90%，上期转入一年内到期的非流动负债。

公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具 8 亿元，期限 2015 年 2 月-2018 年 2 月，票面利率 6.80%，本期转入一年内到期的非流动负债。

31、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		500,000,000.00
预提费用	769,298,478.02	674,817,808.06
预计 1 年内转入利润表的递延收益	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	770,898,478.02	1,176,417,808.06

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
2016 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2016.6.23	2016.6.27-2017.3.24	500,000,000.00	500,000,000.00		4,498,690.01		500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	/	/	500,000,000.00	500,000,000.00		4,498,690.01		500,000,000.00	

32、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	348,000,000.00	
抵押借款	481,986,843.12	483,143,035.43
保证借款	2,083,000,000.00	733,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合计	2,912,986,843.12	1,246,143,035.43

长期借款分类的说明：

①质押借款中，子公司丹华君都借款 34,800 万元由本公司按持股比例提供担保，并由其名下苏州奥克伍德酒店进行抵押以及苏州奥克伍德酒店未来经营现金流进行质押；

②保证借款中，本公司借款 121,500 万元由常高新提供担保，子公司黑牡丹建设借款 20,000 万元由常高新提供担保，子公司黑牡丹香港控股借款 66,800 万元中 43,800 万元由中国工商银行股份有限公司江苏省分行提供保函保证担保，23,000 万元由浙商银行股份有限公司常州分行提供保函保证担保；

③抵押借款中，子公司黑牡丹香港借款 1,198.68 万元由其位于香港的房屋进行抵押；子公司绿都房地产借款 17,000 万元由其土地进行抵押，并由黑牡丹置业、君德投资按持股比例提供担保；子公司黑牡丹置业借款 30,000 万元由其土地进行抵押并由本公司提供担保；

④上述借款中，香港公司借款利率为浮动利率，其他借款的利率区间为 4.30%-5.2250%。

33、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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
2015 年度第三期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	500,000,000.00
2013 年公司债第二期	850,000,000.00	850,000,000.00
合计	2,200,000,000.00	3,000,000,000.00

(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 年公司债第一期	850,000,000.00	2014.10.29	2014.10.29-2019.10.29	850,000,000.00	850,000,000.00		22,699,180.33			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	2015.2.12	2015.2.13-2018.2.13	800,000,000.00	800,000,000.00		26,902,732.26			-
2015 年度第三期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2015.11.26	2015.11.27-2018.11.27	500,000,000.00	500,000,000.00		14,341,530.04			500,000,000.00
2013 年公司债第二期	850,000,000.00	2016.7.8	2016.7.8-2021.7.8	850,000,000.00	850,000,000.00		18,173,221.44			850,000,000.00
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		82,116,664.07			2,200,000,000.00

注 1：2014 年 11 月 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。

注 2：2015 年 2 月公司 2015 年度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 6.8%，发行款 8 亿元 2015 年 2 月已到账，本期转入一年内到期的非流动负债。

注 3：2015 年 11 月公司 2015 年度第三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 5.8%，发行款 5 亿元 2015 年 11 月已到账。

注 4：2016 年 7 月公司 2013 年公司债第二期发行完毕。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 4.30%，发行款 8.5 亿元 2016 年 7 月已到账。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

34、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,220,500.00	1,220,500.00
三、其他长期福利		
合计	1,220,500.00	1,220,500.00

35、递延收益

递延收益情况

√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	3,200,000.00		800,000.00	2,400,000.00	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
合计	3,200,000.00		800,000.00	2,400,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	3,200,000.00			800,000.00	2,400,000.00	与资产相关
合计	3,200,000.00			800,000.00	2,400,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：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。

注 2：本期将一年内待摊销的递延收益 80 万元转入“其他流动负债”科目。

36、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权信托融资	500,000,000.00	500,000,000.00
理财直接融资工具	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	700,000,000.00	700,000,000.00

其他说明：

注1：2014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。

注2：2016年3月黑牡丹集团与江苏银行股份有限公司签署《黑牡丹（集团）股份有限公司2016年度第一期理财直接融资工具理财直接融资合同》，由江苏银行股份有限公司作为发起人，发行理财直接融资工具，本期发行规模2亿元，发行期限5年。

37、股本

√适用 □不适用

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	1,047,095,025.00						1,047,095,025.00

38、其他权益工具**(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**

√适用 □不适用

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，且不受到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 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,000,000.00	198,833,962.27					2,000,000.00	198,833,962.27
合计	2,000,000.00	198,833,962.27					2,000,000.00	198,833,962.27

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：

√适用 □不适用

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。

39、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	2,913,313,189.47		12,666,221.43	2,900,646,968.04
其他资本公积	87,893,061.08			87,893,061.08
合计	3,001,206,250.55		12,666,221.43	2,988,540,029.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 同一控制下的企业合并，对本期期初数调整：

本公司通过同一控制下企业合并取得子公司中润花木 100% 股权，按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》（以下简称合并准则）要求调整 2016 年度的比较报表，将中润花木 2016 年末的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调增股本溢价 10,000,000.00 元。

(2) 本期股本溢价减少原因：

① 报告期内，本公司通过同一控制下企业合并取得子公司中润花木 100% 股权，合并方取得的净资产账面价值 9,282,660.60 元与合并对价 10,120,000.00 元之间的差额，按合并准则规定冲减股本溢价 837,339.40 元；根据合并准则将中润花木合并前实现的留存收益中归属于合并方享有的 -717,339.40 元，恢复留存收益而冲减股本溢价；另上述（1）编制 2016 年可比财务报表中增加的股本溢价 10,000,000.00 元，本期相同金额冲减。

② 报告期内，本公司因购买子公司黑牡丹进出口 5% 少数股权，新取得的长期股权投资 2,600,000.00 元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 3,822,226.93 元之间的差额，调增资本公积 1,222,226.93 元。

③ 报告期内，本公司因购买子公司大德纺织 5% 少数股权，新取得的长期股权投资 0 元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 -3,768,448.36 元之间的差额，调减资本公积 3,768,448.36 元。

40、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	税后归属于少数股东	
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	694,093,157.55	-36,327,518.64		-9,346,875.00	-27,083,656.84	103,013.20	667,009,500.71
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	695,525,625.00	-37,387,500.00		-9,346,875.00	-28,040,625.00		667,485,000.00
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	-1,432,467.45	1,059,981.36			956,968.16	103,013.20	-475,499.29
其他综合收益合计	694,093,157.55	-36,327,518.64		-9,346,875.00	-27,083,656.84	103,013.20	667,009,500.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

41、 盈余公积

√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
法定盈余公积	380,192,900.72			380,192,900.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	380,192,900.72			380,192,900.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、 未分配利润

√适用 □不适用

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	2,279,157,092.48	2,017,594,768.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,452,945.20	5,790,837.44
调整后期初未分配利润	2,277,704,147.28	2,023,385,605.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,330,557.57	177,425,981.63
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		
转作股本的普通股股利		
支付普通股现金股利	112,039,167.68	85,861,792.05
支付永续债持有人利息	12,000,000.00	12,000,000.00
期末未分配利润	2,292,995,537.17	2,102,949,795.08

注：本公司于2017年5月8日召开了2016年度股东大会，通过了2016年度利润分配方案，向全体股东派发现金红利11,203.92万元(含税)。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-1,452,945.20元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

43、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,277,360,969.83	2,782,454,619.56	3,338,599,945.94	2,784,307,933.09
其他业务	47,658,921.43	52,300,430.41	69,584,468.71	55,279,768.41
合计	3,325,019,891.26	2,834,755,049.97	3,408,184,414.65	2,839,587,701.50

房地产销售收入按项目

(1) 安置房销售

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
百馨苑	609,523,809.52
祥龙苑	1,686,533.34
新桥商业街	8,469,258.11
合计	619,679,600.97

(2) 商品房销售

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
苏州丹华君都项目	112,340,471.43
绿都万和城	363,018,654.64
东城明居	438,095.24
怡景湾商品房	86,484,874.25

科技园	53,242,862.51
合计	615,524,958.07

44、税金及附加

√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
营业税	1,400,743.84	80,593,422.10
城市维护建设税	6,791,800.19	7,959,052.81
教育费附加	4,856,461.58	5,689,256.67
资源税		
房产税	3,507,219.88	1,390,522.00
土地使用税	1,973,541.42	
车船使用税	10,349.90	
印花税	1,976,066.35	
土地增值税	10,737,571.36	21,012,891.99
合计	31,253,754.52	116,645,145.57

45、销售费用

√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
工资及附加	11,381,895.62	9,123,764.07
运费	8,343,127.14	8,504,223.75
佣金	9,004,967.54	6,758,981.56
广告及展览费	6,162,358.74	4,699,761.76
装修摊销	2,184,364.71	2,233,181.33
物料消耗	1,219,404.74	267,853.14
劳务费	1,054,462.20	395,426.02
服务费	1,044,758.44	858,946.53
邮寄及展览费	1,007,441.33	520,062.86
业务招待费	578,794.39	498,448.45
差旅费	340,235.86	213,340.99
商检费	162,314.58	166,921.69
租赁费	117,283.00	42,455.00
检品费	915.00	97,580.50
其他	773,602.34	1,307,719.01
合计	43,375,925.63	35,688,666.66

46、管理费用

√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
工资及附加	49,249,651.82	39,468,042.66
折旧费	18,907,816.85	3,565,741.44
研发费用	17,123,753.24	13,905,005.77
汽车费用	1,027,578.56	809,433.94

业务招待费	5,410,497.76	4,031,037.88
办公费	2,941,042.15	2,907,282.72
行业管理费, 中介费等	3,330,620.01	1,884,003.38
环保费	2,037,450.57	1,518,231.19
保险费	1,478,783.65	1,134,774.70
租赁费	1,260,927.73	1,134,162.68
差旅费	1,398,341.82	1,062,561.28
无形资产及递延资产摊销	972,566.19	1,007,903.47
物料消耗	782,972.32	347,752.31
邮电费	359,105.06	321,698.30
董事会经费	150,000.00	252,941.18
运费	309,902.35	145,866.72
小税金		5,977,998.34
其他	2,183,680.49	3,394,289.46
合计	108,924,690.57	82,868,727.42

47、财务费用

√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
利息支出	59,381,496.08	56,808,053.77
手续费支出	4,785,381.69	2,534,725.38
利息收入	-13,169,613.96	-15,000,827.36
汇兑损益	6,004,088.63	-5,001,336.21
合计	57,001,352.44	39,340,615.58

48、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	20,897,074.36	3,200,422.81
二、存货跌价损失	3,728,463.71	4,451,175.09
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	24,625,538.07	7,651,597.90

49、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	-769,033.83	108,303.00
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	21,079,042.80	
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	20,310,008.97	108,303.00

50、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,189,455.94	4,194,137.56	1,189,455.94
其中：固定资产处置利得	1,189,455.94	4,194,137.56	1,189,455.94
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	1,069,000.00	2,299,084.00	1,069,000.00
其他	1,079,702.07	474,731.07	1,079,702.07
合计	3,338,158.01	6,967,952.63	3,338,158.01

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		2,000.00	与收益相关
排水管理处奖励	12,000.00	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
广交会补贴		25,084.00	与收益相关
天宁区人民政府奖励费		160,000.00	与收益相关
外经贸稳定增长专项资金		30,000.00	与收益相关
工业转型升级专项资金		1,270,000.00	与收益相关
税收贡献奖励	50,000.00		与收益相关
品牌建设奖励	160,000.00		与收益相关
高技能人才评价示范单位奖励金	45,000.00		与收益相关
专利维持奖	2,000.00		与收益相关
合计	1,069,000.00	2,299,084.00	/

51、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	88,809.62	471,164.31	88,809.62
其中：固定资产处置损失	88,809.62	471,164.31	88,809.62
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		500,800.00	
其他	1,178,555.97	335,746.18	1,178,555.97
合计	1,267,365.59	1,307,710.49	1,267,365.59

52、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	82,184,230.49	79,833,856.83
递延所得税费用	-15,865,315.75	-2,195,443.77
合计	66,318,914.74	77,638,413.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	247,464,381.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,866,095.36
子公司适用不同税率的影响	-286,868.97
调整以前期间所得税的影响	7,161,971.11
非应税收入的影响	-5,269,515.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-141,651.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,988,884.74
所得税费用	66,318,914.74

53、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、40

54、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
利息收入	9,102,242.52	8,201,736.14
万亩良田项目财政拨款		80,000,000.00
北部新城项目财政拨款		300,000,000.00
君德投资往来款		31,700,000.00
代建项目垫资款	8,929,067.01	27,429,034.77
其他	76,248,310.53	65,364,660.69
合计	94,279,620.06	512,695,431.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
君德投资往来款		127,600,000.00
万亩良田项目支出	68,542.55	1,847,862.95
北部新城代付款	3,972,884.00	2,944,670.00
其他	46,725,466.62	126,550,085.38
合计	50,766,893.17	258,942,618.33

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
联营企业借款支出	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
发行理财直接融资工具		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
还少数股东借款	3,500,000.00	1,000,000.00
金融工具发行承销费、手续费等	17,120,000.00	1,784,028.00
合计	20,620,000.00	2,784,028.00

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	181,145,466.71	214,532,092.10
加：资产减值准备	24,625,538.07	7,651,597.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,038,768.09	30,429,897.30
无形资产摊销	959,301.45	925,593.79
长期待摊费用摊销	16,080,464.19	5,826,154.00
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）	-1,100,646.32	-3,722,973.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,385,584.71	51,739,094.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,310,008.97	-108,303.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,518,169.56	-2,195,443.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,347,146.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	850,370,800.60	604,702,082.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-822,736,646.62	-1,687,268,523.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,253,210.89	522,696,080.86
其他		147,068,138.11
经营活动产生的现金流量净额	298,340,095.27	-107,724,512.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,859,992,964.40	2,457,427,260.07
减：现金的期初余额	2,221,042,375.06	2,851,116,849.43
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	638,950,589.34	-393,689,589.36

(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

√适用 □不适用

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	1,630,291.25	991,530.74
可随时用于支付的银行存款	2,776,905,080.01	2,185,293,300.05
可随时用于支付的其他货币资金	81,457,593.14	34,757,544.27

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	2,859,992,964.40	2,221,042,375.06
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：

适用 不适用

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。

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

57、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	294,438,674.38	保证金
应收票据		
存货	1,282,046,819.98	贷款抵押
固定资产	28,179,973.56	贷款抵押
无形资产		
投资性房地产	3,250,327.09	贷款抵押
合计	1,607,915,795.01	/

58、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	9,643,983.94	6.7744	65,332,204.80
港币	45,535,902.09	0.8679	39,520,609.42
日元	104,170.00	0.0605	6,302.29
应收账款			
其中：美元	3,498,283.01	6.7744	23,698,768.42
欧元			
港币	132,443,868.72	0.8679	114,948,033.66
长期借款			
港币	13,811,000.00	0.8679	11,986,566.90
其他应收款			
欧元	2,000.00	7.7496	15,499.20
日元	3,579,046.00	0.0605	216,532.28

港元	28,064,586.48	0.8679	24,357,254.61
应收票据			
港元	11,315,670.93	0.8679	9,820,870.80
应付账款			
港元	267,999,828.28	0.8679	232,597,050.96
其他应付款			
港元	3,319,867.72	0.8679	2,881,313.19
日元	13,832,373.00	0.0605	836,858.57
一年内到期的非流动负债			
港元	1,764,000.00	0.8679	1,530,975.60

(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黑牡丹香港、黑牡丹香港控股、黑牡丹香港发展，因香港以港币为结算本位币，所以其记账本位币为港币。

59、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
排水管理处奖励	12,000.00	营业外收入	12,000.00
“改进生产工艺、改造染色设备及后整理设备，提升牛仔布的产品水平项目”拨款	16,000,000.00	递延收益、营业外收入	800,000.00
税收贡献奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
品牌建设奖励	160,000.00	营业外收入	160,000.00
高技能人才评价示范单位奖励金	45,000.00	营业外收入	45,000.00
专利维持奖	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	16,269,000.00		1,069,000.00

2. 政府补助退回情况

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
常州中润花木有限责任公司	100%	合并前后均受同一方最终控制	2017年6月27日	已办妥工商变更登记手续	6,233,380.31	85,963.63	3,584,223.51	814,837.27

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	
--现金	10,120,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	常州中润花木有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金	16,379,627.31	14,431,343.89
应收款项	3,218,716.28	2,902,064.40
存货	5,656,491.83	8,130,186.99
固定资产	1,040,306.89	1,055,321.52
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项	17,054,817.80	17,420,957.67
净资产	9,282,660.60	9,196,696.97
减:少数股东权益		
取得的净资产	9,282,660.60	9,196,696.97

3、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：

√适用 □不适用

（1）本报告期新增牡丹新兴纳入合并范围。

报告期内，子公司黑牡丹香港发展投资设立牡丹新兴，注册资本 50,000 万人民币，持股比例 100%，经营范围：从事建筑工程、市政工程的设计，施工；建筑工程总承包；房屋装饰；房地产开发经营；养老管理咨询；旅游信息咨询；节能环保材料的技术研发；信息系统集成服务；办公通讯设备维修；酒店管理咨询，工程项目咨询；五金交电、机械设备、电气设备、纺织品、日用百货、文化体育用品、计算机软硬件产业及外围设备、建筑材料、塑料制品、农副产品（粮食、棉花除外）、矿产品、金属材料、橡胶制品、纸浆、节能环保产品、木材及木制品、化工产品（危险品除外）、仪器仪表、焦炭、燃料油的进出口及批发业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（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）。

（2）本报告期新增上海晟辉纳入合并范围。

报告期内，本公司投资设立上海晟辉，注册资本 500 万人民币，持股比例 100%，经营范围：工艺美术品（象牙及其制品除外）、陶瓷制品、皮革制品、塑料制品、服装服饰、家具、卫生洁具、针纺织品、劳防用品、日用百货、五金交电、建筑装饰材料的销售，企业管理咨询，商务信息咨询，企业形象策划，各类广告的设计、制作、代理、发布，从事货物及技术的进出口业务。（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）。

（3）本报告期新增中润花木纳入合并范围。

报告期内，子公司黑牡丹发展与常高新的全资子公司常州常高新实业投资有限公司签定《常州中润花木有限责任公司股权转让协议》，常州常高新实业投资有限公司将其所持有中润花木 100% 的股权转让给黑牡丹发展，2017 年 5 月 18 日经常州市人民政府国有资产监督管理委员会常国资【2017】49 号批复同意，2017 年 6 月 27 日经常州国家高新区（新北区）市场监督管理局同意完成变更登记。该同一控制企业合并取得的子公司，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，均纳入报告期中的 2017 年、2016 年合并报表，合并前被合并方实现的净利润在合并报表中单列。

（4）本报告期完成收购子公司黑牡丹进出口和大德纺织少数股东股权。

报告期内，本公司分别以 260 万元和 0 元收购了控股子公司黑牡丹进出口 5% 少数股权及控股子公司大德纺织 5% 少数股权，少数股东为同一方。购买日，黑牡丹进出口账面净资产为 7,644.45 万元，大德纺织账面净资产为 -7,536.90 万元。子公司已完成工商变更。本次收购完成后上述子公司成为公司全资子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
黑牡丹发展	江苏常州	江苏常州	投资管理	100		投资成立
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
黑牡丹香港控股	中国香港	中国香港	投资管理	100		投资成立
牡丹广景	江苏常州	江苏常州	投资管理	65		投资成立
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
绿都房地产	江苏常州	江苏常州	房地产公司		51	投资成立
丹华君都	江苏苏州	江苏苏州	房地产公司		70	投资成立
黑牡丹香港发展	中国香港	中国香港	投资管理		100	投资成立
牡丹新龙	江苏常州	江苏常州	工程施工公司		100	投资成立
牡丹新兴	江苏常州	江苏常州	工程施工公司		100	投资成立
牡丹华都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100	投资成立
牡丹景都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100	投资成立
中润花木	江苏常州	江苏常州	工程施工公司		100	同一控制下合并取得
绿都物业	江苏常州	江苏常州	物业管理公司		51	投资成立
牡丹物业	江苏常州	江苏常州	物业管理公司		100	投资成立
维雅时尚	江苏常州	江苏常州	酒店管理		51	投资成立
黑牡丹纺织	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	100		投资成立
黑牡丹进出口	江苏常州	江苏常州	产品营销机构	100		投资成立
黑牡丹香港	中国香港	中国香港	香港营销机构	85		投资成立
荣元服饰	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	75	21.25	投资成立
大德纺织	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	100		投资成立
黑牡丹时尚	江苏常州	江苏常州	产品营销机构	100		投资成立
溧阳服饰	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	70	25.50	投资成立
上海晟辉	上海	上海	产品营销机构	100		投资成立
嘉发纺织	江苏常州	江苏常州	产品生产基地		85	投资成立
库鲁布旦	江苏常州	江苏常州	商品贸易		85	投资成立
黑牡丹商服	江苏常州	江苏常州	商务服务	100		投资成立
黑牡丹科技园	江苏常州	江苏常州	科技园区开发	100		投资成立
牡丹创投	江苏常州	江苏常州	投资公司	100		投资成立
孵化器	江苏常州	江苏常州	科技园区服务		100	投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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七、36

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
黑牡丹香港	15%	675,839.10		8,578,984.32
绿都房地产	49%	47,540,406.03		449,153,833.28
丹华君都	30%	-5,789,510.03		11,881,653.47

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
黑牡丹香港	292,198,636.53	116,732,698.58	408,931,335.11	338,220,252.40	13,517,854.00	351,738,106.40	236,279,256.02	119,825,891.44	356,105,147.46	288,940,240.15	13,143,035.43	302,083,275.58
绿都房地产	2,461,826,336.34	281,637,708.93	2,743,464,045.27	1,506,823,569.19	320,000,000.00	1,826,823,569.19	2,144,144,207.26	273,207,400.23	2,417,351,607.49	1,427,732,368.00	170,000,000.00	1,597,732,368.00
丹华君都	682,827,710.38	561,212,966.58	1,244,040,676.96	854,435,165.41	350,000,000.00	1,204,435,165.41	716,661,599.34	557,786,029.64	1,274,447,628.98	1,215,543,750.66		1,215,543,750.66

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
黑牡丹香港	413,293,328.51	2,484,602.14	2,484,602.14	-53,458,397.19	152,491,219.75	6,066,929.72	6,066,929.72	11,762,187.04
绿都房地产	367,135,374.74	97,021,236.79	97,021,236.79	217,684,987.96	475,548,189.73	72,860,766.54	72,860,766.54	-31,398,026.66
丹华君都	121,525,442.46	-19,298,366.77	-19,298,366.77	37,008,913.12	60,808,685.72	-570,532.43	-570,532.43	129,440,028.43

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(2). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	56,220,603.42	7,989,637.25
下列各项按持股比例计算的合计数	-769,033.83	108,303.00
--净利润	-1,677,329.02	298,766.90
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,677,329.02	298,766.90

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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之内。

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，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。公司面临的利率风险主要产生于长、短期借款等各类有息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。

（2）外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。公司目前未面临其他价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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
一、持续的公允价值计量				
（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	1,021,998,000.00			1,021,998,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,021,998,000.00			1,021,998,000.00
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	1,021,998,000.00			1,021,998,000.00
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	江苏常州	多元化经营	100,500.00	49.92	49.92

本企业的母公司情况的说明

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 52,266.21 万股，占比 49.92%；通过其全资子公司常国投间接持股黑牡丹 9,645.84 万股，占比 9.21%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见

√适用 □不适用

详见附注九、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

适用 不适用

详见附注九、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
常州综合保税区投资开发有限公司	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
常州国有资产投资经营有限公司	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
常州民生环保科技有限公司	母公司的全资子公司
常州民生环境检测有限公司	母公司的全资子公司
常州市恒泰投资担保有限公司	母公司的全资子公司
常州金融科技孵化中心置业有限公司	母公司的全资子公司
常州国展安居投资有限公司	母公司的全资子公司
浙江港达置业有限公司	其他

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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		9,702.20
常州嘉迅物流有限公司	仓储费		4,851.08
常州民生环保科技有限公司	废水处理		120,000.00
常州民生环境检测有限公司	环境监测		20,328.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
常高新	销售货物	14,352.00	10,683.76
常州综合保税区投资开发有限公司	代建收入	943,396.23	
常州金融科技孵化中心置业有限公司	工程收入	1,351,351.35	
常州国有资产投资经营有限公司	销售货物	2,136.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
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
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		13,903.56
常州国展安居投资有限公司	青年公寓	2,250.00	

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

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
黑牡丹置业	100,000,000.00	2016-5-6	2021-1-4	否
黑牡丹置业	200,000,000.00	2016-5-17	2021-1-4	否
丹华君都	35,000,000.00	2017-6-20	2022-6-19	否
丹华君都	210,000,000.00	2017-6-21	2032-6-20	否
黑牡丹香港	47,060,443.94	2017-3-1	2018-2-28	否
黑牡丹香港	50,288,136.61	2017-3-16	2018-3-15	否
香港公司	116,856,903.53	2015-8-6	2020-12-31	否
绿都房地产	112,200,000.00	2016-6-6	2018-10-30	否
绿都房地产	51,000,000.00	2017-1-3	2019-5-16	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2016-11-21	2017-11-20	否
常高新	460,000,000.00	2016-6-27	2019-6-4	否
常高新	200,000,000.00	2017-4-1	2020-3-31	否
常高新	30,000,000.00	2017-5-5	2018-5-4	否
常高新	30,000,000.00	2017-6-2	2017-12-1	否
常高新	50,000,000.00	2017-6-2	2018-6-1	否
常高新	250,000,000.00	2017-1-12	2017-7-12	否
常高新	500,000,000.00	2017-3-20	2019-3-19	否
常高新	100,000,000.00	2017-3-7	2017-9-6	否
常高新	130,000,000.00	2017-1-13	2017-9-28	否
常高新	70,000,000.00	2017-3-8	2017-12-27	否
常高新	200,000,000.00	2016-5-27	2021-5-27	否
常高新	1,836,889.05	2013-10-21	2018-12-31	否

常高新	50,000,000.00	2017-3-9	2018-3-8	否
常高新	150,000,000.00	2017-3-28	2020-3-24	否
常高新	65,000,000.00	2016-2-2	2019-2-2	否
常高新	235,000,000.00	2016-9-22	2019-8-20	否
常高新	50,000,000.00	2017-3-10	2018-3-9	否
常高新	500,000,000.00	2017-4-24	2019-4-24	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司为下属子公司提供的担保，以及子公司之间互相提供担保，在“本公司作为担保方”披露。

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
浙江港达置业有限公司	209,000,000.00	2017.3.21	2018.9.20	年利率 8%，按借款实际占用额及天数计算利息
浙江港达置业有限公司	41,000,000.00	2017.5.22	2018.11.21	年利率 8%，按借款实际占用额及天数计算利息

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(6). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 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	177.41	165.60

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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	常州新铁投资发展有限公司	984,283.48	49,214.17	1,057,296.00	52,864.80
应收账款	常州国展资产经营有限公司	35,991.28	1,799.56	1,520,457.36	526,022.87
应收账款	常州国展安居投资有限公司	2,250.00	112.50		
其他应收款	常高新	2,133.45	106.67		
其他应收款	常州市恒泰投资担保有限公司	249,410.00	49,882.00		
其他应收款	浙江港达置业有限公司	250,000,000.00	12,500,000.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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
预收款项	常州综合保税区投资开发有限公司	800.00	155,166.05
其他应收款	常州国展安居投资有限公司	2,250.00	
其他应付款	常州常高新实业投资有限公司	10,120,000.00	

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

十四、 资产负债表日后事项

1、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、2017年7月,子公司黑牡丹纺织与河南新亚有限公司、宋晓俊共同出资成立子公司牡丹俊亚。牡丹俊亚注册资本200万元人民币,黑牡丹纺织认缴出资102万元人民币,占股51%;河南新亚有限公司认缴出资88万元人民币,占股44%;宋晓俊认缴出资10万元,占股5%。经营范围:服装、服饰及服装辅料的研究、设计、技术咨询服务;服装生产、销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但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)。

2、2017年4月18日,公司披露了《关于全资子公司减资的公告》(详见公告2017-011),2017年8月,公司完成了对全资子公司新希望的相关工商变更手续,其注册资本由45000万元变更为5000万元,法定代表人由张志鑫变更为史荣飞。

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	纺织分部	城建分部	投资分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,233,466,125.65	2,042,916,909.26	56,381,805.69	34,963,995.66	42,708,945.00	3,325,019,891.26
营业成本	1,127,101,411.75	1,676,374,256.04	39,446,226.52	33,788,835.55	41,955,679.89	2,834,755,049.97
投资收益		-618,753.01	-150,280.82	131,079,042.80	110,000,000.00	20,310,008.97
利润总额	1,907,732.64	220,129,836.74	9,542,617.47	41,810,643.98	25,926,449.38	247,464,381.45
资产总额	1,605,711,422.14	21,146,005,906.46	1,016,599,817.94	12,872,013,685.37	16,306,349,661.74	20,333,981,170.17
负债总额	1,390,271,420.99	14,295,079,432.71	604,979,556.78	6,529,244,170.83	10,538,912,780.00	12,280,661,801.31

(3) 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	1,196,575,894.16	1,094,122,506.38
其中：纺织服装自营收入	491,237,180.13	397,411,491.75
纺织品贸易收入	705,338,714.03	696,711,014.63
政府回购项目收入：	1,452,721,403.30	1,297,670,695.97
其中：工程施工收入	833,041,802.33	765,726,611.04
安置房销售收入	619,679,600.97	531,944,084.93
商品房销售收入	615,524,958.07	387,230,754.99
其他收入	12,538,714.30	3,430,662.22
主营业务合计	3,277,360,969.83	2,782,454,619.56
材料及其他销售	47,658,921.43	52,300,430.41
其他业务合计	47,658,921.43	52,300,430.41
合计	3,325,019,891.26	2,834,755,049.97

(4) 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	2,811,792,117.50	2,363,626,352.10
国外	465,568,852.33	418,828,267.46
合计	3,277,360,969.83	2,782,454,619.56

十六、 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：

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,443,097.67	100.00	89,094.29	0.94	9,354,003.38	8,314,259.31	100.00	41,769.88	0.50	8,272,489.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,443,097.67	/	89,094.29	/	9,354,003.38	8,314,259.31	/	41,769.88	/	8,272,489.43

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

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			
其中：1 年以内分项			
一年以内	1,268,802.81	63,440.14	5.00%
1 年以内小计	1,268,802.81	63,440.14	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	51,308.30	25,654.15	50.00%
3 年以上			
合计	1,320,111.11	89,094.29	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按个别认定法计提坏账准备的应收账款：

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	组合特征
应收合并范围内各公司往来	8,122,986.56			合并范围内子公司
合计	8,122,986.56			

(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 47,324.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

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 8,174,294.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例 86.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 25,654.15 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,951,057,140.87	100.00	358,717.08	0.00	7,950,698,423.79	7,518,683,011.08	100.00	383,627.28	0.01	7,518,299,383.80

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,951,057,140.87	/	358,717.08	/	7,950,698,423.79	7,518,683,011.08	/	383,627.28	/	7,518,299,383.80

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

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,537,736.51	76,886.83	5.00%
1 年以内小计	1,537,736.51	76,886.83	5.00%
1 至 2 年	46,189.01	9,237.80	20.00%
2 至 3 年	409,424.90	204,712.45	50.00%
3 年以上	67,880.00	67,880.00	100.00%
合计	2,061,230.42	358,717.08	

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

组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			组合特征
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
应收合并范围内各公司往来	7,948,995,910.45			合并范围内子公司
合计	7,948,995,910.45			

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，公司根据现时情况分析确定合并范围内各公司间内部往来款不计提坏账准备。

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,910.20 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

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方往来	7,948,995,910.45	7,514,787,041.77
其他	2,061,230.42	3,895,969.31
合计	7,951,057,140.87	7,518,683,011.08

(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	3,460,554,181.96	1年以内	43.52	
黑牡丹置业	往来	2,106,711,465.14	1年以内	26.50	
新希望	往来	977,843,410.72	1年以内	12.30	
黑牡丹科技园	往来	491,637,141.45	1年以内	6.18	
黑牡丹纺织	往来	400,373,603.60	1年以内	5.04	
合计	/	7,437,119,802.87	/	93.54	

(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	3,426,949,288.93		3,426,949,288.93	3,420,349,288.93		3,420,349,288.93
对联营、合营企业投资						
合计	3,426,949,288.93		3,426,949,288.93	3,420,349,288.93		3,420,349,288.93

(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
黑牡丹进出口	9,500,000.00	2,600,000.00		12,100,000.00		
荣元服饰	37,500,000.00			37,500,000.00		
大德纺织	9,500,000.00			9,500,000.00		

黑牡丹香港	4,521,333.55		4,521,333.55	
溧阳服饰	12,600,000.00		12,600,000.00	
牡丹广景	32,500,000.00		32,500,000.00	
黑牡丹置业	1,947,643,613.65		1,947,643,613.65	
黑牡丹建设	407,991,284.23		407,991,284.23	
新希望	449,946,760.00		449,946,760.00	
牡丹创投	300,000,000.00		300,000,000.00	
黑牡丹时尚	30,000,000.00		30,000,000.00	
黑牡丹科技园	100,000,000.00		100,000,000.00	
黑牡丹商服	5,000,000.00		5,000,000.00	
黑牡丹纺织	62,646,297.50		62,646,297.50	
黑牡丹发展	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00	
黑牡丹香港控股	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	3,420,349,288.93	6,600,000.00	3,426,949,288.93	

①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。

②黑牡丹时尚 2017 年 6 月末净资产为-12,366.99 万元。

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,572,276.18	27,854,145.42	34,465,460.91	33,842,192.78
其他业务	30,649,657.84	30,763,040.19	33,970,183.49	32,160,306.34
合计	59,221,934.02	58,617,185.61	68,435,644.40	66,002,499.12

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	110,000,000.00	3,911,664.27
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	21,078,063.51	
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	131,078,063.51	3,911,664.27

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,100,646.32	主要为本期确认固定资产处置收益
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）	1,069,000.00	主要为本期收到和摊销研发项目拨款
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	85,963.63	主要为本期同一控制下合并中润花木
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	-104,363.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-475,950.55	
少数股东权益影响额	59,270.58	
合计	1,734,566.08	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	1.81	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.79	0.13	0.13

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 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。 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：2017 年 8 月 18 日