

常州高新集团有限公司公司债券

2015 年年度报告

重要提示

本公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司年度报告经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并发表了标准无保留意见。

释义

09 常高新债	指	2009 年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券
13 常高新债	指	2013 年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券
16 常高新	指	常高新集团有限公司 2016 年公司债券（面向合格投资者）
联合资信	指	联合资信评估有限公司
联合信用	指	联合信用评级有限公司
高新区/常州高新区/新北区	指	指常州国家高新技术产业开发区
黑牡丹	指	指黑牡丹（集团）股份有限公司
黑牡丹建设	指	常州黑牡丹建设投资有限公司
黑牡丹置业	指	常州黑牡丹置业有限公司
进出口	指	黑牡丹集团进出口有限公司
科技园	指	常州黑牡丹科技园有限公司
绿都房地产	指	常州绿都房地产有限公司
牡丹广景	指	常州市牡丹广景投资有限公司
香港公司	指	黑牡丹（香港）有限公司
新希望	指	常州新希望农业投资发展有限公司
丹华君都	指	苏州丹华君都房地产开发有限公司
科技金融中心	指	常州高新区科技金融服务中心
嘉迅物流	指	常州嘉迅物流有限公司
民生环保	指	常州民生环保科技有限公司
国展公司	指	常州国展资产经营有限公司
出加区公司	指	常州高新区出口加工区投资开发有限公司
中润花木	指	常州中润花木有限责任公司
新铁投资	指	常州新铁投资发展有限公司
常实投	指	常州常高新实业投资有限公司
顺泰租赁	指	顺泰融资租赁（常州）有限公司
和泰投资	指	常州和泰股权投资有限公司
连城管网	指	常州市连城管道网络有限公司
国展医疗	指	常州国展医疗器械产业发展有限公司
BOT	指	即建设-经营-转让的缩写（Build-Operate-Transfer），是指政府通过契约授予私营企业（包括外国企业）以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府
TOT	指	即移交—经营—移交缩写（Transfer-Operate-Transfer），通常是指政府部门或国有企业将建设好的项目的一定期限的产权或经营权，有偿转让给投资人，由其进行运营管理；投资人在约定的期限内通过经营收回全部投资并得到合理的回报，双方合约期满之后，投资人再将该项目交还政府部门或原企业的一种融资方式

目 录

第一章	重大风险提示	4
第二章	公司及相关中介机构简介	4
第四章	财务和资产情况	15
第五章	业务和公司治理情况	23
第六章	重大事项	25
第七章	财务报告	26
第八章	备查文件目录	27

第一章 重大风险提示

尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付本息存在风险。

第二章 公司及相关中介机构简介

第一节 公司概况

(一) 公司名称：常高新集团有限公司

(二) 住所：常州市新北区高新科技园 6 号楼

(三) 法定代表人：盛新

(四) 经营范围：国有资产投资、经营；资产管理（除金融业）、投资咨询（除证券、期货投资咨询）及投资服务；自有房屋租赁服务；工业生产资料、建筑材料、装饰材料的销售（经营范围中涉及专项规定的项目，需办理相关专项审批手续后方可经营）。许可经营项目：无

(五) 信息披露事务人：何宁

联系地址：常州市新北区高新科技园 6 号楼

联系电话：0519-85127819

传真：0519-85113061

(六) 公司联系地址：常州市新北区高新科技园 6 号楼

联系电话：0519-85127819

传真：0519-85113061

邮编：213022

(七) 公司年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn/>（上海证券交易所）

公司年度备置地：常州市新北区高新科技园 6 号楼

(八) 报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生变更。

第二节 相关中介机构情况

(一) 会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场 14 楼 ABC 座

签字会计师姓名：王柏东、聂平、金珊

(二) 债券受托管理人

1、09 常高新债受托管理人

债券受托管理人名称：华林证券有限责任公司

办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 10 层

联系人：刘沛

联系电话：010-88091597

2、13 常高新债受托管理人

债券受托管理人名称：国信证券股份有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街兴盛街 6 号国信证券大厦 3 层

联系人：张旷怡

联系电话：010-88005347

3、16 常高新受托管理人

债券受托管理人名称：国泰君安证券股份有限公司

办公地址：上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 楼

联系人：熊毅、禹辰年

联系电话：021-38676666

(三) 资信评级机构

1、09 常高新债、13 常高新债

评级机构名称：联合资信评估有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 17 层

2、16 常高新

评级机构名称：联合信用评级有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

第三章 公司债券事项

(一) 2009 年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券

1、债券基本情况

债券名称：2009年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券

简称：09常高新债（银行间）、09常高新（上交所）

债券代码：0980100（银行间）、122956（上交所）

发行首日：2009年6月4日

到期日：2019年6月4日

债券上市时间及地点：本期债券于2009年6月19日在全国银行间债券市场上市交易，于2009年7月10日在上海证券交易所上市交易。

主承销商：华林证券有限责任公司，东海证券股份有限公司

债券发行规模：人民币15亿元

债券期限和利率：本期债券为10年期固定利率债券，附第五年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，前5年票面利率为5.20%，后5年票面利率为6.20%。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

债券余额：人民币15亿元

还本付息方式：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。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利。

信用等级：经联合资信评估有限公司综合评定，发行主体长期信用等级为AA-，本期债券信用等级为AA。根据联合资信评估有限公司2015年6月公布的跟踪评级报告，发行主体长期信用等级为AA+，本期债券信用等级为AA+。

担保方式：本期债券由常州市城市建设（集团）有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

本息兑付情况：本期债券已于2010年6月4日、2011年6月4日、2012年6月4日、2013年6月4日、2014年6月4日、2015年6月4日完成第一期至第六期利息支付，不存在兑付兑息违约的情况。

回售实施情况：根据《2009年常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司企业债券集说明书》中设定的回售条款，“09常高新债”债券持有人于回售登记期（2014年5月20日至2014年5月26日）内对其所持有的全部或部分“09常高新债”登记回售，回售价格为债券面值（100元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“09常高新”回售有效登记数量为566,353手，回售金额为566,353,000元。2014年6月4日，常高新

集团有限公司对本次有效登记回售的“09 常高新”债券持有人实施回售。根据《2009 年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券回售实施公告》，公司可对回售债券进行转售，经公司最终确认，本期债券转售数量为 566,353 手，注销数量为 0 手。

特殊条款执行情况：无。

2、募集资金管理及使用情况

本期债券募集资金的使用及管理以合法、合规、追求效益为原则，确保资金使用及管理的公开、透明和规范。使用本期债券募集资金的投资项目将根据项目资金预算情况统一纳入公司的年度投资计划中进行管理。募集资金使用单位将定期向公司各相关职能部门报送项目资金的实际使用情况。

公司财务审计部门负责本期债券募集资金的总体调度和安排，对募集资金支付情况建立详细的账务管理并及时做好相关会计记录，且将不定期对募集资金投资项目的资金使用情况进行现场检查核实，确保资金做到专款专用。

本期债券募集资金 15 亿元人民币，所募资金中的 12 亿元用于常州港录安洲港区化工码头工程、常州软件产业基地二期工程、新北区城镇污水收集系统工程；3 亿元用于补充公司营运资金。截至 2015 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 15 亿元，募集资金专项账户余额为 0 元，募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划与其他约定一致。

3、募集资金使用及披露情况

本公司募集资金使用的相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

4、评级机构跟踪评级情况

根据联合资信评估有限公司于 2015 年 6 月 29 日出具的《常高新集团有限公司企业债券跟踪评级报告》，本期债券信用等级为 AA+，发行主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

根据国际惯例和国家有关主管部门的要求，联合资信将在本期债券存续期内对本期债券进行每年定期或不定期跟踪评级。

联合资信将在本期债券的存续期对风险程度进行全程跟踪监测，并密切关注本公司公布的季度报告、年度报告及相关信息。如发行主体发生可能影响信用等

级的重大事件，联合资信将就事项实地调查或电话访谈，及时对该事项进行分析，确定是否对信用等级进行调整，并在联合资信公司网站对外公布，同时出具跟踪评级报告报送常高新集团有限公司、主管部门、交易机构等。

根据报告期情况，联合资信将对公司及公司债券做出最新跟踪评级，预计于2016年6月30日前在联合资信公司网站对外公布。

根据报告期情况，联合资信对公司在境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行主体评级的，评级结果不存在差异。

5、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

(1) 增信机制

常州市城市建设（集团）有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。根据常州市城市建设（集团）有限公司2014年审计报告，常州市城市建设（集团）有限公司2014年主要财务指标情况如下：

表 3-1 常州市城市建设（集团）有限公司 2014 年主要财务指标情况

序号	项目	2014年（末）
1	净资产额（亿元）	295.15
2	资产负债率（%）	68.11
3	净资产收益率（%）	7.44
4	流动比率	2.93
5	速动比率	2.04
6	累计对外担保余额 （亿元）	239.23
7	担保比率（%）	80.92
8	保证人资信状况	根据联合资信2014年6月出具的《跟踪评级报告》，保证人主体信用等级为AA+

该公司2015年财务数据，请参见该公司在上交所公告的《常州市城市建设（集团）有限公司公司债券2015年年度报告》。担保人资金实力雄厚，资信状况良好，具有较强的担保实力，为本期债券本息按时偿付提供了有力的保证。

(2) 专项偿债基金账户的设立与监管

公司已与中国建设银行股份有限公司常州分行、常州国家高新技术产业开发区

区管理委员会签署了《2009 年常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司企业债券专项偿债基金账户监管协议》，委托中国建设银行股份有限公司常州分行对该专项偿债基金账户内的资金进行保管，并负责监管专项偿债基金账户内资金归集与划付。

（3）公司主营业务收入及可变现资产情况

公司业务及财务状况信息请参阅本报告第四节、第五节相关内容。

此外，因经济环境变化或其他不可预见因素导致无法依靠自身经营产生的现金流偿付本期债券时，公司将通过充分调动自有资金、变现各类资产、银行贷款等渠道筹集还本付息资金。

6、债券持有人会议召开的情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

7、受托管理人履行职责情况

本公司聘请华林证券有限责任公司担任“09 常高新债/09 常高新”的受托管理人，并与其签订了《受托管理协议》，受托管理人负责监管公司的募集和偿债资金，较好的履行了受托管理人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥积极作用。报告期内受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

（二）2013 年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券

1、债券基本情况

债券名称：2013 年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券

简称：13 常高新债（银行间）、13 常高新（上交所）

债券代码：1380136（银行间）、124243（上交所）

发行首日：2013 年 3 月 21 日

到期日：2020 年 3 月 21 日

债券上市时间及地点：本期债券于 2013 年 4 月 1 日在全国银行间债券市场上市交易，于 2013 年 6 月 7 日在上海证券交易所上市交易。

主承销商：国信证券股份有限公司，东海证券股份有限公司

债券发行规模：人民币 16 亿元

债券期限和利率：本期债券期限为 7 年，采用固定利率债券，票面年利率为

6.18%，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

债券余额：人民币 12.80 亿元

还本付息方式：每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。

信用等级：经联合资信评估有限公司综合评定，公司的主体长期信用等级为 AA，本期债券的信用等级为 AA。

担保方式：本期债券由常州投资集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

本息兑付情况：本期债券已于 2014 年 3 月 21 日、2015 年 3 月 21 日完成第一期和第二期利息支付，并于 2016 年 3 月 21 日完成第三期利息款和第一期本金兑付，不存在兑付兑息违约的情况。

特殊条款执行情况：无。

2、募集资金管理及使用情况

公司已经与中国工商银行股份有限公司常州分行签署了《募集资金专户监管协议》，公司将严格按照募集说明书的约定使用募集资金，中国工商银行股份有限公司常州分行将依据协议建立专门账户对募集资金实行集中管理和统一调配，对募集资金使用情况进行严格监管。

本期债券募集资金的使用及管理以合法、合规、追求效益为原则，确保资金使用及管理的公开、透明和规范。使用本期债券募集资金的投资项目将根据项目资金预算情况统一纳入公司的年度投资计划中进行管理。募集资金使用单位将定期向公司各相关职能部门报送项目资金的实际使用情况。公司财务部门负责本期债券募集资金的总体调度和安排，对募集资金支付情况建立详细的账务管理并及时做好相关会计记录，且将不定期对募集资金投资项目的资金使用情况进行现场检查核实，确保资金做到专款专用。

本期债券募集资金 16 亿元人民币，所募资金中 4 亿元用于青年公寓二期（公共租赁房）项目，12 亿元用于新景花苑（棚户区改造）项目。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 14.09 元，募集资金专项账户余额为 1.91 元，募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划与其他约定一致。

3、募集资金使用及披露情况

本公司募集资金使用的相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

4、评级机构跟踪评级情况

根据联合资信评估有限公司（以下简称“联合资信”）于 2015 年 6 月 29 日出具的《常高新集团有限公司企业债券跟踪评级报告》，本期债券信用等级为 AA+，主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

根据国际惯例和国家有关主管部门的要求，联合资信将在本期债券存续期内对本期债券进行每年定期或不定期跟踪评级。

联合资信将在本期债券的存续期对风险程度进行全程跟踪监测，并密切关注本公司公布的季度报告、年度报告及相关信息。如发行主体发生可能影响信用等级的重大事件，联合资信将就事项实地调查或电话访谈，及时对该事项进行分析，确定是否对信用等级进行调整，并在联合资信公司网站对外公布，同时出具跟踪评级报告报送常高新集团有限公司、主管部门、交易机构等。

根据报告期情况，联合资信将对公司及公司债券做出最新跟踪评级，预计于 2016 年 6 月 30 日前在联合资信公司网站对外公布。

根据报告期情况，联合资信对公司在境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行主体评级的，评级结果不存在差异。

5、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

（1）增信机制

常州投资集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《常州投资集团有限公司 2014 年审计报告》（天健审[2015]15-3 号），担保人 2014 年主要财务指标情况如下：

表 3-2 常州投资集团有限公司 2014 年主要财务指标情况

序号	项目	2014年（末）
----	----	----------

1	净资产额（亿元）	96.45
2	资产负债率（%）	50.20
3	净资产收益率（%）	7.44
4	流动比率	144.13
5	速动比率	79.79
6	累计对外担保余额（亿元）	118.78
7	担保比率（%）	123.15
8	保证人资信状况	根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司 2014 年 5 月出具的跟踪评级报告，保证人主体长期信用等级为 AA

注：根据常州投资集团有限公司 2016 年 4 月 12 日披露的《常州投资集团有限公司延迟披露 2015 年年报的公告》，该公司将于 2016 年 5 月 31 日之前披露 2015 年年度报告，2015 年财务指标请参见该公司 2015 年年度报告。

担保人资金实力雄厚，资信状况良好，具有较强的担保实力，为本期债券本息按时偿付提供了有力的保证。

（2）专项偿债账户使用情况

公司已与中国工商银行股份有限公司常州分行签署了《募集资金专户监管协议》及《偿债资金专户监管协议》。根据《募集资金监管协议》，公司将严格按照募集说明书的约定使用募集资金，中国工商银行股份有限公司常州分行将对募集资金使用情况进行严格监管。根据《偿债资金监管协议》，公司将从募集资金投资项目收益及经营盈余中逐步提取资金作为本期债券专项偿债资金存入偿债资金专户，并委托中国工商银行股份有限公司常州分行对该偿债资金专户进行监管，监管银行将严格按照监管协议督促公司及时将足额偿债资金划入偿债专户并专项用于本期债券的本息偿付，切实保障债券投资者利益

（3）提前偿还条款的履行情况

公司为保证本期债券能及时足额还本付息，降低到期一次性兑付本金的压力，制定了分期偿债方案，本期债券期限为 7 年，从本期债券存续期的第 3 年起每年按照本期债券发行总额 20% 的比例偿还债券本金，即从 2016 年-2020 年，逐年分别等额偿还债券本金 3.2 亿元。

为了更加充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、聘请债权代理人等，努力形成一整套确保债券安全兑付的内部机制以确保债券本息的按时、足额兑付。发行人财务部门将负责制定债券存续期内的投资计划与融资安排，在充分提高债券资金利用效率的同时确保公司未来现金流足以支付债券本息。

本期债券已于 2016 年 3 月 18 日按时足额兑付第一期本金 3.2 亿元，与募集说明书中提前偿还条款一致。

（4）公司主营业务收入及可变现资产情况

公司业务及财务状况信息请参阅本报告第四节、第五节相关内容。

此外，因经济环境变化或其他不可预见因素导致无法依靠自身经营产生的现金流偿付本期债券时，公司将通过充分调动自有资金、变现各类资产、银行贷款等渠道筹集还本付息资金。

6、债券持有人会议召开的情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

7、受托管理人履行职责情况

本公司聘请国信证券股份有限公司担任“13 常高新债/13 常高新”的受托管理人，并签订了《受托管理协议》，受托管理人负责监管公司的募集和偿债资金，较好的履行了受托管理人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥积极作用。报告期内受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

（三）常高新集团有限公司 2016 年公司债券（面向合格投资者）

1、债券基本情况

债券名称：常高新集团有限公司 2016 年公司债券（面向合格投资者）

简称：16 常高新（上交所）

债券代码：136138（上交所）

发行首日：2016 年 1 月 13 日

到期日：2021 年 1 月 13 日

债券上市时间及地点：本期债券于 2016 年 1 月 29 日在上海证券交易所上市交易。

主承销商：国泰君安证券股份有限公司

债券发行规模：人民币 10 亿元

债券期限和利率：本期债券为 5 年期固定利率债券，票面利率为 3.58%。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

债券余额：人民币 10 亿元

还本付息方式：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。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利。

信用等级：经联合信用综合评定，发行主体长期信用等级为 AA+，本期债券信用等级为 AA+。

担保方式：本期债券无担保。

本息兑付情况：截至本报告出具日，本期债券尚不需要兑付利息。

特殊条款执行情况：无。

2、募集资金管理及使用情况

本期债券募集资金 10 亿元人民币，所募资金中的 5 亿元用于偿还公司债务；5 亿元用于补充公司营运资金。截至本期报告出具之日，公司已使用募集资金 10 亿元，募集资金专项账户余额为 0 亿元，募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划与其他约定一致。

3、募集资金使用及披露情况

本公司募集资金使用的相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

4、评级机构跟踪评级情况

截至本报告出具日，本期债券尚不需要公告跟踪评级。

根据监管部门和联合信用的要求，联合信用将在本期债券存续期内对本期债券进行每年定期或不定期跟踪评级。

公司应按联合信用跟踪评级资料清单的要求，提供有关财务报告以及其他相关资料。公司如发生重大变化，或发生可能对信用等级产生较大影响的重大事件，应及时通知联合信用并提供有关资料。

联合信用将密切关注公司的相关状况，如发现公司或本期债券相关要素出现重大变化，或发现其存在或出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时，联

合信用将落实有关情况并及时评估其对信用等级产生的影响，据以确认或调整本期债券的信用等级。

根据报告期情况，联合信用将对公司及公司债券做出最新跟踪评级，预计于2016年6月30日前在联合信用公司网站和交易所网站公告。

根据报告期情况，联合信用对公司在境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行主体评级的，评级结果不存在差异。

5、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

(1) 增信机制

本期债券无担保。

(2) 偿债计划

公司应在每次付息日五个交易日前将全部应付利息存入偿债专项账户，本金兑付日十个交易日前和五个交易日前分别将20%和全额应付本息存入偿债专项账户。

若债券当期付息日和/或本金兑付日之前的2个交易日，资金账户资金少于债券当期还本付息金额时，本期债券受托管理人应敦促公司人立刻划拨足额资金。

(3) 公司主营业务收入及可变现资产情况

公司业务及财务状况信息请参阅本报告第四节、第五节相关内容。

此外，因经济环境变化或其他不可预见因素导致无法依靠自身经营产生的现金流偿付本期债券时，公司将通过充分调动自有资金、变现各类资产、银行贷款等渠道筹集还本付息资金。

6、债券持有人会议召开的情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

7、受托管理人履行职责情况

本公司聘请国泰君安股份有限公司担任“16常高新”的受托管理人，并与其签订了《受托管理协议》，受托管理人负责监管公司的募集和偿债资金，较好的履行了受托管理人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥积极作用。报告期内受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

第四章 财务和资产情况

第一节 主要财务指标情况

金额单位：万元

指标	2015年(末)	2014年(末)	本年(末)比上年(末)增减(%)
总资产	4,866,997.98	4,482,330.36	8.58
归属于母公司股东的净资产	1,444,968.47	1,301,797.66	11.00
营业收入	750,381.81	601,932.78	24.66
归属于母公司股东的净利润	31,689.54	28,033.41	13.04
EBITDA	144,667.38	118,325.86	22.26
经营活动产生的现金流量净额	68,918.81	-29,204.94	335.98
投资活动产生的现金流量净额	-193,642.15	-62,817.28	-208.26
筹资活动产生的现金流量净额	-15,944.45	356,297.30	-104.48
期末现金及现金等价物余额	530,163.24	668,878.23	-20.74
流动比率	2.58	2.39	7.95
速度比率	1.41	1.32	6.82
资产负债率	0.63	0.66	-4.55
EBITDA 全部债务比	0.06	0.05	20.00
利息保障倍数	1.46	1.00	46
现金利息保障倍数	2.13	0.68	212.04
EBITDA 利息保障倍数	1.85	1.26	46.82
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿还率	100%	100%	-

流动比率=流动资产/流动负债；

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债；

资产负债率=负债合计/资产总计；

EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销；

EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

利息保障倍数=息税前利润/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)；

现金利息保障倍数=(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出；

EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)；

贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

利息偿付率=实际支付利息/应付利息等财务指标。

上述指标同比变动超过 30%的主要原因如下：

2015 年度归属于母公司股东的净利润较 2014 年度上升 335.98%，主要是因为公司商品销售业务增加，同时现金收入增加所致。

2015 年度投资活动产生的现金流量净额较 2014 年度下降 208.26%，主要是

因为公司 2015 年度较 2014 年度增加了可供出售金融资产和投资性房地产支付的现金。

2015 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年度下降 104.48%，主要是因为公司取得借款收到的现金减少所致。

2015 年度现金利息保障倍数增加 212.04%，主要是因为报告期内经营活动产生的现金流量净额由负转正，经营活动产生的现金流量入增长较多所致。

2015 年 EBITDA 利息保障倍数增加 46.82%，主要是因为公司盈利水平增强、EBITDA 的增加所致。

第二节 主要资产和负债的变动情况说明

(一) 主要资产变动情况：（金额单位：万元）

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增加额	增长率
货币资金	583,513.08	709,261.95	-125,748.87	-17.73%
应收账款	424,700.75	262,108.42	162,592.33	62.03%
其他应收款	757,235.66	673,290.28	83,945.38	12.47%
存货	1,696,285.78	1,659,459.67	36,826.11	2.22%
其他流动资产	100,935.92	367,512.76	-266,576.84	-72.54%
固定资产	290,383.22	295,241.38	-4,858.16	-1.65%
投资性房地产	226,383.66	147,571.81	78,811.85	53.41%

上述指标同比变动超过 30%的主要原因如下：

2015 年度应收账款较 2014 年度上升 62.03%，主要是因为应收政府及其下属部门的款项增加所致；

2015 年度其他流动资产较 2014 年度下降 72.54%，主要是因为北部新城高铁片区土地前期开发项目和万顷良田委托项目完工结算所致。

(二) 主要负债变动情况：（金额单位：万元）

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增加额	增长率
短期借款	314,700.00	254,913.11	59,786.89	23.45%
一年内到期的非流动负债	414,565.61	682,221.12	-267,655.51	-39.23%
长期借款	775,387.92	656,797.45	118,590.47	18.06%
应付债券	783,196.17	742,653.25	40,542.92	5.46%

上述指标同比变动超过 30%的主要原因如下：

2015 年度一年内到期非流动负债较 2014 年度下降 39.23%，主要是因为一年

内到期的长期借款结清所致。

第三节 资产受限情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司资产抵押、质押及其他权利限制情况如下：

(一) 资产抵押情况

所有权受到限制的资产	评估价（万元）	地址	借款金额	受限原因
存货-土地使用权	428,461,590.00	天河路南侧、乐山路东侧	500,000,000.00	为本公司借款提供抵押
存货-土地使用权	704,818,195.00	新北区龙城大道南侧、藻江河东侧	500,000,000.00	为本公司借款提供抵押
存货-土地使用权		龙城大道南侧、泰山路西侧	500,000,000.00	为新农村建设发展有限公司借款提供抵押
存货-土地使用权	134,144,280.00	嵩山路东侧，龙城大道北侧	500,000,000.00	为新农村建设发展有限公司借款提供抵押
存货-土地使用权	394,774,373.00	天河路南侧、乐山路东侧		
存货-土地使用权	138,333,615.89	云河路南侧、长江路西侧	480,000,000.00	为常州国展资产经营有限公司借款提供抵押
存货-土地使用权	264,364,267.00	昆仑路东侧、长沟路北侧		
存货-土地使用权	319,078,132.92	藻江河东、龙须路北、衡山路西	500,000,000.00	为常州滨江环保产业发展有限公司借款提供抵押
存货-土地使用权	385,086,753.59	三井河南、秦岭路东、太湖路北、藻江河西		
存货-土地使用权	460,227,583.86	科一路南侧、衡山路东侧，科五路西侧、珠江路北侧	294,000,000.00	为常州新铁投资发展有限公司借款提供抵押
土地使用权及建成后的投资性房地产青年公寓二期	544,156,752.21	新北区通江路东侧、浏阳河路北侧、创新大道西侧		
存货-土地使用权	164,117,688.67	玉龙路西、金融路北、平阳路南	56,400,000.00	为本公司借款提供抵押
存货-土地使用权	38,683,376.17	凤翔路东、黄河路北、金融路南		
存货-土地	191,687,712.50	新北区新桥镇辽河路	400,000,000.00	为常州常高新实

使用权		南侧、乐山路东侧		业投资有限公司
存货-土地使用权	207,751,807.56	新北区新桥镇云河路南侧、仁和路东侧		借款提供抵押
存货-土地使用权	5,712,699.09	辽河路南寒山路西	100,000,000.00	为常州国展医疗器械产业发展有限公司借款提供抵押
存货-土地使用权	96,345,206.00	新北区乐山路东侧、辽河路北侧	50,000,000.00	为常州金融科技孵化中心有限公司借款提供抵押
投资性房地-房产所有权	140,764,854.17	新北区新竹路2号	193,000,000.00	为常州综合保税区投资开发有限公司借款提供抵押
投资性房地-土地使用权	37,236,600.24	出口加工区		
投资性房地-土地使用权	25,207,638.86	常州市新区民营科技工业园	70,000,000.00	为常州国展资产经营有限公司借款提供抵押
投资性房地-土地使用权	49,341,488.43	薛家镇春江路以东、河海路以北		
投资性房地-房屋建筑物	67,341,725.34	华山中路100号		
投资性房地-土地使用权	30,034,925.03	新北区高新科技园创新科技楼南区、北区	500,000,000.00	为本公司借款提供抵押
存货-土地使用权	649,528,880.82	太湖路以南东经120路以东地块	500,000,000.00	为本公司借款提供抵押
存货-土地使用权	175,426,097.97	科二路东、汉江路南、科五路西、科三路北地块	400,000,000.00	为常州市新北区新农村建设发展有限公司借款提供抵押
存货-土地使用权	307,989,307.53	科二路东、科三路南、科五路西地块		
存货-土地使用权	179,476,240.54	太湖路南、晋陵路东地块		
存货-土地使用权	525,208,881.90	黑牡丹科技园土地	180,000,000.00	贷款抵押
存货-土地使用权	17,279,905.68	百馨西苑三期土地	179,300,000.00	贷款抵押
固定资产	28,539,148.62	香港公司之租赁土地及楼宇和投资物业	15,265,189.38	贷款抵押
投资性房	3,286,856.58	香港公司之租赁土地		贷款抵押

地产		及楼宇和投资物业		
固定资产-房屋建筑物	58,458,304.91	新北区衡山路8号	294,000,000.00	为本公司借款提供抵押
无形资产-土地使用权	16,598,349.42	新北区衡山路以东,长江中路以南	56,400,000.00	为本公司借款提供抵押

(二) 资产质押情况

质押物	账面价值	募集资金	出质人
应收新北区政府万顷良田工程款	1,103,608,329.69	110,000,000.00	常州新希望农业投资发展有限公司
紫金保险股权	10500 万股	100,000,000.00	常高新集团有限公司

(三) 使用受到限制的货币资金

报告期末, 公司其他货币资金余额 53,374.61 万元, 其中银行承兑汇票及信用证保证金 31,890.97 万元, 担保及保函保证金 12,084.20 万元, 存单质押 5,750.00 万元, 贷款保证金 3,624.68 万元, 支付宝余额及其他 24.76 万元。

(四) 对外担保情况

截至 2015 年 12 月 31 日, 公司对外担保余额 690,950.00 万元, 占期末所有者权益合计的 38.54%, 较 2014 年末减少 123,450.00 万元。

担保方	被担保方	担保金额(万元)	期限
本公司	常州市城市建设(集团)有限公司	11,400.00	2018 年 12 月 28 日
本公司	常州市城市建设(集团)有限公司	31,250.00	2018 年 4 月 1 日
本公司	常州市城市建设(集团)有限公司	14,000.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	常州市城市建设(集团)有限公司	10,000.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	常州市城市建设(集团)有限公司	9,600.00	2016 年 7 月 3 日
本公司	常州市城市建设(集团)有限公司	6,400.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	龙城旅游控股集团 有限公司	20,000.00	2016 年 9 月 4 日

本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2017年12月30日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016年5月20日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	18,000.00	2016年6月19日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	15,000.00	2016年12月25日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	7,000.00	2017年4月23日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	8,000.00	2018年7月27日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	9,000.00	2017年4月23日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	8,000.00	2016年4月28日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	10,000.00	2016年4月29日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	85,000.00	2021年3月20日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	15,000.00	2017年3月31日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016年6月19日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	10,000.00	2016年8月7日
本公司	常州中华恐龙园有限公司	6,000.00	2016年12月31日
本公司	常州龙城生态建设有限公司	48,000.00	2018年1月21日
本公司	常州龙城生态建设有限公司	10,000.00	2016年3月31日
本公司	常州新长江投资有限公司	11,000.00	2019年1月17日
本公司	常州新长江投资有限公司	10,000.00	2016年8月31日
本公司	常州投资集团有限公司	10,000.00	2016年4月30日
本公司	常州青洋港口开发有限公司	3,000.00	2016年5月4日
本公司	常州青洋港口开发有限公司	5,000.00	2016年7月15日
本公司	常州录安洲长江码头有限公司	5,000.00	2016年5月30日

本公司	溧阳市城市建设发展有限公司	120,000.00	2018年11月8日
本公司	常州龙虎塘资产经营有限公司	5,000.00	2017年3月1日
本公司	常州龙虎综合市场有限公司	5,000.00	2016年9月28日
本公司	常州新芯电子产业发展有限公司	6,000.00	2016年12月17日
本公司	常州龙虎实业总公司	3,000.00	2017年1月14日
本公司	常州龙虎实业总公司	5,000.00	2017年2月20日
本公司	常州龙虎综合市场有限公司	1,800.00	2017年3月12日
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	5,000.00	2016年6月20日
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	2,000.00	2017年3月25日
本公司	常州新龙安居商贸有限公司	5,000.00	2016年9月25日
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	4,000.00	2016年10月16日
本公司	常州齐梁建设发展有限公司	3,000.00	2017年3月17日
本公司	常州齐梁建设发展有限公司	30,000.00	2017年8月6日
本公司	江苏华夏工美产业博览园有限公司	2,200.00	2016年12月18日
本公司	常州新航建设发展有限公司	25,000.00	2019年12月25日
本公司	常州新航建设发展有限公司	10,000.00	2017年6月1日
本公司	常州市薛家工业园发展有限公司	3,300.00	2016年12月18日
合计		690,950.00	

（五）银行授信情况

截至2015年12月31日，公司共获得各银行累计授信额度148.49亿元，已使用额度91.45亿元，尚未使用额度57.04亿元。报告期内，公司所有银行贷款均按时偿还，无展期、减免、违约等情况。

第五章 业务和公司治理情况

第一节 主营业务模式

公司是常州市新北区的重要国有企业，主营业务包括工程代建、纺织服装、污水处理、租赁、商品房销售和类金融业务等。

本次报告期内未发生重大变化以及有关变化对公司经营情况及偿债能力产生影响的情况。

第二节 主要经营情况

（一）主要经营业务

金额单位：万元

项目	2015年		2014年	
	金额	比例	金额	比例
收入				
工程代建	253,121.66	34.04%	190,631.75	32.06
其中：工程施工	140,994.64	18.96%	98,804.58	16.62
安置房项目	112,127.02	15.08%	91,827.17	15.45
服装纺织	124,025.26	16.68%	206,312.33	34.70
污水处理	5,199.69	0.70%	4,989.07	0.84
租赁业务	24,182.01	3.25%	23,939.92	4.03
商品房销售	39,461.68	5.31%	113,016.36	19.01
类金融业务	16,507.83	2.22%	14,316.28	2.41
其他业务	281,144.65	37.81%	41,321.99	6.95
合计	743,642.78	100.00%	594,527.69	100.00
成本				
工程代建	222,105.21	35.01%	168,027.79	35.41
其中：工程施工	126,163.92	19.88%	88,580.39	18.66
安置房项目	95,941.29	15.12%	79,447.40	16.74
服装纺织	102,017.90	16.08%	187,250.08	39.46
污水处理	2,882.07	0.45%	2,722.38	0.57
租赁业务	9,961.81	1.57%	8,238.48	1.74
商品房销售	262,416.26	41.36%	79,251.60	16.70
类金融业务	4,742.31	0.75%	5,465.90	1.15
其他业务	35,103.08	4.79%	23,629.17	4.98
合计	634,486.33	100.00%	474,585.41	100.00

主要经营业务数据变动情况

金额单位：万元

项目	2015年	2014年	增加额	增长率
----	-------	-------	-----	-----

主营业务收入	743,642.78	594,527.69	149,115.09	25.08%
主营业务成本	634,486.33	474,585.41	159,900.92	33.69%
管理费用	31,448.76	32,266.50	-817.74	-2.53%
财务费用	56,270.55	36,413.61	19,856.94	54.53%
经营活动产生的现金流量净额	68,918.81	-29,204.94	98,123.75	-

利润构成情况

金额单位：万元

项目	2015 年	2014 年
主营业务利润	109,156.44	119,942.28
其他业务利润	1,820.87	2,794.04
投资收益	5,551.51	1,164.89
补贴收入	57,408.56	36,149.11
营业外收入	60,184.16	41,322.06
利润总额	56,417.88	58,253.79

2015 年公司利润主要由公司主营业务利润构成。

（二）非主要经营业务

报告期内，公司主要利润构成均来自于主营业务，不存在本期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务的情况。

（三）投资状况

报告期内不存在公司投资额超过公司上年度末经审计净资产 20%的重大投资情况。

（四）未来战略、计划和风险

1、未来五年，公司将计划紧紧抓住国有企业改革的契机，以高新区五个“三年行动计划”纲领，加快实施“231”工程，做好企业内部产业的转型升级，激发企业活力，提升资产运营效率，提高业务市场化程度，做到城市综合功能开发、纺织服装、类金融、现代服务业等多业务板块齐头并进发展，实现公司效益最大化，持续回报社会、政府和员工。

2、报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，不存在严重违约事项。

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

4、报告期内，公司关联方应收应付款项具体如下：

A、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	常州市新北区政府及下设各部门	3,644,808,590.09	2,377,765,146.57
预付账款	常州市新北区政府及下设各部门	281,755,169.00	50,000,000.00
其他应收款	常州市新北区政府及下设各部门	7,338,127,393.57	6,467,797,980.70

B、应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	常州市新北区政府及下设各部门	59,605,840.97	889,605,840.97

除以上所列事项外，报告期内本公司不存在其他非经营性往来占款或资金拆借的情形，或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

5、报告期内，公司不存在公司治理、内部控制等方面违反《公司法》、《公司章程》规定的情况；公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

第六章 重大事项

第一节 报告期内重大诉讼、仲裁或收到重大行政处罚的事项

截至 2015 年 12 月 31 日，公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

第二节 报告期内破产重整事项

报告期内公司不存在破产重整相关事项。

第三节 暂停上市或终止上市

截至本报告出具之日，本期债券不存在暂停上市或终止上市风险。

第四节 报告期内公司及其股东、实际控制人等涉嫌犯罪情况

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查的情况，公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

第五节 董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

表：公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	职务	变动类型	变动日期	变动原因
华春堂	总工程师	新任	2015.09.14	工作调动
匡红军	党委副书记、纪委书记	新任	2016.02.29	工作调动

除以上变更外，报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在其他变更事项。

第六节 募集说明书中约定的其他重大事项

报告期内，发行人新增借款金额合计 1,170,000 万元，新增借款占 2015 年净资产比例为 59.69%，新增借款主要系发行债券及新增银行借款增加所致。截至本报告出具日，发行人生产经营情况正常，上述新增借款不会对本期债券偿付造成不利影响。

截至本报告期末，本公司对外担保余额为 690,950.00 万元，较年初减少 123,450.00 万元；对外担保余额占报告期末净资产的 38.54%。目前，被担保方均经营稳定，抵质押物价值波动不大，代偿风险可控，对公司偿债能力暂无实质性影响。

第七章 财务报告

本公司 2015 年度财务报告已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。本公司经审计的 2015 年年度财务

报告请参见附件。

第八章 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四）按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（本页以下无正文）

本页无正文，为《常高新集团有限公司公司债券 2015 年年度报告》盖章页



审计报告

常高新集团有限公司

会审字[2016]3200号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	审计报告	1-2
2	合并资产负债表	3
3	合并利润表	4
4	合并现金流量表	5
5	合并所有者权益变动表	6-7
6	母公司资产负债表	8
7	母公司利润表	9
8	母公司现金流量表	10
9	母公司所有者权益变动表	11-12
10	财务报表附注	13-88



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2016]3200号

审计报告

常高新集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的常高新集团有限公司（以下简称“常高新集团”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，常高新集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常高新集团 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十五日

合并资产负债表

2015-12-31

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额	项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		5,835,130,847.67	7,092,619,495.93	短期借款	四、23	3,147,000,000.00	2,549,131,105.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	四、2	22,703,484.50	33,602,587.19	应付票据	四、24	419,257,767.05	209,555,866.00
应收账款	四、3	4,247,007,464.53	2,621,084,161.95	应付账款	四、25	1,683,397,877.40	1,698,507,449.37
预付款项	四、4	1,118,678,426.51	462,939,240.81	预收款项	四、26	847,391,369.31	577,362,802.70
应收利息	四、5	11,400,989.95	8,865,064.32	应付职工薪酬	四、27	52,303,705.69	50,108,631.51
应收股利	四、6	25,982,523.95	15,448,320.54	应交税费	四、28	156,419,354.28	115,679,375.54
其他应收款	四、7	7,572,356,572.68	6,732,902,758.03	应付利息	四、29	341,111,668.71	293,202,267.50
存货	四、8	16,962,857,809.88	16,594,596,746.00	应付股利	四、30	600,674.32	1,616,858.03
划分为持有待售的资产		-	-	其他应付款	四、31	754,040,213.93	1,931,409,398.78
一年内到期的非流动资产	四、10	415,249,667.95	-	划分为持有待售的负债		-	-
其他流动资产	四、9	1,009,359,223.28	3,675,127,568.41	一年内到期的非流动负债	四、32	4,145,656,060.74	6,822,211,229.94
流动资产合计		37,220,727,010.90	37,237,185,943.18	其他流动负债	四、33	2,852,139,013.06	1,359,137,229.31
非流动资产：				流动负债合计		14,399,317,704.49	15,607,922,214.33
可供出售金融资产	四、11	1,631,679,143.85	945,875,206.85	非流动负债：			
持有至到期投资	四、12	40,700.00	40,700.00	长期借款	四、34	7,753,879,179.46	6,067,974,546.92
长期应收款	四、13	707,106,121.56	508,823,050.55	应付债券	四、35	7,831,961,717.59	7,426,532,508.05
长期股权投资	四、14	580,446,379.00	274,177,520.36	其中：优先股		-	-
投资性房地产	四、15	2,263,836,632.69	1,475,718,122.39	永续债		-	-
固定资产	四、16	2,903,832,176.80	2,952,413,810.74	长期应付款	四、36	111,854,689.00	-
在建工程	四、17	311,497,664.68	992,961,399.40	长期应付职工薪酬		-	-
工程物资		-	-	专项应付款		-	-
固定资产清理	四、18	104,173.53	112,361.09	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益	四、37	98,825,665.57	89,047,598.40
油气资产		-	-	递延所得税负债	四、21	46,541,308.86	567,115.42
无形资产	四、19	202,378,282.53	209,717,383.13	其他非流动负债	四、38	500,229,000.00	500,198,750.00
开发支出		-	-	非流动负债合计		16,343,291,560.48	14,084,320,518.79
商誉		-	-	负债合计		30,742,609,264.97	29,692,242,733.12
长期待摊费用	四、20	175,187,656.22	117,441,286.15	所有者权益：			
递延所得税资产	四、21	124,437,908.48	107,676,971.77	实收资本	四、39	1,005,000,000.00	1,005,000,000.00
其他非流动资产	四、22	2,548,705,948.24	1,159,867.59	其他权益工具	四、40	598,200,000.00	-
非流动资产合计		11,449,252,787.58	7,586,117,680.02	其中：优先股		-	-
				永续债		598,200,000.00	-
				资本公积	四、41	11,628,050,917.22	11,203,584,538.39
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	四、42	141,890,987.71	39,401,338.06
				盈余公积	四、43	37,782,295.13	28,979,680.09
				一般风险准备	四、44	25,731,761.61	36,075,081.68
				未分配利润	四、45	1,013,028,713.98	704,935,938.56
				归属于母公司所有者权益合计		14,449,684,675.65	13,017,976,576.78
				少数股东权益		3,477,685,857.86	2,113,084,313.30
				所有者权益合计		17,927,370,533.51	15,131,060,890.08
资产总计		48,669,979,798.48	44,823,303,623.20	负债和所有者权益总计		48,669,979,798.48	44,823,303,623.20

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：何宁

会计机构负责人：何宁



合并利润表

编制单位：盛高新集团有限公司

2015年度

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	四、46	7,503,818,096.59	6,019,327,824.95
减：营业成本	四、46	6,394,045,039.54	4,791,964,673.62
营业税金及附加	四、47	174,845,705.64	211,476,792.70
销售费用		74,001,524.76	72,064,125.66
管理费用		314,487,588.65	322,664,979.83
财务费用	四、48	562,705,542.47	364,136,110.58
资产减值损失	四、49	68,380,758.77	92,730,401.23
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）	四、50	55,515,080.63	11,648,867.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,939,952.39	-5,458,541.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,132,982.61	175,939,608.85
加：营业外收入	四、51	601,841,568.85	413,220,620.29
其中：非流动资产处置利得		2,861,807.01	40,667,483.74
减：营业外支出	四、52	8,529,789.64	6,622,305.87
其中：非流动资产处置损失		1,389,373.92	517,811.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		564,178,796.60	582,537,923.27
减：所得税费用	四、53	125,999,169.59	146,229,192.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		438,179,627.01	436,308,730.47
归属于母公司所有者的净利润		316,895,390.46	280,334,146.53
少数股东损益		121,284,236.55	155,974,583.94
五、其他综合收益的税后净额		101,967,505.58	-13,639,080.55
（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		101,967,505.58	-13,639,080.55
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		98,131,418.87	-14,143,495.24
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		3,836,086.71	504,414.69
6. 其他			
六、综合收益总额		540,147,132.59	422,669,649.92
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：盛新

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：何宁



合并现金流量表

编制单位：盛新集团有限公司

2015年度

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		6,700,082,588.67	4,113,593,603.31
收到的税费返还		66,307,049.91	48,983,365.31
收到其他与经营活动有关的现金		1,987,704,834.66	1,274,516,213.47
经营活动现金流入小计		8,754,094,473.24	5,437,093,182.09
购买商品、接受劳务支付的现金		6,329,220,370.04	4,244,835,309.34
支付给职工以及为职工支付的现金		317,678,894.60	321,106,362.77
支付的各项税费		400,867,215.27	363,927,637.94
支付其他与经营活动有关的现金		1,017,139,941.08	799,273,237.10
经营活动现金流出小计		8,064,906,420.99	5,729,142,547.15
经营活动产生的现金流量净额		689,188,052.25	-292,049,365.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		532,923,315.35	200,498,478.58
取得投资收益收到的现金		48,919,698.27	17,418,573.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,543,562.08	306,082,443.86
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		1,077,586,805.26	800,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,672,973,380.96	1,323,999,496.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,451,851,368.10	1,540,247,009.67
投资支付的现金		1,729,793,520.98	411,925,271.15
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		427,750,000.00	-
投资活动现金流出小计		3,609,394,889.08	1,952,172,280.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,936,421,508.12	-628,172,784.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,302,400,000.00	427,396,363.35
取得借款收到的现金		11,778,204,667.50	15,774,830,477.76
收到其他与筹资活动有关的现金		4,633,799,411.37	1,106,123,475.06
筹资活动现金流入小计		21,714,404,078.87	17,308,350,316.17
偿还债务支付的现金		14,199,009,794.50	7,844,464,288.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,685,579,705.30	1,916,730,377.05
支付其他与筹资活动有关的现金		5,989,259,059.21	3,984,182,644.04
筹资活动现金流出小计		21,873,848,559.01	13,745,377,309.45
筹资活动产生的现金流量净额		-159,444,480.14	3,562,973,006.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,513,875.04	584,646.58
五、现金及现金等价物净增加额		-1,387,164,060.97	2,643,335,503.54
加：期初现金及现金等价物余额		6,688,796,425.88	4,045,446,818.39
六、期末现金及现金等价物余额		5,301,632,364.91	6,688,782,321.93

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马印国

会计机构负责人：何宁



合并所有者权益变动表

2015年度

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
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	1,005,000,000.00	-	-	-	11,203,584,538.39	-	39,401,338.06	28,979,680.09	36,075,081.68	704,935,938.56	2,113,084,313.30	15,131,060,890.08
二、本年期初余额	1,005,000,000.00	-	-	-	11,203,584,538.39	-	39,401,338.06	28,979,680.09	36,075,081.68	704,935,938.56	2,113,084,313.30	15,131,060,890.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	598,200,000.00	-	424,466,378.83	-	102,489,649.65	8,802,615.04	-10,343,320.07	308,092,775.42	1,364,601,544.56	2,796,309,643.43
(一) 综合收益总额					-		102,489,649.65			316,895,390.46	120,762,092.48	540,147,132.59
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	598,200,000.00	-	424,466,378.83	-	-	-	-	-	1,273,540,970.02	2,296,207,348.85
1. 股东投入的普通股	-				422,622,564.83						1,074,353,167.17	1,496,975,732.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			598,200,000.00								199,400,000.00	797,600,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-						-	-
4. 其他					1,843,814.00						-212,197.15	1,631,616.85
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	8,802,615.04	-	-8,802,615.04	-29,701,517.94	-29,701,517.94
1. 提取盈余公积								8,802,615.04		-8,802,615.04		-
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-29,701,517.94	-29,701,517.94
3. 其他										-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-					-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-					-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-					-	-	-
4. 其他	-				-					-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,343,320.07	-	-	-10,343,320.07
1. 本期提取										-	-	-
2. 本期使用									10,343,320.07	-	-	10,343,320.07
(六) 其他										-	-	-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	598,200,000.00	-	11,628,050,917.22	-	141,890,987.71	37,782,295.13	25,731,761.61	1,013,028,713.98	3,477,685,857.86	17,927,370,533.51

法定代表人：何宁

主管会计工作负责人：马平

会计机构负责人：何宁



合并所有者权益变动表

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	1,005,000,000.00	-	-	-	11,182,144,557.06	-	53,132,952.56	24,178,416.28	39,218,264.34	831,980,035.30	1,896,636,288.05	15,032,290,513.59
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,005,000,000.00	-	-	-	11,182,144,557.06	-	53,132,952.56	24,178,416.28	39,218,264.34	831,980,035.30	1,896,636,288.05	15,032,290,513.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	21,439,981.33	-	-13,731,614.50	4,801,263.81	-3,143,182.66	-127,044,096.74	216,448,025.25	98,770,376.49
(一) 综合收益总额					-		-13,731,614.50			280,334,146.53	156,067,117.89	422,669,649.92
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	21,439,981.33	-	-	-	-	-	98,123,653.35	119,563,634.68
1. 股东投入的普通股	-				-						98,123,653.35	98,123,653.35
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					21,439,981.33							21,439,981.33
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,801,263.81	-	-407,378,243.27	-37,742,745.99	-440,319,725.45
1. 提取盈余公积								4,801,263.81		-4,801,263.81		-
2. 对所有者(或股东)的分配								-		-401,368,134.40	-37,742,745.99	-439,110,880.39
3. 其他										-1,208,845.06	-	-1,208,845.06
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,143,182.66	-	-	-3,143,182.66
1. 本期提取												-
2. 本期使用									3,143,182.66			3,143,182.66
(六) 其他												-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	-	-	11,203,584,538.39	-	39,401,338.06	28,979,680.09	36,075,081.68	704,935,938.56	2,113,084,313.30	15,131,060,890.08

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马平

会计机构负责人：何宁



资产负债表

编制单位：新集集团有限公司

2015年12月31日

项 目	附注	期末余额	期初余额	项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,683,861,142.54	3,447,169,995.85	短期借款		100,000,000.00	1,080,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	15,000,000.00
应收账款	九、1	35,007,996.15	35,000,000.00	应付账款		14,701,580.28	464,423.50
预付款项		200,233.38	354,439.53	预收款项		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬		4,098,883.20	2,501,893.00
应收股利	九、2	11,499,723.44	965,520.03	应交税费		2,338,113.77	3,016,906.72
其他应收款	九、3	9,456,695,589.61	8,922,177,162.00	应付利息		188,236,809.31	187,645,223.13
存货		1,128,727,103.25	1,084,998,702.42	应付股利		-	-
划分为持有待售的资产		-	-	其他应付款		1,827,642,108.14	2,670,100,113.82
一年内到期的非流动资产		-	-	划分为持有待售的负债		-	-
其他流动资产		12,702,212.93	16,334,314.79	一年内到期的非流动负债		2,230,000,000.00	2,288,250,000.00
流动资产合计		12,328,694,001.30	13,507,000,134.62	其他流动负债		1,000,000,000.00	500,000,000.00
非流动资产：				流动负债合计		5,367,017,494.70	6,746,978,560.17
可供出售金融资产	九、4	276,379,602.74	309,211,798.66	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		3,726,400,000.00	3,291,400,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		4,682,494,675.97	5,077,371,166.41
长期股权投资	九、5	11,003,135,862.54	10,002,479,159.51	其中：优先股		-	-
投资性房地产		-	-	永续债		-	-
固定资产		1,954,045,914.31	2,003,493,483.58	长期应付款		-	-
在建工程		320,000.00	224,000.00	长期应付职工薪酬		-	-
工程物资		-	-	专项应付款		-	-
固定资产清理		-	-	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		-	1,167,984.40
油气资产		-	-	递延所得税负债		11,883,206.76	-
无形资产		19,860,611.20	20,897,808.76	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	非流动负债合计		8,420,777,882.73	8,369,939,150.81
商誉		-	-	负债合计		13,787,795,377.43	15,116,917,710.98
长期待摊费用		58,381,081.39	68,681,385.69	所有者权益：			
递延所得税资产		7,405,175.19	-	实收资本		1,005,000,000.00	1,005,000,000.00
其他非流动资产		-	-	其他权益工具		598,200,000.00	-
非流动资产合计		13,319,528,247.37	12,404,987,636.20	其中：优先股		-	-
				永续债		598,200,000.00	-
				资本公积		10,505,345,132.69	10,082,722,567.86
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		35,568,610.78	79,060,514.64
				专项储备		-	-
				盈余公积		37,782,295.13	28,979,680.09
				未分配利润		-321,469,167.36	-400,692,702.75
				所有者权益合计		11,860,426,871.24	10,795,070,059.84
资产总计		25,648,222,248.67	25,911,987,770.82	负债和所有者权益总计		25,648,222,248.67	25,911,987,770.82

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马平

会计机构负责人：何宁





利润表

编制单位：常州新集集团有限公司

2015年度

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	九、6	172,797,001.33	213,706,271.24
减：营业成本	九、6	40,857,874.32	41,622,178.09
营业税金及附加		9,676,632.07	13,621,329.59
销售费用		-	-
管理费用		38,083,945.27	40,516,541.89
财务费用		366,445,401.94	202,188,990.71
资产减值损失		-3,371,533.99	3,350,370.59
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）	九、7	70,912,012.29	62,639,917.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,904,494.69	-3,078,851.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-207,983,305.99	-24,953,222.11
加：营业外收入		289,903,485.01	137,313,027.65
其中：非流动资产处置利得		14,923.55	-
减：营业外支出		151,698.44	382,735.24
其中：非流动资产处置损失		1,297.53	3,767.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,768,480.58	111,977,070.30
减：所得税费用		-6,257,669.85	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,026,150.43	111,977,070.30
五、其他综合收益的税后净额		-43,491,903.86	493,396.59
（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		-43,491,903.86	493,396.59
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		-43,491,903.86	493,396.59
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		44,534,246.57	112,470,466.89
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：盛新

主管会计工作负责人：马印国

会计机构负责人：何宁



现金流量表

编制单位：常高新集团有限公司

2015年度

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		172,768,584.33	208,146,122.22
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		601,371,710.81	380,073,776.82
经营活动现金流入小计		774,140,295.14	588,219,899.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,011,165.33	707,413.94
支付给职工以及为职工支付的现金		16,658,654.53	19,254,467.82
支付的各项税费		13,058,914.10	11,546,421.95
支付其他与经营活动有关的现金		288,544,659.75	292,884,301.24
经营活动现金流出小计		319,273,393.71	324,392,604.95
经营活动产生的现金流量净额		454,866,901.43	263,827,294.09
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		63,282,303.57	65,718,768.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,750.00	1,420.00
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		990,479,173.95	2,800,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,053,792,227.52	2,865,720,188.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		990,548,873.95	620,519,121.00
投资支付的现金		543,592,510.00	2,160,457,150.00
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		200,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,734,141,383.95	2,780,976,271.00
投资活动产生的现金流量净额		-680,349,156.43	84,743,917.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,193,000,000.00	-
取得借款收到的现金		2,899,500,000.00	8,858,696,058.19
收到其他与筹资活动有关的现金		11,619,793,031.84	6,772,277,387.66
筹资活动现金流入小计		15,712,293,031.84	15,630,973,445.85
偿还债务支付的现金		4,023,250,000.00	3,819,441,192.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,826,259.28	1,197,652,269.71
支付其他与筹资活动有关的现金		12,355,043,370.87	8,397,073,652.87
筹资活动现金流出小计		17,253,119,630.15	13,414,167,114.85
筹资活动产生的现金流量净额		-1,540,826,598.31	2,216,806,331.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-1,766,308,853.31	2,565,377,542.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,432,169,995.85	866,792,453.13
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,665,861,142.54	3,432,169,995.85

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马印国

会计机构负责人：何宁



所有者权益变动表

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	实收资本	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	1,005,000,000.00	-	-	-	10,082,722,567.86	-	79,060,514.64	-	28,979,680.09	-400,692,702.75	10,795,070,059.84
二、会计政策变更											-
三、前期差错更正											-
四、其他											-
二、本年期初余额	1,005,000,000.00	-	-	-	10,082,722,567.86	-	79,060,514.64	-	28,979,680.09	-400,692,702.75	10,795,070,059.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	598,200,000.00	-	422,622,564.83	-	-43,491,903.86	-	8,802,615.04	79,223,535.39	1,065,356,811.40
(一) 综合收益总额							-43,491,903.86			88,026,150.43	44,534,246.57
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	598,200,000.00	-	422,622,564.83	-	-	-	-	-	1,020,822,564.83
1. 股东投入的普通股	-				422,622,564.83						422,622,564.83
2. 其他权益工具持有者投入资本			598,200,000.00								598,200,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-						-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,802,615.04	-8,802,615.04	-
1. 提取盈余公积									8,802,615.04	-8,802,615.04	-
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-	-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-						-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-						-
4. 其他	-				-						-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	598,200,000.00	-	10,505,345,132.69	-	35,568,610.78	-	37,782,295.13	-321,469,167.36	11,860,426,871.24

法定代表人： 盛新

主管会计工作负责人： 马印国

会计机构负责人： 何宁



所有者权益变动表

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	上期										
	实收资本	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	1,005,000,000.00				10,082,722,567.86	-	78,567,118.05	-	24,178,416.28	-106,500,374.84	11,083,967,727.35
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,005,000,000.00				10,082,722,567.86	-	78,567,118.05	-	24,178,416.28	-106,500,374.84	11,083,967,727.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	493,396.59	-	4,801,263.81	-294,192,327.91	-288,897,667.51
(一) 综合收益总额							493,396.59			111,977,070.30	112,470,466.89
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,801,263.81	-406,169,398.21	-401,368,134.40
1. 提取盈余公积									4,801,263.81	-4,801,263.81	-
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-401,368,134.40	-401,368,134.40
3. 其他										-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-						-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-						-
4. 其他	-				-						-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	-	-	10,082,722,567.86	-	79,060,514.64	-	28,979,680.09	-400,692,702.75	10,795,070,059.84

法定代表人： 曹新

主管会计工作负责人： 马平

会计机构负责人： 何宁



常高新集团有限公司

财务报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 公司概况

常高新集团有限公司（原名“常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司”，以下简称“本公司”或“公司”）系经常州市人民政府常政复[1992]60 号《关于同意成立常州高新技术产业开发区发展总公司的批复》批准设立，于 1992 年 9 月 7 日经常州市工商行政管理局登记注册。1993 年 6 月 21 日经常州市人民政府常政复[1993]29 号文批复，同意以常州高新技术产业开发区发展总公司为核心组建常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司。2013 年 11 月，经常州高新区国有资产管理委员会批准，常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司整体改制为国有独资有限公司，同时更名为常高新集团有限公司。

2016 年 3 月 15 日，公司领取常州国家高新技术产业开发区（新北区）市场监督管理局换发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91320411137171951T。注册资金：100,500.00 万元；

住所：常州市新北区高新科技园 6 号楼；

法定代表人：盛新；

经营范围：国有资产投资、经营，资产管理（除金融业），投资咨询（除证券、期货投资咨询）及投资服务；自有房屋租赁服务；工业生产资料、建筑材料、装饰材料的销售。（经营范围中涉及专项审批的，须办理专项审批后方可经营）

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

公司名称	注册资本	本公司投资额	持股比例		业务性质	是否合并	备注
			直接	间接			
常州常高新金隆控股有限公司	1,102,000,000.00	1,102,000,000.00	100.00%		股权投资、投资管理	是	2级
常州市恒泰投资担保有限公司	200,000,000.00			100.00%	依据国家有关金融的法律法规规定为企业及个人贷款提供担保服务；投资咨询；信息咨询服务	是	3级
常州市鸿泰科技小额贷款有限公司	349,200,000.00			56.65%	面向科技型中小企业发放贷款。创业投资、提供融资性担保、开展金融机构业务代理以及经过监管部门批准的其他业务	是	3级
顺泰融资租赁股份有限公司	300,000,000.00			65.00%	从事生产设备、医疗设备、通用机械、工程机械设备、建筑机械设备等的融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询和担保（履约担保）以及相关技术服务；从事生产设备、通用机械、工程机械设备、建筑机械设备的国内采购、国内批发业务等	是	3级
常州和泰股权投资有限公司	630,000,000.00			100.00%	创业投资、实业投资、股权投资、资产管理、对外投资管理、财务顾问、创业投资咨询与服务。	是	3级
常州和裕创业投资有限公司	100,000,000.00			100.00%	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	是	4级
常州江南小微金融服务有限公司	10,000,000.00			51.00%	中小企业金融信息咨询服务；商务信息咨询；财税信息咨询服务；投资管理；投资咨询服务	是	3级
常州国有资产投资经营有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00%		国有资产的投资与管理；咨询服务	是	2级
常州市河海中学	25,000,000.00			100.00%	初中义务教育、初中学历教育	是	3级
常州市龙城小学	80,000,000.00			100.00%	小学学历教育	是	3级
常州济邦投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）	是	3级
常州新铁投资发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		基础设施及房地产项目的投资、物业管理房屋租赁等	是	2级

常州高铁客运中心管理有限公司	5,000,000.00			100.00%	客运中心运营管理服务, 物业管理, 房屋及设施租赁	是	3 级
常州市滨江房屋拆迁有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%		房屋拆迁、房屋中介等	是	2 级
常高新(香港)投资有限公司	33,000,000.00(美元)	9,650,000.00(美元)	100.00%		投资控股	是	2 级
常州国栋实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国品实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国平实业投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国焱实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国悦实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国志实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州嘉汇物资有限公司	5,000,000.00	4,500,000.00	90.00%		废旧物资收购及销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务;	是	2 级
常州生物医药孵化器有限公司	108,255,800.00	108,255,800.00	100.00%		研发生产场地和设施、标准实验室租赁; 仪器设备租用; 专业技术检测服务	是	2 级
常州一诺食品安全检测技术有限公司	10,000,000.00			85.00%	食品、农产品、饲料、化工领域产品质量技术检测及检测技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训	是	3 级
千人计划常州生物医药研究院有限公司	10,000,000.00			90.00%	生物医药领域技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让	是	3 级
常州市新北区建设发展有限公司	600,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		地基及基础工程、市政工程、管道安装工程、道路工程、绿化工程的施工	是	2 级
常州常高新实业投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%		实业投资; 投资管理及咨询	是	2 级
常州民生环保科技有限公司	25,000,000.00			100.00%	污水处理, 管道清洗, 雨污水管道施工等	是	3 级

常州民生环境检测有限公司	5,000,000.00			100.00%	环境检测	是	4 级
常州西源污水处理有限公司	20,400,000.00			75.00%	污水处理	是	4 级
常州城西排水监测有限公司	500,000.00			100.00%	排水监测, 水质检测与分析及技术咨询服务	是	5 级
常州市连城管道网络有限公司	61,790,000.00			100.00%	市政管道设计、施工、维护、租赁及管材销售; 基础设施的投资、管理及咨询服务	是	5 级
常州综合保税区投资开发有限公司	200,000,000.00			100.00%	综合保税区范围内建设项目投资; 物业管理及房屋租赁服务; 企业管理, 投资咨询服务; 线路、管道、设备安装; 工业生产资料、建筑材料的销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口; 综合货运站(场)(仓储)	是	3 级
常州嘉迅物流有限公司	50,000,000.00			100.00%	仓储服务; 金属材料、纺织原料、建筑材料、普通机械、五金、交电、百货、化工原料及产品(除危险品)的销售; 普通搬运装卸; 房屋租赁服务; 集装箱拆箱、拼箱; 自营和代理各类商品和技术的进出口	是	4 级
常州中润花木有限责任公司	60,000,000.00			100.00%	花卉树木种植(限分支机构经营)销售、养护	是	3 级
常州宏景投资有限公司	60,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询(除金融、保险)、资产经营管理服务	是	3 级
常州盛世经纬实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务	是	4 级
常州众佳实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州嘉利实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州君泰实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州御景实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州龙源实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级

常州瑞腾供应链管理 有限公司	30,000,000.00			100.00%	供应链管理及金融信息服务；电子产品、通信设备、化工原料及产品（除危险品）、计算机硬件及配件、机械设备、煤炭的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	是	3 级
常州创源油品经营 有限公司	3,000,000.00			100.00%	润滑油、汽车零配件、日用百货、文体用品、五金、家具、建材、家用电器、电子产品、计生用品、劳保用品零售；票务代理；车辆过秤服务。	是	3 级
常州国展资产经营 有限公司	345,242,200.00			100.00%	自有房屋租赁、展览、展销、展示服务等；	是	3 级
常州国展安居投资 有限公司	137,900,000.00			100.00%	资产经营管理服务；资产托管服务；自有房屋租赁；房屋建筑工程施工。	是	4 级
常州国展房地产开发 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州聚源实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州开铭实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州博信实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州博睿实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州佳宸实业投资 有限公司	150,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询（除金融、保险）、资产经营管理服务	是	4 级
常州国展物业服务 有限公司	3,000,000.00			100.00%	物业管理；停车场管理；园林绿化养护；房地产经纪；机电设备安装与维修；房屋租赁。	是	4 级
常州国展医疗器械 产业发展有限公司	76,000,000.00			100.00%	为园区内生产经营医疗器械的企业提供自有房产的租赁、资产管理和物业管理；园区内项目投资及咨询	是	4 级
常州金融科技孵化 中心有限公司	400,000,000.00			100.00%	为入驻的中小型金融企业提供工厂科技孵化扶持；酒店管理；投资管理及咨询；房屋出租；资产经营管理服务（除金融、	是	4 级

					保险类)；实业投资；房屋建筑工程施工		
常州科技孵化中心有限公司	210,000,000.00			100.00%	为入驻的科技型企业提供孵化扶持；商业经营管理；投资管理及咨询；房屋租赁；资产经营管理服务（除金融、保险类）；实业投资；房屋建筑工程施工	是	4 级
黑牡丹(集团)股份有限公司	1,047,095,025.00	522,662,086.00	49.92%	9.21%	牛仔面料生产	是	2 级
常州新希望农业投资发展有限公司	450,000,000.00			100.00%	对农业、林业、水产养殖的投资；农业土地整理等	是	3 级
常州黑牡丹置业有限公司	500,000,000.00			100.00%	从事房地产开发、出租、出售转让及配套服务等	是	3 级
常州黑牡丹建设投资有限公司	329,000,000.00			60.79%	市政公用工程施工；市政养护维修工程施工等	是	3 级
黑牡丹集团进出口有限公司	10,000,000.00			95.00%	自产产品及技术出口业务,生产所需原辅料机械设备及技术进口	是	3 级
常州市大德纺织有限公司	10,000,000.00			95.00%	印染、纺纱、织布；服装、包装材料的生产和销售	是	3 级
黑牡丹(香港)有限公司	5,000,000.00(港币)			85.00%	进出口、委托代理进出口业务及咨询业务等	是	3 级
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	18,000,000.00			95.50%	生产服装、服饰品，销售自产产品	是	3 级
常州荣元服饰有限公司	50,000,000.00			96.25%	生产销售服装、服饰品及服装面料和辅料	是	3 级
常州市牡丹广景投资有限公司	50,000,000.00			65.00%	房地产开发与经营，代办拆迁建设工程，房屋租赁。	是	3 级
常州绿都房地产有限公司	200,000,000.00			51.00%	房地产开发、经营；自有房屋出租；物业管理服务；建筑装饰工程施工等	是	4 级
常州牡丹江南创业投资有限责任公司	300,000,000.00			100.00%	实业投资、股权投资、创业投资、股权投资管理、受托资产管理、创业及产业投资管理、投资咨询。	是	3 级
常州牡丹华都房地产有限公司	20,000,000.00			100.00%	房地产开发、经营。自有房屋出租；物业管理服务；建筑装饰工程施工；给水设备、中央空调设备安装；建筑材料、五金、交电、金属材料的销售；房地产、信息咨询。	是	4 级
苏州丹华君都房地产开发有限公司	100,000,000.00			70.00%	房地产开发	是	4 级
黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司	30,000,000.00			100.00%	服装、服饰产品及服装原辅材料的研发设计、制造及销售。	是	3 级

常州绿都万和城物业管理有限公司	500,000.00			51.00%	物业管理及相关信息咨询服务；室内装饰工程施工；机电设备安装、机电设备维修；绿化工程施工及绿化养护；家政服务；保洁服务；停车场管理服务；销售花木盆景、办公用品。	是	4级
常州黑牡丹创业孵化器服务有限公司	1,000,000.00			100.00%	科技园区服务	是	4级
常州黑牡丹科技园有限公司	100,000,000.00			100.00%	科技园区开发	是	3级
常州牡丹物业服务集团有限公司	3,000,000.00			100.00%	物业管理	是	4级
常州库鲁布旦有限公司	1,000,000.00(美元)			85.00%	商品贸易	是	4级
常州牡丹景都置业有限公司	70,000,000.00			100.00%	房地产开发；自有房屋出租；建筑装饰工程施工。	是	4级
常州黑牡丹商务服务有限公司	5,000,000.00			100.00%	商务信息咨询服务；物业管理服务；房地产信息咨。	是	3级
常州维雅时尚商务酒店有限公司	1,000,000.00			51.00%	住宿服务；酒店管理；餐饮管理；百货、工艺美术品、珠宝的销售；	是	4级
黑牡丹纺织有限公司	80,000,000.00			100.00%	针纺织品、服装的制造、加工；针纺织品的销售等	是	3级
常州嘉发纺织科技有限公司	10,000,000.00(美元)			85.00%	棉花的加工、服装的制造及加工等	是	4级
常州黑牡丹城建投资发展有限公司	5,000,000.00			100.00%	城市建设项目的投资及管理	是	3级

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	黑牡丹纺织有限公司	黑牡丹纺织	本期新设
2	常州嘉发纺织科技有限公司	嘉发纺织	本期新设
3	常州黑牡丹城建投资发展有限公司	黑牡丹城投	本期新设
4	常州市新北区建设发展有限公司	新北建设	划拨转入
5	常州生物医药孵化器有限公司	生物孵化器	本期并购
6	常州一诺食品安全检测技术有限公司	一诺公司	本期并购

7	千人计划常州生物医药研究院有限公司	千人公司	本期并购
8	常州瑞腾供应链管理有限公司	瑞腾供应链	本期新设
9	常州江南小微金融服务有限公司	常州江南	本期新设

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	常州汇升鼎业投资发展有限公司	汇升鼎业	本期注销
2	常州长通实业投资有限公司	长通实业	本期注销
3	常州景程置业有限公司	景程置业	本期注销
4	常州博久贸易有限公司	博久贸易	本期注销
5	常州博品投资咨询有限公司	博品投资	本期注销

二、公司主要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 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。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

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

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得

的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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，其差额应当计入当期损益。

（3）商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

凡公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 现金流量表中现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的当月月初汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置

持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

其中应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入其他综合收益，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。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

- ① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 已将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对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值。
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组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；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 以公允价值计量且其波动计入当期损益的金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

坏账准备的计提范围：公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款，不包括合并报表范围内各公司之间以及应收政府及下属或相关部门的应收款项）。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

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。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，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额不重大的应收款项，与未单独计提坏账准备的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合。本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货

（1）本公司的存货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、工程施工和周转材料等。

（2）各类存货的取得及发出以实际成本计价。

（3）开发项目存货成本结转：在发出时，采取个别认定法确定其发出的实际成本。

（4）低值易耗品于领用时一次性摊销。

（5）本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（6）资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，

并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(7) 房地产开发的核算方法

①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。

②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。

③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。

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规

定确定其投资成本：

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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额

等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务 and 经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。

C.与被投资单位之间发生重要交易。

D.向被投资单位派出管理人员。

E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

(1) 已出租的土地使用权。

(2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，房产按预计使用年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14. 固定资产

(1) 确认条件

固定资产标准：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、储罐、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

③固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3 或 5	2.38-4.85
机器设备	5-10	3 或 5	9.50-19.40
运输设备	3-8	3 或 5	11.88-32.33
其他	5-15	3 或 5	6.33-19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17. 生物资产

(1) 本公司生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2) 本公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量

①生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护等后续支出，确认为当期费

用。

②本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

生产性生物资产折旧方法：根据生产性生物资产原值按预计使用年限，采用年限平均法分类计提。

18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、专利技术和非专利技术。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。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。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；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。

于每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

19. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入的确认方法

(1) 销售商品收入

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。

(2) 提供劳务收入

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，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或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。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

23. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

24. 递延所得税资产及递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

25. 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 不满足上述条件的，认定经营租赁：

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

27. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%、13%、6%
营业税	营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

注 1：香港子公司执行的所得税税率为 16.5%；本公司及其他子公司所得税税率为 25%。

注 2：2012 年 10 月 19 日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2012〕20 号文件“关于公示江苏省 2012 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知”中，子公司黑牡丹股份公司被认定为高新技术企业，2013 年 4 月收到被江苏省科技厅、财政厅、国税局及地税局联合认定为高新技术企业的证书（证书编号：GR201232001799），有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

税务机关于每年所得税汇算清缴时，根据公司当年度高新技术产品收入占企业当年总收入比例、研发费用占销售收入总额比例、大专以上学历科技人员占职工总数比例、研发人员占职工总数比例等条件是否符合高新技术企业条件，核定公司是否适用 15% 高新企业所得税税率。2015 年度预缴所得税率暂按 25% 执行。

2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7 号)和《国家税务总局关于印发<生产企业出口货物免抵退税管理操作规范>(试行)的通知》(国税发[2002]11 号)等文件精神,黑牡丹股份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。

四、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,300,194.35	622,739.89
银行存款	5,300,084,534.79	6,688,097,581.37
其他货币资金	533,746,118.53	403,899,174.67
合 计	5,835,130,847.67	7,092,619,495.93

注:期末其他货币资金余额 53,374.61 万元,其中银行承兑汇票及信用证保证金 31,890.97 万元,担保及保函保证金 12,084.20 万元,存单质押 5,750.00 万元,贷款保证金 3,624.68 万元,支付宝余额及其他 24.76 万元。

2. 应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,703,484.50	33,602,587.19
合 计	22,703,484.50	33,602,587.19

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,996,623,527.15	93.20	4,573,139.55	0.11	3,992,050,387.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,111,288.23	6.69	33,423,553.95	11.64	253,687,734.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,777,711.14	0.11	3,508,368.49	73.43	1,269,342.65
合计	4,288,512,526.52	100.00	41,505,061.99	0.97	4,247,007,464.53

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,424,266,954.92	91.34	4,573,139.55	0.19	2,419,693,815.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,050,468.43	8.55	25,663,279.36	11.30	201,387,189.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,750,281.84	0.11	2,747,124.33	99.89	3,157.51
合计	2,654,067,705.19	100.00	32,983,543.24	1.24	2,621,084,161.95

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
应收政府及下属部门款项	3,644,408,590.09			政府及下属部门不计提坏账
北京大唐高鸿科技发展有限公司	299,236,380.00			预计无坏账风险
常州龙城生态建设有限公司	36,405,401.94			预计无坏账风险
常州方圆制药有限公司	5,689,682.53			预计无坏账风险
常州市创意产业基地	2,741,877.60			预计无坏账风险
江苏旺达纸业股份有限公司	2,693,359.25	2,693,359.25	100.00%	预计无法收回
常州科莱医学检验所有限公司	2,014,949.90			预计无坏账风险
常州海尔思医疗门诊部有限公司	1,286,276.28			预计无坏账风险
常州汇三源物资有限公司	1,078,092.50	1,078,092.50	100.00%	预计无法收回
常州永泰丰化工有限公司	1,068,917.06	801,687.80	75.00%	预计部分可收回
合 计	3,996,623,527.15	4,573,139.55	0.11%	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	231,770,933.45	10,156,046.65	4.38
1 至 2 年	39,140,174.87	7,828,034.99	20.00
2 至 3 年	1,521,415.22	760,707.62	50.00
3 年以上	14,678,764.69	14,678,764.69	100.00
合 计	287,111,288.23	33,423,553.95	11.64

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,667,301,550.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,767,770.00 元。

4. 预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	961,385,358.45	85.95	311,863,825.00	67.37
1 至 2 年	112,898,121.68	10.09	78,517,364.76	16.96
2 至 3 年	32,932,191.86	2.94	35,800,954.80	7.73
3 年以上	11,462,754.52	1.02	36,757,096.25	7.94
合 计	1,118,678,426.51	100.00	462,939,240.81	100.00

5. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
存款利息	1,672,695.79	1,467,401.74
贷款利息	1,134,418.67	2,602,403.54
融资租赁	8,593,875.49	4,795,259.04
合 计	11,400,989.95	8,865,064.32

6. 应收股利

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	15,448,320.54	15,448,320.54
江苏国光信息产业股份有限公司	10,534,203.41	
合 计	25,982,523.95	15,448,320.54

7. 其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,560,015,554.87	98.96	32,914,987.20	0.44	7,527,100,567.67

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,409,049.95	1.00	32,674,676.98	42.76	43,734,372.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,349,982.77	0.04	1,828,350.73	54.58	1,521,632.04
合计	7,639,774,587.59	100.00	67,418,014.91	0.88	7,572,356,572.68

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,663,910,866.05	97.98	32,825,954.68	0.49	6,631,084,911.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,306,090.26	1.99	34,028,073.92	25.15	101,278,016.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,733,181.05	0.03	1,193,350.73	68.85	539,830.32
合计	6,800,950,137.36	100.00	68,047,379.33	1.00	6,732,902,758.03

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收政府及下属部门款项	7,337,547,393.57			政府及下属部门款项不计提
担保代偿款	107,882,597.10	32,914,987.20	30.51%	预计部分无法收回
工行常州新区支行	67,400,000.00			预计无坏账风险
常州房屋担保置换有限公司	15,240,000.00			预计无坏账风险
常州市新北区新桥中心小学	11,828,925.00			预计无坏账风险
光大金融租赁股份有限公司	11,000,000.00			预计无坏账风险
常州高新技术创业服务中心	3,616,639.20			预计无坏账风险
常州市龙虎实业总公司	3,500,000.00			预计无坏账风险
张亚军	2,000,000.00			预计无坏账风险

合 计	7,560,015,554.87	32,914,987.20	0.44%	
-----	------------------	---------------	-------	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	37,185,152.28	1,859,193.12	5.00
1 至 2 年	9,169,581.42	1,833,916.28	20.00
2 至 3 年	2,145,497.35	1,072,748.68	50.00
3 年以上	27,908,818.90	27,908,818.90	100.00
合 计	76,409,049.95	32,674,676.98	42.76

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 7,387,333,800.08 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 96.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 540,000.00 元。

8. 存货

(1) 存货分类

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	91,594,807.75	10,892,868.61	80,701,939.14	110,213,999.40	10,738,269.97	99,475,729.43
在产品	30,416,091.19		30,416,091.19	32,390,012.01		32,390,012.01
库存商品	178,648,499.96	38,941,748.36	139,706,751.60	189,967,400.46	62,469,915.70	127,497,484.76
消耗性生物资产	94,390,130.91		94,390,130.91	87,846,258.61		87,846,258.61
开发成本	14,265,861,887.83	4,993,792.13	14,260,868,095.70	14,612,631,083.16	4,993,792.13	14,607,637,291.03
开发产品	2,200,087,682.97	10,989,703.10	2,189,097,979.87	1,508,013,848.54		1,508,013,848.54
工程施工	165,199,661.56		165,199,661.56	123,455,899.79		123,455,899.79
委托加工	2,477,159.91		2,477,159.91	8,280,221.83		8,280,221.83
合 计	17,028,675,922.08	65,818,112.20	16,962,857,809.88	16,672,798,723.80	78,201,977.80	16,594,596,746.00

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,738,269.97	5,091,568.67		4,936,970.03		10,892,868.61
在产品						
库存商品	62,469,915.70	16,796,765.68		40,324,933.02		38,941,748.36
消耗性生物资产						
开发成本	4,993,792.13					4,993,792.13
开发产品		10,989,703.10				10,989,703.10
工程施工						
委托加工						
合 计	78,201,977.80	32,878,037.45		45,261,903.05		65,818,112.20

9. 其他流动资产

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（注 1）	215,491,869.23	1,867,290,669.05
万顷良田委托项目（注 2）	212,826,914.77	1,302,335,411.60
贷款（注 3）	360,013,653.90	405,829,248.49
预缴税金和待抵扣税金	71,667,195.38	49,447,258.84
银行理财产品	63,070,000.00	38,000,000.00
应收补贴款	3,138,644.92	12,224,980.43
委托贷款	66,000,000.00	
待摊费用	17,150,945.08	
合 计	1,009,359,223.28	3,675,127,568.41

注 1：根据常州市新北国土储备中心与黑牡丹股份公司签定的《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》，黑牡丹股份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。黑牡丹股份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、黑牡丹股份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 \times 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，公司前期在其他流动资产中列示，本报告期根据其流动性将账龄一年内的在其他流动资产中列示。

注 2：根据常州市新北区政府与黑牡丹股份公司签定的《新北区万顷良田工程建设委托协议》，黑牡丹股份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黑牡丹股份公司的款项为本项目建设成本 \times 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对该等结算基准日之前三个月内投入的本项目建设成本进行审定。由于公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，为避免在其他应收款列示引起的误导，公司前期在其他流动资产中列示，本报告期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。

注 3：贷款为子公司常州市鸿泰科技小额贷款有限公司对外短期贷款余额。

10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	457,889,050.88	
减：未实现融资收益	40,552,701.18	
减：坏账准备	2,086,681.75	
净额	415,249,667.95	

11. 可供出售金融资产

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
可供出售权益工具	1,645,209,143.85	13,530,000.00	1,631,679,143.85	956,655,206.85	10,780,000.00	945,875,206.85
其中：按公允价值计量的	1,297,038,412.05	12,180,000.00	1,284,858,412.05	721,765,206.85	10,680,000.00	711,085,206.85
按成本计量的	348,170,731.80	1,350,000.00	346,820,731.80	234,890,000.00	100,000.00	234,790,000.00
合 计	1,645,209,143.85	13,530,000.00	1,631,679,143.85	956,655,206.85	10,780,000.00	945,875,206.85

12. 持有至到期投资

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

13. 长期应收款

项 目	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
应收融资租赁款	710,659,418.65	3,553,297.09	707,106,121.56	511,438,020.17	2,614,969.62	508,823,050.55
合 计	710,659,418.65	3,553,297.09	707,106,121.56	511,438,020.17	2,614,969.62	508,823,050.55

14. 长期股权投资

投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动			
			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
一、联营企业						
常州天合国际学校	41.67	113,568,961.05			-3,200,802.12	
常州生物医药孵化器有限公司(注1)		36,921,148.89				
江苏地标建筑节能科技有限公司	36.25	8,217,283.80			-44,225.90	
常州广通热网有限公司	40.00	9,030,541.68			-794,636.18	
常州市高创科技小额贷款有限公司	16.67	50,000,000.00			3,004,692.90	
常州睿泰创业投资管理有限公司	35.00	173,014.09			-486.40	
光大常高新环保能源(常州)有限公司	40.00	56,266,570.85				

投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动			
			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
高新陆投(常州)投资有限公司	17.00		17,000,000.00		-2,950,333.50	
常州高新创业投资有限公司 (注 2)	100.00		325,412,538.99		45,838.81	
常州英赞美生物科技有限公司	45.00		1,228,889.26			
合 计		274,177,520.36	343,641,428.25		-3,939,952.39	

(续上表)

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
	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、联营企业						
常州天合国际学校					110,368,158.93	
常州生物医药孵化器有限公司				36,921,148.89		
江苏地标建筑节能科技有限公司					8,173,057.90	
常州广通热网有限公司					8,235,905.50	
常州市高创科技小额贷款有限公司					53,004,692.90	
常州睿泰创业投资管理有限公司					172,527.69	
光大常高新环保能源(常州)有限公司				3,488,531.67	59,755,102.52	
高新陆投(常州)投资有限公司					14,049,666.50	
常州高新创业投资有限公司					325,458,377.80	
常州英赞美生物科技有限公司					1,228,889.26	
合 计				40,409,680.56	580,446,379.00	

注 1: 2015 年 10 月 28 日, 本公司与常州方圆制药有限公司签订股权转让协议, 协议约定将其持有常州生物医药孵化器有限公司 63.05% 的股权转让给本公司, 此次股权转让后, 公司持有常州生物医药孵化器有限公司 100% 股权, 已纳入本年度财务报表合并范围。

注 2: 2015 年 6 月 9 日, 根据常新国资委[2015]4 号文件决定将区政府投资的常州高新创业投资有限公司 100% 的股权划转给本公司。根据高新创投公司章程及托管协议约定, 成立“常州高新区拨改投(贷)专项资金投资决策委员会”, 投委会负责公司经营管理决策, 本公司无控制权, 因此未纳入财务报表合并范围。

15. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,408,691,030.34	173,881,378.95	1,582,572,409.29
2.本期增加金额	797,024,732.18	69,639,241.70	866,663,973.88
(1) 外购	6,172,630.40		6,172,630.40
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	527,436,219.26	59,862,641.70	587,298,860.96
(3) 企业合并增加	263,160,900.00	9,776,600.00	272,937,500.00
(4) 其他（汇率变动）	254,982.52		254,982.52
3.本期减少金额	2,094,626.39		2,094,626.39
(1) 处置			
(2) 其他转出	2,094,626.39		2,094,626.39
4.期末余额	2,203,621,136.13	243,520,620.65	2,447,141,756.78
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	94,826,221.01	12,028,065.89	106,854,286.90
2.本期增加金额	72,620,336.06	3,830,501.13	76,450,837.19
(1) 计提或摊销	54,358,336.06	3,830,501.13	58,188,837.19
(2) 企业合并增加	18,262,000.00		18,262,000.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	167,446,557.07	15,858,567.02	183,305,124.09
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
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	2,036,174,579.06	227,662,053.63	2,263,836,632.69
2.期初账面价值	1,313,864,809.33	161,853,313.06	1,475,718,122.39

(2) 未办妥产权证书的主要投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
绿都万和城 03 地块幼儿园	30,144,924.02	完成竣工验收，产权正在办理中

16. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,123,037,418.52	618,778,404.80	30,966,297.71	2,180,920,334.86	3,953,702,455.89
2.本期增加金额	14,633,817.68	20,848,417.80	1,551,305.56	61,259,868.78	98,293,409.82
(1) 购置	2,389,322.33	2,733,484.27	1,445,305.56	4,310,495.08	10,878,607.24
(2) 在建工程转入	9,883,091.92	17,421,175.71		17,958,542.07	45,262,809.70
(3) 企业合并增加		502,652.71	106,000.00	38,971,936.30	39,580,589.01
(4) 其他	2,361,403.43	191,105.11		18,895.33	2,571,403.87
3.本期减少金额	6,519,572.75	56,931,462.65	1,420,383.41	1,394,343.51	66,265,762.32
(1) 处置或报废	4,965,494.64	56,931,462.65	1,420,383.41	1,394,343.51	64,711,684.21
(2) 其他	1,554,078.11				1,554,078.11
4.期末余额	1,131,151,663.45	582,695,359.95	31,097,219.86	2,240,785,860.13	3,985,730,103.39
二、累计折旧					
1.期初余额	246,550,874.23	475,525,996.64	22,769,771.80	250,996,594.83	995,843,237.50
2.本期增加金额	41,447,487.49	27,327,017.78	3,179,766.71	67,642,409.81	139,596,681.79

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
(1) 计提	41,447,487.49	27,240,502.79	3,179,766.71	55,767,100.19	127,634,857.18
(2) 企业合并增加		86,514.99		11,875,309.62	11,961,824.61
3.本期减少金额	1,790,667.02	54,692,030.00	1,355,651.48	1,149,051.85	58,987,400.35
(1) 处置或报废	1,790,667.02	54,692,030.00	1,355,651.48	1,149,051.85	58,987,400.35
4.期末余额	286,207,694.70	448,160,984.42	24,593,887.03	317,489,952.79	1,076,452,518.94
三、减值准备					
1.期初余额	5,445,407.65				5,445,407.65
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	5,445,407.65				5,445,407.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	839,498,561.10	134,534,375.53	6,503,332.83	1,923,295,907.34	2,903,832,176.80
2.期初账面价值	871,041,136.64	143,252,408.16	8,196,525.91	1,929,923,740.03	2,952,413,810.74

(2) 未办妥产权证书的主要固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青龙园区车间	160,718,741.10	手续未齐全
溧阳房屋	4,126,925.98	手续未齐全

17. 在建工程

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
园区开发项目	305,148,291.40		305,148,291.40	978,174,074.85		978,174,074.85
水处理工程项目	15,974,811.24	10,444,548.82	5,530,262.42	25,007,873.37	10,444,548.82	14,563,324.55
其他项目	819,110.86		819,110.86	224,000.00		224,000.00
合 计	321,942,213.50	10,444,548.82	311,497,664.68	1,003,405,948.22	10,444,548.82	992,961,399.40

18. 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
零星资产	104,173.53	112,361.09
合 计	104,173.53	112,361.09

19. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	228,230,270.76	12,738,163.13	2,178,750.00	243,147,183.89
2.本期增加金额		433,552.28		433,552.28
(1) 购置		433,552.28		433,552.28
3.本期减少金额	546,006.64	79,697.18	643,750.00	1,269,453.82
(1) 处置	546,006.64	79,697.18	643,750.00	1,269,453.82
4.期末余额	227,684,264.12	13,092,018.23	1,535,000.00	242,311,282.35
二、累计摊销				
1.期初余额	26,226,059.14	6,022,951.42	1,180,790.20	33,429,800.76
2.本期增加金额	4,612,037.66	1,992,959.11	382,111.86	6,987,108.63
(1) 计提	4,612,037.66	1,992,959.11	382,111.86	6,987,108.63
3.本期减少金额	234,560.77	13,302.86	236,045.94	483,909.57
(1) 处置	234,560.77	13,302.86	236,045.94	483,909.57
4.期末余额	30,603,536.03	8,002,607.67	1,326,856.12	39,932,999.82
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				

项 目	土地使用权	软件	其他	合计
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	197,080,728.09	5,089,410.56	208,143.88	202,378,282.53
2.期初账面价值	202,004,211.62	6,715,211.71	997,959.80	209,717,383.13

20. 长期待摊费用

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	21,424,376.18	23,664,386.07	12,645,989.77		32,442,772.48
融资费用	95,733,618.41	88,017,589.74	41,278,689.63		142,472,518.52
其他	283,291.56	155,673.08	166,599.42		272,365.22
合 计	117,441,286.15	111,837,648.89	54,091,278.82		175,187,656.22

21. 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

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	197,833,604.55	49,364,561.35	128,608,480.28	31,787,419.03
可抵扣亏损	72,747,843.10	18,186,960.77	67,203,989.06	16,800,997.27
可供出售金融资产公允价值变动	742,883.98	185,721.00	53,659,162.08	13,414,790.52
可以以后年度抵扣的费用	4,106,874.18	1,026,718.55		
内部交易未实现利润	210,471,411.69	52,617,852.92	175,571,809.26	43,892,952.32
应付利息中汇算清缴前不能取得银行结息单部分	6,111,187.15	1,527,796.79	6,649,924.52	1,662,481.13
期末未支付职工薪酬			473,325.97	118,331.50
其他	9,262,406.67	1,528,297.10		
合 计	501,276,211.32	124,437,908.48	432,166,691.17	107,676,971.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	183,394,633.24	45,848,658.31	55,000.00	13,750.00
同一控制下折价转让资产	2,004,280.56	501,070.14	2,213,461.66	553,365.42
固定资产加速折旧	766,321.59	191,580.41		
合 计	186,165,235.39	46,541,308.86	2,268,461.66	567,115.42

22. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
抵债资产（注 1）	1,159,867.59	1,159,867.59
北部新城高铁片区土地前期开发项目（注 2）	1,309,010,669.05	
万顷良田委托项目（注 2）	1,238,535,411.60	
合 计	2,548,705,948.24	1,159,867.59

注 1：根据江苏省常州市新北区人民法院做出的（2013）新执字第 2368-3 号执行裁定书，子公司恒泰担保公司受让被执行人丁国军、赵海英名下所有的位于常州市通江大道 555-1007 号至 555-1009 号房产以抵偿恒泰担保公司代常州市闪光国际贸易有限公司偿还的银行借款，抵债金额为 1,070,000.00 元。

注 2：北部新城项目和万顷良田项目支出，公司前期在其他流动资产中列示，本报告期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。

23. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	903,500,000.00	482,000,000.00
抵押借款		800,000,000.00

保证借款	1,893,500,000.00	990,295,480.93
信用借款	100,000,000.00	276,835,624.72
保证+抵(质)押借款	250,000,000.00	
合 计	3,147,000,000.00	2,549,131,105.65

24. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	419,257,767.05	209,555,866.00
合 计	419,257,767.05	209,555,866.00

25. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,135,392,206.39	1,494,370,395.12
1 至 2 年	456,044,912.89	152,346,075.52
2 至 3 年	57,615,762.35	43,387,683.80
3 年以上	34,344,995.77	8,403,294.93
合 计	1,683,397,877.40	1,698,507,449.37

26. 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	557,643,081.26	480,881,742.37
1 至 2 年	240,818,536.18	86,953,435.79
2 至 3 年	40,503,399.90	5,364,931.77
3 年以上	8,426,351.97	4,162,692.77
合 计	847,391,369.31	577,362,802.70

27. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,108,424.60	293,438,379.53	291,243,305.35	52,303,498.78

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	206.91	27,829,613.39	27,829,613.39	206.91
三、辞退福利		35,000.00	35,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	50,108,631.51	321,302,992.92	319,107,918.74	52,303,705.69

(2) 短期薪酬列示

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	43,487,558.40	239,429,034.51	237,565,249.26	45,351,343.65
二、职工福利费	4,893,316.86	19,353,429.75	19,333,839.75	4,912,906.86
三、社会保险费	50.98	13,414,858.35	13,414,858.35	50.98
其中：医疗保险费	50.98	11,000,605.08	11,000,605.08	50.98
工伤保险费		1,788,832.17	1,788,832.17	
生育保险费		625,421.10	625,421.10	
四、住房公积金	26,462.00	16,260,256.92	16,277,315.92	9,403.00
五、工会经费和职工教育经费	1,701,036.36	4,980,800.00	4,652,042.07	2,029,794.29
合 计	50,108,424.60	293,438,379.53	291,243,305.35	52,303,498.78

(3) 设定提存计划列示

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	25,895,290.45	25,895,290.45	183.92
2. 失业保险费	22.99	1,934,322.94	1,934,322.94	22.99
合 计	206.91	27,829,613.39	27,829,613.39	206.91

28. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	5,380,894.09	904,335.56
土地增值税	797,098.22	2,167,796.08
营业税	52,172,484.67	26,198,885.80

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	76,429,510.02	65,960,583.91
个人所得税	1,894,030.71	1,985,263.76
城市维护建设税	4,251,076.64	2,082,508.34
教育费附加	3,037,511.92	1,503,473.55
房产税	3,637,259.77	8,261,714.76
土地使用税	5,735,278.77	5,976,615.23
印花税	2,278,134.74	342,849.03
防洪保安基金	738,810.72	233,047.46
其他	67,264.01	62,302.06
合 计	156,419,354.28	115,679,375.54

29. 应付利息

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	41,392,996.40	133,680,241.73
企业债券利息	279,882,832.59	134,415,406.50
短期借款应付利息	19,835,839.72	25,106,619.27
合 计	341,111,668.71	293,202,267.50

30. 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	600,674.32	1,616,858.03
合 计	600,674.32	1,616,858.03

31. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	288,635,156.26	1,079,160,372.06
1 至 2 年	64,145,547.36	482,083,694.16

项 目	期末余额	期初余额
2 至 3 年	87,160,145.48	10,534,463.72
3 年以上	314,099,364.83	359,630,868.84
合 计	754,040,213.93	1,931,409,398.78

注：根据黑牡丹股份公司 2009 年 10 月与常州君德投资有限公司签定的《飞龙地块合作及共同投资协议》，在绿都房地产可供分配利润不足时，由君德投资公司代付股利，2010 年 12 月收到君德投资公司代绿都房地产预付股利 187,500,000.00 元，之后黑牡丹股份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的股利。

32. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,613,656,060.74	5,922,211,229.94
1 年内到期的应付债券（注）	1,500,000,000.00	900,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	32,000,000.00	
合 计	4,145,656,060.74	6,822,211,229.94

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

本公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具 10 亿元，期限 2014 年 11 月-2016 年 11 月，票面利率 5.80%，本期末在“一年内到期的非流动负债”项目列示。

33. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
担保赔偿准备	58,421,750.00	51,291,055.00
短期责任准备	4,670,997.05	5,640,003.37
预提费用	789,046,266.01	302,206,170.94
合 计	2,852,139,013.06	1,359,137,229.31

34. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	2,549,941,834.00	3,114,500,000.02
抵押借款	1,353,937,345.46	1,451,474,546.90
保证借款	2,006,000,000.00	1,127,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
保证+抵（质）押借款	1,814,000,000.00	375,000,000.00
合 计	7,753,879,179.46	6,067,974,546.92

35. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
07 常高新债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
09 常高新债（注 1）	1,482,494,675.97	1,477,371,166.41
13 常高新债（注 2）	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
黑牡丹 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 3）		500,000,000.00
黑牡丹 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 4）	200,000,000.00	200,000,000.00
黑牡丹 2014 年度第二期非公开定向债务融资工具（注 5）	500,000,000.00	500,000,000.00
黑牡丹 2013 年公司债第一期（注 6）	850,000,000.00	850,000,000.00
常高新 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 7）		1,000,000,000.00
常环保 2014 年中小企业私募债券（注 8）	299,467,041.62	299,161,341.64
黑牡丹 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 9）	800,000,000.00	
黑牡丹 2015 年度第三期非公开定向债务融资工具（注 10）	500,000,000.00	
常高新 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 11）	600,000,000.00	
合 计	7,831,961,717.59	7,426,532,508.05

注 1：根据 09 常高新债募集说明书，在本期债券存续期的第 5 年末即 2014 年末，发行人可选择上调本期债券票面利率 0 至 100 个基点（含本数），2014 年本公司已行使上调票面利率选择权，2014 年 6 月 4 日起，债券票面利率由 5.20% 上调至 6.20%。

注 2：2013 年 3 月，本公司第三期企业债 13 常高新债发行完毕，发行规模为人民币 16 亿元，期限为 7 年，面值发行，票面利率 6.18%，发行款 16 亿元 2013 年 3 月已到账。

注 3: 2013 年 5 月, 黑牡丹股份公司第一期非公开定向债务融资工具发行完毕。发行规模为人民币 5 亿元, 期限为 3 年, 面值发行, 票面利率 5.90%, 发行款 5 亿元 2013 年 5 月已到账; 本期转入一年内到期的非流动负债。

注 4: 2014 年 8 月, 黑牡丹股份公司第一期非公开定向债务融资工具发行完毕。发行规模为人民币 2 亿元, 期限为 3 年, 面值发行, 票面利率 7.30%, 发行款 2 亿元 2014 年 8 月已到账。

注 5: 2014 年 10 月, 黑牡丹股份公司第二期非公开定向债务融资工具发行完毕。发行规模为人民币 5 亿元, 期限为 3 年, 面值发行, 票面利率 6.90%, 发行款 5 亿元 2014 年 10 月已到账。

注 6: 2014 年 11 月, 黑牡丹股份公司 2013 年公司债第一期发行完毕。发行规模为人民币 8.5 亿元, 期限为 5 年期, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权, 面值发行, 票面利率 5.40%, 发行款 8.5 亿元 2014 年 11 月已到账。

注 7: 2014 年 11 月, 本公司 2014 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 10 亿元, 期限为 2 年期, 面值发行, 票面利率 5.80%, 发行款 10 亿元 2014 年 11 月已到账; 本期转入一年内到期的非流动负债。

注 8: 2014 年 6 月, 子公司民生环保 2014 年中小企业私募债券发行完毕。发行规模为人民币 3 亿元, 期限为 3 年期, 附在第 2 个计息年度末附加发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权, 面值发行, 票面利率 8.30%, 发行款 3 亿元 2014 年 6 月已到账。

注 9: 2015 年 2 月, 黑牡丹股份公司 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 6.80%, 发行款 8 亿元 2015 年 2 月已到账。

注 10: 2015 年 11 月, 黑牡丹股份公司 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 5.80%, 发行款 5 亿元 2015 年 11 月已到账。

注 11: 2015 年 11 月, 本公司 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 6 亿元, 期限为 5 年, 面值发行, 票面利率 5.30%, 发行款 6 亿元 2015 年 11 月已到账。

36. 长期应付款

截至 2015 年 12 月 31 日止，长期应付款距离到期日账龄结构如下：

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	22,854,689.00	
2-3 年	59,000,000.00	
3 年以上	30,000,000.00	
合计	111,854,689.00	

37. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公共租赁住房补助资金	70,560,000.00		103,306.50	70,456,693.50
平台建设拨款		13,597,948.07		13,597,948.07
“改进生产工艺、改造染色设备及后整理设备，提升牛仔布的产品水平项目”拨款	8,000,000.00		1,600,000.00	6,400,000.00
担保赔偿补助	5,112,624.00	1,758,400.00		6,871,024.00
政府拨付搬迁资产补偿	3,906,990.00		3,906,990.00	
滨江开发区中水回用项目补贴		1,500,000.00		1,500,000.00
其他	1,467,984.40		1,467,984.40	
合 计	89,047,598.40	16,856,348.07	7,078,280.90	98,825,665.57

38. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
长期责任准备	229,000.00	198,750.00
股权信托融资	500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	500,229,000.00	500,198,750.00

注：2014 年 6 月 13 日，子公司黑牡丹建设与紫金信托共同签署《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 50,000.00 万元向黑牡丹建设进行股权投资，其中 12,900.00 万元用于新增注册资本，剩余 37,100.00 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 32,900.00 万元，股权结构变更为黑牡丹股份公司持有 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 20,000.00 万元，黑牡丹股份公司持有其 100.00% 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。

39. 实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常州市新北区人民政府	1,005,000,000.00			1,005,000,000.00
合 计	1,005,000,000.00			1,005,000,000.00

40. 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

2015 年 8 月 25 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 60,000.00 万元，扣除承销费等相关交易费用 180 万元后，实际收到人民币 59,820.00 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 5 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 5 个计息年度票据年利率为 5.49%，自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率，如果发行人不行使赎回权，则从第 6 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 300 个基点，在第 6 个计息年度至第 10 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 5 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。此后每 5 年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

项目	期初余额		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债			6,000,000.00	600,000,000.00
合计			6,000,000.00	600,000,000.00

(续上表)

项目	本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		1,800,000.00	6,000,000.00	598,200,000.00
合计		1,800,000.00	6,000,000.00	598,200,000.00

(3) 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。

41. 资本公积

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）	9,614,856,632.01	425,376,642.94	2,754,078.11	10,037,479,196.84
其他资本公积	1,588,727,906.38	1,843,814.00		1,590,571,720.38
合计	11,203,584,538.39	427,220,456.94	2,754,078.11	11,628,050,917.22

注：本年度区政府无偿划入常州市新北区建设发展有限公司 100% 的股权、常州高新创业投资有限公司 100% 的股权至本公司，增加资本溢价 425,376,642.94 元；无偿划出常州新芯电子产业有限公司 10% 的股权，减少资本溢价 1,200,000.00 元；无偿划入的管理中心大楼固定资产原值变更，减少资本溢价 1,554,078.11 元；黑牡丹股份公司定增影响本公司享有的权益增加其他资本公积 1,843,814.00 元。

42. 其他综合收益

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	39,401,338.06	161,031,483.41		59,063,977.83	102,489,649.65	-522,144.07	141,890,987.71
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	38,844,169.69	157,195,396.70		59,063,977.83	98,127,932.70	3,486.17	136,972,102.39
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	557,168.37	3,836,086.71			4,361,716.95	-525,630.24	4,918,885.32
其他综合收益合计	39,401,338.06	161,031,483.41		59,063,977.83	102,489,649.65	-522,144.07	141,890,987.71

43. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,979,680.09	8,802,615.04		37,782,295.13
合 计	28,979,680.09	8,802,615.04		37,782,295.13

44. 一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	36,075,081.68		10,343,320.07	25,731,761.61
合 计	36,075,081.68		10,343,320.07	25,731,761.61

45. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	704,935,938.56	831,980,035.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	704,935,938.56	831,980,035.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,895,390.46	280,334,146.53
减：提取法定盈余公积	8,802,615.04	4,801,263.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		401,368,134.40
提取职工奖励及福利基金		1,208,845.06
期末未分配利润	1,013,028,713.98	704,935,938.56

46. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,436,427,752.13	6,344,863,346.19	5,945,276,867.61	4,745,854,079.23
其他业务	67,390,344.46	49,181,693.35	74,050,957.34	46,110,594.39
合 计	7,503,818,096.59	6,394,045,039.54	6,019,327,824.95	4,791,964,673.62

主营业务按行业分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
担保费业务	9,287,953.40	6,755,251.68	22,832,156.56	12,744,449.74

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
纺织服装业务	1,240,252,593.60	1,020,179,032.75	2,063,123,299.98	1,872,500,845.95
污水处理业务	51,996,859.23	28,820,683.14	49,890,716.51	27,223,802.61
拆迁服务业务	1,275,288.80	724,524.00	8,642,327.50	4,621,313.65
仓储、物流业务	8,400,215.11	1,160,321.58	7,968,372.26	655,760.25
工程施工业务	1,411,437,017.98	1,258,389,694.94	988,045,811.73	885,803,912.86
其中：政府回购	1,409,946,418.39	1,261,639,209.28	985,837,525.73	884,408,597.50
安置房销售业务	1,121,270,220.09	959,412,882.62	918,271,661.97	794,473,976.21
其中：政府回购	1,121,270,220.09	959,412,882.62	918,271,661.97	794,473,976.21
商品房销售业务	394,616,807.04	259,576,706.88	1,130,163,565.00	792,516,008.63
土地一级开发及良田 工程项目	83,335,689.44		98,804,633.93	
贷款业务	42,417,874.88	2,873,125.01	58,108,902.36	8,188,123.22
教学业务	23,426,310.00	15,461,234.05	18,879,010.83	15,482,188.76
商品销售业务	2,643,877,626.74	2,624,162,552.10	207,952,783.21	205,720,929.24
租赁业务	241,820,062.77	99,618,096.31	239,399,160.92	82,384,834.18
融资租赁业务	113,372,379.03	37,794,669.73	62,221,699.58	33,726,426.12
其他业务	49,640,854.02	29,934,571.40	70,972,765.27	9,811,507.81
合 计	7,436,427,752.13	6,344,863,346.19	5,945,276,867.61	4,745,854,079.23

47. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,070,618.31	154,893,830.59
房产税	129,918,713.35	2,170,489.81
土地增值税	19,509,079.76	28,853,811.26

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,936,750.77	14,897,659.03
教育费附加	12,409,725.86	10,658,605.93
其他	817.59	2,396.08
合 计	174,845,705.64	211,476,792.70

48. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	718,931,747.95	461,250,139.46
减：利息收入	146,371,543.27	99,506,826.53
利息净支出	572,560,204.68	361,743,312.93
汇兑损失	30,370.09	1,663,086.63
减：汇兑收益	14,774,645.70	14,305.21
汇兑净损失	-14,744,275.61	1,648,781.42
银行手续费	4,889,613.40	744,016.23
合 计	562,705,542.47	364,136,110.58

49. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,752,721.32	64,235,978.28
二、存货跌价损失	32,878,037.45	28,494,422.95
三、可供出售金融资产减值损失	2,750,000.00	
合 计	68,380,758.77	92,730,401.23

50. 投资收益

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	-3,939,952.39	-5,458,541.32
处置长期股权投资产生的投资收益	1,131.34	-1,095.48

项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		5,440,181.94
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	48,837,546.31	11,756,007.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,134,717.27	-87,684.67
其他投资收益	2,481,638.10	
合 计	55,515,080.63	11,648,867.52

51. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,861,807.01	40,667,483.74
其中：固定资产处置利得	2,840,348.25	40,667,483.74
无形资产处置利得	21,458.76	
接受捐赠	200,000.00	323,638.83
政府补助	574,085,585.93	361,491,100.00
非同一控制企业合并形成的收益	18,331,478.14	
其他	6,362,697.77	10,738,397.72
合 计	601,841,568.85	413,220,620.29

52. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,389,373.92	517,811.08
其中：固定资产处置损失	1,389,373.92	514,769.44
无形资产处置损失		3,041.64
债务重组损失		9,428.66
对外捐赠	1,320,000.00	106,000.00
其他	5,820,415.72	5,989,066.13
合 计	8,529,789.64	6,622,305.87

53. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	155,849,890.68	181,970,700.08
递延所得税费用	-29,850,721.09	-35,741,507.28
合 计	125,999,169.59	146,229,192.80

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	438,179,627.01	436,308,730.47
加: 资产减值准备	68,380,758.77	92,730,401.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,823,694.37	165,222,364.07
无形资产摊销	6,987,108.63	6,979,940.46
长期待摊费用摊销	33,911,234.99	18,895,888.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	-13,316,415.43	-40,161,001.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	32,321.65	6,957.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	705,470,106.20	483,183,446.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-55,515,080.63	-11,648,867.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-29,990,006.23	-35,466,654.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	139,285.13	-61,285.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	210,187,550.78	-36,736,145.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-893,316,063.22	-2,339,585,884.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	96,890,941.88	899,915,437.78
其他	-64,677,011.65	68,367,305.96
经营活动产生的现金流量净额	689,188,052.25	-292,049,365.06

补充资料	本期金额	上期金额
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	5,301,632,364.91	6,688,782,321.93
减: 现金的期初余额	6,688,796,425.88	4,045,446,818.39
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	-1,387,164,060.97	2,643,335,503.54

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,301,632,364.91	6,688,782,321.93
其中: 库存现金	1,300,194.35	622,739.89
可随时用于支付的银行存款	5,300,084,534.79	6,688,097,581.37
可随时用于支付的其他货币资金	247,635.77	62,000.67
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	5,301,632,364.91	6,688,782,321.93
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		

55. 所有权或使用权受到限制的资产

所有权或使用权受到限制的资产名称	地址	年末土地(房产)使用账面价格	受到限制的原因	借款金额	资产所有权人
存货-土地使用权	天河路南侧、乐山路东侧	428,461,590.00	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国志实业投资有限公司

所有权或使用权受到限制的资产名称	地址	年末土地（房产）使用账面价格	受到限制的原因	借款金额	资产所有权人
存货-土地使用权	新北区龙城大道南侧、藻江河东侧	704,818,195.00	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国品实业投资有限公司
存货-土地使用权	龙城大道南侧、泰山路西侧		为新农村建设发展有限公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国品实业投资有限公司
存货-土地使用权	嵩山路东侧，龙城大道北侧	134,144,280.00	为新农村建设发展有限公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国栋实业投资有限公司
存货-土地使用权	天河路南侧、乐山路东侧	394,774,373.00			常州国焱实业投资有限公司
存货-土地使用权	云河路南侧、长江路西侧	138,333,615.89	为常州国展资产管理有限公司借款提供抵押	480,000,000.00	常州国平实业投资有限公司
存货-土地使用权	昆仑路东侧、长沟路北侧	264,364,267.00			常州国悦实业投资有限公司
存货-土地使用权	藻江河东、龙须路北、衡山路西	319,078,132.92	为常州滨江环保产业发展有限公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州君泰实业投资有限公司
存货-土地使用权	三井河南、秦岭路东、太湖路北、藻江河西	385,086,753.59			常州龙源实业投资有限公司
存货-土地使用权	科一路南侧、衡山路东侧，科五路西侧、珠江路北侧	460,227,583.86	为常州新铁投资发展有限公司借款提供抵押	294,000,000.00	常州博睿实业投资有限公司
土地使用权及建成后的投资性房地产青年公寓二期	新北区通江路东侧、浏阳河路北侧、创新大道西侧	544,156,752.21			常州国展安居投资有限公司
存货-土地使用权	玉龙路西、金融路北、平阳路南	164,117,688.67	为本公司借款提供抵押	56,400,000.00	常州盛世经纬实业投资有限公司
存货-土地使用权	凤翔路东、黄河路北、金融路南	38,683,376.17			常州盛世经纬实业投资有限公司
存货-土地使用权	新北区新桥镇辽河路南侧、乐山路东侧	191,687,712.50	为常州常高新实业投资有限公司借款提供抵押	400,000,000.00	常州金融科技孵化中心有限公司
存货-土地使用权	新北区新桥镇云河路南侧、仁和路东侧	207,751,807.56			常州科技孵化中心有限公司
存货-土地使用权	辽河路南寒山路西	5,712,699.09	为常州国展医疗器械产业发展有限公司借款提供抵押	100,000,000.00	常州国展医疗器械产业发展有限公司
存货-土地使用权	新北区乐山路东侧、辽河路北侧	96,345,206.00	为常州金融科技孵化中心有限公司借款提供抵押	50,000,000.00	常州金融科技孵化中心有限公司
投资性房地-房产所有权	新北区新竹路 2 号	140,764,854.17	为常州综合保税区投资开发有限公司借款提供抵押	193,000,000.00	常州综合保税区投资开发有限公司

所有权或使用权受到限制的资产名称	地址	年末土地（房产）使用账面价格	受到限制的原因	借款金额	资产所有权人
投资性房地-土地使用权	出口加工区	37,236,600.24			
投资性房地产-土地使用权	常州市新区民营科技工业园	25,207,638.86	为常州国展资产经营有限公司借款提供抵押	70,000,000.00	常州国展资产经营有限公司
投资性房地产-土地使用权	薛家镇春江路以东、河海路以北	49,341,488.43			
投资性房地产-房屋建筑物	华山中路 100 号	67,341,725.34			
投资性房地产-土地使用权	新北区高新科技园创新科技楼南区、北区	30,034,925.03	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	
存货-土地使用权	太湖路以南东经 120 路以东地块	649,528,880.82	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州宏景投资有限公司
存货-土地使用权	科二路东、汉江路南、科五路西、科三路北地块	175,426,097.97	为常州市新北区新农村建设发展有限公司借款提供抵押	400,000,000.00	常州聚源实业投资有限公司
存货-土地使用权	科二路东、科三路南、科五路西地块	307,989,307.53			常州开铭实业投资有限公司
存货-土地使用权	太湖路南、晋陵路东地块	179,476,240.54			常州济邦投资有限公司
存货-土地使用权	黑牡丹科技园土地	525,208,881.90	贷款抵押	180,000,000.00	常州黑牡丹科技园有限公司
存货-土地使用权	百馨西苑三期土地	17,279,905.68	贷款抵押	179,300,000.00	常州黑牡丹置业有限公司
固定资产	香港公司之租赁土地及楼宇和投资物业	28,539,148.62	贷款抵押	15,265,189.38	黑牡丹(香港)有限公司
投资性房地产	香港公司之租赁土地及楼宇和投资物业	3,286,856.58	贷款抵押		
固定资产-房屋建筑物	新北区衡山路 8 号	58,458,304.91	为本公司借款提供抵押	294,000,000.00	常高新集团有限公司
无形资产-土地使用权	新北区衡山路以东，长江中路以南	16,598,349.42	为本公司借款提供抵押	56,400,000.00	常高新集团有限公司
其他非流动资产	应收新北区政府万顷良田工程款	1,103,608,329.69	贷款质押	110,000,000.00	常州新希望农业投资发展有限公司
紫金保险股权		10500 万股	为本公司借款提供质押	100,000,000.00	常高新集团有限公司

五、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或

两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
常州市新北区人民政府	江苏常州	—	—	100.00	100.00

2. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市新北区政府及下设各部门	工程施工、安置房销售等	2,614,552,327.92	1,827,309,621.83

(2) 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州市新北区政府及下设各部门	绿化资产	166,396,000.00	177,277,900.00

3. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	常州市新北区政府及下设各部门	3,644,808,590.09		2,377,765,146.57	
预付账款	常州市新北区政府及下设各部门	281,755,169.00		50,000,000.00	
其他应收款	常州市新北区政府及下设各部门	7,338,127,393.57	540,000.00	6,467,797,980.70	500,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	常州市新北区政府及下设各部门	59,605,840.97	889,605,840.97

六、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
一、集团内			
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	9,000.00	2016 年 11 月 26 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	5,460.00	2018 年 3 月 26 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	13,000.00	2017 年 3 月 4 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	5,000.00	2017 年 4 月 29 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	5,000.00	2016 年 8 月 31 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	8,591.00	2018 年 6 月 25 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	6,000.00	2018 年 12 月 27 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	12,090.00	2016 年 6 月 23 日
本公司	常州国展资产经营有限公司	48,000.00	2020 年 8 月 28 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	13,000.00	2017 年 3 月 9 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	5,000.00	2016 年 8 月 20 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	7,200.00	2016 年 8 月 4 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	12,000.00	2016 年 10 月 26 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	13,000.00	2017 年 2 月 18 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	8,000.00	2017 年 3 月 10 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	15,000.00	2017 年 1 月 5 日
本公司	常州综合保税区投资开发有限公司	8,850.00	2016 年 6 月 19 日
本公司	常州综合保税区投资开发有限公司	21,000.00	2025 年 12 月 31 日
本公司	常州黑牡丹置业有限公司	35,000.00	2016 年 8 月 25 日
本公司	常州黑牡丹建设投资有限公司	15,000.00	2017 年 11 月 12 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	16,800.00	2016 年 10 月 29 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	7,000.00	2016 年 9 月 8 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	10,000.00	2016 年 9 月 8 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	10,000.00	2016 年 9 月 8 日

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	6,349.50	2016 年 9 月 23 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	30,000.00	2017 年 4 月 26 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	6,000.00	2016 年 10 月 20 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	50,000.00	2017 年 4 月 28 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	40,000.00	2016 年 6 月 30 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	7,500.00	2016 年 10 月 27 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	10,000.00	2016 年 10 月 29 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州黑牡丹建设投资有限公司	50,000.00	2019 年 6 月 22 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	500.00	2016 年 4 月 20 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	5,000.00	2017 年 1 月 3 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	600.00	2017 年 1 月 4 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	6,000.00	2016 年 12 月 30 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	5,000.00	2016 年 12 月 30 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州黑牡丹科技园有限公司	18,000.00	2019 年 1 月 20 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	黑牡丹(香港)有限公司	531.49	2016 年 2 月 28 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	黑牡丹(香港)有限公司	3,500.30	2016 年 3 月 15 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	黑牡丹(香港)有限公司	468.78	2020 年 12 月 31 日
小计		548,441.07	
二、集团外			
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	11,400.00	2018 年 12 月 28 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	31,250.00	2018 年 4 月 1 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	14,000.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	10,000.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	9,600.00	2016 年 7 月 3 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	6,400.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016 年 9 月 4 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2017 年 12 月 30 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016 年 5 月 20 日

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	18,000.00	2016 年 6 月 19 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	15,000.00	2016 年 12 月 25 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	7,000.00	2017 年 4 月 23 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	8,000.00	2018 年 7 月 27 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	9,000.00	2017 年 4 月 23 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	8,000.00	2016 年 4 月 28 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	10,000.00	2016 年 4 月 29 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	85,000.00	2021 年 3 月 20 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	15,000.00	2017 年 3 月 31 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016 年 6 月 19 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	10,000.00	2016 年 8 月 7 日
本公司	常州中华恐龙园有限公司	6,000.00	2016 年 12 月 31 日
本公司	常州龙城生态建设有限公司	48,000.00	2018 年 1 月 21 日
本公司	常州龙城生态建设有限公司	10,000.00	2016 年 3 月 31 日
本公司	常州新长江投资有限公司	11,000.00	2019 年 1 月 17 日
本公司	常州新长江投资有限公司	10,000.00	2016 年 8 月 31 日
本公司	常州投资集团有限公司	10,000.00	2016 年 4 月 30 日
本公司	常州青洋港口开发有限公司	3,000.00	2016 年 5 月 4 日
本公司	常州青洋港口开发有限公司	5,000.00	2016 年 7 月 15 日
本公司	常州录安洲长江码头有限公司	5,000.00	2016 年 5 月 30 日
本公司	溧阳市城市建设发展有限公司	120,000.00	2018 年 11 月 8 日
本公司	常州龙虎塘资产经营有限公司	5,000.00	2017 年 3 月 1 日
本公司	常州龙虎综合市场有限公司	5,000.00	2016 年 9 月 28 日
本公司	常州新芯电子产业发展有限公司	6,000.00	2016 年 12 月 17 日
本公司	常州龙虎实业总公司	3,000.00	2017 年 1 月 14 日
本公司	常州龙虎实业总公司	5,000.00	2017 年 2 月 20 日
本公司	常州龙虎综合市场有限公司	1,800.00	2017 年 3 月 12 日
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	5,000.00	2016 年 6 月 20 日

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	2,000.00	2017 年 3 月 25 日
本公司	常州新龙安居商贸有限公司	5,000.00	2016 年 9 月 25 日
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	4,000.00	2016 年 10 月 16 日
本公司	常州齐梁建设发展有限公司	3,000.00	2017 年 3 月 17 日
本公司	常州齐梁建设发展有限公司	30,000.00	2017 年 8 月 6 日
本公司	江苏华夏工美产业博览园有限公司	2,200.00	2016 年 12 月 18 日
本公司	常州新航建设发展有限公司	25,000.00	2019 年 12 月 25 日
本公司	常州新航建设发展有限公司	10,000.00	2017 年 6 月 1 日
本公司	常州市薛家工业园发展有限公司	3,300.00	2016 年 12 月 18 日
小计		690,950.00	

七、资产负债表日后事项

1、黑牡丹股份公司于 2016 年 4 月 16 日召开了第七届董事会第六次会议，通过了 2015 年度利润分配预案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 1,047,095,025.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.82 元(含税)，共计派发现金 85,861,792.05 元，尚余未分配利润 554,941,220.38 元，结转下一年度分配。该议案尚需提交黑牡丹股份公司股东大会审议。

2、2016 年 1 月 14 日，本公司发行了 2016 年度第一期公司债券（简称“16 常高新”，代码：136138），期限 5 年，单位面值人民币 100 元，发行利率 3.58%。发行款人民币 10 亿元已于 2016 年 1 月 15 日到账。

3、2016 年 1 月 25 日，本公司发行了 2016 年度第一期定向工具（简称“16 常高新 PPN001”，代码：031673001），期限 5 年，单位面值人民币 100 元，发行利率 4.98%。发行款人民币 6 亿元已于 2015 年 1 月 25 日到账。

八、其他重要事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

九、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

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,000,000.00	99.98			35,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,417.00	0.02	420.85	5.00	7,996.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	35,008,417.00	100.00	420.85		35,007,996.15

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,000,000.00	100.00			35,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	35,000,000.00	100.00			35,000,000.00

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市新北国土储备中心	35,000,000.00			政府往来不计提坏账
合 计	35,000,000.00			

2. 应收股利

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	965,520.03	965,520.03
江苏国光信息产业股份有限公司	10,534,203.41	
合 计	11,499,723.44	965,520.03

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,455,694,336.68	99.79			9,455,694,336.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,946,838.00	0.20	18,940,279.91	99.97	6,558.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	994,694.84	0.01			994,694.84
合 计	9,475,635,869.52	100.00	18,940,279.91	0.20	9,456,695,589.61

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,858,136,462.00	99.03			8,858,136,462.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,352,934.75	0.97	22,312,234.75	25.84	64,040,700.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,944,489,396.75	100.00	22,312,234.75	0.25	8,922,177,162.00

①期末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
常州综合保税区投资开发有限公司	692,713,395.76			关联方不计提坏账
常州新铁投资发展有限公司	403,257,124.16			关联方不计提坏账
常州国焱实业投资有限公司	228,289,060.00			关联方不计提坏账
常州国展房地产开发有限公司	203,289,652.38			关联方不计提坏账
常州国展安居投资有限公司	166,266,132.63			关联方不计提坏账
常州常高新金隆控股有限公司	163,590,501.83			关联方不计提坏账
常州国有资产投资经营有限公司	138,041,537.49			关联方不计提坏账
常州嘉迅物流有限公司	126,005,143.32			关联方不计提坏账
常州宏景投资有限公司	106,419,153.42			关联方不计提坏账
常州嘉利实业投资有限公司	99,330,436.94			关联方不计提坏账
常州博睿实业投资有限公司	93,136,401.55			关联方不计提坏账
常州瑞腾供应链管理有限公司	84,292,001.15			关联方不计提坏账

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 （%）	计提理由
常州龙源实业投资有限公司	63,697,291.93			关联方不计提坏账
常州众佳实业投资有限公司	63,683,845.94			关联方不计提坏账
常州生物医药孵化器有限公司	58,348,784.72			关联方不计提坏账
常州御景实业投资有限公司	56,249,942.43			关联方不计提坏账
常州君泰实业投资有限公司	52,742,107.90			关联方不计提坏账
常州开铭实业投资有限公司	50,766,052.90			关联方不计提坏账
常州盛世经纬实业投资有限公司	50,066,195.97			关联方不计提坏账
常州济邦投资有限公司	30,535,002.67			关联方不计提坏账
常州聚源实业投资有限公司	29,288,942.41			关联方不计提坏账
常州市龙城小学	28,123,359.75			关联方不计提坏账
常州博信实业投资有限公司	11,799,080.50			关联方不计提坏账
常州市新北区财政局	6,121,163,188.93			政府往来不计提坏账
常州市新北国土储备中心	255,000,000.00			政府往来不计提坏账
常州市新北区农业局	1,200,000.00			政府往来不计提坏账
工行常州新区支行	67,400,000.00			预计可收回
光大金融租赁股份有限公司	11,000,000.00			预计可收回
合 计	9,455,694,336.68			

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	6,903.25	345.16	5.00
3 年以上	18,939,934.75	18,939,934.75	100.00
合 计	18,946,838.00	18,940,279.91	99.97

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 7,700,422,768.85 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 81.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

4. 可供出售金融资产

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
可供出售权益工具	287,059,602.74	10,680,000.00	276,379,602.74	319,891,798.66	10,680,000.00	309,211,798.66
合 计	287,059,602.74	10,680,000.00	276,379,602.74	319,891,798.66	10,680,000.00	309,211,798.66

5. 长期股权投资

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	10,663,627,818.24		10,663,627,818.24	9,965,558,010.62		9,965,558,010.62
对联营、合营企业投资	339,508,044.30		339,508,044.30	36,921,148.89		36,921,148.89
合 计	11,003,135,862.54		11,003,135,862.54	10,002,479,159.51		10,002,479,159.51

(1) 对子公司投资

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
常州新铁投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
常州综合保税区投资开发有限公司	187,000,000.00		187,000,000.00			
常州国展资产经营有限公司	1,157,242,200.00		1,157,242,200.00			
常州常高新实业投资有限公司	2,949,132,728.77	1,344,242,200.00		4,293,374,928.77		
常州国有资产投资经营有限公司	362,700,065.50			362,700,065.50		
常州常高新金隆控股有限公司	1,136,220,977.83			1,136,220,977.83		
黑牡丹(集团)股份有限公司	1,848,419,348.52	500,000,000.00		2,348,419,348.52		
常州市滨江房屋拆迁有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
常州嘉汇物资有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
常州国品实业投资有限公司	704,800,000.00			704,800,000.00		
常州国焱实业投资有限公司	394,600,000.00			394,600,000.00		
常州国平实业投资有限公司	237,400,000.00			237,400,000.00		
常州国栋实业投资有限公司	134,200,000.00			134,200,000.00		

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
常州国悦实业投资有限公司	264,300,000.00			264,300,000.00		
常州国志实业投资有限公司	428,400,000.00			428,400,000.00		
常高新(香港)投资有限公司	53,642,690.00	5,592,510.00		59,235,200.00		
常州生物医药孵化器有限公司		92,513,193.67		92,513,193.67		
常州市新北区建设发展有限公司		99,964,103.95		99,964,103.95		
合计	9,965,558,010.62	2,042,312,007.62	1,344,242,200.00	10,663,627,818.24		

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动			
			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
一、联营企业						
常州生物医药孵化器有限公司		36,921,148.89				
高新陆投(常州)投资有限公司	17.00		17,000,000.00		-2,950,333.50	
常州高新创业投资有限公司	100.00		325,412,538.99		45,838.81	
合计		36,921,148.89	342,412,538.99		-2,904,494.69	

(续上表)

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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、联营企业						
常州生物医药孵化器有限公司				36,921,148.89		
高新陆投(常州)投资有限公司					14,049,666.50	
常州高新创业投资有限公司					325,458,377.80	
合计				36,921,148.89	339,508,044.30	

6. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,797,001.33	40,857,874.32	213,706,271.24	41,622,178.09
合 计	172,797,001.33	40,857,874.32	213,706,271.24	41,622,178.09

主营业务按行业分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁业务	167,193,168.00	40,857,874.32	178,035,605.80	40,857,874.32
代建业务			35,000,000.00	
收息业务	3,103,833.33		670,665.44	764,303.77
咨询业务	2,500,000.00			
合 计	172,797,001.33	40,857,874.32	213,706,271.24	41,622,178.09

7. 投资收益

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	-2,904,494.69	-3,078,851.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,939,405.87	
子公司分配股利取得的投资收益	37,877,101.11	65,718,768.63
合 计	70,912,012.29	62,639,917.52

十、财务报表的批准

本财务报表于 2016 年 4 月 25 日由董事会通过及批准发布。

(本页无正文)



法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



2016 年 4 月 25 日

编号:No.101707301



营业执照

(2-1)



统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门内大街28号1幢外经贸大厦901-22至901-26

出资人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年03月14日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

gsxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称： 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师： 肖厚发

办公场所： 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 11010032

注册资本(出资额)： 2010万元

批准设立文号： 京财会许可[2013]0067号

批准设立日期： 2013-10-25



证书序号：NO. 019728

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关 北京市财政局


二〇一六年二月二十七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000456

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：肖厚发

证书号：18

发证时间：二〇一五年十二月三十日

证书有效期至：二〇一七年十二月三十日



姓名 王柏东
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1967-10-18
 Date of birth
 工作单位 中德会计师事务所有限责任公司
 Working unit 同上海分所
 身份证号码 362326671018511
 Identity card No.



证书编号: 360200010017
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 04 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2003 年 7 月 5 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2003 年 7 月 5 日

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015 年 4 月 08 日

姓名: 聂平
 Full name: 聂平
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1976-07-30
 Date of birth: 1976-07-30
 工作单位: 中德会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 中德会计师事务所
 身份证号码: 230805197607031023
 Identity card No: 230805197607031023



证书编号: 230000400009
 No. of Certificate: 230000400009

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 二〇〇五年三月十六日
 Date of Issuance: 2005-3-16



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年7月18日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年7月18日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月30日



姓名: 金楠
 Full name: 金楠
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1988-11-04
 Date of birth: 1988-11-04
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 身份证号: 33068119881104540X
 Identity card No.: 33068119881104540X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100323812
 No. of Certificate: 110100323812

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2014 年 10 月 23 日
 Date of Issuance: 2014 / 10 / 23



2015年 4月 30日
 2015 / 4 / 30

常高新集团有限公司

公司债券2015年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司债券相关事项、经营和财务状况，投资者应当到上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）网站仔细阅读“常高新集团有限公司公司债券2015年年度报告”全文。

二、公司债券基本情况

公司债券简称	代码	上市或转让的交易场所
09常高新/09常高新债	122956.SH/0980100.IB	上海证券交易所/银行间市场
13常高新/13常高新债	124243.SH/1380136.IB	上海证券交易所/银行间市场
16常高新	122461.SH	上海证券交易所

（一）债券一：09常高新（122956.SH）

债券名称：2009年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券；

债券简称：09常高新（上交所）、09常高新债（银行间）；

债券代码：122956（上交所）、0980100（银行间）；

发行规模：15亿元；

债券期限及利率：本期债券为10年期固定利率债券，附第五年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权；前5年票面利率为5.20%，后5年票面利率为6.20%；本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息；

起息日：2009年6月4日；

到期日：2019年6月4日；

债券余额：15亿元；

票面利率（当期）：6.20%；

上调利率选择权实施情况：公司于2014年4月4日行使上调利率选择权，本期债券的票面利率由5.20%调整为6.20%；

回售实施情况：根据《2009年常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司

企业债券集说明书》中设定的回售条款，“09常高新债”债券持有人于回售登记期（2014年5月20日至2014年5月26日）内对其所持有的全部或部分“09常高新债”登记回售，回售价格为债券面值（100元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“09常高新”回售有效登记数量为566,353手，回售金额为566,353,000元。2014年6月4日，本公司对本次有效登记回售的“09常高新”债券持有人实施回售。根据《2009年常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司企业债券回售实施公告》，公司可对回售债券进行转售，经公司最终确认，本期债券转售数量为566,353手，注销数量为0手。

信用等级：2009年，经联合资信评估有限公司综合评定，本公司长期信用等级为AA-，本期债券信用等级为AA。2015年6月，根据联合资信评估有限公司公布的跟踪评级报告，发行主体长期信用等级为AA+，本期债券信用等级为AA+；

还本付息方式：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，年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利；

担保方式：本期债券由常州市城市建设（集团）有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

上市交易所：上海证券交易所、银行间市场；

主承销商：华林证券有限责任公司，东海证券股份有限公司；

投资者适当性：本期债券采取通过上海证券交易所向机构投资者协议发行和承销团设置的发行网点向境内投资者公开发行的方式。

（二）债券二：13常高新（124243.SH）

债券名称：2013年常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司企业债券；

债券简称：13常高新（上交所）、13常高新债（银行间）；

债券代码：124243（上交所）、1380136（银行间）；

发行规模：16亿元；

债券期限：本期债券为7年期固定利率债券，设本金提前偿还条款。

债券利率：本期债券票面利率为6.18%，固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息；

还本付息方式：每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7个计息年度末分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%、

20%的比例偿还债券本金。最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息；

提前偿还条款实施情况：本期债券已于2016年3月21日偿还3.2亿元本金；

担保方式：本期债券由常州投资集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保；

起息日：2013年3月21日；

到期日：2020年3月21日；

债券余额：12.80亿元；

信用等级：2013年，经联合资信评估有限公司综合评定，本期债券信用等级为AA，发行人主体长期信用等级为AA。2015年6月，根据联合资信评估有限公司公布的跟踪评级报告，发行主体长期信用等级为AA+，本期债券信用等级为AA+；

担保方式：本期债券由常州市城市建设（集团）有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

上市交易所：上海证券交易所、银行间市场；

主承销商：国信证券股份有限公司、东海证券股份有限公司；

投资者适当性：本期债券通过承销团成员设置的发行网点向境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）公开发行。

（三）债券三：16常高新（136138.SH）

债券名称：常高新集团有限公司2016年公司债券；

债券简称：16常高新；

债券代码：136138；

发行规模：10亿元；

债券期限：5年期；

起息日：2016年1月13日；

到期日：2021年1月13日；

债券余额：10亿元；

票面利率：固定利率，3.58%；

信用等级：根据联合信用评级有限公司2016年1月6日出具的《常高新集团有限公司2016年公司债券信用评级报告》，发行人的公司主体信用等级为AA+，本

次公司债券信用等级为AA+;

还本付息方式: 本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金一起支付;

上市交易所: 上海证券交易所;

主承销商、债券受托管理人: 国泰君安证券股份有限公司;

投资者适当性: 本期债券采取网下面向合格投资者簿记建档的方式公开发行。

三、公司主要财务数据

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下:

单元: 元

科目	2015 年度/末	2014 年度/末	本年比上年增减
总资产	48,669,979,798.48	44,823,303,623.20	8.58%
归属于母公司股东的净资产	14,449,684,675.65	13,017,976,576.78	11.00%
营业收入	7,503,818,096.59	6,019,327,824.95	24.66%
归属于母公司股东的净利润	316,895,390.46	280,334,146.53	13.04%
息税折旧摊销前净利润 (EBITDA)	1,404,134,260.04	1,170,999,735.74	19.91%
经营活动产生的现金流量净额	689,188,052.25	-292,049,365.06	-335.98%
投资活动产生的现金流量净额	-1,936,421,508.12	-628,172,784.70	208.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-159,444,480.14	3,562,973,006.72	-104.48%
期末现金及现金等价物余额	5,301,632,364.91	6,688,782,321.93	-20.74%
流动比率	2.58	2.39	7.95%
速动比率	1.41	1.32	6.82%
资产负债率	63.17%	66.24%	-4.63%
EBITDA 全部债务比 (EBITDA/全部债务)	0.0537	0.0479	12.04%
利息保障倍数[息税前利润/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)]	1.46	1.00	46.00%
现金利息保障倍数[(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出]	2.13	0.68	212.04%
EBITDA 利息保障倍数[EBITDA/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)]	1.80	1.25	44.00%
贷款偿还率 (实际贷款偿还额/应偿还贷款额)	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率 (实际支付利息/应付利息)	100.00%	100.00%	0.00%

四、重大事项

（一）公司涉及的重大诉讼事项

报告期内，公司无涉及的重大诉讼事项。

（二）募集说明书中约定的其他重大事项

报告期内，发行人新增借款金额合计 1,170,000 万元，新增借款占 2015 年净资产比例为 59.69%，新增借款主要系发行债券及新增银行借款增加所致。截至本报告出具日，发行人生产经营情况正常，上述新增借款不会对本期债券偿付造成不利影响。

截至本报告期末，本公司对外担保余额为 690,950.00 万元，较年初减少 123,450.00 万元；对外担保余额占报告期末净资产的 38.54%。目前，被担保方均经营稳定，抵质押物价值波动不大，代偿风险可控，对公司偿债能力暂无实质性影响。

表：公司涉及的重大事项

序号	相关事项	是否发行前述事项
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	否
2	债券信用评级发生变化	否
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	否
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	否
5	发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	是
6	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十	否
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	否
8	发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定	否
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚	否
10	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	否
11	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否
12	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	否
13	其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项	否

(三) 董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

表：公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	职务	变动类型	变动日期	变动原因
华春堂	总工程师	新任	2015.09.14	工作调动
匡红军	党委副书记、纪委书记	新任	2016.02.29	工作调动

除以上变更外，报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在其他变更事项。

(四) 其他重大事项

无。

(本页无正文，为《常高新集团有限公司公司债券 2015 年年度报告摘要》之盖章页)



审计报告

常高新集团有限公司

会审字[2016]3200号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	审计报告	1-2
2	合并资产负债表	3
3	合并利润表	4
4	合并现金流量表	5
5	合并所有者权益变动表	6-7
6	母公司资产负债表	8
7	母公司利润表	9
8	母公司现金流量表	10
9	母公司所有者权益变动表	11-12
10	财务报表附注	13-88



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2016]3200号

审计报告

常高新集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的常高新集团有限公司（以下简称“常高新集团”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，常高新集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常高新集团 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



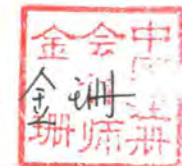
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十五日

合并资产负债表

2015-12-31

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	四、1	5,835,130,847.67	7,092,619,495.93	短期借款	四、23	3,147,000,000.00	2,549,131,105.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	四、2	22,703,484.50	33,602,587.19	应付票据	四、24	419,257,767.05	209,555,866.00
应收账款	四、3	4,247,007,464.53	2,621,084,161.95	应付账款	四、25	1,683,397,877.40	1,698,507,449.37
预付款项	四、4	1,118,678,426.51	462,939,240.81	预收款项	四、26	847,391,369.31	577,362,802.70
应收利息	四、5	11,400,989.95	8,865,064.32	应付职工薪酬	四、27	52,303,705.69	50,108,631.51
应收股利	四、6	25,982,523.95	15,448,320.54	应交税费	四、28	156,419,354.28	115,679,375.54
其他应收款	四、7	7,572,356,572.68	6,732,902,758.03	应付利息	四、29	341,111,668.71	293,202,267.50
存货	四、8	16,962,857,809.88	16,594,596,746.00	应付股利	四、30	600,674.32	1,616,858.03
划分为持有待售的资产		-	-	其他应付款	四、31	754,040,213.93	1,931,409,398.78
一年内到期的非流动资产	四、10	415,249,667.95	-	划分为持有待售的负债		-	-
其他流动资产	四、9	1,009,359,223.28	3,675,127,568.41	一年内到期的非流动负债	四、32	4,145,656,060.74	6,822,211,229.94
流动资产合计		37,220,727,010.90	37,237,185,943.18	其他流动负债	四、33	2,852,139,013.06	1,359,137,229.31
非流动资产：				流动负债合计		14,399,317,704.49	15,607,922,214.33
可供出售金融资产	四、11	1,631,679,143.85	945,875,206.85	非流动负债：			
持有至到期投资	四、12	40,700.00	40,700.00	长期借款	四、34	7,753,879,179.46	6,067,974,546.92
长期应收款	四、13	707,106,121.56	508,823,050.55	应付债券	四、35	7,831,961,717.59	7,426,532,508.05
长期股权投资	四、14	580,446,379.00	274,177,520.36	其中：优先股		-	-
投资性房地产	四、15	2,263,836,632.69	1,475,718,122.39	永续债		-	-
固定资产	四、16	2,903,832,176.80	2,952,413,810.74	长期应付款	四、36	111,854,689.00	-
在建工程	四、17	311,497,664.68	992,961,399.40	长期应付职工薪酬		-	-
工程物资		-	-	专项应付款		-	-
固定资产清理	四、18	104,173.53	112,361.09	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益	四、37	98,825,665.57	89,047,598.40
油气资产		-	-	递延所得税负债	四、21	46,541,308.86	567,115.42
无形资产	四、19	202,378,282.53	209,717,383.13	其他非流动负债	四、38	500,229,000.00	500,198,750.00
开发支出		-	-	非流动负债合计		16,343,291,560.48	14,084,320,518.79
商誉		-	-	负债合计		30,742,609,264.97	29,692,242,733.12
长期待摊费用	四、20	175,187,656.22	117,441,286.15	所有者权益：			
递延所得税资产	四、21	124,437,908.48	107,676,971.77	实收资本	四、39	1,005,000,000.00	1,005,000,000.00
其他非流动资产	四、22	2,548,705,948.24	1,159,867.59	其他权益工具	四、40	598,200,000.00	-
非流动资产合计		11,449,252,787.58	7,586,117,680.02	其中：优先股		-	-
				永续债		598,200,000.00	-
				资本公积	四、41	11,628,050,917.22	11,203,584,538.39
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	四、42	141,890,987.71	39,401,338.06
				盈余公积	四、43	37,782,295.13	28,979,680.09
				一般风险准备	四、44	25,731,761.61	36,075,081.68
				未分配利润	四、45	1,013,028,713.98	704,935,938.56
				归属于母公司所有者权益合计		14,449,684,675.65	13,017,976,576.78
				少数股东权益		3,477,685,857.86	2,113,084,313.30
				所有者权益合计		17,927,370,533.51	15,131,060,890.08
资产总计		48,669,979,798.48	44,823,303,623.20	负债和所有者权益总计		48,669,979,798.48	44,823,303,623.20

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：何宁

会计机构负责人：何宁



合并利润表

编制单位：盛高新集团有限公司

2015年度

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	四、46	7,503,818,096.59	6,019,327,824.95
减：营业成本	四、46	6,394,045,039.54	4,791,964,673.62
营业税金及附加	四、47	174,845,705.64	211,476,792.70
销售费用		74,001,524.76	72,064,125.66
管理费用		314,487,588.65	322,664,979.83
财务费用	四、48	562,705,542.47	364,136,110.58
资产减值损失	四、49	68,380,758.77	92,730,401.23
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）	四、50	55,515,080.63	11,648,867.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,939,952.39	-5,458,541.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,132,982.61	175,939,608.85
加：营业外收入	四、51	601,841,568.85	413,220,620.29
其中：非流动资产处置利得		2,861,807.01	40,667,483.74
减：营业外支出	四、52	8,529,789.64	6,622,305.87
其中：非流动资产处置损失		1,389,373.92	517,811.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		564,178,796.60	582,537,923.27
减：所得税费用	四、53	125,999,169.59	146,229,192.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		438,179,627.01	436,308,730.47
归属于母公司所有者的净利润		316,895,390.46	280,334,146.53
少数股东损益		121,284,236.55	155,974,583.94
五、其他综合收益的税后净额		101,967,505.58	-13,639,080.55
（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		101,967,505.58	-13,639,080.55
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		98,131,418.87	-14,143,495.24
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		3,836,086.71	504,414.69
6. 其他			
六、综合收益总额		540,147,132.59	422,669,649.92
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：盛新

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：何宁



合并现金流量表

编制单位：盛新集团有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,700,082,588.67	4,113,593,603.31
收到的税费返还		66,307,049.91	48,983,365.31
收到其他与经营活动有关的现金		1,987,704,834.66	1,274,516,213.47
经营活动现金流入小计		8,754,094,473.24	5,437,093,182.09
购买商品、接受劳务支付的现金		6,329,220,370.04	4,244,835,309.34
支付给职工以及为职工支付的现金		317,678,894.60	321,106,362.77
支付的各项税费		400,867,215.27	363,927,637.94
支付其他与经营活动有关的现金		1,017,139,941.08	799,273,237.10
经营活动现金流出小计		8,064,906,420.99	5,729,142,547.15
经营活动产生的现金流量净额		689,188,052.25	-292,049,365.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		532,923,315.35	200,498,478.58
取得投资收益收到的现金		48,919,698.27	17,418,573.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,543,562.08	306,082,443.86
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		1,077,586,805.26	800,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,672,973,380.96	1,323,999,496.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,451,851,368.10	1,540,247,009.67
投资支付的现金		1,729,793,520.98	411,925,271.15
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		427,750,000.00	-
投资活动现金流出小计		3,609,394,889.08	1,952,172,280.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,936,421,508.12	-628,172,784.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,302,400,000.00	427,396,363.35
取得借款收到的现金		11,778,204,667.50	15,774,830,477.76
收到其他与筹资活动有关的现金		4,633,799,411.37	1,106,123,475.06
筹资活动现金流入小计		21,714,404,078.87	17,308,350,316.17
偿还债务支付的现金		14,199,009,794.50	7,844,464,288.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,685,579,705.30	1,916,730,377.05
支付其他与筹资活动有关的现金		5,989,259,059.21	3,984,182,644.04
筹资活动现金流出小计		21,873,848,559.01	13,745,377,309.45
筹资活动产生的现金流量净额		-159,444,480.14	3,562,973,006.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,513,875.04	584,646.58
五、现金及现金等价物净增加额		-1,387,164,060.97	2,643,335,503.54
加：期初现金及现金等价物余额		6,688,796,425.88	4,045,446,818.39
六、期末现金及现金等价物余额		5,301,632,364.91	6,688,782,321.93

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马印国

会计机构负责人：何宁



合并所有者权益变动表

2015年度

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
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
上年期末余额	优先股	永续债	其他									
上年期末余额	1,005,000,000.00	-	-	-	11,203,584,538.39	-	39,401,338.06	28,979,680.09	36,075,081.68	704,935,938.56	2,113,084,313.30	15,131,060,890.08
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,005,000,000.00	-	-	-	11,203,584,538.39	-	39,401,338.06	28,979,680.09	36,075,081.68	704,935,938.56	2,113,084,313.30	15,131,060,890.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	598,200,000.00	-	424,466,378.83	-	102,489,649.65	8,802,615.04	-10,343,320.07	308,092,775.42	1,364,601,544.56	2,796,309,643.43
(一) 综合收益总额					-		102,489,649.65			316,895,390.46	120,762,092.48	540,147,132.59
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	598,200,000.00	-	424,466,378.83	-	-	-	-	-	1,273,540,970.02	2,296,207,348.85
1. 股东投入的普通股	-				422,622,564.83						1,074,353,167.17	1,496,975,732.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			598,200,000.00								199,400,000.00	797,600,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-						-	-
4. 其他					1,843,814.00						-212,197.15	1,631,616.85
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	8,802,615.04	-	-8,802,615.04	-29,701,517.94	-29,701,517.94
1. 提取盈余公积								8,802,615.04		-8,802,615.04	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配								-		-	-29,701,517.94	-29,701,517.94
3. 其他								-		-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-			-		-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-			-		-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-			-		-	-	-
4. 其他	-				-			-		-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,343,320.07	-	-	-10,343,320.07
1. 本期提取									-	-	-	-
2. 本期使用									10,343,320.07	-	-	10,343,320.07
(六) 其他									-	-	-	-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	598,200,000.00	-	11,628,050,917.22	-	141,890,987.71	37,782,295.13	25,731,761.61	1,013,028,713.98	3,477,685,857.86	17,927,370,533.51

法定代表人：何宁

主管会计工作负责人：马平

会计机构负责人：何宁



合并所有者权益变动表

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	1,005,000,000.00	-	-	-	11,182,144,557.06	-	53,132,952.56	24,178,416.28	39,218,264.34	831,980,035.30	1,896,636,288.05	15,032,290,513.59
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,005,000,000.00	-	-	-	11,182,144,557.06	-	53,132,952.56	24,178,416.28	39,218,264.34	831,980,035.30	1,896,636,288.05	15,032,290,513.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	21,439,981.33	-	-13,731,614.50	4,801,263.81	-3,143,182.66	-127,044,096.74	216,448,025.25	98,770,376.49
(一) 综合收益总额					-		-13,731,614.50			280,334,146.53	156,067,117.89	422,669,649.92
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	21,439,981.33	-	-	-	-	-	98,123,653.35	119,563,634.68
1. 股东投入的普通股	-				-						98,123,653.35	98,123,653.35
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					21,439,981.33							21,439,981.33
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,801,263.81	-	-407,378,243.27	-37,742,745.99	-440,319,725.45
1. 提取盈余公积								4,801,263.81		-4,801,263.81		-
2. 对所有者(或股东)的分配								-		-401,368,134.40	-37,742,745.99	-439,110,880.39
3. 其他										-1,208,845.06	-	-1,208,845.06
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,143,182.66	-	-	-3,143,182.66
1. 本期提取												-
2. 本期使用									3,143,182.66			3,143,182.66
(六) 其他												-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	-	-	11,203,584,538.39	-	39,401,338.06	28,979,680.09	36,075,081.68	704,935,938.56	2,113,084,313.30	15,131,060,890.08

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马平

会计机构负责人：何宁



资产负债表

编制单位：新集集团有限公司

2015年12月31日

项 目	附注	期末余额	期初余额	项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,683,861,142.54	3,447,169,995.85	短期借款		100,000,000.00	1,080,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	15,000,000.00
应收账款	九、1	35,007,996.15	35,000,000.00	应付账款		14,701,580.28	464,423.50
预付款项		200,233.38	354,439.53	预收款项		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬		4,098,883.20	2,501,893.00
应收股利	九、2	11,499,723.44	965,520.03	应交税费		2,338,113.77	3,016,906.72
其他应收款	九、3	9,456,695,589.61	8,922,177,162.00	应付利息		188,236,809.31	187,645,223.13
存货		1,128,727,103.25	1,084,998,702.42	应付股利		-	-
划分为持有待售的资产		-	-	其他应付款		1,827,642,108.14	2,670,100,113.82
一年内到期的非流动资产		-	-	划分为持有待售的负债		-	-
其他流动资产		12,702,212.93	16,334,314.79	一年内到期的非流动负债		2,230,000,000.00	2,288,250,000.00
流动资产合计		12,328,694,001.30	13,507,000,134.62	其他流动负债		1,000,000,000.00	500,000,000.00
非流动资产：				流动负债合计		5,367,017,494.70	6,746,978,560.17
可供出售金融资产	九、4	276,379,602.74	309,211,798.66	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		3,726,400,000.00	3,291,400,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		4,682,494,675.97	5,077,371,166.41
长期股权投资	九、5	11,003,135,862.54	10,002,479,159.51	其中：优先股		-	-
投资性房地产		-	-	永续债		-	-
固定资产		1,954,045,914.31	2,003,493,483.58	长期应付款		-	-
在建工程		320,000.00	224,000.00	长期应付职工薪酬		-	-
工程物资		-	-	专项应付款		-	-
固定资产清理		-	-	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		-	1,167,984.40
油气资产		-	-	递延所得税负债		11,883,206.76	-
无形资产		19,860,611.20	20,897,808.76	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	非流动负债合计		8,420,777,882.73	8,369,939,150.81
商誉		-	-	负债合计		13,787,795,377.43	15,116,917,710.98
长期待摊费用		58,381,081.39	68,681,385.69	所有者权益：			
递延所得税资产		7,405,175.19	-	实收资本		1,005,000,000.00	1,005,000,000.00
其他非流动资产		-	-	其他权益工具		598,200,000.00	-
非流动资产合计		13,319,528,247.37	12,404,987,636.20	其中：优先股		-	-
				永续债		598,200,000.00	-
				资本公积		10,505,345,132.69	10,082,722,567.86
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		35,568,610.78	79,060,514.64
				专项储备		-	-
				盈余公积		37,782,295.13	28,979,680.09
				未分配利润		-321,469,167.36	-400,692,702.75
				所有者权益合计		11,860,426,871.24	10,795,070,059.84
资产总计		25,648,222,248.67	25,911,987,770.82	负债和所有者权益总计		25,648,222,248.67	25,911,987,770.82

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马印国

会计机构负责人：何宁





利润表

编制单位：常州新集团有限公司

2015年度

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	九、6	172,797,001.33	213,706,271.24
减：营业成本	九、6	40,857,874.32	41,622,178.09
营业税金及附加		9,676,632.07	13,621,329.59
销售费用		-	-
管理费用		38,083,945.27	40,516,541.89
财务费用		366,445,401.94	202,188,990.71
资产减值损失		-3,371,533.99	3,350,370.59
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）	九、7	70,912,012.29	62,639,917.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,904,494.69	-3,078,851.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-207,983,305.99	-24,953,222.11
加：营业外收入		289,903,485.01	137,313,027.65
其中：非流动资产处置利得		14,923.55	-
减：营业外支出		151,698.44	382,735.24
其中：非流动资产处置损失		1,297.53	3,767.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,768,480.58	111,977,070.30
减：所得税费用		-6,257,669.85	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,026,150.43	111,977,070.30
五、其他综合收益的税后净额		-43,491,903.86	493,396.59
（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		-43,491,903.86	493,396.59
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		-43,491,903.86	493,396.59
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		44,534,246.57	112,470,466.89
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：盛新

主管会计工作负责人：马印平

会计机构负责人：何宁



现金流量表

编制单位：常高新集团有限公司

2015年度

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		172,768,584.33	208,146,122.22
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		601,371,710.81	380,073,776.82
经营活动现金流入小计		774,140,295.14	588,219,899.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,011,165.33	707,413.94
支付给职工以及为职工支付的现金		16,658,654.53	19,254,467.82
支付的各项税费		13,058,914.10	11,546,421.95
支付其他与经营活动有关的现金		288,544,659.75	292,884,301.24
经营活动现金流出小计		319,273,393.71	324,392,604.95
经营活动产生的现金流量净额		454,866,901.43	263,827,294.09
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		63,282,303.57	65,718,768.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,750.00	1,420.00
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		990,479,173.95	2,800,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,053,792,227.52	2,865,720,188.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		990,548,873.95	620,519,121.00
投资支付的现金		543,592,510.00	2,160,457,150.00
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		200,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,734,141,383.95	2,780,976,271.00
投资活动产生的现金流量净额		-680,349,156.43	84,743,917.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,193,000,000.00	-
取得借款收到的现金		2,899,500,000.00	8,858,696,058.19
收到其他与筹资活动有关的现金		11,619,793,031.84	6,772,277,387.66
筹资活动现金流入小计		15,712,293,031.84	15,630,973,445.85
偿还债务支付的现金		4,023,250,000.00	3,819,441,192.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,826,259.28	1,197,652,269.71
支付其他与筹资活动有关的现金		12,355,043,370.87	8,397,073,652.87
筹资活动现金流出小计		17,253,119,630.15	13,414,167,114.85
筹资活动产生的现金流量净额		-1,540,826,598.31	2,216,806,331.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-1,766,308,853.31	2,565,377,542.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,432,169,995.85	866,792,453.13
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,665,861,142.54	3,432,169,995.85

法定代表人：盛新

主管会计工作负责人：马印国

会计机构负责人：何宁



所有者权益变动表

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	实收资本	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	1,005,000,000.00	-	-	-	10,082,722,567.86	-	79,060,514.64	-	28,979,680.09	-400,692,702.75	10,795,070,059.84
二、会计政策变更											-
三、前期差错更正											-
四、其他											-
二、本年期初余额	1,005,000,000.00	-	-	-	10,082,722,567.86	-	79,060,514.64	-	28,979,680.09	-400,692,702.75	10,795,070,059.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	598,200,000.00	-	422,622,564.83	-	-43,491,903.86	-	8,802,615.04	79,223,535.39	1,065,356,811.40
(一) 综合收益总额							-43,491,903.86			88,026,150.43	44,534,246.57
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	598,200,000.00	-	422,622,564.83	-	-	-	-	-	1,020,822,564.83
1. 股东投入的普通股	-				422,622,564.83						422,622,564.83
2. 其他权益工具持有者投入资本			598,200,000.00								598,200,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-						-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,802,615.04	-8,802,615.04	-
1. 提取盈余公积									8,802,615.04	-8,802,615.04	-
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-	-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-						-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-						-
4. 其他	-				-						-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	598,200,000.00	-	10,505,345,132.69	-	35,568,610.78	-	37,782,295.13	-321,469,167.36	11,860,426,871.24

法定代表人： 盛新

主管会计工作负责人： 马印国

会计机构负责人： 何宁



所有者权益变动表

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	上期										
	实收资本	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	1,005,000,000.00				10,082,722,567.86	-	78,567,118.05	-	24,178,416.28	-106,500,374.84	11,083,967,727.35
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,005,000,000.00				10,082,722,567.86	-	78,567,118.05	-	24,178,416.28	-106,500,374.84	11,083,967,727.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	493,396.59	-	4,801,263.81	-294,192,327.91	-288,897,667.51
(一) 综合收益总额							493,396.59			111,977,070.30	112,470,466.89
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,801,263.81	-406,169,398.21	-401,368,134.40
1. 提取盈余公积									4,801,263.81	-4,801,263.81	-
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-401,368,134.40	-401,368,134.40
3. 其他										-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-						-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-						-
4. 其他	-				-						-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	-	-	-	10,082,722,567.86	-	79,060,514.64	-	28,979,680.09	-400,692,702.75	10,795,070,059.84

法定代表人： 曹新

主管会计工作负责人： 马平

会计机构负责人： 何宁



常高新集团有限公司

财务报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 公司概况

常高新集团有限公司（原名“常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司”，以下简称“本公司”或“公司”）系经常州市人民政府常政复[1992]60 号《关于同意成立常州高新技术产业开发区发展总公司的批复》批准设立，于 1992 年 9 月 7 日经常州市工商行政管理局登记注册。1993 年 6 月 21 日经常州市人民政府常政复[1993]29 号文批复，同意以常州高新技术产业开发区发展总公司为核心组建常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司。2013 年 11 月，经常州高新区国有资产管理委员会批准，常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司整体改制为国有独资有限公司，同时更名为常高新集团有限公司。

2016 年 3 月 15 日，公司领取常州国家高新技术产业开发区（新北区）市场监督管理局换发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91320411137171951T。注册资金：100,500.00 万元；

住所：常州市新北区高新科技园 6 号楼；

法定代表人：盛新；

经营范围：国有资产投资、经营，资产管理（除金融业），投资咨询（除证券、期货投资咨询）及投资服务；自有房屋租赁服务；工业生产资料、建筑材料、装饰材料的销售。（经营范围中涉及专项审批的，须办理专项审批后方可经营）

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

公司名称	注册资本	本公司投资额	持股比例		业务性质	是否合并	备注
			直接	间接			
常州常高新金隆控股有限公司	1,102,000,000.00	1,102,000,000.00	100.00%		股权投资、投资管理	是	2级
常州市恒泰投资担保有限公司	200,000,000.00			100.00%	依据国家有关金融的法律法规规定为企业及个人贷款提供担保服务；投资咨询；信息咨询服务	是	3级
常州市鸿泰科技小额贷款有限公司	349,200,000.00			56.65%	面向科技型中小企业发放贷款。创业投资、提供融资性担保、开展金融机构业务代理以及经过监管部门批准的其他业务	是	3级
顺泰融资租赁股份有限公司	300,000,000.00			65.00%	从事生产设备、医疗设备、通用机械、工程机械设备、建筑机械设备等的融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询和担保（履约担保）以及相关技术服务；从事生产设备、通用机械、工程机械设备的国内采购、国内批发业务等	是	3级
常州和泰股权投资有限公司	630,000,000.00			100.00%	创业投资、实业投资、股权投资、资产管理、对外投资管理、财务顾问、创业投资咨询与服务。	是	3级
常州和裕创业投资有限公司	100,000,000.00			100.00%	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	是	4级
常州江南小微金融服务有限公司	10,000,000.00			51.00%	中小企业金融信息咨询服务；商务信息咨询；财税信息咨询服务；投资管理；投资咨询服务	是	3级
常州国有资产投资经营有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00%		国有资产的投资与管理；咨询服务	是	2级
常州市河海中学	25,000,000.00			100.00%	初中义务教育、初中学历教育	是	3级
常州市龙城小学	80,000,000.00			100.00%	小学学历教育	是	3级
常州济邦投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）	是	3级
常州新铁投资发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		基础设施及房地产项目的投资、物业管理房屋租赁等	是	2级

常州高铁客运中心管理有限公司	5,000,000.00			100.00%	客运中心运营管理服务, 物业管理, 房屋及设施租赁	是	3 级
常州市滨江房屋拆迁有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%		房屋拆迁、房屋中介等	是	2 级
常高新(香港)投资有限公司	33,000,000.00(美元)	9,650,000.00(美元)	100.00%		投资控股	是	2 级
常州国栋实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国品实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国平实业投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国焱实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国悦实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州国志实业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	2 级
常州嘉汇物资有限公司	5,000,000.00	4,500,000.00	90.00%		废旧物资收购及销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务;	是	2 级
常州生物医药孵化器有限公司	108,255,800.00	108,255,800.00	100.00%		研发生产场地和设施、标准实验室租赁; 仪器设备租用; 专业技术检测服务	是	2 级
常州一诺食品安全检测技术有限公司	10,000,000.00			85.00%	食品、农产品、饲料、化工领域产品质量技术检测及检测技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训	是	3 级
千人计划常州生物医药研究院有限公司	10,000,000.00			90.00%	生物医药领域技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让	是	3 级
常州市新北区建设发展有限公司	600,000,000.00	100,000,000.00	100.00%		地基及基础工程、市政工程、管道安装工程、道路工程、绿化工程的施工	是	2 级
常州常高新实业投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%		实业投资; 投资管理及咨询	是	2 级
常州民生环保科技有限公司	25,000,000.00			100.00%	污水处理, 管道清洗, 雨污水管道施工等	是	3 级

常州民生环境检测有限公司	5,000,000.00			100.00%	环境检测	是	4 级
常州西源污水处理有限公司	20,400,000.00			75.00%	污水处理	是	4 级
常州城西排水监测有限公司	500,000.00			100.00%	排水监测, 水质检测与分析及技术咨询服务	是	5 级
常州市连城管道网络有限公司	61,790,000.00			100.00%	市政管道设计、施工、维护、租赁及管材销售; 基础设施的投资、管理及咨询服务	是	5 级
常州综合保税区投资开发有限公司	200,000,000.00			100.00%	综合保税区范围内建设项目投资; 物业管理及房屋租赁服务; 企业管理, 投资咨询服务; 线路、管道、设备安装; 工业生产资料、建筑材料的销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口; 综合货运站(场)(仓储)	是	3 级
常州嘉迅物流有限公司	50,000,000.00			100.00%	仓储服务; 金属材料、纺织原料、建筑材料、普通机械、五金、交电、百货、化工原料及产品(除危险品)的销售; 普通搬运装卸; 房屋租赁服务; 集装箱拆箱、拼箱; 自营和代理各类商品和技术的进出口	是	4 级
常州中润花木有限责任公司	60,000,000.00			100.00%	花卉树木种植(限分支机构经营)销售、养护	是	3 级
常州宏景投资有限公司	60,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询(除金融、保险)、资产经营管理服务	是	3 级
常州盛世经纬实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务	是	4 级
常州众佳实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州嘉利实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州君泰实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州御景实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级
常州龙源实业投资有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资; 房地产投资; 投资管理及咨询; 资产经营管理服务(除金融、保险类)	是	4 级

常州瑞腾供应链管理 有限公司	30,000,000.00			100.00%	供应链管理及金融信息服务；电子产品、通信设备、化工原料及产品（除危险品）、计算机硬件及配件、机械设备、煤炭的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	是	3 级
常州创源油品经营 有限公司	3,000,000.00			100.00%	润滑油、汽车零配件、日用百货、文体用品、五金、家具、建材、家用电器、电子产品、计生用品、劳保用品零售；票务代理；车辆过秤服务。	是	3 级
常州国展资产经营 有限公司	345,242,200.00			100.00%	自有房屋租赁、展览、展销、展示服务等；	是	3 级
常州国展安居投资 有限公司	137,900,000.00			100.00%	资产经营管理服务；资产托管服务；自有房屋租赁；房屋建筑工程施工。	是	4 级
常州国展房地产开发 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州聚源实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州开铭实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州博信实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州博睿实业投资 有限公司	20,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询、资产经营管理服务（除金融、保险类）。	是	4 级
常州佳宸实业投资 有限公司	150,000,000.00			100.00%	实业投资、房地产投资、投资管理及咨询（除金融、保险）、资产经营管理服务	是	4 级
常州国展物业服务 有限公司	3,000,000.00			100.00%	物业管理；停车场管理；园林绿化养护；房地产经纪；机电设备安装与维修；房屋租赁。	是	4 级
常州国展医疗器械 产业发展有限公司	76,000,000.00			100.00%	为园区内生产经营医疗器械的企业提供自有房产的租赁、资产管理和物业管理；园区内项目投资及咨询	是	4 级
常州金融科技孵化 中心有限公司	400,000,000.00			100.00%	为入驻的中小型金融企业提供工厂科技孵化扶持；酒店管理；投资管理及咨询；房屋出租；资产经营管理服务（除金融、	是	4 级

					保险类)；实业投资；房屋建筑工程施工		
常州科技孵化中心有限公司	210,000,000.00			100.00%	为入驻的科技型企业提供孵化扶持；商业经营管理；投资管理及咨询；房屋租赁；资产经营管理服务（除金融、保险类）；实业投资；房屋建筑工程施工	是	4 级
黑牡丹(集团)股份有限公司	1,047,095,025.00	522,662,086.00	49.92%	9.21%	牛仔面料生产	是	2 级
常州新希望农业投资发展有限公司	450,000,000.00			100.00%	对农业、林业、水产养殖的投资；农业土地整理等	是	3 级
常州黑牡丹置业有限公司	500,000,000.00			100.00%	从事房地产开发、出租、出售转让及配套服务等	是	3 级
常州黑牡丹建设投资有限公司	329,000,000.00			60.79%	市政公用工程施工；市政养护维修工程施工等	是	3 级
黑牡丹集团进出口有限公司	10,000,000.00			95.00%	自产产品及技术出口业务,生产所需原辅料机械设备及技术进口	是	3 级
常州市大德纺织有限公司	10,000,000.00			95.00%	印染、纺纱、织布；服装、包装材料的生产和销售	是	3 级
黑牡丹(香港)有限公司	5,000,000.00(港币)			85.00%	进出口、委托代理进出口业务及咨询业务等	是	3 级
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	18,000,000.00			95.50%	生产服装、服饰品，销售自产产品	是	3 级
常州荣元服饰有限公司	50,000,000.00			96.25%	生产销售服装、服饰品及服装面料和辅料	是	3 级
常州市牡丹广景投资有限公司	50,000,000.00			65.00%	房地产开发与经营，代办拆迁建设工程，房屋租赁。	是	3 级
常州绿都房地产有限公司	200,000,000.00			51.00%	房地产开发、经营；自有房屋出租；物业管理服务；建筑装饰工程施工等	是	4 级
常州牡丹江南创业投资有限责任公司	300,000,000.00			100.00%	实业投资、股权投资、创业投资、股权投资管理、受托资产管理、创业及产业投资管理、投资咨询。	是	3 级
常州牡丹华都房地产有限公司	20,000,000.00			100.00%	房地产开发、经营。自有房屋出租；物业管理服务；建筑装饰工程施工；给水设备、中央空调设备安装；建筑材料、五金、交电、金属材料的销售；房地产、信息咨询。	是	4 级
苏州丹华君都房地产开发有限公司	100,000,000.00			70.00%	房地产开发	是	4 级
黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司	30,000,000.00			100.00%	服装、服饰产品及服装原辅材料的研发设计、制造及销售。	是	3 级

常州绿都万和城物业管理有限公司	500,000.00			51.00%	物业管理及相关信息咨询服务；室内装饰工程施工；机电设备安装、机电设备维修；绿化工程施工及绿化养护；家政服务；保洁服务；停车场管理服务；销售花木盆景、办公用品。	是	4 级
常州黑牡丹创业孵化器服务有限公司	1,000,000.00			100.00%	科技园区服务	是	4 级
常州黑牡丹科技园有限公司	100,000,000.00			100.00%	科技园区开发	是	3 级
常州牡丹物业服务集团有限公司	3,000,000.00			100.00%	物业管理	是	4 级
常州库鲁布旦有限公司	1,000,000.00(美元)			85.00%	商品贸易	是	4 级
常州牡丹景都置业有限公司	70,000,000.00			100.00%	房地产开发；自有房屋出租；建筑装饰工程施工。	是	4 级
常州黑牡丹商务服务有限公司	5,000,000.00			100.00%	商务信息咨询服务；物业管理服务；房地产信息咨。	是	3 级
常州维雅时尚商务酒店有限公司	1,000,000.00			51.00%	住宿服务；酒店管理；餐饮管理；百货、工艺美术品、珠宝的销售；	是	4 级
黑牡丹纺织有限公司	80,000,000.00			100.00%	针纺织品、服装的制造、加工；针纺织品的销售等	是	3 级
常州嘉发纺织科技有限公司	10,000,000.00(美元)			85.00%	棉花的加工、服装的制造及加工等	是	4 级
常州黑牡丹城建投资发展有限公司	5,000,000.00			100.00%	城市建设项目的投资及管理	是	3 级

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	黑牡丹纺织有限公司	黑牡丹纺织	本期新设
2	常州嘉发纺织科技有限公司	嘉发纺织	本期新设
3	常州黑牡丹城建投资发展有限公司	黑牡丹城投	本期新设
4	常州市新北区建设发展有限公司	新北建设	划拨转入
5	常州生物医药孵化器有限公司	生物孵化器	本期并购
6	常州一诺食品安全检测技术有限公司	一诺公司	本期并购

7	千人计划常州生物医药研究院有限公司	千人公司	本期并购
8	常州瑞腾供应链管理有限公司	瑞腾供应链	本期新设
9	常州江南小微金融服务有限公司	常州江南	本期新设

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	常州汇升鼎业投资发展有限公司	汇升鼎业	本期注销
2	常州长通实业投资有限公司	长通实业	本期注销
3	常州景程置业有限公司	景程置业	本期注销
4	常州博久贸易有限公司	博久贸易	本期注销
5	常州博品投资咨询有限公司	博品投资	本期注销

二、公司主要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 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。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

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

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得

的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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，其差额应当计入当期损益。

（3）商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

凡公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 现金流量表中现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的当月月初汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置

持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

其中应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入其他综合收益，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。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

- ① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 已将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对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值。
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组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；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 以公允价值计量且其波动计入当期损益的金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

坏账准备的计提范围：公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款，不包括合并报表范围内各公司之间以及应收政府及下属或相关部门的应收款项）。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

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。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，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额不重大的应收款项，与未单独计提坏账准备的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合。本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货

（1）本公司的存货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、工程施工和周转材料等。

（2）各类存货的取得及发出以实际成本计价。

（3）开发项目存货成本结转：在发出时，采取个别认定法确定其发出的实际成本。

（4）低值易耗品于领用时一次性摊销。

（5）本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（6）资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，

并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(7) 房地产开发的核算方法

①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。

②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。

③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。

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规

定确定其投资成本：

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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额

等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。

C.与被投资单位之间发生重要交易。

D.向被投资单位派出管理人员。

E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

(1) 已出租的土地使用权。

(2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，房产按预计使用年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14. 固定资产

(1) 确认条件

固定资产标准：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、储罐、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

③固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3 或 5	2.38-4.85
机器设备	5-10	3 或 5	9.50-19.40
运输设备	3-8	3 或 5	11.88-32.33
其他	5-15	3 或 5	6.33-19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17. 生物资产

(1) 本公司生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2) 本公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量

①生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护等后续支出，确认为当期费

用。

②本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

生产性生物资产折旧方法：根据生产性生物资产原值按预计使用年限，采用年限平均法分类计提。

18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、专利技术和非专利技术。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。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。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；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。

于每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

19. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入的确认方法

(1) 销售商品收入

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。

(2) 提供劳务收入

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，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或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。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

23. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

24. 递延所得税资产及递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

25. 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 不满足上述条件的，认定经营租赁：

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

27. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%、13%、6%
营业税	营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

注 1：香港子公司执行的所得税税率为 16.5%；本公司及其他子公司所得税税率为 25%。

注 2：2012 年 10 月 19 日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2012〕20 号文件“关于公示江苏省 2012 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知”中，子公司黑牡丹股份公司被认定为高新技术企业，2013 年 4 月收到被江苏省科技厅、财政厅、国税局及地税局联合认定为高新技术企业的证书（证书编号：GR201232001799），有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

税务机关于每年所得税汇算清缴时，根据公司当年度高新技术产品收入占企业当年总收入比例、研发费用占销售收入总额比例、大专以上学历科技人员占职工总数比例、研发人员占职工总数比例等条件是否符合高新技术企业条件，核定公司是否适用 15% 高新企业所得税税率。2015 年度预缴所得税率暂按 25% 执行。

2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7 号)和《国家税务总局关于印发<生产企业出口货物免抵退税管理操作规范>(试行)的通知》(国税发[2002]11 号)等文件精神,黑牡丹股份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。

四、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,300,194.35	622,739.89
银行存款	5,300,084,534.79	6,688,097,581.37
其他货币资金	533,746,118.53	403,899,174.67
合 计	5,835,130,847.67	7,092,619,495.93

注:期末其他货币资金余额 53,374.61 万元,其中银行承兑汇票及信用证保证金 31,890.97 万元,担保及保函保证金 12,084.20 万元,存单质押 5,750.00 万元,贷款保证金 3,624.68 万元,支付宝余额及其他 24.76 万元。

2. 应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,703,484.50	33,602,587.19
合 计	22,703,484.50	33,602,587.19

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,996,623,527.15	93.20	4,573,139.55	0.11	3,992,050,387.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,111,288.23	6.69	33,423,553.95	11.64	253,687,734.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,777,711.14	0.11	3,508,368.49	73.43	1,269,342.65
合 计	4,288,512,526.52	100.00	41,505,061.99	0.97	4,247,007,464.53

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,424,266,954.92	91.34	4,573,139.55	0.19	2,419,693,815.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,050,468.43	8.55	25,663,279.36	11.30	201,387,189.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,750,281.84	0.11	2,747,124.33	99.89	3,157.51
合 计	2,654,067,705.19	100.00	32,983,543.24	1.24	2,621,084,161.95

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
应收政府及下属部门款项	3,644,408,590.09			政府及下属部门不计提坏账
北京大唐高鸿科技发展有限公司	299,236,380.00			预计无坏账风险
常州龙城生态建设有限公司	36,405,401.94			预计无坏账风险
常州方圆制药有限公司	5,689,682.53			预计无坏账风险
常州市创意产业基地	2,741,877.60			预计无坏账风险
江苏旺达纸业股份有限公司	2,693,359.25	2,693,359.25	100.00%	预计无法收回
常州科莱医学检验所有限公司	2,014,949.90			预计无坏账风险
常州海尔思医疗门诊部有限公司	1,286,276.28			预计无坏账风险
常州汇三源物资有限公司	1,078,092.50	1,078,092.50	100.00%	预计无法收回
常州永泰丰化工有限公司	1,068,917.06	801,687.80	75.00%	预计部分可收回
合计	3,996,623,527.15	4,573,139.55	0.11%	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	231,770,933.45	10,156,046.65	4.38
1 至 2 年	39,140,174.87	7,828,034.99	20.00
2 至 3 年	1,521,415.22	760,707.62	50.00
3 年以上	14,678,764.69	14,678,764.69	100.00
合计	287,111,288.23	33,423,553.95	11.64

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,667,301,550.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,767,770.00 元。

4. 预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	961,385,358.45	85.95	311,863,825.00	67.37
1 至 2 年	112,898,121.68	10.09	78,517,364.76	16.96
2 至 3 年	32,932,191.86	2.94	35,800,954.80	7.73
3 年以上	11,462,754.52	1.02	36,757,096.25	7.94
合 计	1,118,678,426.51	100.00	462,939,240.81	100.00

5. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
存款利息	1,672,695.79	1,467,401.74
贷款利息	1,134,418.67	2,602,403.54
融资租赁	8,593,875.49	4,795,259.04
合 计	11,400,989.95	8,865,064.32

6. 应收股利

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	15,448,320.54	15,448,320.54
江苏国光信息产业股份有限公司	10,534,203.41	
合 计	25,982,523.95	15,448,320.54

7. 其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,560,015,554.87	98.96	32,914,987.20	0.44	7,527,100,567.67

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,409,049.95	1.00	32,674,676.98	42.76	43,734,372.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,349,982.77	0.04	1,828,350.73	54.58	1,521,632.04
合计	7,639,774,587.59	100.00	67,418,014.91	0.88	7,572,356,572.68

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,663,910,866.05	97.98	32,825,954.68	0.49	6,631,084,911.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,306,090.26	1.99	34,028,073.92	25.15	101,278,016.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,733,181.05	0.03	1,193,350.73	68.85	539,830.32
合计	6,800,950,137.36	100.00	68,047,379.33	1.00	6,732,902,758.03

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收政府及下属部门款项	7,337,547,393.57			政府及下属部门款项不计提
担保代偿款	107,882,597.10	32,914,987.20	30.51%	预计部分无法收回
工行常州新区支行	67,400,000.00			预计无坏账风险
常州房屋担保置换有限公司	15,240,000.00			预计无坏账风险
常州市新北区新桥中心小学	11,828,925.00			预计无坏账风险
光大金融租赁股份有限公司	11,000,000.00			预计无坏账风险
常州高新技术创业服务中心	3,616,639.20			预计无坏账风险
常州市龙虎实业总公司	3,500,000.00			预计无坏账风险
张亚军	2,000,000.00			预计无坏账风险

合 计	7,560,015,554.87	32,914,987.20	0.44%	
-----	------------------	---------------	-------	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	37,185,152.28	1,859,193.12	5.00
1 至 2 年	9,169,581.42	1,833,916.28	20.00
2 至 3 年	2,145,497.35	1,072,748.68	50.00
3 年以上	27,908,818.90	27,908,818.90	100.00
合 计	76,409,049.95	32,674,676.98	42.76

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 7,387,333,800.08 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 96.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 540,000.00 元。

8. 存货

(1) 存货分类

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	91,594,807.75	10,892,868.61	80,701,939.14	110,213,999.40	10,738,269.97	99,475,729.43
在产品	30,416,091.19		30,416,091.19	32,390,012.01		32,390,012.01
库存商品	178,648,499.96	38,941,748.36	139,706,751.60	189,967,400.46	62,469,915.70	127,497,484.76
消耗性生物资产	94,390,130.91		94,390,130.91	87,846,258.61		87,846,258.61
开发成本	14,265,861,887.83	4,993,792.13	14,260,868,095.70	14,612,631,083.16	4,993,792.13	14,607,637,291.03
开发产品	2,200,087,682.97	10,989,703.10	2,189,097,979.87	1,508,013,848.54		1,508,013,848.54
工程施工	165,199,661.56		165,199,661.56	123,455,899.79		123,455,899.79
委托加工	2,477,159.91		2,477,159.91	8,280,221.83		8,280,221.83
合 计	17,028,675,922.08	65,818,112.20	16,962,857,809.88	16,672,798,723.80	78,201,977.80	16,594,596,746.00

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,738,269.97	5,091,568.67		4,936,970.03		10,892,868.61
在产品						
库存商品	62,469,915.70	16,796,765.68		40,324,933.02		38,941,748.36
消耗性生物资产						
开发成本	4,993,792.13					4,993,792.13
开发产品		10,989,703.10				10,989,703.10
工程施工						
委托加工						
合 计	78,201,977.80	32,878,037.45		45,261,903.05		65,818,112.20

9. 其他流动资产

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（注 1）	215,491,869.23	1,867,290,669.05
万顷良田委托项目（注 2）	212,826,914.77	1,302,335,411.60
贷款（注 3）	360,013,653.90	405,829,248.49
预缴税金和待抵扣税金	71,667,195.38	49,447,258.84
银行理财产品	63,070,000.00	38,000,000.00
应收补贴款	3,138,644.92	12,224,980.43
委托贷款	66,000,000.00	
待摊费用	17,150,945.08	
合 计	1,009,359,223.28	3,675,127,568.41

注 1：根据常州市新北国土储备中心与黑牡丹股份公司签定的《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》，黑牡丹股份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。黑牡丹股份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、黑牡丹股份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 \times 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，公司前期在其他流动资产中列示，本报告期根据其流动性将账龄一年内的在其他流动资产中列示。

注 2：根据常州市新北区政府与黑牡丹股份公司签定的《新北区万顷良田工程建设委托协议》，黑牡丹股份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黑牡丹股份公司的款项为本项目建设成本 \times 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对该等结算基准日之前三个月内投入的本项目建设成本进行审定。由于公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，为避免在其他应收款列示引起的误导，公司前期在其他流动资产中列示，本报告期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。

注 3：贷款为子公司常州市鸿泰科技小额贷款有限公司对外短期贷款余额。

10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	457,889,050.88	
减：未实现融资收益	40,552,701.18	
减：坏账准备	2,086,681.75	
净额	415,249,667.95	

11. 可供出售金融资产

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
可供出售权益工具	1,645,209,143.85	13,530,000.00	1,631,679,143.85	956,655,206.85	10,780,000.00	945,875,206.85
其中：按公允价值计量的	1,297,038,412.05	12,180,000.00	1,284,858,412.05	721,765,206.85	10,680,000.00	711,085,206.85
按成本计量的	348,170,731.80	1,350,000.00	346,820,731.80	234,890,000.00	100,000.00	234,790,000.00
合 计	1,645,209,143.85	13,530,000.00	1,631,679,143.85	956,655,206.85	10,780,000.00	945,875,206.85

12. 持有至到期投资

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

13. 长期应收款

项 目	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
应收融资租赁款	710,659,418.65	3,553,297.09	707,106,121.56	511,438,020.17	2,614,969.62	508,823,050.55
合 计	710,659,418.65	3,553,297.09	707,106,121.56	511,438,020.17	2,614,969.62	508,823,050.55

14. 长期股权投资

投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动			
			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
一、联营企业						
常州天合国际学校	41.67	113,568,961.05			-3,200,802.12	
常州生物医药孵化器有限公司(注1)		36,921,148.89				
江苏地标建筑节能科技有限公司	36.25	8,217,283.80			-44,225.90	
常州广通热网有限公司	40.00	9,030,541.68			-794,636.18	
常州市高创科技小额贷款有限公司	16.67	50,000,000.00			3,004,692.90	
常州睿泰创业投资管理有限公司	35.00	173,014.09			-486.40	
光大常高新环保能源(常州)有限公司	40.00	56,266,570.85				

投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动			
			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
高新陆投(常州)投资有限公司	17.00		17,000,000.00		-2,950,333.50	
常州高新创业投资有限公司 (注 2)	100.00		325,412,538.99		45,838.81	
常州英赞美生物科技有限公司	45.00		1,228,889.26			
合 计		274,177,520.36	343,641,428.25		-3,939,952.39	

(续上表)

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
	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、联营企业						
常州天合国际学校					110,368,158.93	
常州生物医药孵化器有限公司				36,921,148.89		
江苏地标建筑节能科技有限公司					8,173,057.90	
常州广通热网有限公司					8,235,905.50	
常州市高创科技小额贷款有限公司					53,004,692.90	
常州睿泰创业投资管理有限公司					172,527.69	
光大常高新环保能源(常州)有限公司				3,488,531.67	59,755,102.52	
高新陆投(常州)投资有限公司					14,049,666.50	
常州高新创业投资有限公司					325,458,377.80	
常州英赞美生物科技有限公司					1,228,889.26	
合 计				40,409,680.56	580,446,379.00	

注 1: 2015 年 10 月 28 日, 本公司与常州方圆制药有限公司签订股权转让协议, 协议约定将其持有常州生物医药孵化器有限公司 63.05% 的股权转让给本公司, 此次股权转让后, 公司持有常州生物医药孵化器有限公司 100% 股权, 已纳入本年度财务报表合并范围。

注 2: 2015 年 6 月 9 日, 根据常新国资委[2015]4 号文件决定将区政府投资的常州高新创业投资有限公司 100% 的股权划转给本公司。根据高新创投公司章程及托管协议约定, 成立“常州高新区拨改投(贷)专项资金投资决策委员会”, 投委会负责公司经营管理决策, 本公司无控制权, 因此未纳入财务报表合并范围。

15. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,408,691,030.34	173,881,378.95	1,582,572,409.29
2.本期增加金额	797,024,732.18	69,639,241.70	866,663,973.88
(1) 外购	6,172,630.40		6,172,630.40
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	527,436,219.26	59,862,641.70	587,298,860.96
(3) 企业合并增加	263,160,900.00	9,776,600.00	272,937,500.00
(4) 其他（汇率变动）	254,982.52		254,982.52
3.本期减少金额	2,094,626.39		2,094,626.39
(1) 处置			
(2) 其他转出	2,094,626.39		2,094,626.39
4.期末余额	2,203,621,136.13	243,520,620.65	2,447,141,756.78
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	94,826,221.01	12,028,065.89	106,854,286.90
2.本期增加金额	72,620,336.06	3,830,501.13	76,450,837.19
(1) 计提或摊销	54,358,336.06	3,830,501.13	58,188,837.19
(2) 企业合并增加	18,262,000.00		18,262,000.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	167,446,557.07	15,858,567.02	183,305,124.09
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
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	2,036,174,579.06	227,662,053.63	2,263,836,632.69
2.期初账面价值	1,313,864,809.33	161,853,313.06	1,475,718,122.39

(2) 未办妥产权证书的主要投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
绿都万和城 03 地块幼儿园	30,144,924.02	完成竣工验收，产权正在办理中

16. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,123,037,418.52	618,778,404.80	30,966,297.71	2,180,920,334.86	3,953,702,455.89
2.本期增加金额	14,633,817.68	20,848,417.80	1,551,305.56	61,259,868.78	98,293,409.82
(1) 购置	2,389,322.33	2,733,484.27	1,445,305.56	4,310,495.08	10,878,607.24
(2) 在建工程转入	9,883,091.92	17,421,175.71		17,958,542.07	45,262,809.70
(3) 企业合并增加		502,652.71	106,000.00	38,971,936.30	39,580,589.01
(4) 其他	2,361,403.43	191,105.11		18,895.33	2,571,403.87
3.本期减少金额	6,519,572.75	56,931,462.65	1,420,383.41	1,394,343.51	66,265,762.32
(1) 处置或报废	4,965,494.64	56,931,462.65	1,420,383.41	1,394,343.51	64,711,684.21
(2) 其他	1,554,078.11				1,554,078.11
4.期末余额	1,131,151,663.45	582,695,359.95	31,097,219.86	2,240,785,860.13	3,985,730,103.39
二、累计折旧					
1.期初余额	246,550,874.23	475,525,996.64	22,769,771.80	250,996,594.83	995,843,237.50
2.本期增加金额	41,447,487.49	27,327,017.78	3,179,766.71	67,642,409.81	139,596,681.79

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
(1) 计提	41,447,487.49	27,240,502.79	3,179,766.71	55,767,100.19	127,634,857.18
(2) 企业合并增加		86,514.99		11,875,309.62	11,961,824.61
3.本期减少金额	1,790,667.02	54,692,030.00	1,355,651.48	1,149,051.85	58,987,400.35
(1) 处置或报废	1,790,667.02	54,692,030.00	1,355,651.48	1,149,051.85	58,987,400.35
4.期末余额	286,207,694.70	448,160,984.42	24,593,887.03	317,489,952.79	1,076,452,518.94
三、减值准备					
1.期初余额	5,445,407.65				5,445,407.65
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	5,445,407.65				5,445,407.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	839,498,561.10	134,534,375.53	6,503,332.83	1,923,295,907.34	2,903,832,176.80
2.期初账面价值	871,041,136.64	143,252,408.16	8,196,525.91	1,929,923,740.03	2,952,413,810.74

(2) 未办妥产权证书的主要固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青龙园区车间	160,718,741.10	手续未齐全
溧阳房屋	4,126,925.98	手续未齐全

17. 在建工程

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
园区开发项目	305,148,291.40		305,148,291.40	978,174,074.85		978,174,074.85
水处理工程项目	15,974,811.24	10,444,548.82	5,530,262.42	25,007,873.37	10,444,548.82	14,563,324.55
其他项目	819,110.86		819,110.86	224,000.00		224,000.00
合 计	321,942,213.50	10,444,548.82	311,497,664.68	1,003,405,948.22	10,444,548.82	992,961,399.40

18. 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
零星资产	104,173.53	112,361.09
合 计	104,173.53	112,361.09

19. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	228,230,270.76	12,738,163.13	2,178,750.00	243,147,183.89
2.本期增加金额		433,552.28		433,552.28
(1) 购置		433,552.28		433,552.28
3.本期减少金额	546,006.64	79,697.18	643,750.00	1,269,453.82
(1) 处置	546,006.64	79,697.18	643,750.00	1,269,453.82
4.期末余额	227,684,264.12	13,092,018.23	1,535,000.00	242,311,282.35
二、累计摊销				
1.期初余额	26,226,059.14	6,022,951.42	1,180,790.20	33,429,800.76
2.本期增加金额	4,612,037.66	1,992,959.11	382,111.86	6,987,108.63
(1) 计提	4,612,037.66	1,992,959.11	382,111.86	6,987,108.63
3.本期减少金额	234,560.77	13,302.86	236,045.94	483,909.57
(1) 处置	234,560.77	13,302.86	236,045.94	483,909.57
4.期末余额	30,603,536.03	8,002,607.67	1,326,856.12	39,932,999.82
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				

项 目	土地使用权	软件	其他	合计
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	197,080,728.09	5,089,410.56	208,143.88	202,378,282.53
2.期初账面价值	202,004,211.62	6,715,211.71	997,959.80	209,717,383.13

20. 长期待摊费用

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	21,424,376.18	23,664,386.07	12,645,989.77		32,442,772.48
融资费用	95,733,618.41	88,017,589.74	41,278,689.63		142,472,518.52
其他	283,291.56	155,673.08	166,599.42		272,365.22
合 计	117,441,286.15	111,837,648.89	54,091,278.82		175,187,656.22

21. 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

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	197,833,604.55	49,364,561.35	128,608,480.28	31,787,419.03
可抵扣亏损	72,747,843.10	18,186,960.77	67,203,989.06	16,800,997.27
可供出售金融资产公允价值变动	742,883.98	185,721.00	53,659,162.08	13,414,790.52
可以以后年度抵扣的费用	4,106,874.18	1,026,718.55		
内部交易未实现利润	210,471,411.69	52,617,852.92	175,571,809.26	43,892,952.32
应付利息中汇算清缴前不能取得银行结息单部分	6,111,187.15	1,527,796.79	6,649,924.52	1,662,481.13
期末未支付职工薪酬			473,325.97	118,331.50
其他	9,262,406.67	1,528,297.10		
合 计	501,276,211.32	124,437,908.48	432,166,691.17	107,676,971.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	183,394,633.24	45,848,658.31	55,000.00	13,750.00
同一控制下折价转让资产	2,004,280.56	501,070.14	2,213,461.66	553,365.42
固定资产加速折旧	766,321.59	191,580.41		
合 计	186,165,235.39	46,541,308.86	2,268,461.66	567,115.42

22. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
抵债资产（注 1）	1,159,867.59	1,159,867.59
北部新城高铁片区土地前期开发项目（注 2）	1,309,010,669.05	
万顷良田委托项目（注 2）	1,238,535,411.60	
合 计	2,548,705,948.24	1,159,867.59

注 1：根据江苏省常州市新北区人民法院做出的（2013）新执字第 2368-3 号执行裁定书，子公司恒泰担保公司受让被执行人丁国军、赵海英名下所有的位于常州市通江大道 555-1007 号至 555-1009 号房产以抵偿恒泰担保公司代常州市闪光国际贸易有限公司偿还的银行借款，抵债金额为 1,070,000.00 元。

注 2：北部新城项目和万顷良田项目支出，公司前期在其他流动资产中列示，本报告期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。

23. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	903,500,000.00	482,000,000.00
抵押借款		800,000,000.00

保证借款	1,893,500,000.00	990,295,480.93
信用借款	100,000,000.00	276,835,624.72
保证+抵(质)押借款	250,000,000.00	
合 计	3,147,000,000.00	2,549,131,105.65

24. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	419,257,767.05	209,555,866.00
合 计	419,257,767.05	209,555,866.00

25. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,135,392,206.39	1,494,370,395.12
1 至 2 年	456,044,912.89	152,346,075.52
2 至 3 年	57,615,762.35	43,387,683.80
3 年以上	34,344,995.77	8,403,294.93
合 计	1,683,397,877.40	1,698,507,449.37

26. 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	557,643,081.26	480,881,742.37
1 至 2 年	240,818,536.18	86,953,435.79
2 至 3 年	40,503,399.90	5,364,931.77
3 年以上	8,426,351.97	4,162,692.77
合 计	847,391,369.31	577,362,802.70

27. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,108,424.60	293,438,379.53	291,243,305.35	52,303,498.78

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	206.91	27,829,613.39	27,829,613.39	206.91
三、辞退福利		35,000.00	35,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	50,108,631.51	321,302,992.92	319,107,918.74	52,303,705.69

(2) 短期薪酬列示

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	43,487,558.40	239,429,034.51	237,565,249.26	45,351,343.65
二、职工福利费	4,893,316.86	19,353,429.75	19,333,839.75	4,912,906.86
三、社会保险费	50.98	13,414,858.35	13,414,858.35	50.98
其中：医疗保险费	50.98	11,000,605.08	11,000,605.08	50.98
工伤保险费		1,788,832.17	1,788,832.17	
生育保险费		625,421.10	625,421.10	
四、住房公积金	26,462.00	16,260,256.92	16,277,315.92	9,403.00
五、工会经费和职工教育经费	1,701,036.36	4,980,800.00	4,652,042.07	2,029,794.29
合 计	50,108,424.60	293,438,379.53	291,243,305.35	52,303,498.78

(3) 设定提存计划列示

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	25,895,290.45	25,895,290.45	183.92
2. 失业保险费	22.99	1,934,322.94	1,934,322.94	22.99
合 计	206.91	27,829,613.39	27,829,613.39	206.91

28. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	5,380,894.09	904,335.56
土地增值税	797,098.22	2,167,796.08
营业税	52,172,484.67	26,198,885.80

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	76,429,510.02	65,960,583.91
个人所得税	1,894,030.71	1,985,263.76
城市维护建设税	4,251,076.64	2,082,508.34
教育费附加	3,037,511.92	1,503,473.55
房产税	3,637,259.77	8,261,714.76
土地使用税	5,735,278.77	5,976,615.23
印花税	2,278,134.74	342,849.03
防洪保安基金	738,810.72	233,047.46
其他	67,264.01	62,302.06
合 计	156,419,354.28	115,679,375.54

29. 应付利息

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	41,392,996.40	133,680,241.73
企业债券利息	279,882,832.59	134,415,406.50
短期借款应付利息	19,835,839.72	25,106,619.27
合 计	341,111,668.71	293,202,267.50

30. 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	600,674.32	1,616,858.03
合 计	600,674.32	1,616,858.03

31. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	288,635,156.26	1,079,160,372.06
1 至 2 年	64,145,547.36	482,083,694.16

项 目	期末余额	期初余额
2 至 3 年	87,160,145.48	10,534,463.72
3 年以上	314,099,364.83	359,630,868.84
合 计	754,040,213.93	1,931,409,398.78

注：根据黑牡丹股份公司 2009 年 10 月与常州君德投资有限公司签定的《飞龙地块合作及共同投资协议》，在绿都房地产可供分配利润不足时，由君德投资公司代付股利，2010 年 12 月收到君德投资公司代绿都房地产预付股利 187,500,000.00 元，之后黑牡丹股份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的股利。

32. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,613,656,060.74	5,922,211,229.94
1 年内到期的应付债券（注）	1,500,000,000.00	900,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	32,000,000.00	
合 计	4,145,656,060.74	6,822,211,229.94

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

本公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具 10 亿元，期限 2014 年 11 月-2016 年 11 月，票面利率 5.80%，本期末在“一年内到期的非流动负债”项目列示。

33. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
担保赔偿准备	58,421,750.00	51,291,055.00
短期责任准备	4,670,997.05	5,640,003.37
预提费用	789,046,266.01	302,206,170.94
合 计	2,852,139,013.06	1,359,137,229.31

34. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	2,549,941,834.00	3,114,500,000.02
抵押借款	1,353,937,345.46	1,451,474,546.90
保证借款	2,006,000,000.00	1,127,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
保证+抵（质）押借款	1,814,000,000.00	375,000,000.00
合 计	7,753,879,179.46	6,067,974,546.92

35. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
07 常高新债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
09 常高新债（注 1）	1,482,494,675.97	1,477,371,166.41
13 常高新债（注 2）	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
黑牡丹 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 3）		500,000,000.00
黑牡丹 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 4）	200,000,000.00	200,000,000.00
黑牡丹 2014 年度第二期非公开定向债务融资工具（注 5）	500,000,000.00	500,000,000.00
黑牡丹 2013 年公司债第一期（注 6）	850,000,000.00	850,000,000.00
常高新 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 7）		1,000,000,000.00
常环保 2014 年中小企业私募债券（注 8）	299,467,041.62	299,161,341.64
黑牡丹 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 9）	800,000,000.00	
黑牡丹 2015 年度第三期非公开定向债务融资工具（注 10）	500,000,000.00	
常高新 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 11）	600,000,000.00	
合 计	7,831,961,717.59	7,426,532,508.05

注 1：根据 09 常高新债募集说明书，在本期债券存续期的第 5 年末即 2014 年末，发行人可选择上调本期债券票面利率 0 至 100 个基点（含本数），2014 年本公司已行使上调票面利率选择权，2014 年 6 月 4 日起，债券票面利率由 5.20% 上调至 6.20%。

注 2：2013 年 3 月，本公司第三期企业债 13 常高新债发行完毕，发行规模为人民币 16 亿元，期限为 7 年，面值发行，票面利率 6.18%，发行款 16 亿元 2013 年 3 月已到账。

注 3: 2013 年 5 月, 黑牡丹股份公司第一期非公开定向债务融资工具发行完毕。发行规模为人民币 5 亿元, 期限为 3 年, 面值发行, 票面利率 5.90%, 发行款 5 亿元 2013 年 5 月已到账; 本期转入一年内到期的非流动负债。

注 4: 2014 年 8 月, 黑牡丹股份公司第一期非公开定向债务融资工具发行完毕。发行规模为人民币 2 亿元, 期限为 3 年, 面值发行, 票面利率 7.30%, 发行款 2 亿元 2014 年 8 月已到账。

注 5: 2014 年 10 月, 黑牡丹股份公司第二期非公开定向债务融资工具发行完毕。发行规模为人民币 5 亿元, 期限为 3 年, 面值发行, 票面利率 6.90%, 发行款 5 亿元 2014 年 10 月已到账。

注 6: 2014 年 11 月, 黑牡丹股份公司 2013 年公司债第一期发行完毕。发行规模为人民币 8.5 亿元, 期限为 5 年期, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权, 面值发行, 票面利率 5.40%, 发行款 8.5 亿元 2014 年 11 月已到账。

注 7: 2014 年 11 月, 本公司 2014 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 10 亿元, 期限为 2 年期, 面值发行, 票面利率 5.80%, 发行款 10 亿元 2014 年 11 月已到账; 本期转入一年内到期的非流动负债。

注 8: 2014 年 6 月, 子公司民生环保 2014 年中小企业私募债券发行完毕。发行规模为人民币 3 亿元, 期限为 3 年期, 附在第 2 个计息年度末附加发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权, 面值发行, 票面利率 8.30%, 发行款 3 亿元 2014 年 6 月已到账。

注 9: 2015 年 2 月, 黑牡丹股份公司 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 6.80%, 发行款 8 亿元 2015 年 2 月已到账。

注 10: 2015 年 11 月, 黑牡丹股份公司 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 5.80%, 发行款 5 亿元 2015 年 11 月已到账。

注 11: 2015 年 11 月, 本公司 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 6 亿元, 期限为 5 年, 面值发行, 票面利率 5.30%, 发行款 6 亿元 2015 年 11 月已到账。

36. 长期应付款

截至 2015 年 12 月 31 日止，长期应付款距离到期日账龄结构如下：

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	22,854,689.00	
2-3 年	59,000,000.00	
3 年以上	30,000,000.00	
合计	111,854,689.00	

37. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公共租赁住房补助资金	70,560,000.00		103,306.50	70,456,693.50
平台建设拨款		13,597,948.07		13,597,948.07
“改进生产工艺、改造染色设备及后整理设备，提升牛仔布的产品水平项目”拨款	8,000,000.00		1,600,000.00	6,400,000.00
担保赔偿补助	5,112,624.00	1,758,400.00		6,871,024.00
政府拨付搬迁资产补偿	3,906,990.00		3,906,990.00	
滨江开发区中水回用项目补贴		1,500,000.00		1,500,000.00
其他	1,467,984.40		1,467,984.40	
合 计	89,047,598.40	16,856,348.07	7,078,280.90	98,825,665.57

38. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
长期责任准备	229,000.00	198,750.00
股权信托融资	500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	500,229,000.00	500,198,750.00

注：2014 年 6 月 13 日，子公司黑牡丹建设与紫金信托共同签署《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 50,000.00 万元向黑牡丹建设进行股权投资，其中 12,900.00 万元用于新增注册资本，剩余 37,100.00 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 32,900.00 万元，股权结构变更为黑牡丹股份公司持有 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 20,000.00 万元，黑牡丹股份公司持有其 100.00% 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。

39. 实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常州市新北区人民政府	1,005,000,000.00			1,005,000,000.00
合 计	1,005,000,000.00			1,005,000,000.00

40. 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

2015 年 8 月 25 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 60,000.00 万元，扣除承销费等相关交易费用 180 万元后，实际收到人民币 59,820.00 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 5 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 5 个计息年度票据年利率为 5.49%，自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率，如果发行人不行使赎回权，则从第 6 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 300 个基点，在第 6 个计息年度至第 10 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 5 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。此后每 5 年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

项目	期初余额		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债			6,000,000.00	600,000,000.00
合 计			6,000,000.00	600,000,000.00

(续上表)

项目	本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		1,800,000.00	6,000,000.00	598,200,000.00
合 计		1,800,000.00	6,000,000.00	598,200,000.00

(3) 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。

41. 资本公积

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）	9,614,856,632.01	425,376,642.94	2,754,078.11	10,037,479,196.84
其他资本公积	1,588,727,906.38	1,843,814.00		1,590,571,720.38
合 计	11,203,584,538.39	427,220,456.94	2,754,078.11	11,628,050,917.22

注：本年度区政府无偿划入常州市新北区建设发展有限公司 100% 的股权、常州高新创业投资有限公司 100% 的股权至本公司，增加资本溢价 425,376,642.94 元；无偿划出常州新芯电子产业有限公司 10% 的股权，减少资本溢价 1,200,000.00 元；无偿划入的管理中心大楼固定资产原值变更，减少资本溢价 1,554,078.11 元；黑牡丹股份公司定增影响本公司享有的权益增加其他资本公积 1,843,814.00 元。

42. 其他综合收益

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	39,401,338.06	161,031,483.41		59,063,977.83	102,489,649.65	-522,144.07	141,890,987.71
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	38,844,169.69	157,195,396.70		59,063,977.83	98,127,932.70	3,486.17	136,972,102.39
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	557,168.37	3,836,086.71			4,361,716.95	-525,630.24	4,918,885.32
其他综合收益合计	39,401,338.06	161,031,483.41		59,063,977.83	102,489,649.65	-522,144.07	141,890,987.71

43. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,979,680.09	8,802,615.04		37,782,295.13
合 计	28,979,680.09	8,802,615.04		37,782,295.13

44. 一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	36,075,081.68		10,343,320.07	25,731,761.61
合 计	36,075,081.68		10,343,320.07	25,731,761.61

45. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	704,935,938.56	831,980,035.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	704,935,938.56	831,980,035.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,895,390.46	280,334,146.53
减：提取法定盈余公积	8,802,615.04	4,801,263.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		401,368,134.40
提取职工奖励及福利基金		1,208,845.06
期末未分配利润	1,013,028,713.98	704,935,938.56

46. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,436,427,752.13	6,344,863,346.19	5,945,276,867.61	4,745,854,079.23
其他业务	67,390,344.46	49,181,693.35	74,050,957.34	46,110,594.39
合 计	7,503,818,096.59	6,394,045,039.54	6,019,327,824.95	4,791,964,673.62

主营业务按行业分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
担保费业务	9,287,953.40	6,755,251.68	22,832,156.56	12,744,449.74

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
纺织服装业务	1,240,252,593.60	1,020,179,032.75	2,063,123,299.98	1,872,500,845.95
污水处理业务	51,996,859.23	28,820,683.14	49,890,716.51	27,223,802.61
拆迁服务业务	1,275,288.80	724,524.00	8,642,327.50	4,621,313.65
仓储、物流业务	8,400,215.11	1,160,321.58	7,968,372.26	655,760.25
工程施工业务	1,411,437,017.98	1,258,389,694.94	988,045,811.73	885,803,912.86
其中：政府回购	1,409,946,418.39	1,261,639,209.28	985,837,525.73	884,408,597.50
安置房销售业务	1,121,270,220.09	959,412,882.62	918,271,661.97	794,473,976.21
其中：政府回购	1,121,270,220.09	959,412,882.62	918,271,661.97	794,473,976.21
商品房销售业务	394,616,807.04	259,576,706.88	1,130,163,565.00	792,516,008.63
土地一级开发及良田 工程项目	83,335,689.44		98,804,633.93	
贷款业务	42,417,874.88	2,873,125.01	58,108,902.36	8,188,123.22
教学业务	23,426,310.00	15,461,234.05	18,879,010.83	15,482,188.76
商品销售业务	2,643,877,626.74	2,624,162,552.10	207,952,783.21	205,720,929.24
租赁业务	241,820,062.77	99,618,096.31	239,399,160.92	82,384,834.18
融资租赁业务	113,372,379.03	37,794,669.73	62,221,699.58	33,726,426.12
其他业务	49,640,854.02	29,934,571.40	70,972,765.27	9,811,507.81
合 计	7,436,427,752.13	6,344,863,346.19	5,945,276,867.61	4,745,854,079.23

47. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,070,618.31	154,893,830.59
房产税	129,918,713.35	2,170,489.81
土地增值税	19,509,079.76	28,853,811.26

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,936,750.77	14,897,659.03
教育费附加	12,409,725.86	10,658,605.93
其他	817.59	2,396.08
合 计	174,845,705.64	211,476,792.70

48. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	718,931,747.95	461,250,139.46
减：利息收入	146,371,543.27	99,506,826.53
利息净支出	572,560,204.68	361,743,312.93
汇兑损失	30,370.09	1,663,086.63
减：汇兑收益	14,774,645.70	14,305.21
汇兑净损失	-14,744,275.61	1,648,781.42
银行手续费	4,889,613.40	744,016.23
合 计	562,705,542.47	364,136,110.58

49. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,752,721.32	64,235,978.28
二、存货跌价损失	32,878,037.45	28,494,422.95
三、可供出售金融资产减值损失	2,750,000.00	
合 计	68,380,758.77	92,730,401.23

50. 投资收益

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	-3,939,952.39	-5,458,541.32
处置长期股权投资产生的投资收益	1,131.34	-1,095.48

项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		5,440,181.94
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	48,837,546.31	11,756,007.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,134,717.27	-87,684.67
其他投资收益	2,481,638.10	
合 计	55,515,080.63	11,648,867.52

51. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,861,807.01	40,667,483.74
其中：固定资产处置利得	2,840,348.25	40,667,483.74
无形资产处置利得	21,458.76	
接受捐赠	200,000.00	323,638.83
政府补助	574,085,585.93	361,491,100.00
非同一控制企业合并形成的收益	18,331,478.14	
其他	6,362,697.77	10,738,397.72
合 计	601,841,568.85	413,220,620.29

52. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,389,373.92	517,811.08
其中：固定资产处置损失	1,389,373.92	514,769.44
无形资产处置损失		3,041.64
债务重组损失		9,428.66
对外捐赠	1,320,000.00	106,000.00
其他	5,820,415.72	5,989,066.13
合 计	8,529,789.64	6,622,305.87

53. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	155,849,890.68	181,970,700.08
递延所得税费用	-29,850,721.09	-35,741,507.28
合 计	125,999,169.59	146,229,192.80

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	438,179,627.01	436,308,730.47
加: 资产减值准备	68,380,758.77	92,730,401.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,823,694.37	165,222,364.07
无形资产摊销	6,987,108.63	6,979,940.46
长期待摊费用摊销	33,911,234.99	18,895,888.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	-13,316,415.43	-40,161,001.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	32,321.65	6,957.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	705,470,106.20	483,183,446.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-55,515,080.63	-11,648,867.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-29,990,006.23	-35,466,654.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	139,285.13	-61,285.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	210,187,550.78	-36,736,145.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-893,316,063.22	-2,339,585,884.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	96,890,941.88	899,915,437.78
其他	-64,677,011.65	68,367,305.96
经营活动产生的现金流量净额	689,188,052.25	-292,049,365.06

补充资料	本期金额	上期金额
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	5,301,632,364.91	6,688,782,321.93
减: 现金的期初余额	6,688,796,425.88	4,045,446,818.39
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	-1,387,164,060.97	2,643,335,503.54

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,301,632,364.91	6,688,782,321.93
其中: 库存现金	1,300,194.35	622,739.89
可随时用于支付的银行存款	5,300,084,534.79	6,688,097,581.37
可随时用于支付的其他货币资金	247,635.77	62,000.67
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	5,301,632,364.91	6,688,782,321.93
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		

55. 所有权或使用权受到限制的资产

所有权或使用权受到限制的资产名称	地址	年末土地(房产)使用账面价格	受到限制的原因	借款金额	资产所有权人
存货-土地使用权	天河路南侧、乐山路东侧	428,461,590.00	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国志实业投资有限公司

所有权或使用权受到限制的资产名称	地址	年末土地（房产）使用账面价格	受到限制的原因	借款金额	资产所有权人
存货-土地使用权	新北区龙城大道南侧、藻江河东侧	704,818,195.00	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国品实业投资有限公司
存货-土地使用权	龙城大道南侧、泰山路西侧		为新农村建设发展有限公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国品实业投资有限公司
存货-土地使用权	嵩山路东侧，龙城大道北侧	134,144,280.00	为新农村建设发展有限公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州国栋实业投资有限公司
存货-土地使用权	天河路南侧、乐山路东侧	394,774,373.00			常州国焱实业投资有限公司
存货-土地使用权	云河路南侧、长江路西侧	138,333,615.89	为常州国展资产管理有限公司借款提供抵押	480,000,000.00	常州国平实业投资有限公司
存货-土地使用权	昆仑路东侧、长沟路北侧	264,364,267.00			常州国悦实业投资有限公司
存货-土地使用权	藻江河东、龙须路北、衡山路西	319,078,132.92	为常州滨江环保产业发展有限公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州君泰实业投资有限公司
存货-土地使用权	三井河南、秦岭路东、太湖路北、藻江河西	385,086,753.59			常州龙源实业投资有限公司
存货-土地使用权	科一路南侧、衡山路东侧，科五路西侧、珠江路北侧	460,227,583.86	为常州新铁投资发展有限公司借款提供抵押	294,000,000.00	常州博睿实业投资有限公司
土地使用权及建成后的投资性房地产青年公寓二期	新北区通江路东侧、浏阳河路北侧、创新大道西侧	544,156,752.21			常州国展安居投资有限公司
存货-土地使用权	玉龙路西、金融路北、平阳路南	164,117,688.67	为本公司借款提供抵押	56,400,000.00	常州盛世经纬实业投资有限公司
存货-土地使用权	凤翔路东、黄河路北、金融路南	38,683,376.17			常州盛世经纬实业投资有限公司
存货-土地使用权	新北区新桥镇辽河路南侧、乐山路东侧	191,687,712.50	为常州常高新实业投资有限公司借款提供抵押	400,000,000.00	常州金融科技孵化中心有限公司
存货-土地使用权	新北区新桥镇云河路南侧、仁和路东侧	207,751,807.56			常州科技孵化中心有限公司
存货-土地使用权	辽河路南寒山路西	5,712,699.09	为常州国展医疗器械产业发展有限公司借款提供抵押	100,000,000.00	常州国展医疗器械产业发展有限公司
存货-土地使用权	新北区乐山路东侧、辽河路北侧	96,345,206.00	为常州金融科技孵化中心有限公司借款提供抵押	50,000,000.00	常州金融科技孵化中心有限公司
投资性房地-房产所有权	新北区新竹路 2 号	140,764,854.17	为常州综合保税区投资开发有限公司借款提供抵押	193,000,000.00	常州综合保税区投资开发有限公司

所有权或使用权受到限制的资产名称	地址	年末土地（房产）使用账面价格	受到限制的原因	借款金额	资产所有权人
投资性房地-土地使用权	出口加工区	37,236,600.24			
投资性房地产-土地使用权	常州市新区民营科技工业园	25,207,638.86	为常州国展资产经营有限公司借款提供抵押	70,000,000.00	常州国展资产经营有限公司
投资性房地产-土地使用权	薛家镇春江路以东、河海路以北	49,341,488.43			
投资性房地产-房屋建筑物	华山中路 100 号	67,341,725.34			
投资性房地产-土地使用权	新北区高新科技园创新科技楼南区、北区	30,034,925.03	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	
存货-土地使用权	太湖路以南东经 120 路以东地块	649,528,880.82	为本公司借款提供抵押	500,000,000.00	常州宏景投资有限公司
存货-土地使用权	科二路东、汉江路南、科五路西、科三路北地块	175,426,097.97	为常州市新北区新农村建设发展有限公司借款提供抵押	400,000,000.00	常州聚源实业投资有限公司
存货-土地使用权	科二路东、科三路南、科五路西地块	307,989,307.53			常州开铭实业投资有限公司
存货-土地使用权	太湖路南、晋陵路东地块	179,476,240.54			常州济邦投资有限公司
存货-土地使用权	黑牡丹科技园土地	525,208,881.90	贷款抵押	180,000,000.00	常州黑牡丹科技园有限公司
存货-土地使用权	百馨西苑三期土地	17,279,905.68	贷款抵押	179,300,000.00	常州黑牡丹置业有限公司
固定资产	香港公司之租赁土地及楼宇和投资物业	28,539,148.62	贷款抵押	15,265,189.38	黑牡丹(香港)有限公司
投资性房地产	香港公司之租赁土地及楼宇和投资物业	3,286,856.58	贷款抵押		
固定资产-房屋建筑物	新北区衡山路 8 号	58,458,304.91	为本公司借款提供抵押	294,000,000.00	常高新集团有限公司
无形资产-土地使用权	新北区衡山路以东，长江中路以南	16,598,349.42	为本公司借款提供抵押	56,400,000.00	常高新集团有限公司
其他非流动资产	应收新北区政府万顷良田工程款	1,103,608,329.69	贷款质押	110,000,000.00	常州新希望农业投资发展有限公司
紫金保险股权		10500 万股	为本公司借款提供质押	100,000,000.00	常高新集团有限公司

五、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或

两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
常州市新北区人民政府	江苏常州	—	—	100.00	100.00

2. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市新北区政府及下设各部门	工程施工、安置房销售等	2,614,552,327.92	1,827,309,621.83

(2) 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州市新北区政府及下设各部门	绿化资产	166,396,000.00	177,277,900.00

3. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	常州市新北区政府及下设各部门	3,644,808,590.09		2,377,765,146.57	
预付账款	常州市新北区政府及下设各部门	281,755,169.00		50,000,000.00	
其他应收款	常州市新北区政府及下设各部门	7,338,127,393.57	540,000.00	6,467,797,980.70	500,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	常州市新北区政府及下设各部门	59,605,840.97	889,605,840.97

六、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
一、集团内			
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	9,000.00	2016 年 11 月 26 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	5,460.00	2018 年 3 月 26 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	13,000.00	2017 年 3 月 4 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	5,000.00	2017 年 4 月 29 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	5,000.00	2016 年 8 月 31 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	8,591.00	2018 年 6 月 25 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	6,000.00	2018 年 12 月 27 日
本公司	顺泰融资租赁股份有限公司	12,090.00	2016 年 6 月 23 日
本公司	常州国展资产经营有限公司	48,000.00	2020 年 8 月 28 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	13,000.00	2017 年 3 月 9 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	5,000.00	2016 年 8 月 20 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	7,200.00	2016 年 8 月 4 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	12,000.00	2016 年 10 月 26 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	13,000.00	2017 年 2 月 18 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	8,000.00	2017 年 3 月 10 日
本公司	常州嘉迅物流有限公司	15,000.00	2017 年 1 月 5 日
本公司	常州综合保税区投资开发有限公司	8,850.00	2016 年 6 月 19 日
本公司	常州综合保税区投资开发有限公司	21,000.00	2025 年 12 月 31 日
本公司	常州黑牡丹置业有限公司	35,000.00	2016 年 8 月 25 日
本公司	常州黑牡丹建设投资有限公司	15,000.00	2017 年 11 月 12 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	16,800.00	2016 年 10 月 29 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	7,000.00	2016 年 9 月 8 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	10,000.00	2016 年 9 月 8 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	10,000.00	2016 年 9 月 8 日

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	6,349.50	2016 年 9 月 23 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	30,000.00	2017 年 4 月 26 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	6,000.00	2016 年 10 月 20 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	50,000.00	2017 年 4 月 28 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	40,000.00	2016 年 6 月 30 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	7,500.00	2016 年 10 月 27 日
本公司	黑牡丹(集团)股份有限公司	10,000.00	2016 年 10 月 29 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州黑牡丹建设投资有限公司	50,000.00	2019 年 6 月 22 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	500.00	2016 年 4 月 20 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	5,000.00	2017 年 1 月 3 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	600.00	2017 年 1 月 4 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	6,000.00	2016 年 12 月 30 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州新希望农业投资发展有限公司	5,000.00	2016 年 12 月 30 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	常州黑牡丹科技园有限公司	18,000.00	2019 年 1 月 20 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	黑牡丹(香港)有限公司	531.49	2016 年 2 月 28 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	黑牡丹(香港)有限公司	3,500.30	2016 年 3 月 15 日
黑牡丹(集团)股份有限公司	黑牡丹(香港)有限公司	468.78	2020 年 12 月 31 日
小计		548,441.07	
二、集团外			
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	11,400.00	2018 年 12 月 28 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	31,250.00	2018 年 4 月 1 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	14,000.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	10,000.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	9,600.00	2016 年 7 月 3 日
本公司	常州市城市建设（集团）有限公司	6,400.00	2016 年 5 月 27 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016 年 9 月 4 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2017 年 12 月 30 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016 年 5 月 20 日

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	18,000.00	2016 年 6 月 19 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	15,000.00	2016 年 12 月 25 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	7,000.00	2017 年 4 月 23 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	8,000.00	2018 年 7 月 27 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	9,000.00	2017 年 4 月 23 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	8,000.00	2016 年 4 月 28 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	10,000.00	2016 年 4 月 29 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	85,000.00	2021 年 3 月 20 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	15,000.00	2017 年 3 月 31 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	20,000.00	2016 年 6 月 19 日
本公司	龙城旅游控股集团有限公司	10,000.00	2016 年 8 月 7 日
本公司	常州中华恐龙园有限公司	6,000.00	2016 年 12 月 31 日
本公司	常州龙城生态建设有限公司	48,000.00	2018 年 1 月 21 日
本公司	常州龙城生态建设有限公司	10,000.00	2016 年 3 月 31 日
本公司	常州新长江投资有限公司	11,000.00	2019 年 1 月 17 日
本公司	常州新长江投资有限公司	10,000.00	2016 年 8 月 31 日
本公司	常州投资集团有限公司	10,000.00	2016 年 4 月 30 日
本公司	常州青洋港口开发有限公司	3,000.00	2016 年 5 月 4 日
本公司	常州青洋港口开发有限公司	5,000.00	2016 年 7 月 15 日
本公司	常州录安洲长江码头有限公司	5,000.00	2016 年 5 月 30 日
本公司	溧阳市城市建设发展有限公司	120,000.00	2018 年 11 月 8 日
本公司	常州龙虎塘资产经营有限公司	5,000.00	2017 年 3 月 1 日
本公司	常州龙虎综合市场有限公司	5,000.00	2016 年 9 月 28 日
本公司	常州新芯电子产业发展有限公司	6,000.00	2016 年 12 月 17 日
本公司	常州龙虎实业总公司	3,000.00	2017 年 1 月 14 日
本公司	常州龙虎实业总公司	5,000.00	2017 年 2 月 20 日
本公司	常州龙虎综合市场有限公司	1,800.00	2017 年 3 月 12 日
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	5,000.00	2016 年 6 月 20 日

担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保期限
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	2,000.00	2017 年 3 月 25 日
本公司	常州新龙安居商贸有限公司	5,000.00	2016 年 9 月 25 日
本公司	常州市新桥投资实业有限公司	4,000.00	2016 年 10 月 16 日
本公司	常州齐梁建设发展有限公司	3,000.00	2017 年 3 月 17 日
本公司	常州齐梁建设发展有限公司	30,000.00	2017 年 8 月 6 日
本公司	江苏华夏工美产业博览园有限公司	2,200.00	2016 年 12 月 18 日
本公司	常州新航建设发展有限公司	25,000.00	2019 年 12 月 25 日
本公司	常州新航建设发展有限公司	10,000.00	2017 年 6 月 1 日
本公司	常州市薛家工业园发展有限公司	3,300.00	2016 年 12 月 18 日
小计		690,950.00	

七、资产负债表日后事项

1、黑牡丹股份公司于 2016 年 4 月 16 日召开了第七届董事会第六次会议，通过了 2015 年度利润分配预案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 1,047,095,025.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.82 元(含税)，共计派发现金 85,861,792.05 元，尚余未分配利润 554,941,220.38 元，结转下一年度分配。该议案尚需提交黑牡丹股份公司股东大会审议。

2、2016 年 1 月 14 日，本公司发行了 2016 年度第一期公司债券（简称“16 常高新”，代码：136138），期限 5 年，单位面值人民币 100 元，发行利率 3.58%。发行款人民币 10 亿元已于 2016 年 1 月 15 日到账。

3、2016 年 1 月 25 日，本公司发行了 2016 年度第一期定向工具（简称“16 常高新 PPN001”，代码：031673001），期限 5 年，单位面值人民币 100 元，发行利率 4.98%。发行款人民币 6 亿元已于 2015 年 1 月 25 日到账。

八、其他重要事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

九、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

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,000,000.00	99.98			35,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,417.00	0.02	420.85	5.00	7,996.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	35,008,417.00	100.00	420.85		35,007,996.15

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,000,000.00	100.00			35,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	35,000,000.00	100.00			35,000,000.00

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市新北国土储备中心	35,000,000.00			政府往来不计提坏账
合 计	35,000,000.00			

2. 应收股利

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	965,520.03	965,520.03
江苏国光信息产业股份有限公司	10,534,203.41	
合 计	11,499,723.44	965,520.03

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,455,694,336.68	99.79			9,455,694,336.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,946,838.00	0.20	18,940,279.91	99.97	6,558.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	994,694.84	0.01			994,694.84
合 计	9,475,635,869.52	100.00	18,940,279.91	0.20	9,456,695,589.61

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,858,136,462.00	99.03			8,858,136,462.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,352,934.75	0.97	22,312,234.75	25.84	64,040,700.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,944,489,396.75	100.00	22,312,234.75	0.25	8,922,177,162.00

①期末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
常州综合保税区投资开发有限公司	692,713,395.76			关联方不计提坏账
常州新铁投资发展有限公司	403,257,124.16			关联方不计提坏账
常州国焱实业投资有限公司	228,289,060.00			关联方不计提坏账
常州国展房地产开发有限公司	203,289,652.38			关联方不计提坏账
常州国展安居投资有限公司	166,266,132.63			关联方不计提坏账
常州常高新金隆控股有限公司	163,590,501.83			关联方不计提坏账
常州国有资产投资经营有限公司	138,041,537.49			关联方不计提坏账
常州嘉迅物流有限公司	126,005,143.32			关联方不计提坏账
常州宏景投资有限公司	106,419,153.42			关联方不计提坏账
常州嘉利实业投资有限公司	99,330,436.94			关联方不计提坏账
常州博睿实业投资有限公司	93,136,401.55			关联方不计提坏账
常州瑞腾供应链管理有限公司	84,292,001.15			关联方不计提坏账

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 （%）	计提理由
常州龙源实业投资有限公司	63,697,291.93			关联方不计提坏账
常州众佳实业投资有限公司	63,683,845.94			关联方不计提坏账
常州生物医药孵化器有限公司	58,348,784.72			关联方不计提坏账
常州御景实业投资有限公司	56,249,942.43			关联方不计提坏账
常州君泰实业投资有限公司	52,742,107.90			关联方不计提坏账
常州开铭实业投资有限公司	50,766,052.90			关联方不计提坏账
常州盛世经纬实业投资有限公司	50,066,195.97			关联方不计提坏账
常州济邦投资有限公司	30,535,002.67			关联方不计提坏账
常州聚源实业投资有限公司	29,288,942.41			关联方不计提坏账
常州市龙城小学	28,123,359.75			关联方不计提坏账
常州博信实业投资有限公司	11,799,080.50			关联方不计提坏账
常州市新北区财政局	6,121,163,188.93			政府往来不计提坏账
常州市新北国土储备中心	255,000,000.00			政府往来不计提坏账
常州市新北区农业局	1,200,000.00			政府往来不计提坏账
工行常州新区支行	67,400,000.00			预计可收回
光大金融租赁股份有限公司	11,000,000.00			预计可收回
合 计	9,455,694,336.68			

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	6,903.25	345.16	5.00
3 年以上	18,939,934.75	18,939,934.75	100.00
合 计	18,946,838.00	18,940,279.91	99.97

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 7,700,422,768.85 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 81.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

4. 可供出售金融资产

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
可供出售权益工具	287,059,602.74	10,680,000.00	276,379,602.74	319,891,798.66	10,680,000.00	309,211,798.66
合 计	287,059,602.74	10,680,000.00	276,379,602.74	319,891,798.66	10,680,000.00	309,211,798.66

5. 长期股权投资

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	10,663,627,818.24		10,663,627,818.24	9,965,558,010.62		9,965,558,010.62
对联营、合营企业投资	339,508,044.30		339,508,044.30	36,921,148.89		36,921,148.89
合 计	11,003,135,862.54		11,003,135,862.54	10,002,479,159.51		10,002,479,159.51

(1) 对子公司投资

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
常州新铁投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
常州综合保税区投资开发有限公司	187,000,000.00		187,000,000.00			
常州国展资产经营有限公司	1,157,242,200.00		1,157,242,200.00			
常州常高新实业投资有限公司	2,949,132,728.77	1,344,242,200.00		4,293,374,928.77		
常州国有资产投资经营有限公司	362,700,065.50			362,700,065.50		
常州常高新金隆控股有限公司	1,136,220,977.83			1,136,220,977.83		
黑牡丹(集团)股份有限公司	1,848,419,348.52	500,000,000.00		2,348,419,348.52		
常州市滨江房屋拆迁有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
常州嘉汇物资有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
常州国品实业投资有限公司	704,800,000.00			704,800,000.00		
常州国焱实业投资有限公司	394,600,000.00			394,600,000.00		
常州国平实业投资有限公司	237,400,000.00			237,400,000.00		
常州国栋实业投资有限公司	134,200,000.00			134,200,000.00		

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
常州国悦实业投资有限公司	264,300,000.00			264,300,000.00		
常州国志实业投资有限公司	428,400,000.00			428,400,000.00		
常高新(香港)投资有限公司	53,642,690.00	5,592,510.00		59,235,200.00		
常州生物医药孵化器有限公司		92,513,193.67		92,513,193.67		
常州市新北区建设发展有限公司		99,964,103.95		99,964,103.95		
合计	9,965,558,010.62	2,042,312,007.62	1,344,242,200.00	10,663,627,818.24		

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动			
			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
一、联营企业						
常州生物医药孵化器有限公司		36,921,148.89				
高新陆投(常州)投资有限公司	17.00		17,000,000.00		-2,950,333.50	
常州高新创业投资有限公司	100.00		325,412,538.99		45,838.81	
合计		36,921,148.89	342,412,538.99		-2,904,494.69	

(续上表)

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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、联营企业						
常州生物医药孵化器有限公司				36,921,148.89		
高新陆投(常州)投资有限公司					14,049,666.50	
常州高新创业投资有限公司					325,458,377.80	
合计				36,921,148.89	339,508,044.30	

6. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,797,001.33	40,857,874.32	213,706,271.24	41,622,178.09
合 计	172,797,001.33	40,857,874.32	213,706,271.24	41,622,178.09

主营业务按行业分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁业务	167,193,168.00	40,857,874.32	178,035,605.80	40,857,874.32
代建业务			35,000,000.00	
收息业务	3,103,833.33		670,665.44	764,303.77
咨询业务	2,500,000.00			
合 计	172,797,001.33	40,857,874.32	213,706,271.24	41,622,178.09

7. 投资收益

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	-2,904,494.69	-3,078,851.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,939,405.87	
子公司分配股利取得的投资收益	37,877,101.11	65,718,768.63
合 计	70,912,012.29	62,639,917.52

十、财务报表的批准

本财务报表于 2016 年 4 月 25 日由董事会通过及批准发布。

(本页无正文)



法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



2016 年 4 月 25 日

编号:No.101707301



营业执照

(2-1)



统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街28号1幢外经贸大厦901-22至901-26

出资人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年03月14日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

gsxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称： 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师： 肖厚发

办公场所： 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 11010032

注册资本(出资额)： 2010万元

批准设立文号： 京财会许可[2013]0067号

批准设立日期： 2013-10-25



证书序号：NO. 019728

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

北京市财政局


二〇一三年二月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000456

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：肖厚发

证书号：18

发证时间：二〇一五年十二月三十日

证书有效期至：二〇一七年十二月三十日



姓名 王柏东
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1987-10-18
 Date of birth
 工作单位 中德会计师事务所有限责任公司
 Working unit 同上上海分所
 身份证号码 362326671018511
 Identity card No.



证书编号: 360200010017
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 04 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 7月 5日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 7月 5日

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 4月 30日

姓名: 聂平
 Full name: 聂平
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1976-07-30
 Date of birth: 1976-07-30
 工作单位: 中德会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 中德会计师事务所
 身份证号码: 230805197607031023
 Identity card No: 230805197607031023



证书编号: 230000400009
 No. of Certificate: 230000400009

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 二〇〇五年三月十六日
 Date of Issuance: 2005-3-16



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年7月18日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年7月18日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月30日



姓名: 金浦
 Full name: 金浦
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1988-11-04
 Date of birth: 1988-11-04
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 身份证号: 33068119881104540X
 Identity card No.: 33068119881104540X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100323812
 No. of Certificate: 110100323812

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2014 年 10 月 23 日
 Date of Issuance: 2014 / 10 / 23



2015年 4月 30日
 2015 / 4 / 30