

公司代码：600510

公司简称：黑牡丹

# 黑牡丹（集团）股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人葛维龙、主管会计工作负责人恽伶俐及会计机构负责人（会计主管人员）李旻声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2022 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为人民币 549,112,198.63 元。公司 2022 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，2022 年年度利润分配预案如下：

1、公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.21 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 1,044,788,426 股，以此计算合计拟派发现金红利 219,405,569.46 元（含税）。本年度公司现金分红比例为 35.92%。

2、如在实施权益分派股权登记日前，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

## 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

## 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项, 敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中阐述的“(五)可能面对的风险”因素内容。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	60
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	71

备查文件目录	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。
	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。
	报告期内在《上海证券报》及《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、黑牡丹	指	黑牡丹（集团）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
“十四五”规划	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》
IDC	指	互联网数据中心，其能够利用通信运营商已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的数据中心机房环境，从而为客户提供服务器托管、租用业务以及相关增值等方面的全方位服务
数字能源基础设施	指	即网络能源基础设施，其为保障数字基础设施持续稳定运行及良好运行环境的底层关键基础设施，包括供配电、热管理、机柜、监控等一系列关键技术设备及其预制化形式，可视为“数字基础设施底座”，也可扩展涵盖到为保障商业及工业设施持续稳定运行及良好运行环境的底层关键基础设施
UPS	指	交流不间断电源，是置于电网和设备之间，利用电池化学能作为后备能量，当市电断电等电网故障出现时，向用户重要设备不间断提供（交流）电能的一种能量转换装置。
常高新、控股股东	指	常高新集团有限公司
常国投	指	常州国有资产投资经营有限公司
常金控	指	常高新金隆控股（集团）有限公司
上海环境院	指	上海环境工程设计研究院有限公司
黑牡丹香港控股	指	黑牡丹（香港）控股有限公司
黑牡丹发展	指	常州黑牡丹城建投资发展有限公司
黑牡丹香港发展	指	黑牡丹发展（香港）有限公司
黑牡丹置业	指	常州黑牡丹置业有限公司
黑牡丹建设	指	常州黑牡丹建设投资有限公司
达辉建设	指	常州达辉建设有限公司
八达路桥	指	江苏八达路桥有限公司
中润花木	指	常州中润花木有限责任公司
新希望	指	常州新希望农业投资发展有限公司
牡丹新龙	指	常州牡丹新龙建设发展有限公司
牡丹新兴	指	常州牡丹新兴建设发展有限公司
绿都房地产	指	常州绿都房地产有限公司
丹华君都	指	苏州丹华君都房地产开发有限公司
牡丹景都	指	常州牡丹景都置业有限公司
牡丹华都	指	常州牡丹华都房地产有限公司
牡丹广景	指	常州市牡丹广景投资有限公司
浙江港达	指	浙江港达置业有限公司
牡丹君港	指	常州牡丹君港置业有限公司
牡丹虹盛	指	常州牡丹虹盛建设发展有限公司
牡丹瑞都	指	常州牡丹瑞都房地产有限公司
御盛房地产	指	常州御盛房地产开发有限公司
牡丹招商	指	常州牡丹招商置业有限公司

无锡绿鸿	指	无锡绿鸿房产开发有限公司
牡丹晖都	指	南京牡丹晖都置业有限公司
牡丹汇都	指	常州牡丹汇都置业有限公司
丹宏置业	指	常州丹宏置业有限公司
牡丹物业	指	常州牡丹物业服务服务有限公司
黑牡丹科技园	指	常州黑牡丹科技园有限公司
黑牡丹纺织	指	黑牡丹纺织有限公司
黑牡丹香港	指	黑牡丹（香港）有限公司
黑牡丹进出口	指	黑牡丹集团进出口有限公司
大德纺织	指	常州市大德纺织有限公司
荣元服饰	指	常州荣元服饰有限公司
溧阳服饰	指	黑牡丹（溧阳）服饰有限公司
黑牡丹时尚	指	黑牡丹国际时尚服饰常州有限公司
上海晟辉	指	上海晟辉贸易有限公司
库鲁布旦	指	常州库鲁布旦有限公司
艾特网能	指	深圳市艾特网能技术有限公司
深圳艾特	指	深圳市艾特网能有限公司
艾特软件	指	深圳市艾特网能软件有限公司
中山艾特	指	中山市艾特网能技术有限公司
中山软件	指	中山市艾特网能软件有限公司
艾兴空调	指	中山市艾兴空调配件有限公司
艾特电能	指	深圳市艾特网能电能有限公司
牡丹创投	指	常州牡丹江南创业投资有限责任公司
黑牡丹商服	指	常州黑牡丹商务服务有限公司
黑牡丹文化发展	指	常州黑牡丹文化发展有限公司
江苏地标	指	江苏地标建筑节能科技有限公司
德凯医疗	指	常州德凯医疗器械有限公司
宜兴基金	指	宜兴江南天源创业投资企业（有限合伙）
金瑞碳材料	指	常州金瑞碳材料创业投资企业（有限合伙）
赛迈科	指	赛迈科先进材料股份有限公司（原中钢新型材料股份有限公司）
中车新能源	指	宁波中车新能源科技有限公司
君德投资	指	常州君德投资有限公司
江苏银行	指	江苏银行股份有限公司
江苏港龙	指	江苏港龙地产集团有限公司
港龙实业	指	港龙实业（集团）有限公司
港龙发展	指	港龙发展集团有限公司
鸿丽发展	指	鸿丽发展有限公司
新城控股	指	新城控股集团股份有限公司
新城创宏	指	常州新城创宏房地产开发有限公司
嘉宏房地产	指	常州嘉宏房地产开发有限公司
上海港兴	指	上海港兴置业有限公司
绍兴港兴	指	绍兴港兴置业有限公司
星辰置业	指	常州环龙星辰置业有限公司
高新云投	指	常州高新云数投资有限公司
中鹏云	指	中鹏云控股（深圳）有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何晓晴	刘正翌
联系地址	江苏省常州市青洋北路 47 号	江苏省常州市青洋北路 47 号
电话	0519-68866958	0519-68866958
传真	0519-68866908	0519-68866908
电子信箱	600510@blackpeony.com	600510@blackpeony.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省常州市青洋北路47号
公司注册地址的历史变更情况	2009年5月公司注册地址由“常州市和平南路47号”变更为“常州市青洋北路47号”
公司办公地址	江苏省常州市青洋北路 47 号
公司办公地址的邮政编码	213017
公司网址	<a href="http://www.blackpeony.com">http://www.blackpeony.com</a>
电子信箱	600510@blackpeony.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	黑牡丹	600510	/

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
	签字会计师姓名	王文凯、殷亚刚

### 七、 近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	11,545,414,065.17	9,816,277,722.42	17.61	9,207,693,678.75
归属于上市公司股东的净利润	610,892,619.45	662,578,669.29	-7.80	797,802,723.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	567,481,674.55	637,888,227.51	-11.04	770,198,699.36
经营活动产生的现金流量净额	-1,307,839,677.26	-1,819,479,242.61	28.12	928,025,191.33
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	9,955,086,375.84	9,373,074,613.57	6.21	8,899,841,103.81
总资产	31,493,971,785.57	34,827,583,943.26	-9.57	33,744,928,407.13

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.58	0.64	-9.38	0.79
稀释每股收益 (元 / 股)	0.58	0.64	-9.38	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.54	0.61	-11.48	0.76
加权平均净资产收益率 (%)	6.32	7.24	减少 0.92 个百分点	9.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.87	6.97	减少 1.10 个百分点	8.94

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	968,241,364.54	666,053,299.40	3,448,771,679.64	6,462,347,721.59
归属于上市公司股东的净利润	29,243,672.80	58,519,035.61	150,721,664.99	372,408,246.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,308,871.45	52,747,587.67	147,458,180.06	343,967,035.37
经营活动产生的现金流量净额	-2,085,752,225.97	108,513,205.11	717,799,988.92	-48,400,645.32



季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	39,083,563.70	主要为本期确认固定资产处置及子公司处置的收益	12,255,924.88	7,611,104.82
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,328,532.60	主要为本期收到的各类奖励、补助等	9,325,530.08	8,041,929.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-15,158,280.88	为艾特网能为促进应收账款尽快回收同意客户提出的折让而产生的损失		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,337,850.17	为公司购买理财产品的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,438,090.52			

对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
业绩补偿款			873,641.46	28,865,823.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,081,743.79		9,888,902.75	-8,756,713.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	139,928.20		5,690,627.39	7,744,651.79
少数股东权益影响额（税后）	-1,602,860.78		1,962,930.00	413,468.00
合计	43,410,944.90		24,690,441.78	27,604,024.34

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	83,620,208.13	本公司计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费主要系全资子公司黑牡丹置业、黑牡丹建设、新希望因政府性回购项目对常州市新北区政府及各下属单位产生的应收账款所致。相关业务与公司的日常经营活动直接相关，且系公司持续的经营模式之一，不具有临时性和偶发性，故公司将其定义为经常性损益。

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
江苏银行	833,690,000.00	1,042,470,000.00	208,780,000.00	
华泰价值新盈173号资金管理计划	9,261,596.50	17,210.96	-9,244,385.54	7,337,850.17
宁沪高速	86,200.00	82,200.00	-4,000.00	
合计	843,037,796.50	1,042,569,410.96	199,531,614.46	7,337,850.17

#### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，国际环境风高浪急，国内改革发展稳定任务艰巨繁重，面对复杂严峻的国际环境和国内各种风险挑战，以习近平同志为核心的党中央团结带领全国各族人民迎难而上，实现了经济平稳运行、发展质量稳步提升、社会大局保持稳定，推动了“十四五”规划稳步实施，全年 GDP 同比增长 3.0%。

2022 年，我国经济发展面临国内外多重超预期因素冲击，公司各业务板块均面临着复杂严峻的考验。全年房地产市场整体偏冷，虽然下半年在政策层面陆续出台多项举措，以促进房地产市场平稳健康发展，但政策影响显现、市场企稳复苏尚需时间；纺织服装行业受到国际贸易形势及船运延迟、人力成本上升等问题的影响，但仍然具备平稳恢复的基础条件；为应对相关应收款项回收未达预期，从改善上市公司现金流、资产质量和财务状况，优化资产结构，保障上市公司可持续发展，充分保护公司及全体股东利益等多方面综合考量，公司于 2022 年年内转让了所持有的艾特网能 75% 股权，妥善处置了相关风险事项。公司顺应宏观经济形势的变化，围绕“顺势而为促创新，稳中求进防风险”的工作主线，坚持以品牌引领、创新驱动、板块联动为抓手，积极应对各种挑战，高效统筹生产经营，协同兼顾稳定发展和经营安全，在全体员工的共同努力下，保持了总体平稳的发展态势。

### 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，完成对外转让艾特网能 75% 股权后，公司原业务布局的新基建、新型城镇化建设和纺织服装三大板块调整为新型城镇化建设及纺织服装两大板块。“十四五”期间，公司将以打造“成为主业清晰、核心竞争优势明显的产业控股集团，深化改革创新，推动转型升级”为发展规划总体目标，以“品牌引领、创新驱动、深化转型、提质增效”为关键词指引，坚持“做优新型城镇化建设业务、做精纺织服装业务、着力发掘和布局新产业方向”的业务发展主线，积极稳妥推进混合所有制改革，推动公司高质量发展和产业深化转型。

#### 1、新型城镇化建设行业情况概述

2022 年末，我国常住人口城镇化率为 65.22%，较 2021 年末提升 0.50 个百分点，城镇成为承载人口和高质量发展的主要载体。城镇化是国家现代化的必由之路，深入推进新型城镇化进程，有利于优化经济发展空间格局、实现区域协调发展，有利于带动乡村振兴、促进城乡融合发展，是新时代推动经济高质量发展的强大引擎。2019 年底，中共中央、国务院印发了《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》，旨在推动长三角一体化发展，提升长三角地区整体综合实力，提高经济集聚度、区域连接性和政策协同效率。2022 年 9 月上海大都市圈的规划范围确定包括常州在内的构成“1+8”多中心城市区域，城市群与都市圈是城镇化的重要载体。“十四五”时期，我国进入新发展阶段，新型城镇化建设也迈上新征程。“十四五”规划提出，要深入推进以人为核心的新型城镇化战略，完善城镇化空间布局，深入实施区域重大战略，全面提升城市品质，行业将继续保持较大发展空间。

2022 年，中国房地产市场进入了深度的下行调整期，商品房市场量价下跌，房地产企业回款速度下降、拿地态度趋于保守，房地产行业发展面临巨大挑战。国家坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，建立实施房地产长效机制，扩大保障性住房供给，推进长租房市场建设，稳地价、稳房价、稳预期，因城施策促进房地产市场健康发展。2022 年四季度，支持房地产市场的金融政策密集出台，信贷、债券、股权融资政策支持体系三箭齐发，切实解决房地产企业合理融资需求，推动房地产业向新发展模式平稳过渡，促进房地产市场开始逐步修复。

2022 年政府工作报告中指出，有效防范化解优质头部房企风险，改善资产负债状况，防止无序扩张，促进房地产业平稳发展；加强住房保障体系建设，支持刚性和改善性住房需求，解决好新市民、青年人等住房问题。

#### 2、纺织服装行业情况概述

2021 年发布的《纺织行业“十四五”发展纲要》，明确了“十四五”时期纺织行业在整个国民经济中的定位，即国民经济与社会发展的支柱产业、解决民生与美化生活的基础产业、国际合作与融合发展的优势产业。我国纺织服装行业面临着复杂、严峻的考验与挑战，亟需优化提升经

营模式和资源配置，立足于我国现代化发展新目标和以国内大循环为主体的“双循环”发展新格局，以科技自主创新和产业结构调整为核心引领，强化产业基础，优化产业体系，适应新形势，谋求新突破、实现新发展。“十四五”时期，纺织服装行业必须抓住新一轮的产业变革机遇，加强统筹规划，突出创新驱动，大力推进以互联网、大数据、人工智能等为代表的新一代信息技术与纺织服装工业深度融合，推动行业向数据驱动、平台支撑、智能主导的方向发展。同时，随着我国经济由高速增长转向高质量发展，纺织服装行业内部的结构洗牌，规模化、集约化增强，大中小企业分化加剧，愈发使得龙头企业受益于相对竞争优势带来的产能集中度提升。

### 3、新基建行业情况概述

新型基础设施建设是以新发展理念为引领，以技术创新为驱动，以信息网络为基础，面向高质量发展需要，提供数字转型、智能升级、融合创新等服务的基础设施体系，是国家数字经济发展的关键支撑。2022年2月17日，“东数西算”工程正式全面启动，将有望释放更大规模的新基建建设社会需求，为整个新基建行业的发展进一步注入了新动能。随着“碳中和、碳达峰”远景目标的不断深化落地，未来具有自主研发节能减排核心技术能力的企业将在竞争中脱颖而出，数据中心创新节能产品必将发挥更加积极的作用。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司业务布局主要为新型城镇化建设、纺织服装和新基建三大板块。

### 1、新型城镇化建设业务

公司的新型城镇化建设业务主要包括基础设施建设、保障性住房建设、房地产开发、特色产业科技园区开发运营、文化创意园区改造运营等地产类业务。公司在基础设施建设领域主要采用代建、施工总承包以及EPC等模式；在房地产开发领域采用自主开发、合作开发等开发模式，业务布局常州、苏州、无锡、南京、湖州、绍兴、常熟等地区；同时，公司积极拓展其他地产类业务，包括开发运营特色产业科技园区、文化创意园区改造和运营，并探索健康养老产业、乡村振兴等新型特色项目。

围绕“致力于成为品质为先的在城市更新、配套建运、城乡融合方面提供投资建设运营一体化服务的综合运营服务商”的业务发展战略目标，公司在新型城镇化建设业务布局和运营中，紧扣常州市“国际化智造名城、长三角中轴枢纽”的发展定位，紧抓国务院支持常州国家高新技术产业开发区在内的9个园区建设“苏南国家自主创新示范区”的历史性机遇，积极响应常州市加快推进高铁新城建设的部署，通过整合产业链优势、业务联动实现服务延伸，深入挖掘业务潜力，拓展业务类型和经营规模，开辟市政业务新市场，使公司新型城镇化建设业务空间进一步扩大。

### 2、纺织服装业务

公司纺织服装业务具备从染色、织造、整理、服装垂直一体化的生产体系，涉及面料生产、服装加工、品牌运营的全产业链。公司纺织服装业务始终以绿色低碳为己任，以“智能制造”为指引，围绕“致力于成为以牛仔面料为核心的产业链一体化服务提供商”的战略目标，发挥核心品牌优势，创新运营模式，推进科技创新和新品研发，加快智慧工厂的升级步伐，顺应国内国际双循环新发展格局，更进一步服务好国内超大规模市场，不断增强公司核心竞争力，推动高质量发展。

### 3、新基建业务

公司原从事新基建业务的控股子公司——艾特网能主要为数据中心及工业新能源领域提供基础设施解决方案及相关核心产品的研发、生产、销售及服务，主要产品为热能管理相关产品（精密空调、IT制冷产品和创新节能方案）、预制化数据中心方案（微模块等）及电能管理相关产品（UPS及配电产品）。

2022年，艾特网能主要客户之一的中鹏云股权融资进度延后，导致中鹏云2022年3月未能按期兑付出具给艾特网能的约12.16亿元商业承兑汇票（详见公司公告2022-010）。综合考虑多重因素及时间进度，为避免极端情况下对公司业绩的负面影响，充分保护公司及全体股东利益，公司于2022年11月将持有的艾特网能75%股权协议转让给高新云投，艾特网能不再纳入公司合并报表范围，公司原业务布局由新基建、新型城镇化建设和纺织服装三大板块调整为新型城镇化建设及纺织服装两大板块。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、品牌优势

“黑牡丹”品牌：经过几十年的打磨沉淀，“黑牡丹”品牌形成了较优的口碑效应和信任度，行业和区域内具有良好的影响力，并通过业务链的延伸扩展到其他领域。公司秉持生态文明理念，传承弘扬“工匠精神”，心系社会责任，注重股东回报，关注与社区、客户、员工的和谐发展，为公司发展、产业链延伸、转型奠定了良好的品牌基础。

### 2、技术及研发优势

作为全国最早生产牛仔布的企业之一，“黑牡丹”商标荣获中国驰名商标称号，并被原国家质量监督检验检疫总局批准为国内牛仔布行业第一个出口免验商品，获评中国质量诚信企业。公司是行业标准《色织牛仔布》的第一起草单位，并主导、参与了《绿色设计产品评价技术规范-牛仔面料》《弹力牛仔布》二项团体标准的制定。

自成立以来，公司始终注重产品质量的持续提高，注重科技创新和新产品研发，在牛仔布染色在线控制等领域填补了世界空白，又解决了牛仔布预缩率等行业难题。在技术研发上，充分发挥黑牡丹牛仔研究院优势，秉承可持续发展理念，洞察纺织行业绿色、节能、环保、高效产品的动向趋势，创新无水少水染色、泡沫染色等系列绿色环保技术。公司于2022年10月获得海关AEO高级认证证书，提升了公司海外市场竞争力。公司成立了以邓建军命名的“国家级技能大师工作室”，为高技能人才开展科研创新、技术攻关以及高技能人才的培育和技术技能传承创新等创造了有利条件，为保证产品质量提供了有力的技术支撑。公司通过加快智能制造升级步伐，不断提升运营效率和质量，持续投入研发资金用于设备改良和技术改造，形成在技术领域的核心竞争力。

### 3、产业布局优势

公司主营业务涵盖城市基础设施建设、土地前期开发、保障性住房建设、房地产开发、建筑施工、产业园区运营、纺织服装业务等业务领域。在产业发展和整体宏观经济面临较大压力的特殊环境下，适当的多产业布局，有助于不同业务板块协同发展，增强公司的经营韧性，降低经营风险，平滑不同产业发展周期中的业绩波动。

### 4、资源整合优势

公司实际控制人为常州市新北区人民政府，常州市新北区与常州国家高新技术产业开发区实行“两块牌子，一套班子”的运行模式，常州国家高新技术产业开发区是国务院批准成立的首批国家级高新区之一。常州市地处长江三角洲中心地带，位于沪宁线中段，与苏州、无锡联袂成片，构成苏锡常都市圈，亦在上海大都市圈范围，经济发展区位优势明显。近年来常州市新北区GDP、固定资产投资、财政总收入及企业的销售总收入等主要经济指标均保持了较快增长，已成为常州市主要的经济增长点、对外开放的重要区域以及最大的高新技术辐射源和产业化基地，常州规划的高铁新城建设、常州北站站城一体综合枢纽建设等重点项目均位于新北区。公司作为常州市新北区国有控股上市公司，深耕常州区域，具有较高的市场美誉度和区域竞争优势，拥有良好的政企关系，具备较好的资源配置能力及区域协同运作能力，有助于公司未来业务进一步发展和业务模式创新。

### 5、平台整合优势

公司作为下辖35家控股子公司的产业控股集团，具有良好的产业资源整合经验和多业务管理能力，通过产业间资源互补和共享，从而实现公司整体利益最大化。公司已形成“适度多元化经营、专业化管理、市场化机制”的模式，一方面，通过强化集团的平台赋能，建好信息“高速路”、丰盈人才“蓄水池”，打造业务“枢纽港”，使条线管理嵌入业务板块的生产经营，为多元化业务发展赋能，为公司做强做优现有业务及后续产业发展奠定基础；另一方面，为各大业务板块分别引进和培育了专业的管理团队，根据不同板块的行业特点制定了相应的管控体系及激励机制，推动各业务板块协同发展。

### 6、多元化的融资优势

公司是“AA+”信用评级的国有控股上市公司，信用良好，现金流稳定，抗周期性强，拥有多元化的融资渠道。

凭借多年来在市场上形成的良好信誉和合作基础，公司与国内主要银行及多家金融机构建立了诚信、互利的长期合作伙伴关系，融资利率稳定、授信额度充足。同时，公司利用上市公司平台拓宽融资渠道，积极通过发行短期融资券、中期票据、公司债券、境外债券等直接融资方式，不断加强资金的统筹管理，保证资金链的安全畅通，有效控制融资成本。多元化的融资方式将进一步增强公司资金筹措的灵活性、稳定性，为公司业务发展提供持续高效的资金支持。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,154,541.41 万元，同比增加 17.61%；实现归属于母公司所有者净利润 61,089.26 万元，同比减少 7.80%；截至报告期末，公司的资产总额 3,149,397.18 万元，资产规模比年初减少 9.57%，归属于上市公司股东的净资产 995,508.64 万元，比年初增加 6.21%。

### 1、新型城镇化建设业务

公司积极应对复杂多变的市场形势，加强产业链分工协作，市政建设、商品房、保障房、工程施工、科技园区投建运、物业服务等业务协同发展；聚焦提升品质、优化服务，业务资质等级取得新提升，推行 OKR 目标管理法，激发员工积极性和创造力，多项工作取得创新成果和显著进展。报告期内，公司竣工房屋建筑面积 121.17 万 m<sup>2</sup>，实施城市公用基础设施、保障性住房、商品房等项目建设总面积达 273 万 m<sup>2</sup>，竣工市政道路约 0.74 公里，完成绿化面积 14.78 公顷。

#### (1) 城市基础设施建设

截至报告期末，公司已签署 4 个 PPP 项目协议，总金额约 42 亿元。新北区两馆两中心 PPP 项目完成建设及竣工验收，并于 2022 年 12 月签订了相关协议提前终止原特许经营协议，由常州市新北土地储备中心对该项目地块进行收储。PPP 一期项目中的春江路、瀛平路、中央艺术公园一期等 21 个子项目已完工，目前进入运维阶段，运维期 7 年，奔发路叶家码头大桥实施推进桥梁主体、桥梁附属结构工程施工。PPP 二期项目中的乐山路、富腾路等 13 个子项目已完工，其余项目均在稳步推进中。PPP 三期紫金山路施工继续推进，部分路段（京沪高铁-S338 段，道路里程 9.7 公里）已竣工验收，剩余路段施工按计划有序推进中，其中紫金山路（延河西路-京沪高铁以北 200 米）已进场临设搭建完成，紫金山路接 G346 加减车道改造工程钢板桩施工，2022 年 3 月公司与常州国家高新区（新北区）住建局签订了补充协议，原特许经营协议提前终止，紫金山路工程移交给指定方。

报告期内，达辉建设和八达路桥扎实推进各类施工项目，公司城建产业链一体化竞争能力得到提升，产业链协同能力进一步加强。达辉建设实施推进了黑牡丹数字经济产业园建筑工程，中标并实施盐城大丰区人才公寓 EPC 项目。八达路桥市政施工业务完成常州盐城工业园区建成区基础设施提升项目（EPC 一体化）工程二标段项目；金坛区工业污水处理厂一企一管项目施工总承包工程进场实施；洮湔片区水环境综合整治（雪堰镇）二标段项目进入施工准备。

#### (2) 房地产项目开发

截至报告期末，牡丹三江公园项目（即龙虎塘项目）及苏州兰亭半岛生活广场项目（即苏州独墅湖月亮湾项目）已全面竣工，住宅及商业均已售罄。

牡丹和府、牡丹学府、牡丹水岸首府项目（即罗溪地块项目）、星月湾项目（推广名为“太湖天地”）以及望月湾项目（推广名为“枫丹壹号”）住宅售罄，均已顺利竣工交付，剩余少量商业和车位在销。

绿都万和城项目销售及交付情况良好，报告期内，6#、7#、9#地块正在建设中，其中 6#地块及 9#地块项目开盘预售。

牡丹蓝光晶曜项目（即仁和路项目）住宅全部售罄，年底竣工交付业主。

牡丹三江公馆项目（即三江公园南侧项目）预售情况良好，项目一期已提前竣工交付业主，二期进入建筑装饰施工阶段。

牡丹招商公园学府项目（即常州丁塘河 C 地块项目），一期已提前竣工交付业主，二期进入建筑装饰施工。

牡丹大观和苑项目（即南京江宁区 G91 地块项目）已于年内开盘预售，项目已进入建筑主体施工阶段。

公司于 2022 年 11 月竞得了薛冶路以西黄河路以北地块，报告期内成立了牡丹汇都作为项目公司进行开发，截至报告期末，已完成投资项目备案，正在推进项目设计等开发前期筹备工作。

#### (3) 园区建设运营

黑牡丹科技园持续推进“中欧（常州）检验检测认证国际合作产业园”建设，精准定位，为检验检测认证行业的企业提供全产业链配套服务，凸显产业集聚和园区品牌效应，还积极设计工业旅游主题线路，2021 年被评为“常州市级科普教育基地”。截至报告期末，建成载体面积约 29.40 万平方米，在建载体约 6.4 万平方米，共入驻及注册包括行业世界排名第一的 SGS 通标等

在内的检验检测相关机构 100 余家，获评“国家检验检测公共服务示范平台”、“国家检验检测高技术服务业集聚区”等国家级荣誉。同时，有序推进科技园的 1 号大楼主体工程建设，截至报告期末项目已封顶。

位于常州市大运河文化带建设及老城厢复兴发展中心区域的“南城脚·牡丹里”文化创意产业园，于报告期内完成房屋修缮并对外开街试运营。园区贯彻“让城市留下记忆”的精神，秉承工业遗存活化利用的原则，将具有 80 余年历史记忆的老厂房打造为具有文化互动交流功能的文创园区。截至报告期末，园区已开业商家达 22 家，园区整体招商出租率达 85%。

报告期内，黑牡丹科技园竞得了江苏省常州市 GZX20220102 地块的国有建设用地使用权，计划建设运营黑牡丹常州数字经济产业园，1 号、2 号两栋厂房已开工建设并基本完工，项目二期进入实施准备，招商工作同步启动。

报告期内，黑牡丹建设获评常州市推动高质量发展先进集体；嫩江路工程及云河路市政工程等 10 项市政工程荣获 2022 年度常州市市政优质工程奖；嫩江路景观绿化工程、乐山路市政景观绿化工程和新桥中学周边道路工程项目景观绿化工程获得 2022 年度常州市园林绿化优质工程奖“戈裕良杯”；中科院南方遗传中心项目获得 2021 年江苏省优质工程奖“扬子杯”；百馨西苑五期保障性安居工程荣获 2021 年度常州市优质结构工程并入选 2021 年下半年常州市建筑工程标准化（智慧）示范工地名单；达辉建设荣获 2022 年常州市工人先锋号。

## 2、纺织服装业务

2022 年，外贸环境加剧动荡，产业链上下游深受影响、海运价格大涨等不利因素交织，公司纺织服装业务努力克服订单量不足、成本上升等问题，坚持深挖内潜、降能耗、控成本，精耕细作，力克难关。

### （1）攻坚克难拓市场，牛仔空间新绽放

报告期内，公司采取“外维稳，内拓展”的双循环模式，形成线上线下结合、国内国外联动的市场营销模式。内销方面，加强技术开发的纵向深度，以新开发成熟的 D-CLEAN 技术为契机，接洽了国内高端品牌，积极开发与内销品牌及电商的合作，并通过中信保承保、品牌方担保、成衣厂付款承诺等风险防范措施确保内销资金安全，抗风险能力不断提升。外销方面，维持与长期大客户 Gap 和 AEO 的新品开发及订单生产的同时，新拓与海外品牌 NEXT、无印良品与 Sunny Regal 的合作，国内国际双循环成果显著。2022 年 5 月，公司纺织服装业务营销研发综合体“黑牡丹牛仔空间”正式启用，通过这一平台充分展示前沿的牛仔新视角、全面的牛仔新理念、潮流的牛仔新形象，实现了服装、面料营销与技术服务联动的全新功能，旨在达成为客户提供一站式服务的目标，彰显了产业链的合力优势。

### （2）技术创新不停步，强化技术竞争力

公司充分发挥黑牡丹牛仔产业研究院平台，适配全球牛仔市场需求，着力开发新产品、突破新技术，抢占高端市场份额。报告期内，公司根据行业可持续发展趋势和差异化产品的新需求，不断开发和升级新产品，如结合羊绒羊毛等高品质天然原料开发即暖速热秋冬抓毛面料；开发的艾尔棉试样具有轻盈柔软、隔温保暖的特点；开发的冰氧酷-真蚕丝牛仔布、环保丝光牛仔面料荣获 2021 年度科学技术奖；“丝丝入扣”“冰丝如雨”“凹凸世界”荣获 2022 中国时尚面料设计大赛优秀奖；完成 5 项绿色设计产品与产品开发贡献奖申报，“弹力牛仔布”通过江苏精品认证。

### （3）智改数转深推进，高质量发展新成效

2022 年，公司深化智改数转理念，以“牛仔面料订单全流程管控能力”为主题顺利申报并取得“两化融合 AAA 级管理体系认证”证书，进一步利用两化融合手段推动产业转型升级，打造平台化、共享化、集成化、智能化等两化融合新格局。公司继续以做精做强为目标，持续完善生产标准化，强化质量全流程管控体系；充分发挥生产设备的改造对产品质量稳定和成本效益提升的正循环效应，积极投入技改项目，扎实推进内控管理提升，推进智慧工厂建设，发力智改数转。

## 3、新基建业务

2022 年，艾特网能总体经营情况正常，积极拓展各类下游客户市场，持续耕耘通信运营商、互联网、IDC 运营商、细分行业以及工业等领域业务，紧紧围绕国家“双碳”战略，不断提升技术创新，完善在数据中心和新能源储能领域的解决方案和产品。但艾特网能主要客户之一的中鹏云股权融资进度延后，导致中鹏云 2022 年 3 月未能按期兑付出具给艾特网能的约 12.16 亿元商业承兑汇票，综合考虑多重因素及时间进度，为避免极端情况下对公司业绩的负面影响，充分保护公司及全体股东利益，公司出售所持艾特网能 75%股权给高新云投，艾特网能不再纳入公司合并

报表范围。通过本次出售艾特网能，公司可降低或有风险，消除因并购艾特网能所产生的 7.89 亿元商誉有利于公司改善现金流、资产质量和财务状况，保障公司可持续发展。截至报告期末，公司已收到高新云投支付的第一期交易价款 5.15 亿元并收回原股东借款本金及利息共计 8.08 亿元。对于公司为艾特网能及其子公司已提供但暂时无法解除的担保责任，公司于 2023 年 1 月与高新云投签署了《反担保保证合同》，高新云投就公司已为艾特网能及其子公司提供的最高担保额度为 6.1 亿元的担保提供连带责任反担保，以充分保障公司及股东权益。公司原业务布局的新基建、新型城镇化建设和纺织服装三大板块将调整为新型城镇化建设及纺织服装两大板块。

#### 4、已投资项目情况

报告期内，公司通过牡丹创投投资的重点项目发展良好：

赛迈科（2023 年 1 月由中钢新型材料股份有限公司更名）主要从事特种石墨材料的研发、生产、加工，产品应用领域包括光伏新能源、核电、半导体等。赛迈科已实现第四代核电反应堆型核电站的关键材料——核石墨的国产化，使我国核电领域全面自主可控能力得到进一步提升。报告期内，赛迈科获评 2022 年度国家级专精特新小巨人企业、国家级博士后工作站等多项荣誉称号；完成战略引资 3 亿元，股权穿透后公司持股比例为 8.20%；赛迈科全资子公司在宁夏银川市新建的特种石墨产能项目持续推进中。

中车新能源以功率型电化学储能技术为核心，围绕超级电容和高功率储能系统技术及产业化应用，构建了具有完整自主知识产权的超级电容器技术研发及制造体系，并通过自主研发掌握双电层、混合电容核心技术研发和制备工艺，致力为客户提供超级电容等功率型储能器件及储能系统综合解决方案。主营产品是以超级电容为核心的单体、模组、系统系列，已广泛应用于轨道交通、风电装备、新能源汽车、重型机械、发电侧及用户侧储能等领域，助力国家“双碳战略目标”实现。中车新能源承担了国家科技部、军委装备部等多项国家级重点研发项目，荣获国家专利金奖、国家技术发明奖、省级科技进步奖等多项荣誉。累计获得国内外授权专利 200 余项，其中发明专利 100 余项。报告期内，中车新能源中标某工程储能式无轨电车项目、获得某风电变桨厂家全年主要标段、新突破 2 项重大储能项目、集中式 UPS 项目和广州 APM 线项目成功挂网；获得国家级博士后工作站授牌，荣获 2021 年度中国交通运输协会科技进步奖一等奖、2021 年度浙江省技术发明一等奖、中国石油和化学工业联合会技术发明奖、全程无网储能式有轨电车关键技术研究及应用（省级）等荣誉。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,545,414,065.17	9,816,277,722.42	17.61
营业成本	9,355,567,566.74	7,381,717,303.29	26.74
销售费用	228,025,356.15	241,588,370.22	-5.61
管理费用	307,583,479.34	310,969,448.74	-1.09
财务费用	62,491,845.77	-31,652,495.63	297.43
研发费用	70,979,565.70	69,260,928.19	2.48
经营活动产生的现金流量净额	-1,307,839,677.26	-1,819,479,242.61	28.12
投资活动产生的现金流量净额	-380,460,724.16	-74,801,556.92	-408.63
筹资活动产生的现金流量净额	1,810,303,912.33	384,554,483.24	370.75

营业收入变动原因说明：主要系本期定期商品房交付确认的营业收入较上期增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期竣工交付的房地产项目成本随收入同步增加及项目土地成本及建安成本增加综合所致；

销售费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬、销售服务费、运营费用等正常波动所致；

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬、业务招待费、差旅费等正常波动所致；

财务费用变动原因说明：主要系汇率波动导致的汇兑损失增加以及公司融资增加导致的财务利息增加综合所致；

研发费用变动原因说明：主要系本期加大研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付土地款较上年同期减少及本期



商品房预售回款减少综合所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期对房地产项目参股公司投资增加及收到出售艾特网能首期股权转让款综合所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到艾特网能偿还借款及少数股东往来款较去年同期增加综合所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 1,154,541.41 万元，其中主营业务收入 1,143,464.17 万元，其他业务收入 11,077.24 万元；营业成本 935,556.76 万元，其中主营业务成本 924,508.14 万元，其他业务支出 11,048.62 万元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织行业	746,830,501.39	646,166,383.60	13.48	-37.81	-39.35	增加 2.20 个百分点
建筑行业	804,605,355.41	593,353,787.81	26.26	-6.31	1.66	减少 5.78 个百分点
房地产行业	9,104,792,531.85	7,427,705,984.00	18.42	45.90	62.45	减少 8.30 个百分点
新基建行业	725,917,284.29	561,612,369.77	22.63	-47.57	-46.80	减少 1.13 个百分点
其他	52,495,997.52	16,242,908.36	68.06	3.52	-95.06	增加 7.12 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织服装	746,830,501.39	646,166,383.60	13.48	-37.81	-39.35	增加 2.20 个百分点
工程施工	765,420,977.91	593,353,787.81	22.48	-3.04	1.66	减少 3.58 个百分点
定销商品房	2,196,136,834.39	2,098,579,917.80	4.44	1,181.93	1,380.01	减少 12.79 个百分点
商品房	6,165,709,308.41	4,681,227,729.20	24.08	1.59	5.65	减少 2.91 个百分点
其他房产销售	742,946,389.05	647,898,337.00	12.79			
土地前期开发项目	23,969,364.07		100.00	-64.66		不适用
万顷良田工程项目	15,215,013.43		100.00	912.70		不适用
数字能源基础设施	725,917,284.29	561,612,369.77	22.63	-47.57	-46.80	减少 1.13 个百分点
其他	52,495,997.52	16,242,908.36	69.06	3.52	-15.84	增加 7.12 个

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	11,105,787,200.96	8,959,163,004.79	19.33	19.88	30.29	减少 6.44 个百分点
国外	328,854,469.50	285,918,428.75	13.06	-30.23	-32.05	增加 2.34 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1) 纺织服装收入和成本较上年同期减少主要系国际供应链体系重塑及国内经济下行压力持续影响, 本期收入和成本相应减少所致;

2) 定销商品房销售收入和成本较上年同期增加主要系本期定销商品房交付量较上年同期增加, 结转的定销商品房销售收入和成本相应增加所致;

3) 其他房产销售主要系本期两馆两中心项目收储结转收入和成本;

4) 土地前期开发项目收益较上年同期减少主要系该项目本期发生的拆迁、工程量减少, 结算的项目工程收入相应减少所致;

5) 万顷良田工程项目收益较上年同期增加主要系项目本期发生的工程结算量增加, 项目工程收入相应增加所致;

6) 数字能源基础设施收入和成本较上期同期减少主要系公司在报告期内出售艾特网能股权, 纳入合并报表范围的相关业务收入和成本减少所致;

7) 国外收入成本同比减少, 国内收入成本同比增加, 主要系纺织服装出口业务减少及定销商品房销售收入增加综合所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纺织行业	原材料	459,597,003.87	4.91	639,783,852.33	8.67	-28.16	1) 公司本期未开展纺织品贸易业务; 2) 纺织行业各项成本较上年同期减少主要系国际供应链体系重塑及国内经济下行压力持续影响, 本期成本随收入减少相应减少所致。
	人工工资	81,529,636.65	0.87	87,909,857.61	1.19	-7.26	
	折旧	15,195,543.46	0.16	14,144,273.94	0.19	7.43	
	能源	29,536,046.40	0.32	37,256,546.89	0.50	-20.72	
	外加工费	60,308,153.22	0.64	72,954,656.06	0.99	-17.33	
	纺织品贸易			213,363,252.84	2.89	-100.00	
	小计	646,166,383.60	6.91	1,065,412,439.67	14.43	-39.35	
房地产行业	土地成本	2,938,914,513.00	31.41	1,906,463,758.51	25.83	54.16	1) 本期土地成本增加主要系本期竣工交付的房地产项目地价增加所致; 2) 建安成本较上年同期
	建安成本及配套 (建安合同造价) 等	4,488,791,471.00	47.99	2,666,420,436.11	36.12	68.35	

	小计	7,427,705,984.00	79.40	4,572,884,194.62	<b>61.95</b>	62.43	增加主要本期竣工交付的房地产项目精装修项目较多所致; 3) 总成本增加主要系本期竣工交付的房地产项目成本随收入同步增加。
建筑行业	施工成本(施工合同)等	593,353,787.81	6.34	583,690,671.14	<b>7.91</b>	1.66	
	小计	593,353,787.81	6.34	583,690,671.14	<b>7.91</b>	1.66	
新基建行业	原材料	457,737,763.77	4.89	938,120,040.18	<b>12.71</b>	-51.21	主要系公司在报告期内出售艾特网能股权,纳入合并报表范围的相关业务收入和成本减少所致。
	人工工资	31,166,262.91	0.33	30,467,524.91	<b>0.41</b>	2.29	
	折旧	1,840,038.95	0.02	1,464,712.14	<b>0.02</b>	25.62	
	能源	13,764,247.13	0.15	19,772,851.97	<b>0.27</b>	-30.39	
	安装成本	57,104,057.01	0.61	65,819,875.80	<b>0.89</b>	-13.24	
	小计	561,612,369.77	6.00	1,055,645,005.00	<b>14.30</b>	-46.80	
其他行业	其他成本	16,242,908.36	0.17	19,301,142.96	<b>0.26</b>	-15.84	
	小计	16,242,908.36	0.17	19,301,142.96	<b>0.26</b>	-15.84	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1) 2022年11月,公司将持有的艾特网能75%股权协议转让给高新云投,艾特网能及其下属子公司不再纳入公司合并报表范围;

2) 2022年7月,嘉宏房地产及黑牡丹置业对丹宏置业进行增资,黑牡丹置业放弃部分优先认缴权,增资完成后,丹宏置业成为公司联营企业,不再纳入公司合并报表范围。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额363,798.16万元,占年度销售总额31.51%;其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元,占年度销售总额0.00%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)	情形
1	江苏常州滨江经济开发区管理委员会	204,279.12	17.69	前5名客户中新增
2	新北国土储备中心	75,587.97	6.55	前5名客户中新增
3	常州弘阔信息科技发展有限公司	15,537.70	1.35	前5名客户中新增
4	江苏新常盐建设发展有限公司	8,929.46	0.77	前5名客户中新增

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 72,990.36 万元，占年度采购总额 12.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	情形
1	常州市戴溪建筑工程有限公司	10,846.09	1.93	前 5 名供应商中新增
2	常州三建建设有限公司	9,101.34	1.62	前 5 名供应商中新增

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	228,025,356.15	241,588,370.22	-5.61
管理费用	307,583,479.34	310,969,448.74	-1.09
研发支出	70,979,565.70	69,260,928.19	2.48
财务费用	62,491,845.77	-31,652,495.63	297.43

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	70,979,565.70
本期资本化研发投入	
研发投入合计	70,979,565.70
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.61
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	136
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.45
<b>研发人员学历结构</b>	
<b>学历结构类别</b>	<b>学历结构人数</b>
博士研究生	0
硕士研究生	6
本科	46
专科	48
高中及以下	36
<b>研发人员年龄结构</b>	
<b>年龄结构类别</b>	<b>年龄结构人数</b>
30 岁以下 (不含 30 岁)	13

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	53
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	49
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	21
60 岁及以上	0

## (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 11 月出售艾特网能 75% 股权，故截至报告期末研发人员不再包含艾特网能研发人员。

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年金额	同期增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,307,839,677.26	-1,819,479,242.61	28.12
投资活动产生的现金流量净额	-380,460,724.16	-74,801,556.92	-408.63
筹资活动产生的现金流量净额	1,810,303,912.33	384,554,483.24	370.75

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	0.00	0.00	927,028,283.56	2.66	-100.00	主要系本期公司出售艾特网能股权，相关资产及负债不再纳入合并报表范围所致；
应收款项融资	52,484,795.85	0.17	91,884,488.06	0.26	-42.88	
合同资产	21,539,807.17	0.07	143,673,853.04	0.41	-85.01	
使用权资产	0.00	0.00	18,109,610.32	0.05	-100.00	
无形资产	91,875,838.10	0.29	189,032,519.81	0.54	-51.40	
预计负债	0.00	0.00	1,859,351.05	0.01	-100.00	
租赁负债	0.00	0.00	10,173,772.54	0.03	-100.00	
应付票据	349,269,212.51	1.11	1,225,902,090.87	3.52	-71.51	
应收账款	6,299,230,106.13	20.00	4,645,623,386.79	13.34	35.59	主要系本期定销商品房交付及两馆两中心收储形成的应收款项增加所致；
其他应收款	3,729,683,481.40	11.84	2,575,752,476.34	7.40	44.80	主要系公司本期新增出售艾特网能股权产生的应收款项；
其他流动资产	691,959,411.25	2.20	1,270,682,697.00	3.65	-45.54	主要系本期北部新城投入减少、房地产项目交付结转

						预缴税金及增值税留抵退税综合所致;
债权投资	0.00	0.00	26,500.00	0.00	-100.00	系本期国家重点建设债券已兑付所致;
长期应收款	3,268,187.05	0.01	4,901,887.05	0.01	-33.33	主要系本期收回部分工程款所致;
长期股权投资	1,075,559,153.79	3.42	210,927,431.67	0.61	409.92	主要系公司对联营企业丹宏置业增资所致;
在建工程	17,497,834.25	0.06	57,573,969.31	0.17	-69.61	主要系南城脚·牡丹里项目转入投资性房地产所致;
商誉	26,425,462.42	0.08	815,135,909.93	2.34	-96.76	主要系本期公司出售艾特网能股权,商誉随之减少所致;
短期借款	1,096,858,731.68	3.48	1,607,081,215.28	4.61	-31.75	主要系本期公司债务结构调整及长期借款增加综合所致;
长期借款	3,763,978,545.53	11.95	2,895,263,653.85	8.31	30.00	
应付账款	1,040,133,343.20	3.30	2,162,814,222.54	6.21	-51.91	主要系本期公司出售艾特网能股权,相关资产及负债不再纳入合并报表范围及本期房地产项目交付后暂估应付款重分类至其他流动负债所致;
其他流动负债	4,579,089,354.54	14.54	3,445,810,813.04	9.89	32.89	主要系本期房地产项目交付后暂估应付款重分类至其他流动负债所致;
合同负债	2,418,688,137.07	7.68	6,968,063,092.33	20.01	-65.29	主要系受宏观经济影响,本期房地产项目预售较上年同期下降所致;
应交税费	398,101,292.18	1.26	269,841,598.26	0.77	47.53	主要系房地产项目集中在四季度交付后计提增值税及附加所致;
一年内到期的非流动负债	3,988,312,520.89	12.66	731,732,847.86	2.10	445.05	主要系本期一年内到期的应付债券及长期借款增加所致;
应付债券	1,694,858,401.44	5.38	3,505,863,568.25	10.07	-51.66	主要系部分应付债券转为一年内到期的非流动负债所致;
长期应付职工薪酬	355,798.46	0.00	885,257.96	0.00	-59.81	主要系本期支付辞退福利所致;
递延所得税负债	191,769,728.00	0.61	145,844,079.43	0.42	31.49	主要系本期其他权益工具投资公允价值变动增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	359,513,809.76	保证金
存货	3,463,684,000.00	贷款抵押

固定资产	384,723,289.00	不动产权用于抵押长期借款
合计	4,207,921,098.76	

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本节“五、报告期内主要经营情况”

##### 房地产行业经营性信息分析

##### 1. 报告期内房地产储备情况

√适用 □不适用

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	常州市	62,334.00		124,668.00	否		
2	常州市	104,500.00		287,415.00	否		
合计		166,834.00		412,083.00			

##### 2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	常州市	绿都万和城06、07地块	住宅、车位、办公	在建项目	49,922.30	167,373.00	241,944.00	241,944.00		128,539.88	18,108.66
2	常州市	绿都万和城09地块	住宅、车位、商业	在建项目	75,000.90	277,302.00	417,440.00	417,440.00		210,732.80	20,671.34
3	常州市	两馆两中心	其他	竣工项目	30,256.00	66,237.00	105,897.63		105,897.63	76,226.00	14,470.50
4	常州市	牡丹大观和苑	住宅、商业、车位	新开工项目	52,397.88	104,790.35	148,841.63	148,841.63		380,000.00	15,423.66
5	常州市	黑牡丹科技园一期(1.1期)	其他	在建项目	81,785.00	124,477.45	141,302.68	64,425.20	76,877.48	52,442.00	6,079.22
6	常州市	黑牡丹科技园一期(1.2期)	其他	在建项目	68,575.00	108,876.29	147,472.33		59,425.15	69,815.00	1,546.00
7	常州市	科技园龙虎塘项目	其他	新开工项目	52,078.00	104,156.00	109,303.00	24,318.00		45,000.00	6,027.70
8	常州市	牡丹招商公园学府	住宅、商业、车位	在建项目	87,705.00	194,708.13	255,108.13	151,798.28	103,309.85	350,848.67	35,019.97
9	常州市	三江公馆	住宅、商业、办公	在建项目	66,550.00	146,993.00	198,063.00	93,108.01	104,954.99	177,406.00	24,067.40
10	常州市	新景五期	住宅、商业、车位	在建项目	109,752.00	272,184.00	357,934.00	357,934.00		204,413.80	39,609.29
11	常州市	百馨西苑五期	住宅、商业、车位	竣工项目	201,085.00	512,766.00	647,988.14		647,988.14	390,000.00	59,633.16

12	常州市	牡丹蓝光晶曜	住宅、商业、车位	竣工项目	81,874.00	187,038.00	247,626.74		247,626.74	250,282.50	28,927.37
----	-----	--------	----------	------	-----------	------------	------------	--	------------	------------	-----------

### 3. 报告期内房地产销售和结转情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已售(含已预售)面积(平方米)	结转面积(平方米)	结转收入金额	报告期末待结转面积(平方米)
1	苏州市	月亮湾	住宅、商业	8,796.44				
2	常州市	牡丹三江公园	住宅、商业、车位	27,145.70	27,145.70	29,641.56	3,828.09	
3	常州市	绿都万和城 08 地块	住宅、别墅、商业、车位	1,227.46	79.62	79.62	8.00	
4	常州市	绿都万和城 05 地块	住宅、别墅、商业、车位	1,956.09	1,732.30	3,444.63	2,173.83	
5	常州市	绿都万和城 03 地块	住宅、商业、车位	289.61				
6	常州市	绿都万和城 04 地块	商业、车位	40,700.71				
7	常州市	绿都万和城 01 地块	商业、住宅、车位	3,381.57	2,136.74	2,136.74	374.23	
8	常州市	绿都万和城 02 地块	住宅、商业、车位	26.99	26.99	26.99	4.48	
9	常州市	绿都万和城 10 地块	住宅、车位	2,890.32	1,833.35	1,833.35	273.49	
10	常州市	绿都万和城 11 地块	住宅、车位	3,864.52	833.66	833.66	83.49	
11	常州市	绿都万和城 12 地块	住宅、车位	638.66	177.54	177.54	23.85	
12	常州市	绿都万和城 06、07 地块	住宅、车位	34,041.47	24,761.56			50,566.65
13	常州市	绿都万和城 09 地块	住宅、商业、车位	138,191.13	25,614.00			25,614.00
14	湖州市	星月湾(太湖天地)	住宅、储藏室、车位	2,674.36	99.00	99.00	145.14	
15	湖州市	望月湾(枫丹壹号)	住宅、储藏室、车位	1,131.42	134.68	134.68	6.90	
16	常州市	欣悦湾	住宅、商业、车位	2,047.21				
17	常州市	新桥商业街	住宅、商业、车库	59,507.52		-12,692.66	-1,541.25	
18	南京市	牡丹大观和苑	住宅、商业、车位	16,947.15	458.28			458.28
19	常州市	黑牡丹科技园一期(1.1 期)	其他	9,331.85				
20	常州市	黑牡丹科技园一期(1.2 期)	其他	7,725.61	2,666.49	36,230.74	19,277.63	
21	常州市	水岸首府	住宅、商业、车位	6,090.15	643.26	30,473.69	26,897.04	
22	常州市	牡丹和府	住宅、商业、车库	3,513.18				
23	常州市	牡丹学府	住宅、商业、车位	3,757.69	3,757.69	2,951.79	1,724.26	
24	常州市	牡丹招商公园学府	住宅、商业、车位	99,333.96	5,077.86	91,305.17	166,291.04	12,294.53
25	常州市	三江公馆	住宅、商业、办公	70,218.85	24,049.47	77,910.44	103,557.26	47,269.77
26	常州市	牡丹蓝光晶曜	住宅、商业	37,916.20	10,586.62	179,715.93	293,443.45	11,828.89
27	常州市	怡盛花园(怡景湾)	商业	230.28				

报告期内，公司共计实现销售金额 133,594.94 万元，销售面积 131,814.81 平方米，实现结转收入金额 616,570.93 万元，结转面积 444,302.87 平方米，报告期末待结转面积 148,032.12 平方米。

### 4. 报告期内房地产出租情况

□适用 √不适用



## 5. 报告期内公司财务融资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

期末融资总额	整体平均融资成本(%)	利息资本化金额
1,107,235.20	4.42	25,866.77

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司参股股权投资企业共 15 家，主要涉及实体产业及金融业；

本期减少投资 2 家企业，主要系（1）牡丹创投转让所持有的江苏地标股权，股权转让相关的工商变更手续已于 2022 年 8 月办理完成；（2）公司管理层于 2022 年 6 月同意核销对德凯医疗的投资，对其投资账面余额 250 万元，已计提减值准备 250 万元，本次核销对公司经营及利润无影响；

本期增加投资 2 家企业，主要系（1）2022 年 7 月，嘉宏房地产及黑牡丹置业对丹宏置业进行增资，黑牡丹置业放弃部分优先认缴权，截至报告期末，已实际出资 91,140 万元，公司通过全资子公司黑牡丹置业间接持有丹宏置业 49% 股权；（2）公司控股子公司绿都房地产通过受让并增资的方式投资星辰置业，截至报告期末，已实际出资 448.54 万元，公司通过控股子公司绿都房地产间接持有星辰置业 35% 股权。

截至报告期末，公司对外参股投资账面余额 21.82 亿元，较年初 11.18 亿元增加 10.64 亿元，主要系本期对丹宏置业增资及江苏银行股票期末公允价值上升导致其他权益工具投资增加综合所致；参股情况详见第十节财务报告之七、13 “长期股权投资”、14 “其他权益工具投资”、15 “其他非流动金融资产”。

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	833,690,000.00		208,780,000.00					1,042,470,000.00
股票	86,200.00		-4,000.00					82,200.00
其他	9,261,596.50					9,244,385.54		17,210.96
合计	843,037,796.50		208,776,000.00			9,244,385.54		1,042,569,410.96

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

综合考虑多重因素及时间进度，为避免极端情况下对公司业绩的负面影响，充分保护公司及全体股东利益，公司将持有的艾特网能 75%股权以 10.275 亿的交易对价协议转让给高新云投；同时，公司已为支持艾特网能日常经营而已发生的对艾特网能及其子公司的借款及担保，在本次交易完成后将被动形成最高额 6.1 亿元的对外担保以及本金为 15 亿元的对外借款。

2022 年 12 月 27 日，艾特网能已完成本次交易相关的工商变更登记手续，公司不再持有艾特网能股权，艾特网能不再纳入公司合并报表范围。截至报告期末，公司已收到高新云投支付的第一期交易价款 5.15 亿元并收回原股东借款本金及利息共计 8.08 亿元。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	期末总资产	期末净资产	本期净利润
1	黑牡丹置业	房地产开发	50,000	100.00%	1,225,205.91	446,746.65	35,549.46
2	黑牡丹建设	建筑业	20,000	100.00%	502,519.79	159,129.84	9,836.67
3	新希望	万顷良田工程	5,000	100.00%	52,347.63	12,498.75	1,934.66
4	黑牡丹香港控股	投资管理	1,000	100.00%	71,141.18	-29,720.27	-10,661.06
5	黑牡丹发展	投资管理	500	100.00%	1,380.02	-180.41	-60.48
6	黑牡丹香港发展	投资管理	67,100	100.00%	66,494.95	66,476.03	-854.57
7	牡丹新龙	建筑业	33,500	100.00%	38,319.18	38,281.10	848.19
8	牡丹新兴	建筑业	21,000	100.00%	22,641.24	20,615.07	721.61
9	达辉建设	建筑业	9,000	100.00%	72,047.93	13,355.99	629.13
10	八达路桥	建筑业	8,658	90.00%	35,591.67	17,920.42	3,087.98
11	中润花木	建筑业	1,000	100.00%	2,088.34	1,667.97	3.52
12	绿都房地产	房地产开发	20,000	51.00%	336,753.11	34,835.13	3,270.11
13	丹华君都	房地产开发	10,000	70.00%	44,847.40	-14,956.06	-5,488.95
14	牡丹景都	房地产开发	7,000	100.00%	11,290.95	10,658.06	333.91
15	牡丹华都	房地产开发	31,000	100.00%	68,685.47	30,496.94	3,938.04
16	牡丹君港	房地产开发	5,000	51.00%	42,084.87	28,771.34	-1,892.71
17	浙江港达	房地产开发	5,000	51.00%	12,222.96	7,294.91	-1,356.70
18	御盛房地产	房地产开发	1,000	51.00%	99,686.31	41,314.20	41,156.85
19	牡丹瑞都	房地产开发	5,000	100.00%	113,458.58	13,957.75	10,389.00
20	牡丹招商	房地产开发	73,000	51.00%	165,821.39	82,709.70	11,719.34
21	牡丹物业	物业管理	500	100.00%	5,429.66	897.85	216.37
22	黑牡丹纺织	纺织	8,000	100.00%	71,459.99	21,973.26	-2,658.14
23	黑牡丹香港	贸易	500 万港币	85.00%	22,340.81	13,397.60	1,772.57
24	黑牡丹进出口	进出口贸易	1,000	100.00%	13,510.95	-12,416.53	-1,794.43
25	大德纺织	纺织	1,000	100.00%	136.07	-10,304.02	3.66
26	荣元服饰	服装加工	5,000	96.25%	2,348.23	-1,217.54	-996.69
27	溧阳服饰	服装加工	1,800	95.50%	1,599.22	1,521.47	8.68
28	上海晟辉	贸易	500	100.00%	555.68	-389.49	-1,114.14
29	库鲁布旦	贸易	100 万美元	85.00%	414.17	-91.81	-5.73
30	牡丹创投	投资	30,000	100.00%	28,265.46	28,204.58	76.93
31	黑牡丹科技园	房地产开发	10,000	100.00%	104,912.39	36,067.51	4,184.61
32	黑牡丹商服	餐饮及其他服务	500	100.00%	325.69	-1,737.62	50.50

33	黑牡丹文化发展	企业策划	500	100.00%	184.23	14.03	-61.58
34	牡丹晖都	房地产开发	110,000	100.00%	233,801.32	108,994.88	-809.00
35	牡丹汇都	房地产开发	2,000	100.00%	85,939.71	-53.87	-53.87

说明：

- 1、报告期公司投资成立房地产项目子公司牡丹汇都；
- 2、公司于2022年11月协议转让艾特网能75%股权，截至报告期末已完成工商变更登记手续、移交经营管理权，公司不再持有艾特网能股权，艾特网能及其子公司不再被纳入合并报表范围；
- 3、子公司御盛房地产2022年实现营业收入293,459.25万元，利润总额55,068.62万元，净利润41,156.85万元，净利润较上期增加41,077.17万元，主要原因系项目竣工交付，结转商品房销售收入所致；
- 4、子公司牡丹瑞都2022年实现营业收入103,557.26万元，利润总额14,517.57万元，净利润10,389.00万元，净利润较上期增加11,138.13万元，主要原因系部分项目竣工交付，结转商品房销售收入所致；
- 5、子公司牡丹招商2022年实现营业收入166,324.10万元，利润总额15,635.26万元，净利润11,719.34万元，净利润较上期增加13,345.53万元，主要原因系部分项目竣工交付，结转商品房销售收入所致；
- 6、子公司黑牡丹置业2022年度实现营业收入321,306.09万元，利润总额42,190.35万元，净利润35,549.46万元，净利润较上期减少29.92%，主要原因系子公司分红减少及利息收入减少综合所致；
- 7、子公司黑牡丹建设2022年实现营业收入66,163.79万元，利润总额12,855.58万元，净利润9,836.67万元，净利润较上期减少14.93%，主要原因系本期部分建设工程业务毛利率较低所致；
- 8、子公司绿都房地产2022年实现营业收入3,486.47万元，利润总额4,528.75万元，净利润3,270.11万元，净利润较上期下降85.97%，主要原因系本期无新增项目竣工交付，均为尾房销售所致；
- 9、子公司牡丹华都2022年实现营业收入1,088.00万元，利润总额5,255.76万元，净利润3,938.04万元，净利润较上期减少87.02%，主要原因系本期无新增项目竣工交付，均为尾房销售所致；
- 10、子公司牡丹君港2022年实现营业收入3,864.00万元，利润总额-1,120.93万元，净利润-1,892.71万元，净利润较上期减少107.49%，主要原因系本期无新增项目竣工交付，均为尾房销售所致；
- 11、子公司丹华君都2022年实现营业收入2,827.58万元，利润总额-5,488.95万元，净利润-5,488.95万元，净利润较上期增亏4,011.31万元，主要原因系较去年同期销售商品房结转收入所致；
- 12、子公司黑牡丹香港控股2022年实现营业收入0万元，利润总额-10,661.06万元，净利润-10,661.06万元，净利润较上期增亏7,860.38万元，主要系汇兑损失所致。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，外部环境更趋复杂严峻和不确定。中国也面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，但中国经济韧性强，长期向好的基本面不会改变。2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。我国将按照中央经济工作会议部署，扎实推进中国式现代化，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，推动经济运行整体好转，实现质的有效提升和量的合理增长。

### 1、新型城镇化建设行业

习近平总书记在党的二十大报告中进一步提出要促进区域协调发展，深入实施区域协调发展战略、区域重大战略、主体功能区战略、新型城镇化战略，优化重大生产力布局，构建优势互补、高质量发展的区域经济布局和国土空间体系。推进京津冀协同发展、长江经济带发展、长三角一体化发展，推动黄河流域生态保护和高质量发展。以城市群、都市圈为依托构建大中小城市协调发展格局，推进以县城为重要载体的城镇化建设，加强城市基础设施建设，打造宜居、韧性、智慧城市。

国家“十四五”规划提出，要深入推进以人为核心的新型城镇化战略，完善城镇化空间布局，深入实施区域重大战略，发展壮大城市群和都市圈，分类引导大中小城市发展方向和建设重点，形成疏密有致、分工协作、功能完善的城镇化空间格局。实施城市更新行动，统筹城市规划、建设、管理，合理确定城市规模、人口密度、空间结构，促进大中小城市和小城镇协调发展成为主流。

中共中央、国务院印发了《扩大内需战略规划纲要（2022—2035年）》，提出要促进居住消费健康发展。坚持“房子是用来住的、不是用来炒的”定位，加强房地产市场预期引导，探索新的发展模式，加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度，稳妥实施房地产市场平稳健康发展长效机制，支持居民合理自住需求，遏制投资投机性需求，稳地价、稳房价、稳预期。完善住房保障基础性制度和支持政策，以人口净流入的大城市为重点，扩大保障性租赁住房供给。因地制宜发展共有产权住房。完善长租房政策，逐步使租购住房在享受公共服务上具有同等权利。

《常州市“十四五”城镇住房发展规划》提出了建立健全公平完善的住房保障体系，加快推进保障性租赁住房建设，保障住房市场中长期供需平衡，加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度，向更高水平的“住有宜居”迈进。随着常州市新北区“十四五”规划的实施，预计常州市新北区未来几年的城市基础设施建设的需求和投资规模将持续增长，有望为公司新型城镇化建设业务提供新的发展机遇。

### 2、纺织服装行业

中国纺织工业联合会发布的《纺织行业“十四五”发展纲要》提出了要按照“创新驱动的科技产业、文化引领的时尚产业、责任导向的绿色产业”发展方向，持续深化产业结构调整与转型升级，加大科技创新和人才培养力度，建成若干世界级先进纺织产业集群，形成一批知名跨国企业集团和有国际影响力的纺织服装品牌。“结构调整”、“科技创新”、“绿色发展”等仍然是“十四五”期间纺织服装行业发展的主旋律。2023年，纺织行业面临的发展形势整体仍较为复杂严峻，影响国际供应链运转和国际环境的不确定因素仍然较多，世界经济复苏乏力，国际市场需求相对疲弱。但是，我国针对稳增长、稳就业、稳物价等一系列有力措施出台显效，国内生产生活秩序有序恢复将带动消费场景逐步实现全面复苏，供应链运转效率也将显著提升，将助力企业修复利润损失，以更加积极振奋的心态来迎接市场机遇和风险挑战。未来纺织服装行业发展适应消费升级的大趋势，优化产品供给体系、制造设备、智能化改造以及绿色制造，加强流行趋势研究、新材料技术、人工智能等数字技术在产品开发中的应用，从源头打造中国时尚的原创性优势，更好满足人民美好生活需求。

## (二)公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”期间，公司将以打造“成为主业清晰、核心竞争优势明显的产业控股集团，深化改革创新，推动转型升级”为发展规划总体目标，以“品牌引领、创新驱动、深化转型、提质增效”为关键词指引，坚持“做优新型城镇化建设业务、做精纺织服装业务、着力发掘和布局新产业方向”的业务发展主线，积极稳妥推进混合所有制改革，推动公司高质量发展和产业深化转型。

## (三)经营计划

√适用 □不适用

2023年，公司将坚持稳中求进工作总基调，围绕“稳经营、防风险、提质效、促改革”的工作主线，持续增强发展后劲，奋力推进高质量发展。

### 1、做优新型城镇化建设业务

2023 年，公司新型城镇化建设业务将以“优结构、促销售、防风险、抓机遇”为工作主线，夯实业绩基础。一是多措并举推进销售去化工作，全力推进商品房尾盘、存量商铺、车位去化，加快资金周转，并加强黑牡丹“常州数字经济产业园”、“牡丹里”项目的招商落地。二是聚焦战略做优要求，以规模适度、流动优先为原则，深入做好拓展前期调研，适当获取部分优质项目支撑公司业务发展，保证房地产业务平稳健康运行；同时深化战略研究，加大内外部资源的合作联动，积极探索健康产业、“房地产+”等业务模式创新，加快迈出转型升级步伐。三是全面做好资金计划，完善各类业务的运营管理，进一步夯实风险管控体系，扎实业务全链条、筑牢防火墙。四是深刻把握产城融合、交通建设等方面的机遇，充分发挥在土地一级开发、基础设施及公共建筑建设、房地产开发等方面积累的经验 and 优势，利用上市公司平台资源和市场化手段主动拓展新项目和服 务。

#### 2、做精纺织服装业务

2023 年的工作重点将积极应对外部环境挑战，保持在危机中寻找机遇的动力。在业务拓展方面，坚持国内外市场并重、内外贸业务并举，加强与知名服装品牌、设计师的深度合作，多渠道开发拓展客户；在管理上完善考核机制，激发生产和营销协作发力，优化“快反”订单的生产模式；打通线上线下联动营销，充分利用线下门店为消费者提供更好的服务和更丰富的体验。在技术研发方面，持续做好以环保型、功能性为主的新品开发，重点攻关泡沫染色工艺研发、彩色牛仔面料开发等项目；深化产学研合作，探索新型材料面料的创新应用；配合水洗新设备、镭射机器的应用，提升服装水洗工艺。另外，在发挥早期国外布局积极作用的同时，结合世界经济格局及产业重构等外部环境趋势，持续关注海外目标区域优势的可持续性，加快推进在海外设立新制造基地的相关工作，进一步探索国际化布局模式。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、宏观环境方面

百年未有之大变局加速演进，在多重因素冲击下，2023 年世界经济复苏动力不足，我国将在一个更加复杂严峻的战略环境中谋求和推动自身发展。

##### 2、产业环境方面

(1) 新型城镇化建设行业调控政策保持连续性和稳定性，2022 年政府工作报告坚持“房住不炒”为定位的房地产长效机制，房地产行业逐渐由高速发展期转入平稳发展期，房地产企业利润空间减小，市场竞争加剧，行业内部分化愈加明显，市场集中度逐渐上升，强者恒强、弱者淘汰，行业面临着模式创新、业态创新和业务转型等的挑战。

(2) 纺织服装行业亟需适应产业环境、贸易环境冲击带来的变化，随着经济水平的提高、适龄劳动人口比重下降使得近年来劳动力成本不断上涨，工业用土地成本攀升、环保政策趋严使得纺织企业在国内实现规模再扩张面临诸多限制因素，中美摩擦对全球价值链体系构成一定的挑战，逆全球化加速或对我国外向型纺织服装行业造成负面影响。

2023 年，棉纺织行业仍面临着国际局势存变、终端需求恢复放缓等复杂严峻形势，但随着我国生产生活秩序有序恢复，“稳增长”系列政策持续显效发力，我国棉纺织行业活力有望加速释放，运行形势有望总体回升。

##### 3、运营管理方面

(1) 随着公司业务领域的进一步延伸和拓展，业务规模逐步扩张，子公司数量进一步增加，公司经营管控的难度加大，需要对现有各业务板块进行整合管理，加强数字化管理和运营水平。

(2) 随着行业竞争加剧，人才竞争也愈演愈烈，如何吸引优秀人才，打造专业研发、技术、管理等团队，确保核心管理人员和核心团队的稳定，建立符合公司发展要求的激励约束机制对公司运营管理都提出了较高的要求。

(3) 地缘政治变化和大国博弈正在通过原料、贸易、金融等渠道对全球产业产生深刻影响，国内外市场需求波动，大宗商品市场动荡，产业链供应链循环受阻，全球供应链体系风险随之扩大，行业利润将被进一步压缩。企业上游供应商环节的配套、协同能力，下游客户环节的市场需求、资金流动性等都将对公司的产业链管理能力带来较大的挑战。

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

(5) 公司业务种类较多、结算周期和结算方式各异，不同项目结算周期会直接影响利润的实现节点，不仅会给公司的资金管理带来压力，还可能导致公司利润的波动。

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为完善的公司治理结构，建立并不断完善各项制度。公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，各行其是，运作规范。

公司自2011年12月建立《内幕信息知情人登记管理制度》，2022年根据最新《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——信息披露事务管理》要求，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，报告期内，公司严格按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及其他重大事项中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

公司自上市以来，严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，不存在资产被公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形，公司也未向公司实际控制人及其关联方提供担保。

2、人员方面：公司设有独立的人力资源部，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，公司财务人员亦未在关联公司兼职。

3、财务方面：公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，独立作出财务决策，依法独立纳税，配备了专职的会计人员，开设了独立的银行账户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层及生产、技术等职能部门独立运作，并制定了相应管理和控制制度，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

5、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 16 日	<a href="http://www.see.com.cn">http://www.see.com.cn</a>	2022 年 5 月 17 日	所有议案均审议通过，详见公司公告 2022-030《2021 年年度股东大会决议公告》。

2022 年第一次临时股东大会	2022 年 7 月 11 日	<a href="http://www.see.com.cn">http://www.see.com.cn</a>	2022 年 7 月 12 日	所有议案均审议通过，详见公司公告 2022-041《2022 年第一次临时股东大会决议公告》。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 9 月 7 日	<a href="http://www.see.com.cn">http://www.see.com.cn</a>	2022 年 9 月 8 日	所有议案均审议通过，详见公司公告 2022-065《2022 年第二次临时股东大会决议公告》。
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 12 月 7 日	<a href="http://www.see.com.cn">http://www.see.com.cn</a>	2022 年 12 月 8 日	所有议案均审议通过，详见公司公告 2022-088《2022 年第三次临时股东大会决议公告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年年度股东大会：参加会议表决的股东及授权代表共计 36 人，代表有表决权的股份数 695,365,762 股，占公司有表决权股份总数的 66.5557%。北京市嘉源律师事务所张璇、李聿奇律师通过视频会议方式见证并出具了法律意见书。

2022 年第一次临时股东大会：参加会议表决的股东及授权代表共计 33 人，代表有表决权的股份数 707,652,842 股，占公司有表决权股份总数的 67.7317%。北京市嘉源律师事务所王元、路悦律师到会并现场出具了法律意见书。

2022 年第二次临时股东大会：参加会议表决的股东及授权代表共计 29 人，代表有表决权的股份数 697,810,518 股，占公司有表决权股份总数的 66.79%。北京市嘉源律师事务所张璇、李聿奇律师到会并现场出具了法律意见书。

2022 年第三次临时股东大会：参加会议表决的股东及授权代表共计 46 人，代表有表决权的股份数 702,094,967 股，占公司有表决权股份总数的 67.1997%。北京市嘉源律师事务所张璇、李聿奇律师到会并现场出具了法律意见书。



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
葛维龙	董事长	男	59	2022-08-19	2024-05-09	695,800	695,800	0		99.00	否
史荣飞	副董事长、总裁	男	50	2022-09-07/2022-08-19	2024-05-09	625,100	625,100	0		103.26	否
曹国伟	董事	男	56	2020-05-11	2024-05-09	0	0	0		0.00	是
顾正义	董事	男	48	2021-02-25	2024-05-09	0	0	0		0.00	是
邓建军	职工董事、技术总监	男	54	2009-03-25	2024-04-13	539,540	539,540	0		79.78	否
李苏粤	董事	男	53	2016-09-07	2024-05-09	0	0	0		0.00	否
王本哲	独立董事	男	64	2018-05-07	2024-05-09	0	0	0		12.00	否
顾强	独立董事	男	54	2021-05-10	2024-05-09	0	0	0		12.00	否
吕天文	独立董事	男	45	2021-05-10	2024-05-09	0	0	0		12.00	否
梅基清	监事会主席	男	58	2014-09-04	2024-05-09	3,378,900	3,378,900	0		84.85	否
宋崑	监事	女	48	2021-02-25	2024-05-09	0	0	0		0.00	是
黄国庆	监事	男	42	2018-05-07	2024-05-09	0	0	0		51.15	否
何恽峰	职工监事	男	43	2018-04-19	2024-04-13	0	0	0		46.05	否
朱蓉萍	职工监事	女	48	2018-04-19	2024-04-13	0	0	0		41.61	否
高国伟	副总裁	男	52	2022-08-19	2024-05-09	604,300	588,000	-16,300	任职高管前在二级市场卖出	90.32	否
恽伶俐	财务总监	女	42	2021-05-10	2024-05-09	523,800	523,800	0		79.85	否
何晓晴	董事会秘书	女	42	2018-05-07	2024-05-09	463,000	463,000	0		87.39	否
惠茹	行政总监	女	43	2019-04-16	2024-05-09	386,200	386,200	0		79.86	否
庄文龙	总裁助理	男	47	2021-05-10	2024-05-09	230,000	230,000	0		76.15	否

戈亚芳	董事长（离任）	女	51	2012-05-07	2022-08-19	4,398,000	4,398,000	0		65.83	是
蓝富坤	高管（离任）	男	51	2021-05-10	2022-12-07	6,760,329	6,760,329	0		94.38	是
合计	/	/	/	/	/	18,604,969	18,588,669	-16,300	/	1,115.48	/

注：

1. 戈亚芳女士 2022 年 8 月因工作调整辞去公司董事长职务，调任至公司关联方常高新任职，2022 年 1-8 月从公司取得报酬，2022 年 9-12 月从关联方常高新取得报酬；蓝富坤先生 2022 年 12 月因个人原因辞去公司副总裁职务，现在公司关联方艾特网能任职，2022 年 1-11 月从公司取得报酬，2022 年 12 月从关联方艾特网能取得报酬。

2. 2018 年公司开始面向在公司工作 1 年以上的核心骨干员工实行企业年金人才集合计划，根据该计划安排，报告期内公司缴纳的年金转入统一的受托财产托管账户，由专业受托人进行受托管理，并未直接归属至个人账户，故报告期内高级管理人员实际从公司获得的税前报酬总额不包含该部分年金。

姓名	主要工作经历
葛维龙	曾任常州新区自来水排水公司总经理，常高新总经理助理、工程部经理、业务发展总监，黑牡丹副董事长、总裁；现任黑牡丹董事长。
史荣飞	曾任世家投资集团有限公司副总裁，大连万达集团股份有限公司城市总经理，江苏常发实业集团有限公司副总裁，雨润地产集团有限公司城市总经理，中盈远大（常州）装配式建筑有限公司监事，黑牡丹发展规划部经理、副总裁；现任中盈（常州）装配式建筑有限公司、中盈远大（常州）装配式建筑有限公司、绍兴港兴及丹宏置业董事，黑牡丹副董事长、总裁。
曹国伟	曾任常州常审会计师事务所部门副经理，江苏苏亚金诚会计师事务所部门经理，常高新总经理助理、董事、投资发展部总经理、审计监察部总经理、产业投资事业部总经理，常州市新北区建设工程设计审查中心有限公司董事长，江苏天汇空间信息研究院有限公司董事；现任常高新副总经理，江苏省信用再担保集团有限公司、江苏常州高新信用融资担保有限公司监事，黑牡丹董事。
顾正义	曾任戚墅堰机车车辆厂营销处见习生、财务处会计、财务处副处长，南车长江车辆有限公司常州分公司财务处副处长，常州江南小微金融服务有限公司总经理，常高新财务中心副总经理、财务中心总经理，黑牡丹监事，龙城产业投资控股集团有限公司、光大常高新环保能源（常州）有限公司董事；现任常高新总经理助理，常国投执行董事、总经理，北汽重型汽车有限公司董事长，常州广通热网有限公司、光大新苏再生资源（常州）有限公司、黑牡丹董事。
邓建军	曾任黑牡丹副总工程师、副总经理、职工监事；现任黑牡丹技术总监、职工董事。
李苏粤	曾任江苏综艺集团总裁办主任，上海广电信息股份有限公司人力资源部经理，兴业全球基金管理有限公司综合管理部总监，江苏综艺集团副总裁；现任上海综艺控股有限公司执行董事、总裁，江苏境界控股有限公司总经理、执行董事，上海综艺置业有限公司执行董事，贵州醇酒业有限公司、上海新世界股份有限公司、辉山乳业发展（上海）有限公司、苏州综艺恒利股权投资管理有限公司、黑牡丹董事。
王本哲	曾任中央财经大学会计系副主任、党总支书记，中央财经大学纪委副书记、审计处处长、资产管理处处长、后勤管理处处长、后勤集团总经理，600531 豫光金铅独立董事；现任 600855 航天长峰、600116 三峡水利、300445 康斯特、黑牡丹独立董事。
顾强	曾任国家纺织工业局副局长，国家经济和贸易委员会调研员，国家发展改革委处长，工业和信息化部规划司副司长，中国科学院科技政策与管理科学研究所博士后，华夏幸福基业股份有限公司研究院院长、博士后工作站负责人；现任北京都市圈自然科学研究院有限公司首席研究员，华夏新供给经济研究院理事，工业和信息化部电子科学技术委员会委员，黑牡丹独立董事。

吕天文	曾任中国电子信息产业发展研究院电子装备事业部副总经理，北京汇信中通咨询有限公司总经理，中国电子节能技术协会数据中心节能技术委员会秘书长，北京领智信通节能技术研究院主任，002771 真视通独立董事；现任中国电子节能技术协会秘书长，北京领智信通节能技术研究院监事，002771 真视通董事、黑牡丹独立董事。
梅基清	曾任黑牡丹副总经理、总裁助理，黑牡丹纺织总经理；现任黑牡丹监事会主席、工会主席。
宋 崑	曾任常州恒盛会计师事务所职员，常州嘉宏税务师事务所职员，常高新审计监察部专员、审计监察部总经理助理、合规中心审计监察部经理、合规中心副总经理，龙城产业投资控股集团有限公司监事；现任常高新审计部经理，北汽重型汽车有限公司监事会主席，江苏天汇空间信息研究院有限公司、江苏龙城国有控股集团有限公司、黑牡丹监事。
黄国庆	曾任京衡律师集团事务所合伙人律师，黑牡丹行政管理部经理助理、副经理，黑牡丹发展房建事业部副总经理；现任黑牡丹合规管理中心总经理，黑牡丹监事。
何恽峰	曾任常州纳鑫置业有限公司工程部土建工程师，常州火炬置业有限公司采购部采购专员、发展部副经理，黑牡丹置业设计管理部副经理、项目总监，黑牡丹发展项目总经理、总经理助理，达辉建设总经理；现任黑牡丹发展房建事业部总经理，黑牡丹职工监事。
朱蓉萍	曾任浙江兴利兰纺织有限公司副总经理，黑牡丹产品开发室主任兼香港部部长，黑牡丹进出口总经理助理，黑牡丹纺织总经理助理、副总经理；现任黑牡丹纺织常务副总经理，黑牡丹职工监事。
高国伟	曾任武进水利工程公司技术负责人，常州黑牡丹建设投资有限公司施工科科长、副总经理、总经理，黑牡丹职工监事、总裁助理；现任无锡绿鸿董事，黑牡丹副总裁。
恽伶俐	曾任天健会计师事务所（特殊普通合伙）高级项目经理，黑牡丹内部控制与审计部经理、监事、总裁助理、副总裁，黑牡丹置业副总经理；现任赛迈科监事，绍兴港兴、丹宏置业董事，黑牡丹财务总监。
何晓晴	曾任中国水利教育协会秘书处秘书，津通集团有限公司总经办主任、新业务发展部总监、战略发展部总监，常州德丰杰投资管理有限公司投资经理、高级投资经理，黑牡丹证券事务代表、发展规划部副经理；现任黑牡丹董事会秘书。
惠 茹	曾任中国工商银行常州分行营业部信贷经理，黑牡丹发展财务总监，黑牡丹财务经理、财务中心总经理；现任黑牡丹行政总监。
庄文龙	曾任黑牡丹纺织营销部业务员、营销部香港部部长、营销部业务八部部长、营销部部长助理、副总经理；现任黑牡丹总裁助理。
戈亚芳	曾任黑牡丹副总经理、董事会秘书、副董事长、总裁、董事长；兼任常州资本市场协会会长；现任常州高铁新城投资建设发展有限公司及常高新董事长、总经理。
蓝富坤	曾任深圳市华为电气技术有限公司销售总监，艾默生网络能源有限公司副总裁，黑牡丹副总裁；现任艾特网能董事长。

其它情况说明

□适用 √不适用

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹国伟	常高新	副总经理	2018年7月	
曹国伟	常高新	董事	2020年6月	2022年8月
顾正义	常高新	财务中心总经理	2018年3月	2022年3月
顾正义	常高新	总经理助理	2020年3月	
顾正义	常国投	执行董事、总经理	2020年3月	
宋 崑	常高新	合规中心副总经理	2020年3月	2022年3月
宋 崑	常高新	审计部经理	2022年3月	
戈亚芳（离任）	常高新	董事长、总经理	2022年9月	
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
史荣飞	中盈远大（常州）装配式建筑有限公司	监事	2017年6月	2022年1月
史荣飞	中盈远大（常州）装配式建筑有限公司	董事	2022年1月	
史荣飞	中盈（常州）装配式建筑有限公司	董事	2018年8月	
史荣飞	绍兴港兴	董事	2019年9月	
史荣飞	丹宏置业	董事	2021年12月	
曹国伟	江苏常州高新信用融资担保有限公司	监事	2015年8月	
曹国伟	江苏天汇空间信息研究院有限公司	董事	2020年1月	2022年12月
曹国伟	江苏省信用再担保集团有限公司	监事	2021年9月	
顾正义	光大常高新环保能源（常州）有限公司	董事	2016年4月	2023年1月
顾正义	龙城产业投资控股集团有限公司	董事	2020年11月	2022年9月
顾正义	光大新苏再生资源（常州）有限公司	董事	2020年9月	
顾正义	北汽重型汽车有限公司	董事长	2020年6月	
顾正义	常州广通热网有限公司	董事	2013年9月	
李苏粤	上海综艺控股有限公司	执行董事、总裁	2013年7月	
李苏粤	上海新世界股份有限公司	董事	2017年1月	
李苏粤	江苏境界控股有限公司	总经理、执行董事	2019年7月	
李苏粤	上海综艺置业有限公司	执行董事	2016年12月	
李苏粤	贵州醇酒业有限公司	董事	2020年7月	
李苏粤	苏州综艺恒利股权投资管理有限公司	董事	2012年5月	
李苏粤	辉山乳业发展（上海）有限公司	董事	2015年5月	
王本哲	重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	独立董事	2020年6月	2025年4月
王本哲	北京航天长峰股份有限公司	独立董事	2020年5月	2023年5月
王本哲	北京康斯特仪表科技股份有限公司	独立董事	2020年6月	2023年6月
吕天文	中国电子节能技术协会	秘书长	2020年9月	
吕天文	北京真视通科技股份有限公司	独立董事	2017年10月	2022年5月
吕天文	北京真视通科技股份有限公司	董事	2022年5月	
吕天文	北京领智信通节能技术研究院	监事	2013年6月	
顾 强	华夏新供给经济研究院	理事	2020年6月	
顾 强	工业和信息化部电子科学技术委员会	委员	2019年9月	

顾 强	北京都市圈自然科学研究院有限公司	首席研究员	2021 年 10 月	
黄国庆	艾特网能	监事	2019 年 12 月	2023 年 1 月
宋 崑	龙城产业投资控股集团有限公司	监事	2020 年 10 月	2022 年 11 月
宋 崑	江苏天汇空间信息研究院有限公司	监事	2020 年 1 月	
宋 崑	江苏龙城国有控股集团有限公司	监事	2022 年 11 月	
宋 崑	北汽重型汽车有限公司	监事会主席	2016 年 8 月	
恽伶俐	赛迈科（原中钢新型）	监事	2017 年 8 月	
恽伶俐	绍兴港兴	董事	2021 年 8 月	
恽伶俐	丹宏置业	董事	2021 年 12 月	
何晓晴	艾特网能	董事	2019 年 12 月	2023 年 1 月
戈亚芳 （离任）	常州高铁新城投资建设发展有限公司	董事长、总经理	2022 年 9 月	
蓝富坤 （离任）	艾特网能	董事长	2016 年 9 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

## （二） 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》《公司章程》等的规定，由公司股东大会按规定决定董事、监事的报酬；高级管理人员报酬由公司董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据《董事长及高级管理人员薪酬考核管理办法》规定及年度考核目标和公司经营业绩等方面，确定公司董事长、总裁、监事会主席及其他在公司领取薪酬的高级管理人员的薪酬；其余在本公司不担任具体行政管理职务的董事、监事不领取董事、监事职务报酬；在公司担任具体行政管理职务的董事、监事，根据《公司薪酬管理制度》等规定，确定其在公司任职岗位领取的报酬，不再领取董事、监事职务报酬；根据公司《独立董事制度》的规定向独立董事发放津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见本节“四、董事、监事和高级管理人员的情况之（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,115.48 万元

## （三） 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
葛维龙	董事长	选举	选举
葛维龙	总裁	离任	岗位调整
史荣飞	董事	选举	选举
史荣飞	总裁	聘任	聘任
史荣飞	副总裁	离任	岗位调整
高国伟	副总裁	聘任	聘任
戈亚芳	董事长	离任	辞职
蓝富坤	副总裁	离任	辞职

## (四) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
九届六次	2022年4月22日	审议通过了《公司2021年总裁工作报告》《公司2021年财务决算报告》《公司2021年年度利润分配预案》《关于计提2021年度资产减值准备的议案》《公司2021年董事会报告》等38项议案，详见公司公告2022-011《九届六次董事会会议决议公告》。
九届七次	2022年6月23日	审议通过了《关于放弃增资的部分优先认缴权使公司控股子公司变为联营企业暨形成对外提供借款的议案》《关于控股子公司减资的议案》《关于控股子公司对外提供借款的议案》等5项议案，详见公司公告2022-033《九届七次董事会会议决议公告》。
九届八次	2022年8月19日	审议通过了《公司2022年半年度报告及其摘要》《关于调整控股子公司业绩承诺方案的议案》《关于境外全资子公司拟发行境外债券的议案》《关于对二级控股子公司增资的议案》《关于控股子公司对外投资及提供借款暨关联交易的议案》等9项议案，详见公司公告2022-051《九届八次董事会会议决议公告》。
九届九次	2022年9月7日	审议通过了《关于推选公司副董事长的议案》《关于调整董事会专门委员会委员的议案》，详见公司公告2022-066《九届九次董事会会议决议公告》。
九届十次	2022年10月24日	审议通过了《公司2022年第三季度报告》。
九届十一次	2022年11月21日	审议通过了《关于转让深圳市艾特网能技术有限公司75%股权暨被动形成对外借款及担保的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于控股子公司拟申请融资额度及公司拟为其提供担保的议案》等5项议案，详见公司公告2022-079《九届十一次董事会会议决议公告》。

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
葛维龙	否	6	6	0	0	0	否	4
史荣飞	否	3	3	0	0	0	否	1
邓建军	否	6	6	1	0	0	否	4
曹国伟	否	6	6	0	0	0	否	3
顾正义	否	6	6	1	0	0	否	3
李苏粤	否	6	6	6	0	0	否	4
王本哲	是	6	6	5	0	0	否	4
吕天文	是	6	6	5	0	0	否	4

顾强	是	6	6	6	0	0	否	4
戈亚芳	否	3	3	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王本哲（主任委员）、葛维龙、顾正义、顾强、吕天文
提名委员会	吕天文（主任委员）、葛维龙、史荣飞、王本哲、顾强
薪酬与考核委员会	顾强（主任委员）、曹国伟、李苏粤、王本哲、吕天文
战略委员会	葛维龙（主任委员）、史荣飞、曹国伟、李苏粤、顾强

### (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 15 日	审阅 2021 年度财务会计报表	对 2021 年年度财务报表无异议，同意将财务会计报表及相关资料提交年审注册会计师审计。	无
2022 年 4 月 7 日	审阅 2021 年审计报告初稿	同意审计报告初稿，并敦促年审注册会计师进一步复核后在审计计划规时限内提交审计报告。	无
2022 年 4 月 12 日	1、听取《公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2021 年年度审计工作的总结报告》；2、听取《内控审计部 2021 年工作总结和 2022 年工作思路》汇报；3、听取《内控审计部 2022 年第一季度工作总结》；4、审议通过《关于 2021 年度计提减值准备的议案》；5、审议通过《公司 2021 年年度报告》；6、审议通过《公司 2021 年度内控评价报告》；7、审议通过《关于 2022 年拟续聘公证天业会计师事务所（特殊普	审议通过会议事项，并同意将第 4、5、6、7、8、9、10 项议案提交董事会审议。严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了《董事会审计委员会关于 2021 年年度会议相关事项的意见》。	无

	通合伙)为公司财务审计机构和内部控制审计机构的议案》; 8、审议通过《关于修订<内部审计制度>的议案》; 9、审议通过《关于修订<内部控制制度>的议案》; 10、审议通过《公司2021年第一季度报告》。		
2022年8月9日	1、听取内部控制与审计部半年度工作汇报; 2、审议通过《公司2022年半年度报告及其摘要》。	认为公司已根据新会计准则的要求编制了2022年半年度财务会计报表,以重要性原则为基础,遵循了谨慎性原则,财务会计报表在所有重大方面公允反映了公司2022年6月30日的财务状况以及2022年半年度的经营成果和现金流量。审议通过并将第2项议案提交董事会审议。	无
2022年10月20日	1、审议通过《公司2022年第三季度报告》; 2、听取内部控制与审计部《内控与审计工作汇报(2022年三季度)》。	认为公司已根据新会计准则的要求编制了2022年三季度财务会计报表,以重要性原则为基础,遵循了谨慎性原则,财务会计报表在所有重大方面公允反映了公司2022年9月30日的财务状况以及2022年三季度的经营成果和现金流量。审议通过并将第1项议案提交董事会审议。	无

## (3). 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年8月9日	1、审议通过《关于提名董事候选人的议案》; 2、审议通过《关于提名高级管理人员候选人的议案》。	审议通过会议事项,认为被提名人符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,任职资格合法,符合上市公司高级管理人员的任职条件,未发现有《公司法》第146条规定的禁止任职情况,以及被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者并且尚未解除的情形,并同意提交董事会审议。	无

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年4月12日	1、审议通过《公司2021年经营目标指标完成情况》; 2、审议通过《公司2022年经营目标责任指标》; 3、审议通过《关于2021年公司董事和高级管理人员薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,同意会议审议事项并同意将第3项议案提交董事会审议。	无

## (5). 报告期内战略委员会召开1次会议



召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2022 年 11 月 19 日	审议通过《关于转让深圳市艾特网能技术有限公司 75%股权暨被动形成对外借款及担保的议案》。	审议通过并同意将《关于转让深圳市艾特网能技术有限公司 75%股权暨被动形成对外借款及担保的议案》提交董事会审议。	无

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	95
主要子公司在职员工的数量	2,012
在职员工的数量合计	2,107
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
生产人员	934
销售人员	153
技术人员	466
财务人员	73
行政人员	481
合计	2,107
教育程度	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量（人）</b>
博士	1
硕士	74
本科	554
专科	302
中专	128
高中及高中以下	1,048
合计	2,107

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

1、公司建立了公平、公正、公开且具有竞争性和激励性的薪酬体系。公司薪酬体系遵循与国家相关法律法规相适应的原则，员工收入增长随公司效益增长而增长的原则，与同行业工资水平相适应及与当地生活水平相适应的原则。

2、公司的薪酬模式分为年薪制、岗位工资制、提成工资制、计件(计时)工资制等薪酬模式，根据工作性质不同，采用相对应的薪酬模式。公司薪酬体系经职代会讨论通过，具体实施细则由总裁室授权人力资源部根据实际情况制定，经公司党委会、总裁办公会讨论通过后实施。

3、公司坚持以员工岗位工作业绩、综合能力为薪等薪级评定标准，突出以业绩和能力为导向的薪酬调整策略，并与公司经营效益和社会物价消费指数、市场薪酬水平相结合。将员工收入与公司业绩、部门绩效、员工绩效有机结合，使员工在不断提升个人工作绩效的同时关注公司效益和部门绩效，同时加大对业绩考核优秀人员的调薪力度。

4、公司根据业务特性，推行了多层次、分类别的中长期激励机制，遵循激励与约束对等、收益共享、风险共担的原则，实现对关键岗位及核心骨干人员的前瞻性人才挽留与激励提升。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司通过建立和完善人才培养机制，合理地挖掘、开发和培养后备人才队伍，建立各层级关键岗位后备人才的造血机制，完善员工职业生涯发展体系，为集团可持续发展提供人力资源支持。公司依据年度培训计划，按季度、月度，有计划实施集团综合管理系列、职能条线管理系列、板块专业系列、人才培养发展系列、通用职业素养管理系列等各层次的培训，强化培训评估，不断提升培训效果，有效实现培训与公司战略、业务发展、人才培养相匹配的培训开发管理体系，促进开发员工潜力，建立学习型组织，提升公司核心竞争力。

人才梯队建设：

人力资源作为公司重要的一项资源，公司以内部培养和外部引进为双渠道，管理型人才和专业型人才同步培养的原则，内部动态优化人才发展结构，完善人才培养发展体系；外部全方位引市场化、高素质人才，拓宽人才引进渠道及持续推进 510 青年人才储备、管培生新生代等项目，有效地进行人才培养的内外结合，进一步细化导师“传帮带”的培养机制，完善各层级人才梯队培养的标准化机制，提升梯队后备人才的综合素质能力，实现达成公司人才培养预期目标，赋能业务发展，为集团持续稳步健康的发展输送优秀的后备人才、提供人力资源支持。

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司于 2022 年 5 月 16 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了 2021 年年度利润分配方案，以 2021 年年度利润分配股权登记日的股份总数 1,047,095,025 股扣除回购专户上的股份数量 2,306,599 股后的股份数量，即 1,044,788,426 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），共计派发现金红利 240,301,337.98 元（含税）。公司于 2022 年 7 月 1 日在《上海证券报》《中国证券报》及上交所网站上刊登了《2021 年年度权益分派实施公告》（详见公司公告 2022-038），利润分配于 2022 年 7 月 8 日实施完毕。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年12月24日,公司召开了八届二十三次董事会会议及八届十四次监事会会议,审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案。	2020-050《八届二十三次董事会会议决议公告》 2020-051《八届十四次监事会会议决议公告》 2020-052《2020年限制性股票激励计划草案摘要公告》
2020年12月30日至2021年1月8日,公司对本次激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示,公示期间共计10天,公司员工可向公司监事会提出意见。截至公示期满,公司监事会未收到对本次激励计划拟激励对象提出的异议。	2021-005《监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》
2021年2月9日,公司收到《市国资委关于黑牡丹(集团)股份有限公司实施2020年限制性股票激励计划的批复》(常国资〔2021〕12号),常州市人民政府国有资产监督管理委员会原则同意公司实施2020年限制性股票激励计划。	2021-002《关于2020年限制性股票激励计划获得常州市国资委批复的公告》
2021年2月25日,公司召开了2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案。	2021-007《2021年第一次临时股东大会决议公告》
2021年2月25日,公司召开了八届二十五次董事会会议及八届十五次监事会会议,审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。	2021-008《八届二十五次董事会会议决议公告》 2021-009《八届十五次监事会会议决议公告》 2021-010《关于向2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》
2021年3月18日,公司完成限制性股票性质变更及过户登记。	2021-011《关于股份性质变更暨2020年限制性股票激励计划权益授予的进展公告》 2021-012《2020年限制性股票激励计划授予结果公告》

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
葛维龙	董事	672,000	0	4.30	0	672,000	672,000	6.60
史荣飞	董事	607,000	0	4.30	0	607,000	607,000	6.60
邓建军	董事	512,000	0	4.30	0	512,000	512,000	6.60
高国伟	高管	588,000	0	4.30	0	588,000	588,000	6.60
恽伶俐	高管	505,000	0	4.30	0	505,000	505,000	6.60

何晓晴	高管	448,000	0	4.30	0	448,000	448,000	6.60
惠茹	高管	374,000	0	4.30	0	374,000	374,000	6.60
庄文龙	高管	230,000	0	4.30	0	230,000	230,000	6.60
合计	/	3,936,000	0	/	0	3,936,000	3,936,000	/

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责董事及高级管理人员薪酬政策的制定及薪酬方案的审定。公司高级管理人员每年会按要求进行综合述职评定，董事会薪酬与考核委员会依据公司《董事长及高级管理人员薪酬考核管理办法》，对公司高级管理人员进行经营业绩和管理指标完成情况的考核，并将高级管理人员薪酬提交董事会审议通过。

2020 年公司实施了股权激励计划，公司高管均作为激励对象参与了激励计划，为保证该激励计划的顺利进行，公司制定了《2020 年限制性股票激励计划管理办法》和《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，激励对象（包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干）当年度限制性股票的可解除限售份额是根据公司层面、个人层面的考核结果共同确定。

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司已披露《黑牡丹（集团）股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》，全文于 2023 年 4 月 25 日刊登在上海证券交易所网站 <http://www.see.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

□适用 √不适用

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请了公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年内部控制实施情况进行审计，并出具了苏公 W[2023] E1205 号的《黑牡丹（集团）股份有限公司 2022 年度内控审计报告》，审计意见为：公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见上海证券交易所网站《黑牡丹（集团）股份有限公司 2022 年度内控审计报告》<http://www.see.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	390.28

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

主要污染物及特征污染物的名称	化学需氧量 COD	氨氮	总磷	总氮
排放方式	连续排放，流量稳定。由黑牡丹纺织污水处理站处理，达标后接管常州市江边污水处理厂			
排放口数量	1			
排放口分布情况	厂区西北角			
执行的排放物排放标准	《纺织染整工业水污染物排放标准》GB4287-2012			
排污许可证核定的年排放总量（吨）	140.12	14.01	1.05	21.02
2022 年 1-12 月实际排放总量（吨）	21.46	0.18	0.16	1.22
排污许可证核定的排放浓度限值（mg/L）	200.00	20.00	1.50	30.00
2022 年 1-12 月平均排放浓度（mg/L）	56.00	0.93	0.33	2.79

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司子公司黑牡丹纺织积极推进并完善环保管理责任体系和环保管理制度建设，按时足额缴纳环保税及污水处理费，通过不断改进工艺流程和新建污染防治设施，实现污染物的达标排放。

黑牡丹纺织现有 5000T/D 污水处理站，污水处理设施运行正常，污染物排放指标均符合《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）中的水污染排放限值要求。

黑牡丹纺织通过深度调研和技术比对，于 2021 年 12 月完成中水回用提升改造项目，该项目完成后，中水回用比率将由原来的 30%提升至 50%，大幅提升中水回用量，减少新鲜水用量，践行低碳环保理念。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

黑牡丹纺织在建设项目实施中严格执行环保制度，建设项目严格按环评要求规范设计、建设，配套相应的环保治理设备设施，项目竣工严格按《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》规定进行调试、验收监测，同时委托第三方编制《建设项目竣工环境保护验收监测报告》，并由常州市天宁生态环境局出具项目验收报告。

黑牡丹纺织以改善环境质量为核心，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。黑牡丹纺织持有常州市生态环境局发放的《排污许可证》，在项目实施的各阶段均未对环境造成重大影响，并于 2020 年 12 月 20 日完成排污许可证的变更和延续，有效期限：2020 年 12 月 21 日至 2025 年 12 月 20 日。

黑牡丹纺织已通过 ISO14001 环境管理体系、SA8000S 社会责任管理体系以及 Oeko-TexStandardsrd100 生态纺织品等认证；连续多年被常州市城乡建设局评为污水预处理管理先进单位；曾获中国质量认证集团江苏有限公司颁发的“低碳战略合作伙伴”称号。公司是全国首批签署《中国企业应对气候变化倡议书》的企业之一，获得中国上市公司环境责任百佳企业奖。被江苏省工信厅评为“企业社会责任江苏典范榜·绿色环保企业”；被国家工信部评为“绿色工厂”；2020 年

公司被评为常州市 2020 年环保示范性企事业单位，同年，公司实施的清洁生产审核项目通过专家组现场审核验收。2021 年 10 月被中国棉纺织行业协会评为绿色制造创新型企业；在 2022 年全国纺织行业绿色发展劳动竞赛中荣获“节水型企业”称号；报告期内重点研发的泡沫染色技术，该项目已通过 SGS 认证并取得报告，该技术可减少用水量 93%，减少蒸汽耗用量 86%，减少化学品消耗 75%，减少耗电量 28%，减少碳排放 30%，真正体现绿色环保内涵，获得市级“常州制造创新产品”荣誉。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

黑牡丹纺织已完成《黑牡丹纺织有限公司突发环境事件应急预案》的修订及备案工作，并定期组织开展预案的培训及演练，切实提高了企业应对突发环境污染事件的应急响应能力。同时，黑牡丹纺织持续开展隐患排查，根据生产状况的变化及时调整应急预案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

黑牡丹纺织的环境自行监测方式为手工和自动监测相结合，手工监测分为公司污水站自行监测和委托第三方监测，自动监测主要是在污染物（废水）排放口安装自动在线检测仪，由第三方负责运维，检测数据与常州市天宁生态环境局实时联网，并接受监督；委托常州环保科技开发推广中心进行设备维护、保养，确保设备正常运行；黑牡丹纺织每年会委托有资质的第三方环保检测机构对废水进行监测，监测结果均达标。

黑牡丹纺织自被列入 2018 年常州市重点排污单位后，每年将制定具体的自行监测方案，相关情况均公开并报常州市天宁生态环境局备案；根据常州市生态环境局文件《市生态环境局相关做好第十五批重点企业强制性清洁生产审核工作的通知》常环总[2019]8 号，要求实施并完成清洁生产审核。公司于 2019 年 4 月份与常州道特环保咨询有限公司签订了清洁生产咨询合同，由其出具清洁生产审核报告；常州天宁区生态环境局委托江苏龙衡环境科技有限公司已于 2020 年 1 月份组织专家组对公司清洁生产项目进行现场审核，公司通过了清洁生产审核，相关验收材料已经常州市天宁区生态环境局备案。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一直以来严格执行国家有关环境保护的法律法规，积极推进并完善环保管理责任体系和环保管理制度建设，制定严格的环境作业规范，充分管理自身在生产运营环节对环境的影响，积极向员工及社会传播绿色文明理念，践行绿色低碳运营。

“绿色环保，节能减排”生态理念始终贯穿于公司生产的每一环节，染色采用液体染料、植物染料，确保环保效益；公司已全面建成环境管理体系，生产过程采用中水回用、余热回收、废气控制，真正对环境负责；建成行业领先的污水处理中心，太阳能屋顶电站。

公司是全国首批签署《中国企业应对气候变化倡议书》的企业之一，获得“绿色环保企业”“节能减排创新型棉纺织企业”“常州市 2020 年环保示范性企事业单位”等称号。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	7,948
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用再循环纤维、采用太阳能屋顶电站、研发减碳的泡沫染色技术等。

**具体说明**

√适用 □不适用

公司作为一家国有控股上市公司，长期以来始终坚持践行环保与可持续发展，积极履行社会责任，最大限度地创造经济、社会和环境的综合价值。

报告期内，黑牡丹纺织使用再循环纤维占原材料比例的 36%，废纱利用 1,008 吨，减少约 3,640 吨的二氧化碳排放；公司已全面建成环境管理体系，生产过程中采用中水回用、余热回收、废气控制，真正对环境负责；建成了行业领先的污水处理中心；黑牡丹纺织太阳能屋顶电站，年发电量已达 600 万千瓦时，减少二氧化碳排放 4,308 吨/年；研发的泡沫染色技术，该项目已通过 SGS 认证并取得报告，该技术可减少用水量 93%，减少蒸汽耗用量 86%，减少化学品消耗 75%，减少耗电量 28%，减少碳排放 30%。服装业务引进新型节能水洗设备公司；新型城镇化业务在设计、施工过程中，围绕打造绿色建筑，采用了太阳能热水系统，采用更加绿色环保的施工工艺及可回收和可循环材料，加强现场管理，实现可持续性发展。

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

公司已披露《黑牡丹（集团）股份有限公司 2022 年社会责任报告》，全文于 2023 年 4 月 25 日刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	100.00	捐赠给常州市慈善总会用于实施相关慈善项目
其中：资金（万元）	100.00	
物资折款(万元)	/	
惠及人数（人）	不适用	公司捐赠资金用于常州市慈善总会统筹实施相关慈善项目，故无法统计具体惠及人数

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	常高新	若因牡丹欣悦湾、香山欣园一期及新北区新桥镇新桥大街北侧地块、新北区薛家镇云河路南侧地块所属项目，致使黑牡丹及其下属子公司受到有关政府部门的行政处罚或出现其他损害黑牡丹及其下属子公司利益的情形，承诺方将对黑牡丹及其下属子公司进行全额补偿。	2014 年 1 月	否	是		
	解决同业竞争	常高新	1、于本承诺函出具之日，承诺方及承诺方直接或间接控制的除黑牡丹及其下属子公司外的其他企业均未直接或间接从事任何与黑牡丹及其下属子公司主营业务构成竞争的业务或活动。 2、自本承诺函出具之日起，承诺方及承诺方直接或间接投资的除黑牡丹及其下属子公司外的其他企业将来均不直接或间接从事任何与黑牡丹及其下属子公司主营业务构成竞争的业务或活动。 3、自本承诺函签署之日起，如黑牡丹及其下属子公司进一步拓展其主营业务范围，承诺方及承诺方直接或间接投资的除黑牡丹及其下属子公司外的其他企业将不与黑牡丹及其下属子公司拓展后的主营业务相竞争；若与黑牡丹及其子公司拓展后的主营业务产生竞争，承诺方及承诺方直接或间接控制的除黑牡丹外的其他企业将停止经营相竞争的业务，	2015 年 1 月	否	是		



			或者将相竞争的业务纳入黑牡丹及其下属子公司，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。					
	其他	公司董事及高管、常高新	黑牡丹及其下属从事房地产开发业务的全资、控股子公司如因存在未披露的土地闲置等违法违规行为，给黑牡丹和投资者造成损失的，承诺方将承担赔偿责任。	2015 年 1 月	否	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	业绩承诺人	<p>艾特网能在业绩承诺期内各会计年度的承诺净利润分别不低于 7,100 万元（2019 年度）、10,600 万元（2020 年度）、15,300 万元（2021 年度），承诺净利润是指业绩承诺人向黑牡丹承诺的艾特网能在业绩承诺期内各会计年度实现的经审计的合并报表口径下归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益前后孰低）。如艾特网能在业绩承诺期第一年的实际净利润已达到当年承诺净利润的 100%，当年不触发利润补偿程序；如第一年及第二年累积实际净利润已达到两年累积承诺净利润的 90%，则第二年不触发利润补偿程序；如艾特网能在业绩承诺期内三年累积实际净利润达到累积承诺净利润的 100%，则不触发利润补偿程序，除前述情形外则触发利润补偿程序，业绩承诺人均应按照《黑牡丹（集团）股份有限公司与深圳市艾特网能技术有限公司主要股东之利润补偿协议》的约定向黑牡丹进行利润补偿；</p> <p>另外，在业绩承诺期届满后 2 个月内，黑牡丹应聘请合格审计机构对标的公司进行减值测试并出具减值测试报告，若出现标的资产期末减值额超过业绩承诺人在业绩承诺期内累积已补偿金额的情况，业绩承诺人将按照《黑牡丹（集团）股份有限公司与深圳市艾特网能技术有限公司主要股东之利润补偿协议》的约定向黑牡丹另行补偿。</p>	2019 年 11 月；2019 年、2020 年和 2021 年共 3 年	是	是	详见注 1	详见注 1

注 1:

(1) 为维护公司及全体股东利益，推动公司战略规划实施，公司分别于 2022 年 8 月 19 日和 2022 年 9 月 7 日召开了九届八次董事会、九届五次监事会会议和 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整控股子公司业绩承诺方案的议案》。

同意将业绩承诺调整为“艾特网能在 2019 年度、2020 年度的承诺净利润分别不低于 7,100 万元（2019 年度）、10,600 万元（2020 年度），且 2019 年度至 2022 年度的四年累积承诺净利润不低于 47,300 万元（前述四年累积承诺净利润及计算四年累积实际净利润时均应包括届时艾特网能对廊坊市云风数据科技有限公司、廊坊市梅特科技有限公司、深圳中数云谷科技有限公司、广东光泰数据科技有限公司、海南中数云谷科技有限公司、北京中数云谷科技有限公司、深圳市赛为智能股份有限公司因应收款项于 2021 年度按单项计提减值准备而转回的净利润影响额）。

如艾特网能在业绩承诺期内第一年的实际净利润已达到当年承诺净利润的 100%，当年不触发利润补偿程序；如第一年及第二年累积实际净利润已达到两年累积承诺净利润的 90%，则第二年不触发利润补偿程序；如艾特网能在业绩承诺期内四年累积实际净利润达到累积承诺净利润的 100%，则不触发利润补偿程序，除前述情形外则触发利润补偿程序，业绩承诺人均应按照《黑牡丹（集团）股份有限公司与深圳市艾特网能技术有限公司主要股东之利润补偿协议之补充协议（二）》的约定向黑牡丹进行利润补偿。

(2) 综合考虑多重因素及时间进度，为避免极端情况下对公司业绩的负面影响，充分保护公司及全体股东利益，公司分别于 2022 年 11 月 21 日和 2022 年 12 月 7 日召开了九届十一次董事会、九届七次监事会会议和 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于转让深圳市艾特网能技术有限公司 75% 股权暨被动形成对外借款及担保的议案》。

同意公司以人民币 102,750 万元的交易价格将所持艾特网能 75% 股权转让给高新云投，且上述公司对业绩承诺人享有的关于承诺业绩的利润补偿权利将同步转让给高新云投，本次交易作价已充分考虑该等利润补偿权利的价值。

2022 年 12 月 27 日，艾特网能已完成上述交易相关的工商变更登记手续，公司不再持有艾特网能股权，业绩承诺人不再对黑牡丹履行承诺业绩利润补偿义务，后续将对高新云投履行上述义务。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	王文凯、殷亚刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	20

七、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用  不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 2022 年 4 月 26 日，公司披露的《2022 年日常关联交易公告》预计 2022 年日常关联交易总额为 1,258.93 万元（详见公司公告 2022-015）；2022 年公司日常关联交易实际发生金额为 1,627.17 万元。

(2) 2020 年 1 月 16 日，公司召开八届十五次董事会会议，审议并通过了《关于公司二级控股子公司拟与关联方签订 EPC 工程总承包合同的关联交易的议案》；2020 年 1 月 21 日，公司二级控股子公司八达路桥与上海环境院组成联合体与常州民生环保科技有限公司签署了《常州滨江经济开发区污水收集与处理系统提升工程设计、采购、施工工程总承包（EPC 一体化）总承包合同》，其中由八达路桥作为承包人，上海环境院作为设计单位，共同承接常州滨江经济开发区污水收集及处理系统提升工程的设计、采购、施工总承包（EPC 一体化）工程，合同总金额暂定为 12,206.80 万元，最终结算金额将以第三方审计结果为依据，按实结算（详见公司公告 2020-002、2020-003）。截至报告期末，该项目已完工验收并完成结算审计，最终结算金额为 12,180.25 万元。

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
盐城市大丰区常州高新区大丰工业园投资开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	道路施工	以市场公开投标竞价获取	/	4,224.18	32.05	银行转账	/	不适用
合计				/	/	4,224.18	32.05	/	/	/
大额销货退回的详细情况					/					
关联交易的说明					2022年3月3日，公司子公司八达路桥通过公开招标方式竞得了“常州盐城工业园区建成区基础设施提升项目设计、采购、施工总承包（EPC 一体化）工程二标段”项目，合同金额为4,666.20万元，截至报告期末，八达路桥已确认收入4,224.18万元，该项目已于2022年7月28日竣工验收，截至报告期末，该项目已完成结算审计，最终结算金额为4,774.16万元。					

注：根据《上海证券交易所股票上市规则》6.3.18 条规定，上市公司与关联人发生的“一方参与另一方公开招标、拍卖等”，可以免于按照关联交易的方式审议和披露，八达路桥系通过公开招标方式竞得该项目，故公司未在临时公告披露该事项。

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司分别于 2022 年 8 月 19 日及 2022 年 9 月 7 日召开了九届八次董事会会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于控股子公司对外投资及提供借款暨关联交易的议案》，同意绿都房地产以总额不超过 4.30 亿元人民币的金额，通过受让星辰置业现有股东常州环龙实业

投资发展有限公司（以下简称“环龙实业”）持有的星辰置业 15%股权、参股后认购星辰置业新增注册资本等方式分步投资星辰置业，共同开发星辰置业持有的位于常州市新北区泰山路以西、汉江中路以北的 JZX20211501 地块，并视届时星辰置业的经营情况决定是否在前述投资总额范围内进一步收购星辰置业的控股权，最终持股比例不超过 51%。同时为顺利完成上述合作事宜，同意绿都房地产投资入股星辰置业后，按届时实际所持有的星辰置业股权比例向星辰置业提供为不超过 24 个月、总额不超过人民币 15.50 亿元的借款用于项目地块的开发运营，借款利率为年利率不低于 4.75%。同时星辰置业的其他股东将以同等条件按其届时持股比例向星辰置业提供借款。环龙实业的董事长葛兰女士在过去 12 个月内曾任公司控股股东常高新集团有限公司董事，为公司关联方，上述对外投资事项构成关联交易。（详见公司公告 2022-055）

2022 年 9 月 27 日，公司国资主管部门对《常州环龙星辰置业有限公司拟转让所涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（苏鑫鼎咨报字（2022）第 097 号）载明的资产评估结果进行了备案，星辰置业的股东全部权益于评估基准日 2022 年 8 月 31 日的评估价值为-157.54 元，账面价值为-157.54 元。根据上述经过备案的资产评估结果，并经公司与环龙实业协商，星辰置业 15%股权最终交易价格确定为人民币 0.00 元。2022 年 9 月 30 日，绿都房地产与环龙实业及星辰置业签署了《关于常州市 JZX20211501 地块合作协议》。（详见公司公告 2022-069）

2022 年 10 月 13 日，星辰置业完成工商变更手续，绿都房地产以 0 元受让环龙实业所持有的星辰置业 15%股权并就对应的出资额完成实缴出资。2022 年 10 月 19 日，绿都房地产与星辰置业签署了《股东借款协议》，绿都房地产向星辰置业提供 424,328,004.23 元借款，用于支付项目地块土地出让金；借款利率为年利率 4.75%；借款期限至 2024 年 10 月 16 日。（详见公司公告 2022-072）

2022 年 11 月 9 日，绿都房地产向星辰置业单方面增资 301.54 万元，并完成增资的工商变更登记手续，持有星辰置业股权比例由 15%变更为 35%。2022 年 11 月 10 日，绿都房地产与星辰置业签署了《股东借款协议》，绿都房地产向星辰置业提供 565,770,672.30 元借款，用于支付项目地块土地出让金；借款利率为年利率 4.75%；借款期限至 2024 年 11 月 9 日。（详见公司公告 2022-078）

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
黑牡丹	公司本部	艾特网能	350,000,000.00	2021/8/27	2021/8/27	2023/1/18	连带责任担保	/	否	否	/	高新云投提供反担保	是	其他
黑牡丹	公司本部	中山艾特	50,000,000.00	2022/5/16	2022/6/7	2023/6/7	连带责任担保	/	否	否	/	高新云投提供反担保	是	其他
黑牡丹	公司本部	中山艾特	36,122,220.53	2021/9/18	2021/9/18	2023/4/30	连带责任担保	/	否	否	/	高新云投提供反担保	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									436,122,220.53					
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计									2,438,961,896.26					
报告期末对子公司担保余额合计（B）									3,397,264,583.01					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）									3,833,386,803.54					
担保总额占公司净资产的比例（%）									38.51					
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									1,479,774,220.53					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）									1,479,774,220.53					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商产品	自有资金	250.00	250.00	0.00

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

1、报告期内，公司积极履行与常州市新北国土储备中心签署的《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》，土地前期开发工作有序推进，2022 年继续推进北部新城民房、企业拆迁工作。2022 年协议拆迁 377 户，面积 84,366.85 平方米，补偿金额 13,789.23 万元。

2、公司开发的绿都万和城项目，截至报告期末已累计开发约 237.19 万平方米，2022 年暂无新竣工交付项目，实现营业收入 3,486.47 万元，为已竣工项目库存销售。

2013 年 7 月 8 日，公司召开六届十四次董事会会议，同意对合作开发协议中包括开发进度等方面进行调整，并授权经营层在不违背原有合作开发协议框架的基础上，综合考虑目前房地产市场形势和绿都房地产经营层提出的后续开发方案，在确保可行性的条件下，与合作方共同商定对合作开发协议调整的事宜。2017 年 9 月，公司与合作方在保持原合作开发协议框架的基础上，充分考虑市场形势等因素，达成如下方案：适当延长项目开发周期；明确因项目开发延长而产生的利润款、土地款及其他相关款项的支付等事宜。

2018 年 7 月 13 日，公司召开八届二次董事会会议，审议并通过了《关于授权经营层推进绿都万和城项目合作开发事宜的议案》。鉴于绿都房地产持股 49% 的股东君德投资的控股股东变更为上市公司新城控股的控股二级子公司新城创宏，在尊重已签订的相关协议约定的基础上，在保证公司权益的前提下，授权经营层负责实施与进一步就绿都万和城项目与新城控股的合作进行深化和推进有关的一切事宜，包括但不限于：促使君德投资现控股股东新城创宏承继君德投资在绿都房地产的股东权利和义务，按照原合作协议及相关补充协议等的约定全面履行合同，并对君德投资该等协议项下的义务及君德投资履行绿都房地产股东责任时应承担的义务承担连带保证责任（详见公司公告 2018-027）。

3、(1) 2016 年 4 月，公司全资子公司黑牡丹建设与常州市新北区城市建设与管理局签署了《常州市新北区 2015-2016 年重点基础设施一期项目特许经营协议》（以下简称“原经营协议”，详见公司公告 2016-014）。2018 年 1 月，鉴于原经营协议所包含的部分子项目在实施过程中已节约部分投资，在总投资额不超过原经营协议的情况下，黑牡丹建设与常州市新北区城市建设与管理局补充签署了《常州市新北区 2015-2016 年重点基础设施一期项目特许经营补充协议》。截至报告期末，项目工程已完工 21 个子项目，目前进入运维阶段，运维期 7 年，奔发路叶家码头大桥继续推进桥梁主体、桥梁附属结构工程施工。



(2)2016 年 11 月,公司全资子公司黑牡丹建设和公司三级全资子公司牡丹新龙作为联合体与常州市新北区城市建设与管理局签署了《常州市新北区 2015-2016 年重点基础设施二期项目特许经营协议》(详见公司公告 2016-050)。截至报告期末,已完工项目 13 个,正在筹建项目 1 个,暂缓实施项目 3 个。

(3)2017 年 6 月,公司全资子公司黑牡丹建设和公司三级全资子公司牡丹新龙作为联合体与常州市新北区城市建设与管理局签署了《常州市新北区 2015-2016 年重点基础设施三期项目紫金山路(沪蓉高速-S338)工程特许经营协议》(以下简称“《特许经营协议》”)(详见公司公告 2017-020)。截至报告期末,紫金山路的部分路段(京沪高铁-S338 段,道路里程 9.7 公里)已竣工验收,沿线绿化已完工,剩余路段施工按计划有序推进中。

2023 年 3 月 28 日,黑牡丹建设和牡丹新龙与常州国家高新区(新北区)住建局签署了《常州市新北区 2015-2016 年重点基础设施三期项目紫金山路(沪蓉高速~S338)工程终止暨补充协议》,原签订的《特许经营协议》提前终止,紫金山路(沪蓉高速~S338)工程移交给指定方,常州国家高新区(新北区)住建局分 4 年“等额本息”方式支付建设费用及投资回报(详见公司公告 2023-015)。

(4)2017 年 11 月,公司全资子公司黑牡丹置业和公司三级全资子公司牡丹新兴作为联合体与常州市新北区机关事务管理处签署了《常州高新区(新北区)“两馆两中心”项目特许经营协议》(以下简称“《特许经营协议》”)(详见公司公告 2017-051),截至报告期末,项目已竣工交付使用,目前相关收储相关工作仍在推进中。

2022 年 12 月 30 日,黑牡丹置业和牡丹新兴与常州市新北区机关事务管理处签署了《常州高新区(新北区)“两馆两中心”项目特许经营协议之终止协议》,原签订的《特许经营协议》提前终止。同日,黑牡丹置业与常州市新北土地储备中心签署了《国有土地使用权收购协议》,由常州市新北土地储备中心对位于常州市新北区云河路 69 号地块的国有土地使用权(即“两馆两中心”项目)实施收储,项目地块收储价格暂定为人民币 80,175.93 万元,后续双方将根据常州市新北区审计局的复核结果签订补充协议确定最终收储价格(详见公司公告 2022-093)。

2023 年 3 月 31 日,黑牡丹置业与常州市新北土地储备中心签订了《国有土地使用权收购协议之补充协议》,根据常州市新北区审计局的复核结果,位于常州市新北区云河路 69 号地块的国有土地使用权(即“两馆两中心”项目)的收储价格确定为 79,850.13 万元(详见公司公告 2023-017)。

4、2010 年 5 月,公司与常州新北区人民政府签署《新北区万顷良田工程建设委托协议》。截至报告期末,基础设施建设项目已全面完成,安置工作已完成,目前处于收尾结算阶段。

## 十二、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

1、苏州兰亭半岛生活广场项目(即,苏州独墅湖月亮湾项目)已全面竣工,截至报告期末,住宅及商业已全面售罄,目前仅剩车位在清售尾盘;其名下自持物业(即,苏州奥克伍德国际酒店公寓)正常运营中。

2、2017 年 3 月,公司全资子公司黑牡丹置业与江苏港龙签署了《湖州市南太湖 2017-1 地块合作开发协议》(以下简称“合作协议”),合资成立浙江港达(成立时黑牡丹置业持股 49%;2018 年 9 月增资至持股 51%),共同开发江苏港龙于 2017 年 2 月 22 日通过拍卖竞得、位于湖州太湖旅游度假区 2017-1 号的约 125 亩土地(即,星月湾项目),截至报告期末,星月湾项目已竣工并全面交付。

2018 年 6 月,浙江港达以总价 4.87 亿元竞得太湖度假区滨湖西单元 03-05E 地块的国有建设用地使用权(即,望月湾项目)。截至报告期末,望月湾项目已竣工并全面交付。

2018 年 9 月,根据合作协议,黑牡丹置业向浙江港达增资 408.16 万元,取得浙江港达 2%的股权,增资完成后,黑牡丹置业共持有浙江港达 51%股权,浙江港达成为公司二级控股子公司。

2022 年 6 月,浙江港达根据自身业务发展情况,结合公司整体经营发展规划,为提高资金的使用效率,避免资金闲置,按双方股东持股比例将浙江港达的注册资本由人民币 10,408.16 万元减少至人民币 5,000 万元。

3、2017 年 11 月,公司全资子公司黑牡丹置业以总价 159,000 万元竞得江苏省常州市 JZX20170702 地块的国有建设用地使用权(详见公司公告 2017-052),黑牡丹置业已于 2018 年 1

月与港龙实业、鸿丽发展签署《常州市龙虎塘地块合作开发协议》（以下简称“合作协议”）共同投资设立牡丹君港作为项目公司（公司持股比例为 51%），实施该地块的开发建设（即，牡丹三江公园项目）（详见公司公告 2017-053）。截至报告期末，该项目住宅全部售罄，余少量商业和车位在销。

2018 年 11 月 30 日，公司召开八届六次董事会会议，审议并通过了《关于全资子公司放弃其控股子公司股权优先购买权的议案》。鉴于港龙实业的实际控制人为了优化股权结构，将港龙实业所持牡丹君港 24.50% 股权转让给其关联方实际控制的公司港龙发展，且股权转让后，港龙发展完全承继港龙实业作为牡丹君港股东的权利和义务，不改变项目原有合作模式，不影响黑牡丹置业的权益，故公司综合评估后放弃该股权优先购买权。上述股权转让后，并不影响合作协议及其他相关协议的继续履行，亦不影响港龙实业在合作协议及其他相关协议中享有的权利、权益及应履行的责任和义务（详见公司公告 2018-066）。

2021 年 12 月 22 日，公司召开九届五次董事会会议，审议通过了《关于控股子公司减资的议案》。根据牡丹君港实际业务发展情况，结合公司整体经营发展规划，为提高资金的使用效率，避免资金闲置，牡丹君港各方股东按各自持股比例将牡丹君港的注册资本由人民币 54,000 万元减少至人民币 5,000 万元，公司全资子公司黑牡丹置业出资额由 27,540 万元减少至 2,550 万元（详见公司公告 2021-050）。

4、2018 年 12 月，公司全资子公司黑牡丹置业以总价人民币 113,400 万元竞得江苏省常州市 JZX20182601 地块的国有建设用地使用权（详见公告 2018-068），黑牡丹置业已与无锡蓝光灿宗房地产管理咨询有限公司、苏州蓝光投资有限公司签署《关于常州市新北区 JZX20182601 地块项目之投资合作协议》及《关于常州市新北区 JZX20182601 地块项目之投资合作补充协议》共同投资设立御盛房地产作为项目公司（黑牡丹置业持股比例为 51%），实施该地块的开发建设（即，牡丹蓝光晶曜项目）。截至报告期末，该项目住宅全部售罄，年底竣工交付业主。

2022 年 6 月 23 日，公司召开九届七次董事会会议，审议通过了《关于控股子公司减资的议案》。根据御盛房地产实际业务发展情况，结合公司整体经营发展规划，为提高资金的使用效率，避免资金闲置，御盛房地产双方股东按各自持股比例对御盛房地产进行减资，合计减资人民币 79,000 万元（其中减少注册资本 24,000 万元，减少资本公积 55,000 万元），公司全资子公司黑牡丹置业出资额由 40,800 万元减少至 510 万元（详见公司公告 2022-033）。

5、2020 年 5 月，公司全资子公司黑牡丹置业以总价人民币 195,000 万元竞得江苏省常州市 JZX20200601 地块的国有建设用地使用权（详见公告 2020-029），黑牡丹置业已与招商局地产（苏州）有限公司签署了《常州丁塘河 C 地块（JZX20200601）合作开发协议》共同投资设立牡丹招商作为项目公司（黑牡丹置业持股比例为 51%），实施该地块的开发建设（即，牡丹招商公园学府项目）。截至报告期末，该项目一期已提前竣工交付，二期进入建筑装饰施工。

2022 年 8 月 19 日，公司召开九届八次董事会会议，审议通过了《关于对二级控股子公司增资的议案》。为增强牡丹招商的资金实力和市场竞争力，牡丹招商双方股东按各自持股比例对牡丹招商进行增资，合计增资人民币 55,000 万元，公司全资子公司黑牡丹置业出资额拟由 9,180 万元增加至 37,230 万元，本次增资完成后，牡丹招商注册资本为人民币 73,000 万元。

6、黑牡丹置业和嘉宏房地产于 2021 年 12 月 7 日共同投资设立了丹宏置业，注册资本为人民币 5,000 万元，其中黑牡丹置业持股 80%，嘉宏房地产持股 20%。2021 年 12 月，丹宏置业以总价人民币 180,000 万元竞得江苏省常州市 JZX20211502 地块的国有建设用地使用权（详见公告 2021-049）。截至报告期末，该项目已开盘预售，建设施工按计划有序推进中。

2022 年 4 月 11 日，为优化管理结构，嘉宏房地产已将其所持丹宏置业 20% 的股权转让给其全资子公司常州耀坤置业有限公司（以下简称“耀坤置业”），黑牡丹置业放弃优先认购权。

2022 年 6 月，公司召开九届七次董事会会议，审议通过了《关于放弃增资的部分优先认缴权使公司控股子公司变为联营企业暨形成对外提供借款的议案》。为了满足项目开发资金需要，黑牡丹置业与耀坤置业对丹宏置业进一步增资，黑牡丹置业放弃部分优先认缴权，出资人民币 87,140 万元，耀坤置业出资人民币 93,860 万元。本次增资完成后，丹宏置业注册资本为人民币 186,000 万元，其中黑牡丹置业持股 49%，耀坤置业持股 51%，黑牡丹置业丧失对丹宏置业的控制权，丹宏置业将成为公司联营企业，不再纳入公司合并报表范围（详见公司公告 2022-034）。丹宏置业已于 2022 年 7 月 19 日完成工商变更登记手续。

7、综合考虑多重因素及时间进度，为避免极端情况下对公司业绩的负面影响，充分保护公司及全体股东利益，公司分别于2022年11月21日和2022年12月7日召开了九届十一次董事会、九届七次监事会会议和2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于转让深圳市艾特网能技术有限公司75%股权暨被动形成对外借款及担保的议案》。公司将持有的艾特网能75%股权协议转让给高新云投；公司聘请中联资产评估集团有限公司对艾特网能全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估，并出具了《黑牡丹（集团）股份有限公司拟出售深圳市艾特网能技术有限公司股权项目资产评估报告》（中联评报字【2022】第3777号）（以下简称“《资产评估报告》”）。经评估，艾特网能全部股东权益在评估基准日的评估价值为137,000万元。本次交易按照前述评估值作价定为人民币102,750万元；公司已与高新云投签署了附条件生效的《关于深圳市艾特网能技术有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）。本次交易完成后，公司将消除因并购艾特网能所产生的7.89亿元商誉，商誉减值风险亦随之解除；业绩承诺人亦不再对黑牡丹履行承诺业绩利润补偿义务，后续将对高新云投履行承诺业绩利润补偿义务；同时，公司根据2019年并购艾特网能时的协议约定为支持艾特网能日常经营而已发生的对艾特网能及其子公司的借款及担保，在本次交易完成后将被动形成最高额6.1亿元的对外担保以及本金为15亿元的对外借款。（详见公司公告2022-081）。

2022年11月29日，公司国资主管部门出具了《国有资产评估项目备案表》（备案编号：PGBA-2022-022），本次交易涉及的资产评估结果已完成备案程序，备案结果与《资产评估报告》结论一致，本次交易价格无需进行调整（详见公司公告2022-086）。

2022年12月27日，艾特网能已完成本次交易相关的工商变更登记手续，公司不再持有艾特网能股权，艾特网能不再纳入公司合并报表范围。截至报告期末，公司已收到高新云投支付的第一期交易价款5.15亿元（详见公司公告2022-092）。

经与相关金融机构沟通，公司为艾特网能及其子公司向银行借款而提供的担保暂时无法解除担保责任，故为保障公司权益，公司于2023年1月与高新云投签署了《反担保保证合同》，高新云投同意就公司为艾特网能及其子公司向银行借款而提供的最高担保额度为6.1亿元的担保提供连带责任反担保。截至报告期末，根据《股权转让协议》的约定，公司已收回借款本金及利息共计8.08亿元。

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年4月出具的《深圳市艾特网能技术有限公司审计报告》（容诚审字[2023]210Z0037号），艾特网能在基准日至交割日上月月末期间（即2022年9月1日至2022年11月30日期间）产生的经审计净利润为人民币28,618,230.27元；据此，公司与高新云投一致确认艾特网能75%股权所对应的期间损益金额为人民币21,463,672.70元。公司已于2023年4月收到高新云投支付的期间损益价款共计21,463,672.70元。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	29,817,000	2.85						29,817,000	2.85
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	29,817,000	2.85						29,817,000	2.85
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	29,817,000	2.85						29,817,000	2.85
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,017,278,025	97.15				-2,306,599	-2,306,599	1,014,971,426	97.15
1、人民币普通股	1,017,278,025	97.15				-2,306,599	-2,306,599	1,014,971,426	97.15
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,047,095,025	100.00				-2,306,599	-2,306,599	1,044,788,426	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司注销了回购专用证券账户中剩余股份 2,306,599 股股份，注销完成后公司总股本由 1,047,095,025 股变更为 1,044,788,426 股（详见公司公告 2022-068）。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						

2022 年度第一期超短期融资券	2022-1-10 至 2022-1-11	3.07%	600,000,000	2022-1-12	600,000,000	2022-9-9
2022 年度第二期超短期融资券	2022-8-18	2.08%	610,000,000	2022-8-19	610,000,000	2023-2-15
2022 年公司债券（第一期）	2022-9-15 至 2022-9-16	3.50%	1,000,000,000	2022-9-21	1,000,000,000	2025-9-16

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经公司 2021 年 5 月 10 日召开的 2020 年年度股东大会审议批准，根据中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注〔2021〕SCP547 号），同意公司申请注册人民币 14.85 亿元超短期融资券。2022 年 1 月 10 日-11 日，公司发行了 2022 年度第一期超短期融资券，本期超短期融资券（简称“22 黑牡丹 SCP001”；代码：012280130）实际发行总额为人民币 6 亿元，期限为 240 天，单位面值为人民币 100 元，发行利率为 3.07%，发行款人民币 6 亿元已于 2022 年 1 月 12 日到账，2022 年 9 月 9 日，该债券已到期并足额兑付。

2022 年 8 月 18 日，公司发行了 2022 年度第二期超短期融资券，本期超短期融资券（简称“22 黑牡丹 SCP002”；代码：012282928）实际发行总额为人民币 6.10 亿元，期限为 180 天，单位面值为人民币 100 元，发行利率为 2.08%，发行款人民币 6.10 亿元已于 2022 年 8 月 19 日到账，2023 年 2 月 15 日，该债券已到期并足额兑付。

经公司 2021 年 11 月 10 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议批准，经上海证券交易所审核同意并经中国证监会注册（证监许可〔2022〕1864 号），同意面向专业投资者公开发行面值总额不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）公司债券。公司于 2022 年 9 月 15 日-2022 年 9 月 16 日发行了黑牡丹（集团）股份有限公司公开发行 2022 年公司债券（第一期），发行规模为人民币 10 亿元，期限为 3 年，每张面值为 100 元，按面值平价发行，票面利率为 3.50%，募集资金 10 亿元已于 2022 年 9 月 16 日到账；该债券于 2022 年 9 月 21 日起在上交所上市。

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

关于公司普通股股份总数及股东结构变动的情况详见本报告“第七节 普通股股份变动及股东情况”中的“一、股本变动情况/（一）股份变动情况表/2、普通股股份变动情况说明”，对公司资产和负债无重大影响。

## （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	49,626
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	47,021
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
常高新集团有限公司	0	522,662,086	50.03		质押	39,308,176	国有法人

常州国有资产投资经营有限公司	4,300,000	96,458,412	9.23		无		国有法人
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	-7,669,300	52,231,900	5.00		无		国有法人
尹大勇	-1,537,630	8,369,600	0.80	425,000	无		境内自然人
蓝富坤	0	6,760,329	0.65	425,000	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	199,889	5,540,685	0.53		无		未知
王长海	756,800	4,489,000	0.43		无		境内自然人
戈亚芳	0	4,398,000	0.42	672,000	无		境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	4,292,966	0.41		无		未知
深圳艾特网能股权投资合伙企业（有限合伙）	37,900	4,243,400	0.41		无		境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
常高新集团有限公司	522,662,086	人民币普通股	522,662,086
常州国有资产投资经营有限公司	96,458,412	人民币普通股	96,458,412
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	52,231,900	人民币普通股	52,231,900
尹大勇	7,944,600	人民币普通股	7,944,600
蓝富坤	6,335,329	人民币普通股	6,335,329
香港中央结算有限公司	5,540,685	人民币普通股	5,540,685
王长海	4,489,000	人民币普通股	4,489,000
中央汇金资产管理有限责任公司	4,292,966	人民币普通股	4,292,966
深圳艾特网能股权投资合伙企业（有限合伙）	4,243,400	人民币普通股	4,243,400
戈亚芳	3,726,000	人民币普通股	3,726,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第二大股东常州国有资产投资经营有限公司是第一大股东常高新集团有限公司的全资子公司，二者形成一致行动关系，公司第一大股东和第二大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：报告期内，常州国有资产投资经营有限公司持股数量增加，系转融通业务出借的股份收回所致，公司未知悉其他前10名股东参与融资融券及转融通业务与情况。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	戈亚芳	672,000	详见注1	0	详见注2
2	葛维龙	672,000	详见注1	0	详见注2

3	史荣飞	607,000	详见注 1	0	详见注 2
4	高国伟	588,000	详见注 1	0	详见注 2
5	邓建军	512,000	详见注 1	0	详见注 2
6	恽伶俐	505,000	详见注 1	0	详见注 2
7	陈强	489,000	详见注 1	0	详见注 2
8	何晓晴	448,000	详见注 1	0	详见注 2
9	蓝富坤	425,000	详见注 1	0	详见注 2
10	尹大勇	425,000	详见注 1	0	详见注 2
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。			

注 1：根据《黑牡丹 2020 年限制性股票激励计划（草案）》规定，本次股权激励计划授予的限制性股票有三个解除限售日期，分别为 2023 年 3 月 18 日至 2024 年 3 月 17 日、2024 年 3 月 18 日至 2025 年 3 月 17 日、2025 年 3 月 18 日至 2026 年 3 月 17 日，各解除限售期内，可解除限售数量占获授权益数量比例为 1/3。

注 2：“限售条件”的具体内容详见公司于 2020 年 12 月 25 日在《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）上披露的《黑牡丹 2020 年限制性股票激励计划（草案）》第八章相关内容。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

名称	常高新集团有限公司
单位负责人或法定代表人	戈亚芳
成立日期	1992 年 9 月 7 日
主要经营业务	一般项目：企业总部管理；以自有资金从事投资活动；非居住房地产租赁；建筑材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有江苏宁沪高速公路股份有限公司 5.01 万股。
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用  不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

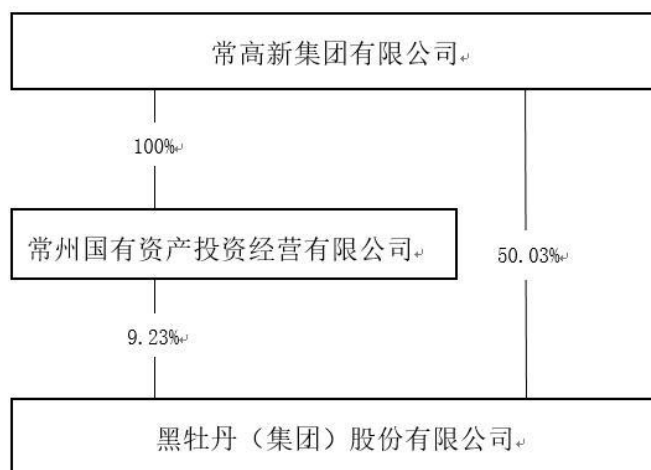
适用  不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用  不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

公司实际控制人为常州市新北区人民政府。

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

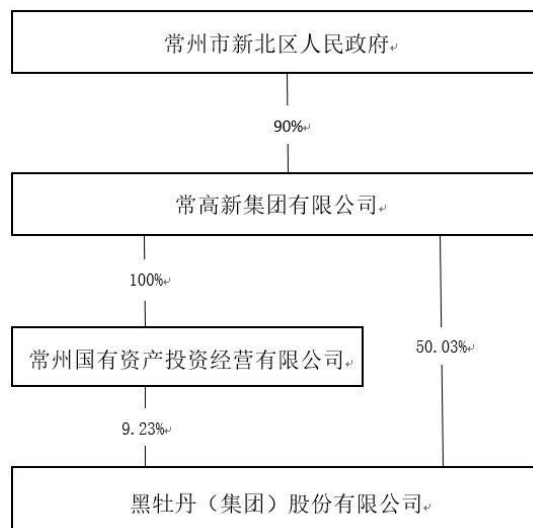
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用



根据江苏省财政厅、江苏省人力资源和社会保障局、江苏省政府国有资产监督管理委员会、江苏省市场监督管理局、国家税务总局江苏省税务局、证监会江苏监管局等部门联合发布的《关于划转市县部分国有资本充实社保基金的通知》，按照江苏省人民政府印发的《省政府关于印发江苏省划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》（苏政发〔2020〕27号）规定，常州市新北区人民政府将持有的常高新 10%的国有股权无偿划转至江苏省财政厅，已于 2021 年 3 月 29 日完成工商变更登记手续，常州市新北区人民政府持有的常高新股权比例由 100%变更为 90%。

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**(一) 企业债券**

适用 不适用

## (二) 公司债券

√适用 □不适用

## 1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2021 年公司债券 (第一期)	21 牡丹 01	175685	2021-1-26 至 2021-1-27	2021-1-27	2024-1-27	65,800.00	4.80	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的兑付一起支付。	上海证券交易所	向专业投资者公开发行	竞价交易	否
2022 年公司债券 (第一期)	22 牡丹 01	137802	2022-9-15 至 2022-9-16	2022-9-16	2025-9-16	100,000.00	3.50	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的兑付一起支付。	上海证券交易所	向专业投资者公开发行	竞价交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

√适用 □不适用

在公司债券存续期内, 公司应尽最大合理努力维持债券上市交易。如果公司债券停牌, 公司将至少每个月披露一次未能复牌的原因、相关事件的进展情况以及对公司偿债能力的影响等。如果公司债券终止上市, 公司将委托受托管理人提供终止上市后债券的托管、登记等相关服务。

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

## 报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2019年公司债券(第一期)	由于投资者在 2019 年公司债券(第一期)回售登记期内全额登记回售, 公司已于 2022 年 9 月 26 日按期支付了剩余全额本金及自 2021 年 9 月 24 日至 2022 年 9 月 23 日期间的利息。
2021年公司债券(第一期)	公司已于 2022 年 1 月 27 日按期支付自 2021 年 1 月 27 日至 2022 年 1 月 26 日期间的利息。

## 2. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
国信证券股份有限公司	上海市浦东新区民生路 1199 号证大五道口广场 11 层	不适用	刘威、匡柯颖	021-61761033
东海证券股份有限公司	常州市新北区现代传媒中心 1 号楼 25 层	不适用	江彦乐、张佳骏	0519-81597386

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

## 3. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2021 年公司债券(第一期)	65,800.00	65,800.00	0.00	不适用	不适用	是
2022 年公司债券(第一期)	100,000.00	100,000.00	0.00	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

## 4. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

## 5. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

## 6. 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

经公司 2020 年 5 月 11 日召开的 2019 年年度股东大会审议批准, 公司拟以境外全资子公司作为发行主体发行境外债券, 发行总额度不超过 1.2 亿美元或其他等值货币。

2020 年 10 月 13 日, 公司全资子公司黑牡丹香港控股完成了境外债券的发行工作, 发行规模为 1.2 亿美元, 期限为 3 年期, 按债券面值平价发行, 债券利率为 5.00%, 发行款 1.2 亿美元已于 2020 年 10 月 14 日到账。

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2023 年度第一期中期票据	23 黑牡丹 MTN001	102380464	2023-3-8 至 2023-3-9	2023-3-10	2025-3-10	100,000.00	3.40	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的兑付一起支付。	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	询价交易	否
2023 年度第一期超短期融资券	23 黑牡丹 SCP001	012380389	2023-2-6 至 2023-2-7	2023-2-7	2023-8-6	65,000.00	3.50	采用单利按年计息, 不计复利。到期一次还本付息。	全国银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	询价交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2021 年度第一期超短期融资券	该超短期融资券已于 2022 年 1 月 24 日到期兑付完毕。
2022 年度第一期超短期融资券	该超短期融资券已于 2022 年 9 月 9 日到期兑付完毕。
2020 年度第一期中期票据	公司已于 2022 年 3 月 23 日按期支付自 2021 年 3 月 23 日至 2022 年 3 月 22 日期间的利息。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
兴业银行股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号 兴业银行大厦 15 层	不适用	刘媛	010-89926522
中国光大银行股份有限公司	江苏省南京市鼓楼区上海路 15 号 银城大厦 17 层	不适用	刘建卫	025-84776054
中国民生银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 2 号	不适用	舒畅	010-57092614
江苏银行股份有限公司	江苏省南京市秦淮区中华路 26 号	不适用	顾啸	025-51811871

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项 账户运作情况 (如有)	募集资金违规使 用的整改情况 (如有)	是否与募集说明 书承诺的用途、 使用计划及其他 约定一致
2020 年度第一 期中期票据	100,000.00	100,000.00	0.00	不适用	不适用	是
2022 年度第二 期超短期融资券	61,000.00	61,000.00	0.00	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

经公司 2021 年 5 月 10 日召开的 2020 年年度股东大会审议批准，根据交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注〔2021〕SCP547 号），同意公司申请注册人民币 15 亿元超短期融资券。2022 年 1 月 10 日-2022 年 1 月 11 日，公司发行了 2022 年度第一期超短期融资券，本期超短期融资券（简称“22 黑牡丹 SCP001”；代码：012280130）实际发行总额为人民币 6 亿元，期限为 240 天，发行利率为 3.07%，发行款人民币 6 亿元已于 2022 年 1 月 12 日到账，2022 年 9 月 9 日，该债券已到期足额兑付。2022 年 8 月 18 日，公司发行了 2022 年度第二期超短期融资券，本期超短期融资券（简称“22 黑牡丹 SCP002”；代码：012282928）实际发行总额为人民币 6.10 亿元，期限为 180 天，发行利率为 2.08%，发行款人民币 6.10 亿元已于 2022 年 8 月 19 日到账，2023 年 2 月 15 日，该债券已到期足额兑付。

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	567,481,674.55	637,888,227.51	-11.04	
流动比率	1.73	1.69	2.37	
速动比率	0.99	0.79	25.32	
资产负债率 (%)	65.39	69.18	-5.48	
EBITDA 全部债务比	0.14	0.15	-6.67	
利息保障倍数	3.05	3.14	-2.87	
现金利息保障倍数	-1.18	-2.48	52.42	主要系本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。
EBITDA 利息保障倍数	3.33	3.43	-2.92	
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

苏公W[2023]A756号

黑牡丹（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称黑牡丹）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黑牡丹2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于黑牡丹，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 收入确认

##### 关键审计事项描述

2022年度黑牡丹实现营业收入1,154,541.41万元。

如附注4、27，附注15、（3）所述，黑牡丹业务涵盖纺织服装业务、商品房、安置房、工程施工、土地一级开发及万顷良田工程项目及数字能源基础设施业务等。

上述业务收入为合并利润表重要组成项目，且不同的业务收入确认的方式不同，可能存在操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险，我们把收入确认为关键审计事项。

##### 审计应对

在审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、测试公司与收入确认相关的关键内部控制的设计与执行情况；
- （2）区别经营销售类别、各业务板块的行业发展特点以及黑牡丹的实际情况，执行分析性复核程序，判断营业收入与毛利率变动的合理性；
- （3）对收入执行细节测试，抽查收入确认的相关单据、检查可以证明房产已经被客户接受，或被视为已获客户接受的支持性文件、检查客户回款记录、选择主要客户进行当期收入及应收账款余额进行函证，以确认主营业务收入的真实性；
- （4）对营业收入执行截止测试，选取资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至发出并确认接收的单证，以确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

##### 应收账款的坏账准备

##### 1、关键审计事项描述

截至2022年12月31日，黑牡丹应收账款余额为649,350.96万元，坏账准备金额为19,427.95万元，净额为629,923.01万元。

管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的还款记录、债务人的行业现状等。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

在审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 复核管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性；

(4) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

#### 四、其他信息

黑牡丹管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估黑牡丹的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算黑牡丹、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督黑牡丹的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对黑牡丹持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致黑牡丹不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就黑牡丹实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少



数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

公证天业会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人） 王文凯

中国注册会计师 殷亚刚

中国 · 无锡

2023 年 4 月 21 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,719,206,362.10	3,832,873,901.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	17,210.96	
衍生金融资产			
应收票据	七、3		927,028,283.56
应收账款	七、4	6,299,230,106.13	4,645,623,386.79
应收款项融资	七、5	52,484,795.85	91,884,488.06
预付款项	七、6	288,038,260.91	335,591,016.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、7	3,729,683,481.40	2,575,752,476.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	11,085,766,458.66	15,780,361,394.09
合同资产	七、9	21,539,807.17	143,673,853.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	691,959,411.25	1,270,682,697.00
流动资产合计		25,887,925,894.43	29,603,471,497.17
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、11		26,500.00
其他债权投资			
长期应收款	七、12	3,268,187.05	4,901,887.05
长期股权投资	七、13	1,075,559,153.79	210,927,431.67
其他权益工具投资	七、14	1,042,552,200.00	843,037,796.50
其他非流动金融资产	七、15	63,809,900.00	63,809,900.00
投资性房地产	七、16	370,938,182.16	339,029,656.41
固定资产	七、17	624,572,472.68	721,528,525.43
在建工程	七、18	17,497,834.25	57,573,969.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、19		18,109,610.32
无形资产	七、20	91,875,838.10	189,032,519.81
开发支出			
商誉	七、21	26,425,462.42	815,135,909.93
长期待摊费用	七、22	13,529,461.95	13,489,109.45
递延所得税资产	七、23	513,695,270.97	590,850,530.09

其他非流动资产	七、24	1,762,321,927.77	1,356,659,100.12
非流动资产合计		5,606,045,891.14	5,224,112,446.09
资产总计		31,493,971,785.57	34,827,583,943.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、25	1,096,858,731.68	1,607,081,215.28
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、26	349,269,212.51	1,225,902,090.87
应付账款	七、27	1,040,133,343.20	2,162,814,222.54
预收款项	七、28	5,768,961.14	5,074,843.17
合同负债	七、29	2,418,688,137.07	6,968,063,092.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、30	126,778,360.33	168,397,458.32
应交税费	七、31	398,101,292.18	269,841,598.26
其他应付款	七、32	938,889,379.77	948,569,859.74
其中：应付利息			
应付股利		654,359.26	706,609.81
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、33	3,988,312,520.89	731,732,847.86
其他流动负债	七、34	4,579,089,354.54	3,445,810,813.04
流动负债合计		14,941,889,293.31	17,533,288,041.41
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、35	3,763,978,545.53	2,895,263,653.85
应付债券	七、36	1,694,858,401.44	3,505,863,568.25
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、37		10,173,772.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、38	355,798.46	885,257.96
预计负债			1,859,351.05
递延收益			
递延所得税负债	七、39	191,769,728.00	145,844,079.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,650,962,473.43	6,559,889,683.08
负债合计		20,592,851,766.74	24,093,177,724.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、40	1,044,788,426.00	1,047,095,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、41	3,019,609,735.24	3,008,073,360.98
减：库存股	七、42	183,954,086.14	198,184,502.05
其他综合收益	七、43	569,954,733.76	401,936,604.30
专项储备	七、44	19,942,160.17	
盈余公积	七、45	502,060,531.91	481,866,895.56
一般风险准备			
未分配利润	七、46	4,982,684,874.90	4,632,287,229.78
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		9,955,086,375.84	9,373,074,613.57
少数股东权益		946,033,642.99	1,361,331,605.20
所有者权益(或股东权益) 合计		10,901,120,018.83	10,734,406,218.77
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		31,493,971,785.57	34,827,583,943.26

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旻

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：黑牡丹（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		323,326,490.84	33,130,985.65
交易性金融资产		17,210.96	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	8,090,050.00	8,090,050.00
应收款项融资			
预付款项		3,317,108.57	3,789,045.41
其他应收款	十七、2	8,495,633,546.36	7,588,403,445.24
其中：应收利息			
应收股利		54,462,662.47	44,353,523.27
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,985,010.41	2,101,992.76
流动资产合计		8,834,369,417.14	7,635,515,519.06
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			26,500.00
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	3,013,031,804.51	4,083,616,951.76
其他权益工具投资		1,042,470,000.00	842,951,596.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产		60,196,667.26	
固定资产		142,559,401.18	155,784,608.56
在建工程		6,149,025.52	35,812,925.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,026,673.70	24,783,994.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,846,068.29	2,257,310.50
递延所得税资产		20,351,438.22	2,086,045.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,314,631,078.68	5,147,319,933.34
资产总计		13,149,000,495.82	12,782,835,452.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		966,111,548.63	1,316,573,687.51
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,370,358.58	13,982,551.36
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		65,699,305.43	75,692,084.51
应交税费		1,783,960.38	1,413,831.88
其他应付款		250,884,252.38	174,646,046.43
其中：应付利息			
应付股利		654,359.26	650,079.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,536,619,781.96	482,782,930.57
其他流动负债		614,658,060.27	665,832,013.90
流动负债合计		4,474,127,267.63	2,730,923,146.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,095,885,053.25	1,419,823,736.09
应付债券		1,694,858,401.44	2,732,507,331.62
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		189,750,000.00	139,245,399.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,980,493,454.69	4,291,576,466.84
负债合计		7,454,620,722.32	7,022,499,613.00

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,788,426.00	1,047,095,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,287,117,415.17	3,478,146,126.10
减：库存股		183,954,086.14	198,184,502.05
其他综合收益		569,250,000.00	417,736,197.37
专项储备			
盈余公积		428,065,819.84	407,872,183.49
未分配利润		549,112,198.63	607,670,809.49
所有者权益（或股东权益）合计		5,694,379,773.50	5,760,335,839.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,149,000,495.82	12,782,835,452.40

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旸

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		11,545,414,065.17	.
其中:营业收入	七、47	11,545,414,065.17	9,816,277,722.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,220,512,775.31	8,286,008,992.46
其中:营业成本	七、47	9,355,567,566.74	7,381,717,303.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、48	195,864,961.61	314,125,437.65
销售费用	七、49	228,025,356.15	241,588,370.22
管理费用	七、50	307,583,479.34	310,969,448.74
研发费用	七、51	70,979,565.70	69,260,928.19
财务费用	七、52	62,491,845.77	-31,652,495.63
其中:利息费用		228,301,254.54	171,043,966.36
利息收入		223,835,785.89	199,596,859.89
加:其他收益	七、53	16,599,294.52	15,362,546.09
投资收益(损失以“-”号填列)	七、54	61,393,883.79	65,923,787.18
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-24,288,685.20	5,567,358.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、55	-166,495,746.15	-418,424,641.19
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、56	-31,935,441.63	-6,943,901.46
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、57	3,141,613.35	9,564,323.68
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,207,604,893.74	1,195,750,844.26
加:营业外收入	七、58	10,661,194.11	23,623,278.91
减:营业外支出	七、59	14,090,119.20	12,105,432.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,204,175,968.65	1,207,268,691.17

减：所得税费用	七、60	357,929,615.89	354,546,635.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		846,246,352.76	852,722,055.19
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		846,246,352.76	852,722,055.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		610,892,619.45	662,578,669.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		235,353,733.31	190,143,385.90
六、其他综合收益的税后净额	七、61	169,537,880.49	29,959,165.24
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		151,510,802.63	34,500,039.58
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		151,510,802.63	34,500,039.58
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		16,507,326.83	-4,243,230.72
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		16,507,326.83	-4,243,230.72
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		1,519,751.03	-297,643.62
七、综合收益总额		1,015,784,233.25	882,681,220.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		778,910,748.91	692,835,478.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		236,873,484.34	189,845,742.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.58	0.64
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.58	0.64

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旻



**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	40,699,963.57	57,613,362.08
减: 营业成本	十七、4	40,015,770.21	56,009,009.66
税金及附加		4,381,747.90	4,675,720.14
销售费用			
管理费用		74,849,222.28	79,398,049.29
研发费用			
财务费用		-15,199,808.46	-11,125,066.49
其中: 利息费用		19,912,927.73	14,377,178.80
利息收入		31,290,380.88	27,130,686.36
加: 其他收益		1,502,245.00	514,403.89
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	311,025,450.60	299,667,933.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-68,424,253.26	-2,249,099.12
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		60,145.59	422.96
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		180,816,619.57	226,589,311.10
加: 营业外收入		3,936,740.41	3,307,938.73
减: 营业外支出		1,082,388.91	151,282.10
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		183,670,971.07	229,745,967.73
减: 所得税费用		-18,265,392.40	2,046,881.32
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		201,936,363.47	227,699,086.41
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		201,936,363.47	227,699,086.41
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		151,513,802.63	34,504,464.59
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		151,513,802.63	34,504,464.59
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动		151,513,802.63	34,504,464.59
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		353,450,166.10	262,203,551.00
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旻

## 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,719,404,479.75	9,039,983,276.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		257,000,340.16	56,322,040.47
收到其他与经营活动有关的现金	七、62	368,031,398.54	603,056,724.26
经营活动现金流入小计		6,344,436,218.45	9,699,362,041.27
购买商品、接受劳务支付的现金		5,619,676,792.81	8,732,311,803.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		489,551,542.63	506,008,515.67
支付的各项税费		898,109,295.94	1,114,057,812.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、62	644,938,264.33	1,166,463,151.54
经营活动现金流出小计		7,652,275,895.71	11,518,841,283.88
经营活动产生的现金流量净额		1,307,839,677.26	-1,819,479,242.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		514,000.00	
取得投资收益收到的现金		65,166,481.32	56,198,680.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,229,832.01	12,507,900.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		447,530,052.74	-1,469,480.61
收到其他与投资活动有关的现金	七、62		
投资活动现金流入小计		527,440,366.07	67,237,100.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,015,690.23	109,066,897.93
投资支付的现金		875,885,400.00	21,850,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			11,121,759.81
支付其他与投资活动有关的现金	七、62		
投资活动现金流出小计		907,901,090.23	142,038,657.74
投资活动产生的现金流量净额		-380,460,724.16	-74,801,556.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		279,500,000.00	17,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		279,500,000.00	17,150,000.00
取得借款收到的现金		5,225,600,000.00	3,907,000,000.00
发行债券收到的现金		2,210,000,000.00	1,308,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、62	2,051,927,639.06	1,034,850,425.32
筹资活动现金流入小计		9,767,027,639.06	6,267,000,425.32
偿还债务支付的现金		5,606,600,000.00	3,374,779,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		893,325,850.20	617,513,108.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		172,596,020.67	5,888,220.25
支付其他与筹资活动有关的现金	七、62	1,456,797,876.53	1,890,153,733.79
筹资活动现金流出小计		7,956,723,726.73	5,882,445,942.08
筹资活动产生的现金流量净额		1,810,303,912.33	384,554,483.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,877,376.93	-1,256,504.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		135,880,887.84	-1,510,982,820.64
加：期初现金及现金等价物余额		3,223,541,602.00	4,734,524,422.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,359,422,489.84	3,223,541,602.00

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旸

## 母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,000,719.24	33,010,940.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,347,728.60	39,568,076.63
经营活动现金流入小计		58,348,447.84	72,579,017.39
购买商品、接受劳务支付的现金		41,941,046.45	56,497,626.27
支付给职工及为职工支付的现金		55,636,505.88	48,278,978.41
支付的各项税费		4,892,501.74	1,493,736.07
支付其他与经营活动有关的现金		25,486,697.31	25,661,710.54
经营活动现金流出小计		127,956,751.38	131,932,051.29

经营活动产生的现金流量净额		-69,608,303.54	-59,353,033.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		520,414,512.50	
取得投资收益收到的现金		314,299,481.32	306,198,680.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,044.00	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		834,808,037.82	306,199,480.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,073,881.02	18,347,304.53
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,073,881.02	18,347,304.53
投资活动产生的现金流量净额		824,734,156.80	287,852,176.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,795,000,000.00	2,395,000,000.00
发行债券收到的现金		2,210,000,000.00	1,308,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,402,790,000.00	18,623,797,346.26
筹资活动现金流入小计		21,407,790,000.00	22,326,797,346.26
偿还债务支付的现金		4,697,000,000.00	2,360,707,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		275,664,141.00	242,758,247.36
支付其他与筹资活动有关的现金		16,900,060,000.00	20,044,330,000.00
筹资活动现金流出小计		21,872,724,141.00	22,647,795,247.36
筹资活动产生的现金流量净额		-464,934,141.00	-320,997,901.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,289.65	10,649.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		290,195,001.91	-92,488,109.79
加：期初现金及现金等价物余额		32,958,060.70	125,446,170.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		323,153,062.61	32,958,060.70

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旸

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,047,095,025.00				3,008,073,360.98	198,184,502.05	401,936,604.30		481,866,895.56		4,632,287,229.78	9,373,074,613.57	1,361,331,605.20	10,734,406,218.77
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,047,095,025.00				3,008,073,360.98	198,184,502.05	401,936,604.30		481,866,895.56		4,632,287,229.78	9,373,074,613.57	1,361,331,605.20	10,734,406,218.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-2,306,599.00				11,536,374.26	-14,230,415.91	168,018,129.46	19,942,160.17	20,193,636.35		350,397,645.12	582,011,762.27	-415,297,962.21	166,713,800.06
(一)综合收益总额							168,018,129.46				610,892,619.45	778,910,748.91	236,873,484.34	1,015,784,233.25
(二)所有者投入和减少资本					23,460,191.17							23,460,191.17	-471,245,425.88	-447,785,234.71
1.所有者投入的普通股													-384,200,000.00	-384,200,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														

2022 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				23,460,191.17							23,460,191.17	65,251.74	23,525,442.91
4. 其他												-87,110,677.62	-87,110,677.62
(三) 利润分配								20,193,636.35	-260,494,974.33	-240,301,337.98	-180,926,020.67	-421,227,358.65	
1. 提取盈余公积								20,193,636.35	-20,193,636.35	0.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-240,301,337.98	-240,301,337.98	-180,926,020.67	-421,227,358.65	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							9,942,160.17				19,942,160.17		19,942,160.17
1. 本期提取							9,942,160.17				19,942,160.17		19,942,160.17
2. 本期使用													
(六) 其他	-2,306,599.00			-11,923,816.91	-14,230,415.91								
四、本期期末余额	1,044,788,426.00			3,019,609,735.24	183,954,086.14	569,954,733.76	19,942,160.17	502,060,531.91	4,982,684,874.90	9,955,086,375.84	946,033,642.99	10,901,120,018.83	

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,047,095,025.00				2,987,373,991.39	198,184,502.05	371,679,795.44		459,096,986.92		4,232,779,807.11		8,899,841,103.81	1,355,644,369.78	10,255,485,473.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	1,047,095,025.00				2,987,373,991.39	198,184,502.05	371,679,795.44		459,096,986.92		4,232,779,807.11		8,899,841,103.81	1,355,644,369.78	10,255,485,473.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					20,699,369.59		30,256,808.86		22,769,908.64		399,507,422.67		473,233,509.76	5,687,235.42	478,920,745.18
(一)综合收益总额							30,256,808.86				662,578,669.29		692,835,478.15	189,845,742.28	882,681,220.43
(二)所有者投入和减少资本					20,699,369.59								20,699,369.59	13,194,793.39	33,894,162.98
1.所有者投入的普通股														11,938,264.39	11,938,264.39
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					20,699,369.59								20,699,369.59	1,256,529.00	21,955,898.59
4.其他															
(三)利润分配								22,769,908.64		-263,071,246.62		-240,301,337.98	-197,353,300.25	-437,654,638.23	
1.提取盈余公积								22,769,908.64		-22,769,908.64					



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-240,301,337.98	-240,301,337.98	-197,353,300.25	-437,654,638.23	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,047,095,025.00			3,008,073,360.98	198,184,502.05	401,936,604.30	481,866,895.56	4,632,287,229.78	9,373,074,613.57	1,361,331,605.20	10,734,406,218.77		

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旻

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,047,095,025.00				3,478,146,126.10	198,184,502.05	417,736,197.37		407,872,183.49	607,670,809.49	5,760,335,839.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,047,095,025.00				3,478,146,126.10	198,184,502.05	417,736,197.37		407,872,183.49	607,670,809.49	5,760,335,839.40
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-2,306,599.00				-191,028,710.93	-14,230,415.91	151,513,802.63		20,193,636.35	-58,558,610.86	-65,956,065.90
(一) 综合收益总额							151,513,802.63			201,936,363.47	353,450,166.10
(二) 所有者投入和减少资本					22,305,280.06						22,305,280.06
1. 所有者投入的普通股											
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					22,305,280.06						22,305,280.06
4. 其他											
(三) 利润分配									20,193,636.35	-260,494,974.33	-240,301,337.98
1. 提取盈余公积									20,193,636.35	-20,193,636.35	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-240,301,337.98	-240,301,337.98
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他	-2,306,599.00				-213,333,990.99	-14,230,415.91					-201,410,174.08
四、本期期末余额	1,044,788,426.00				3,287,117,415.17	183,954,086.14	569,250,000.00		428,065,819.84	549,112,198.63	5,694,379,773.50

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,047,095,025.00				3,456,190,227.51	198,184,502.05	383,231,732.78		385,102,274.85	643,042,969.70	5,716,477,727.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,047,095,025.00				3,456,190,227.51	198,184,502.05	383,231,732.78		385,102,274.85	643,042,969.70	5,716,477,727.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					21,955,898.59		34,504,464.59		22,769,908.64	-35,372,160.21	43,858,111.61
(一) 综合收益总额							34,504,464.59			227,699,086.41	262,203,551.00

2022 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本					21,955,898.59						21,955,898.59
1. 所有者投入的普通股											
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					21,955,898.59						21,955,898.59
4. 其他											
(三) 利润分配									22,769,908.64	-263,071,246.62	-240,301,337.98
1. 提取盈余公积									22,769,908.64	-22,769,908.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-240,301,337.98	-240,301,337.98
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,047,095,025.00				3,478,146,126.10	198,184,502.05	417,736,197.37		407,872,183.49	607,670,809.49	5,760,335,839.40

公司负责人：葛维龙

主管会计工作负责人：恽伶俐

会计机构负责人：李旻

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为常州第二色织股份有限公司，经江苏省体改委苏体改生（1992）196 号文批准，由常州第二色织厂独家发起，在整体改制的基础上，经中国人民银行常州分行常银管（93）第 1 号、常银管（93）第 19 号批复，向社会法人按每股 1.80 元的价格定向募集 1000.00 万股社会法人股，向本公司内部职工按每股 1.80 元的价格定向募集 450 万股内部职工股，于 1993 年 5 月 28 日设立为常州第二色织股份有限公司。1995 年 3 月 16 日，经国家工商行政管理局[1995]企名函 016 号核准常州第二色织股份有限公司更名为黑牡丹（集团）股份有限公司。本公司设立时股本总额为 4,505.15 万元。1994 年经本公司第二次股东大会决议，本公司向社会法人股股东和内部职工股股东按 10:2 的比例用资本公积金转增股本。1996 年 12 月，本公司根据国务院国发[1995]17 号文《国务院关于原有有限责任公司和股份有限公司依照〈公司法〉进行规范的通知》精神，经本公司股东大会决议，对国家股股东按 10:2 的比例用资本公积金转增股本，总股本增至 5,406.18 万元。同年 12 月，根据常州市国有资产管理局常国发[1996]33 号文《关于明确你公司国家股持有单位的通知》，本公司的国家股股权由常州市国有资产投资经营总公司持有。1998 年 1 月，根据 1997 年度临时股东大会决议，经江苏省人民政府苏政复[1998]93 号文《省政府关于同意黑牡丹（集团）股份有限公司变更注册资本的批复》，公司以总股本 5,406.18 万股为基数，以资本公积金按 10:10 的比例转增股本，总股本增至 10,812.36 万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]37 号文批准，公司于 2002 年 6 月 3 日向社会公众发行人民币普通股 3,800 万股，总股本增至 14,612.36 万股。公司股票简称“黑牡丹”，股票代码：600510。

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

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

根据黑牡丹六届二十五次董事会会议决议及 2015 年第一次临时股东大会决议通过，并获得中国证券监督管理委员会证监许可（2015）2222 号《关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司以非公开方式向常高新集团有限公司等四名特定对象发行人民币普通股股票（A 股）25,157.2325 万股，发行价格为每股 6.36 元，变更后的总股本为 104,709.5025 万股。

根据公司九届七次董事会会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于注销回购专用证券账户剩余股份的议案》，公司对回购专用证券账户中剩余股份 2,306,599 股进行注销，变更后的总股本为 104,478.8426 万股。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，本公司属于房地产业（K70），经营范围：针纺织品、服装的制造、加工，棉花收购、加工、销售。自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止公司进出口的商品和技术除外）；建筑材料、装潢材料、百货、五金、交电、化工产品（除危险品）、劳保用品、日用杂货（烟花爆竹除外）、针纺织品销售；对外投资服务。营业执照统一社会信用代码 913204001371876030，注册资本：104,478.8426 万元。本公司注册地址为常州市青洋北路 47 号，总部地址为常州市青洋北路 47 号。法定代表人为葛维龙。

本财务报告于 2023 年 4 月 21 日经公司九届十三次董事会会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将黑牡丹进出口、大德纺织、黑牡丹香港、溧阳服饰、荣元服饰、黑牡丹建设、黑牡丹置业、新希望、牡丹华都、丹华君都、牡丹创投、绿都房地产、牡丹物业、库鲁布旦、黑牡丹科技园、黑牡丹商服、牡丹景都、黑牡丹纺织、黑牡丹发展、黑牡丹香港控股、黑牡丹香港发展、牡丹新龙、中润花木、上海晟辉、牡丹新兴、达辉建设、八达路桥、港达置业、牡丹君港、黑牡丹文化发展、御盛房地产、牡丹瑞都、牡丹招商、牡丹晖都、牡丹汇都纳入本期合并财务报表范围，因本期公司出售艾特网能股权并于 2022 年 11 月 30 日转移控制权，故艾特网能、深圳艾特、艾特软件、中山艾特、艾兴空调、艾特电能、中山软件 2022 年 1 至 11 月损益表和现金流量表纳入合并范围，期末资产负债表不再纳入合并范围。具体情况详见第十节财务报告之八“合并范围的变更”和九“在其他主体中的权益”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十节财务报告之五、35“收入”各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

##### （1）同一控制下企业合并

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

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### （1）合并范围的认定

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

##### （2）控制的依据

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

##### （3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### 3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具

的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A 应收款项

1) 对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—— 信用风险特征组合	银行承兑汇票——声誉良好并拥有较高信用评级的银行开具的承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	商业承兑汇票——根据承兑人的信用风险划分	
应收账款—— 单项计提信用损失	信用风险显著增加的应收款项	参考历史信用损失经验，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
应收账款—— 信用风险特征组合	组合 1: 账龄-纺织服装业务、城镇化建设业务及其他业务	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	组合 2: 账龄-新基础设施业务	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	组合 3: 应收政府款项、合并范围内各公司间往来款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计算预期信用损失。
其他应收款—— 信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	应收政府款项、合并范围内各公司间往来款以及保证金等款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计算预期信用损失。
	应收股利	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收款项融资—— 信用风险特征组合	银行承兑汇票——声誉良好并拥有较高信用评级的银行开具的承兑汇票	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	商业承兑汇票——根据承兑人的信用风险划分	
	应收其他款项	
长期应收款—— 信用风险特征组合	应收租赁款	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	应收其他款项	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## B 债权投资、其他债权投资

1) 对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### 4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### 1) 终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

##### 2) 继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

##### 3) 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、10“金融工具”、（5）“金融工具减值”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、10“金融工具”、(5)“金融工具减值”。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、10“金融工具”、(5)“金融工具减值”。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、10“金融工具”、(5)“金融工具减值”。

### 15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、在产品、产成品、开发成本、开发产品、工程施工和低值易耗品等。

(2) 存货的盘存制度为永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(3) 存货按实际成本计价，原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转发出材料成本；产品成本按实际成本核算，采用加权平均法结转销售成本；低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

(4) 存货跌价准备：

期末存货按成本与可变现净值孰低计量，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本或其他等原因的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额有限）调整存货跌价准备及当期收益。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，当持有存货的数量多于销售合同订购数量时，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(5) 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。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的合同资产单独进行减值测试，确认资产减值损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的合同资产，本公司依据风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算资产减值损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目	对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史减值损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期减值损失
合同资产组合 2 未到期质保金	

**17. 持有待售资产**√适用  不适用

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

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

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

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

详见第十节财务报告之五、10“金融工具”、（5）“金融工具减值”。

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

详见第十节财务报告之五、10“金融工具”、（5）“金融工具减值”。

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

详见第十节财务报告之五、10“金融工具”、（5）“金融工具减值”。

**21. 长期股权投资**√适用  不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公



允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十节财务报告之五、10“金融工具”。

#### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

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

#### 3) 其他方式取得的长期投资

①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。

②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。

③通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

#### (2) 长期股权投资的后续计量

1) 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的

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

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

### 3) 收购少数股权

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

### 4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按详见第十节财务报告之五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告之五、28“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告之五、28“长期资产减值”。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	3 或 5	4.85 或 4.75
通用设备	年限平均法	10	3 或 5	9.70 或 9.50
运输及电子设备	年限平均法	5	3 或 5	19.4 或 19.00
其他设备	年限平均法	5	3 或 5	19.4 或 19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

(1) 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

(2) 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告之五、28 “长期资产减值”。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告之五、28 “长期资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 使用权资产

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、39 “租赁”之（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## 27. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法:

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、财务软件等。

购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产,具有商业实质的,按换出资产的公允价值入账;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产,按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限:

本公司的土地使用权从出让起始日(获得土地使用权日)起,按其出让年限平均摊销;本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法详见第十节财务报告之五、28“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,应当于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量;

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

## 28. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 29. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 30. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 31. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止

提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 租赁负债

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、39“租赁”之（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### 33. 预计负债

适用 不适用

（1）确认原则：

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### 34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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

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

### 35. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内

采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- 5) 客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比



例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1) 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

### 1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

内销产品确认收入的条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，预计可以收回货款，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品确认收入的条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单表明购货方已接收该货物，且产品销售收入金额已确定，预计可以收回货款，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 2) 确认让渡资产使用权收入的依据

已让渡资产使用权或客户已取得让渡资产控制权时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

### 3) 确认建造合同收入及履约进度的依据和方法

本公司提供建造服务属于在某一时段内履行的履约义务，并按照履约进度确认收入。在资产负债表日，本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认履约进度；按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

土地前期开发及万顷良田工程按合同或协议约定的条件达到时，确认收入的实现。

### 4) BT 业务

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

①提供建造服务建造期间，对于所提供的建造服务：本节 35、收入(2)、3) 所述会计政策确认相关的收入和成本，同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款-建设期”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额(实际总投资额，包括工程成本与工程毛利)与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”。

②如未提供建造服务按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

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

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

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

#### 5) 房地产销售收入的依据和方法

①商品房销售收入的确认原则：商品房销售合同对于根据销售合同条款、各地的法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该段时间内按履约进度确认收入；其他商品房销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品时点或服务控制权时点或公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，确认销售收入的实现。

②定销商品房收入确认原则：定销商品房销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。具体为不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即定销商品房项目完成竣工备案后，移交或办妥项目移交手续，相关收入和成本能可靠计量时，确认收入。

6) 物业管理收入的确认原则：本公司对外提供的商业物业管理等劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

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

#### 8) 新基建行业采用以下方法进行会计核算：

##### ①内销收入确认

不需要提供安装服务的销售：根据合同条款，客户收到货物验收入库，收入金额已经确认，预计可以收回货款，销售商品的成本能够可靠的计量；

需要提供安装服务的销售：根据合同相关条款，需由工程服务部或外请工程安装公司提供设备安装服务，在经客户验收合格并取得验收报告后，收入金额已经确定，并预计可以收回货款，销售商品的成本能够可靠的计量。

##### ②外销收入确认

根据合同相关条款，取得出口报关单后，收入金额已经确认，预计可以收回货款，销售商品的成本可以可靠计量。

#### 9) 本公司让渡资产使用权收入确认的具体方法：

根据合同约定服务期限，本公司履约的同时客户取得并消耗本公司履约带来的经济效益，本公司作为某一时段内履行的履约义务，在时段内按照直线法确认收入。

## 36. 合同成本

√适用 □不适用

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 37. 政府补助

适用  不适用

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、39“租赁”、(3)“新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、39“租赁”、(3)“新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

##### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

① 租赁负债的初始计量金额；

② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③ 承租人发生的初始直接费用；

④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告之五、33“租赁负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；

对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### 2) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- ⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### 1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### 2) 租赁变更未作为一项单独租赁

###### ①本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

###### ②本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 维修基金

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

(2) 质量保证金

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

(3) 回购公司股份

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

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

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

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、16.5%和 25%
土地增值税	应纳税增值额	按超率累进税率 30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
黑牡丹香港、黑牡丹香港控股、黑牡丹香港发展	16.50
黑牡丹纺织、艾特网能、中山艾特	15
艾特软件	12.50
中山软件	0
除上述公司以外的其他纳税主体	25

### 2. 税收优惠

适用 不适用

## (1) 增值税

1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神,本公司之子公司黑牡丹纺织自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。产品适用的退税率按照国家具体规定执行。

2) 根据国务院《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按法定税率征收增值税后,对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司艾特软件及中山软件符合上述增值税即征即退优惠政策。

## (2) 所得税

1) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部、税务总局公告2021年第13号),制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。

2) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务局江苏省税务局批准,本公司之子公司黑牡丹纺织取得高新技术企业证书,发证日期2020年12月2日,证书编号为GR202132009893,有效期三年。根据有关规定,黑牡丹纺织本年度企业所得税减按15%的税率计缴。

3) 艾特网能于2020年12月11日取得高新技术企业证书,证书编号为:GR202044203541,有效期三年,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,2020年度至2022年度公司企业所得税减按15%税率计缴。

4) 中山艾特于2021年12月20日取得高新技术企业证书,证书编号为:GR202144005507,有效期三年,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,2021年度至2023年度中山艾特企业所得税减按15%税率计缴。

5) 依据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税〔2012〕27号和《关于集成电路设计和软件产业所得税政策的公告》财税〔2019〕68号。本公司之子公司艾特软件及中山软件从开始获利年度起,两年免征企业所得税、三年减半征收企业所得税。2021年度为艾特软件开始获利年度起的第四个年度,因此,艾特软件2021年度减半征收企业所得税。2021年度为中山软件开始获利年度起的第一个年度,因此,中山软件2022年度免征企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	387,156.86	414,750.69
银行存款	3,359,019,704.51	3,223,067,790.02
其他货币资金	359,529,438.23	609,391,361.07
应收存款利息	270,062.50	0.00
合计	3,719,206,362.10	3,832,873,901.78
其中:存放在境外的款项总额	211,629,179.16	218,015,115.82

其他说明

期末其他货币资金余额35,952.94万元,其中承兑汇票保证金35,846.32万元,保函保证金17.34万元,暂存资金87.71万元,支付宝余额1.57万元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,210.96	0.00
其中：		
华泰价值新盈173号资金管理计划	17,210.96	0.00
合计	17,210.96	

其他说明：

√适用 □不适用

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		9,031,464.60
商业承兑票据		917,996,818.96
合计		927,028,283.56

注：应收票据期初余额主要为原控股子公司艾特网能收到的票据，本期公司出售艾特网能股权，其所持有的票据不再纳入合并报表范围。

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备						1,215,746,222.11	98.72	303,936,555.54	25.00	911,809,666.57
其中：										
单项重大						1,215,746,222.11	98.72	303,936,555.54	25.00	911,809,666.57
按组合计提坏账准备						15,737,503.75	1.28	518,886.76	3.30	15,218,616.99
其中：										
信用风险特征组合						15,737,503.75	1.28	518,886.76	3.30	15,218,616.99
合计		/		/		1,231,483,725.86	/	304,455,442.30	/	927,028,283.56



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
商业承兑汇票	304,455,442.30		462,769.64		-303,992,672.66	
合计	304,455,442.30		462,769.64		-303,992,672.66	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

其他变动主要系本期公司出售艾特网能股权, 其所持有的商业承兑票据不再纳入合并报表范围, 对应的坏账准备亦同步转出。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	3,950,444,983.08
1 年以内小计	3,950,444,983.08
1 至 2 年	807,375,688.02
2 至 3 年	578,942,305.92
3 至 4 年	372,695,523.85
4 至 5 年	386,568,078.73
5 年以上	397,483,032.21
合计	6,493,509,611.81

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	157,877,551.26	2.43	157,877,551.26	100.00		162,976,636.50	3.31	158,476,636.50	97.24	4,500,000.00
其中:										
单项重大	156,535,009.02	2.41	156,535,009.02	100.00	0.00	161,913,682.62	3.29	157,413,682.62	97.22	4,500,000.00
单项不重大	1,342,542.24	0.02	1,342,542.24	100.00	0.00	1,062,953.88	0.02	1,062,953.88	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	6,335,632,060.55	97.57	36,401,954.42	0.57	6,299,230,106.13	4,754,977,382.75	96.69	113,853,995.96	2.39	4,641,123,386.79
其中:										
信用风险特征组合	6,335,632,060.55	97.57	36,401,954.42	0.57	6,299,230,106.13	4,754,977,382.75	96.69	113,853,995.96	2.39	4,641,123,386.79
合计	6,493,509,611.81		194,279,505.68		6,299,230,106.13	4,917,954,019.25		272,330,632.46		4,645,623,386.79

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	131,775,304.12	131,775,304.12	100.00	预计无法收回
客户 2	7,326,942.87	7,326,942.87	100.00	预计无法收回
客户 3	6,712,922.48	6,712,922.48	100.00	预计无法收回
客户 4	5,237,221.11	5,237,221.11	100.00	预计无法收回
客户 5	3,110,928.03	3,110,928.03	100.00	预计无法收回
客户 6	2,371,690.41	2,371,690.41	100.00	预计无法收回
客户 7	424,520.51	424,520.51	100.00	预计无法收回
客户 8	420,390.99	420,390.99	100.00	预计无法收回
客户 9	180,132.90	180,132.90	100.00	预计无法收回
客户 10	156,567.13	156,567.13	100.00	预计无法收回
客户 11	140,536.50	140,536.50	100.00	预计无法收回
客户 12	17,503.20	17,503.20	100.00	预计无法收回
客户 13	2,891.01	2,891.01	100.00	预计无法收回
合计	157,877,551.26	157,877,551.26	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

公司参考历史信用损失经验,根据单项客户实际情况,预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	167,656,555.08	36,401,954.42	21.71
应收政府款项组合	6,167,975,505.47		
合计	6,335,632,060.55	36,401,954.42	0.57

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	107,785,543.46	5,389,277.19	5.00
1-2 年	29,055,665.73	5,811,133.14	20.00
2-3 年	11,227,603.61	5,613,801.81	50.00
3 年以上	19,587,742.28	19,587,742.28	100.00
合计	167,656,555.08	36,401,954.42	21.71

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	158,476,636.50	6,577,642.27	4,438,090.52		-2,738,636.99	157,877,551.26
账龄组合	113,853,995.96		15,045,580.26	631,595.04	-61,774,866.24	36,401,954.42
合计	272,330,632.46	6,577,642.27	19,483,670.78	631,595.04	-64,513,503.23	194,279,505.68

注：其他变动主要系本期公司出售艾特网能股权，其应收款项不再纳入合并报表范围，对应的坏账准备亦同步转出。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	631,595.04

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

本期艾特网能为促进应收账款尽快回收而同意客户提出的折让，根据《企业会计准则》及公司相关会计政策，公司对确已无法收回的应收账款 631,595.04 元进行核销，已计提坏账准备 631,595.04 元。

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	2,094,362,885.07	32.25	0.00
客户 2	1,408,837,934.91	21.70	0.00
客户 3	891,248,581.73	13.72	0.00
客户 4	367,594,000.68	5.66	0.00
客户 5	364,896,578.44	5.62	0.00
合计	5,126,939,980.83	78.95	0.00

## 其他说明

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 5,126,939,980.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例 78.95%，均为应收政府款项，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 5、 应收款项融资

适用 不适用

## (1) 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,484,795.85	91,884,488.06
合计	52,484,795.85	91,884,488.06

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	118,334,218.69	
合计	118,334,218.69	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末应收款项融资均为信用等级较高的银行承兑票据，信用风险敞口小，故不计提坏账准备。

## 6、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	181,018,742.05	62.85	204,608,510.51	60.97
1 至 2 年	67,536,002.95	23.45	84,913,415.64	25.30

2至3年	12,967,623.25	4.50	26,466,638.03	7.89
3年以上	26,515,892.66	9.21	19,602,452.33	5.84
合计	288,038,260.91	100.00	335,591,016.51	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

主要为公司房地产子公司预付项目水电等前期配套工程款,根据工程进度实际结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州晋陵电力实业有限公司	112,185,129.27	38.95%
常州通用自来水有限公司	101,268,678.33	35.16%
国网江苏省电力有限公司常州供电公司	7,332,792.76	2.54%
常州市武进天龙设备安装工程有限公司	3,942,928.16	1.37%
常州润源电力建设有限公司	2,496,748.90	0.87%
合计	227,226,277.42	78.89%

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 227,226,277.42 元,占预付账款期末余额合计数的比例 78.89%。

## 7、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,729,683,481.40	2,575,752,476.34
合计	3,729,683,481.40	2,575,752,476.34

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (4). 应收股利

适用 不适用

### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,905,730,174.18
1 年以内小计	2,905,730,174.18
1 至 2 年	689,710,546.37
2 至 3 年	276,581,988.45
3 年以上	
3 至 4 年	34,527,612.74
4 至 5 年	20,317,537.65
5 年以上	35,836,843.41
合计	3,962,704,702.80

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,115,300.00	64,570,049.94
预售房款监管资金等暂存款	347,283,035.88	821,826,192.95
少数股东往来等暂付款	2,137,782,744.69	1,610,741,706.92
股权转让款	533,963,672.70	
股权转让形成往来欠款	800,000,000.00	
其他	129,559,949.53	146,067,341.64
合计	3,962,704,702.80	2,643,205,291.45

注：本期原子公司艾特网能股权转让，按《黑牡丹与常州高新云数投资有限公司关于深圳市艾特网能技术有限公司之股权转让协议》约定，形成的股权转让款 104,896.37 万元，往来款 150,000.00 万元，截至 2022.12.31 已收到股权转让款 51,500.00 万元，往来款 70,000.00 万元，尚余股权转让款 53,396.37 万元、往来款 40,000.00 万元将于 2023.6.31 前收取，剩余往来款 40,000.00 万元将于 2023.12.31 前收取。

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	11,558,317.47	53,733,894.93	2,160,602.71	67,452,815.11
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	57,319,499.68	111,892,573.79	10,652,470.83	179,864,544.30

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,324,472.00	-11,052,092.47	-1,919,573.54	-14,296,138.01
2022年12月31日余额	67,553,345.15	154,574,376.25	10,893,500.00	233,021,221.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		103,869,672.04				103,869,672.04
信用风险特征组合	67,452,815.11	75,994,872.26			-14,296,138.01	129,151,549.36
合计	67,452,815.11	179,864,544.30			-14,296,138.01	233,021,221.40

注：本期公司出售艾特网能股权，其应收款项不再纳入合并报表范围，对应的坏账准备亦同步转出。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
星辰置业	少数股东往来暂付款	998,235,558.91	1年以内	25.19	
艾特网能	股权转让形成往来欠款	800,000,000.00	1年以内	20.19	40,000,000.00
无锡绿鸿	少数股东往来暂付款	476,080,790.46	2年以内	12.01	
高新云投	股权转让款	533,963,672.70	1年以内	13.47	26,698,183.64
常州正泰房产居间服务有限公司	预售房款监管资金暂存款	346,025,714.00	历年滚存	8.73	
合计	/	3,154,305,736.07	/	79.59	66,698,183.64

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 8、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,216,814.98	4,921,259.29	24,295,555.69	146,354,152.80	5,285,615.72	141,068,537.08
在产品	21,579,616.12		21,579,616.12	34,001,040.72		34,001,040.72
库存商品	99,749,938.77	16,916,436.49	82,833,502.28	193,033,410.52	16,173,391.61	176,860,018.91
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	1,124,978,998.58		1,124,978,998.58	1,188,382,838.50		1,188,382,838.50
发出商品			0.00	555,864,959.89	5,357,600.29	550,507,359.60
委托加工	3,704,000.38		3,704,000.38	4,828,185.28		4,828,185.28
开发产品	1,811,506,456.77	20,812,947.75	1,790,693,509.02	898,515,938.52	30,917,980.88	867,597,957.64
开发成本	8,037,681,276.59		8,037,681,276.59	12,817,115,456.36		12,817,115,456.36
合计	11,128,417,102.19	42,650,643.53	11,085,766,458.66	15,838,095,982.59	57,734,588.50	15,780,361,394.09

## 开发成本明细

项目名称	开工时间	期末余额	期初余额
百馨苑	2008年	49,679,936.38	97,784,817.79
绿都万和城	2010年	1,141,118,611.35	774,413,188.16
黑牡丹科技园	2013年	761,658,254.18	682,131,079.18
两馆两中心	2018年		299,695,607.95
牡丹三江公园	2018年		24,454,513.57
牡丹蓝光晶曜	2019年		1,864,658,705.33
牡丹三江公馆	2019年	682,869,357.90	1,305,508,599.80
牡丹都汇	2022年	858,351,057.55	
百馨西苑五期	2020年		1,611,390,756.93
牡丹招商公园学府	2020年	1,141,021,479.94	2,340,106,674.94
新景花苑五期	2021年	1,036,287,036.45	716,014,831.29
记忆小镇	尚未开工	71,226.42	71,226.42
牡丹大观和苑	2022年	2,284,532,647.38	2,100,885,455.00
常州数字经济产业园	2022年	82,091,669.04	
常州老国际学校地块	已转让		1,000,000,000.00
合计		8,037,681,276.59	12,817,115,456.36

## 开发产品明细

项目名称	竣工时间	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
绿都万和城	2011年-2021年陆续竣工	122,086,840.22	2,221,647.67		124,308,487.89
月亮湾	2015、2016年	16,266,850.70	59,563.21		16,326,413.91
怡景湾	2016年	2,120,701.25			2,120,701.25



新桥商业街	2014 年	64,974,475.73	10,257,305.86		75,231,781.59
牡丹和府	2021 年	33,604,888.78			33,604,888.78
牡丹学府	2021 年	19,538,669.50		19,538,669.50	
黑牡丹科技园	2011 年-2020 年 陆续竣工	146,339,014.23		146,339,014.23	
百馨苑	2014 年-2022 年 陆续竣工	51,019,325.25	67,082,644.14	60,203,505.62	57,898,463.77
香山欣园	2014-2015 年	318,116.45			318,116.45
香山福园	2018 年	29,324,558.53			29,324,558.53
新景花苑四期	2018 年	26,505,343.91			26,505,343.91
欣悦湾	2018 年	17,834,205.56	6,069,058.36	20,638,908.27	3,264,355.65
牡丹水岸首府	2021 年	245,886,023.44		236,965,340.18	8,920,683.26
星月湾(太湖天地)	2020 年	7,015,423.34	3,660,400.35	2,197,442.19	8,478,381.50
望月湾(枫丹壹号)	2020 年	3,673,387.62		229,064.94	3,444,322.68
牡丹三江公园	2020 年-2022 年	112,008,114.01		112,008,114.01	
牡丹三江公馆	2022 年		891,074,866.51	805,828,205.97	85,246,660.54
百馨五期	2022 年		3,059,853,561.91	2,050,709,548.11	1,009,144,013.80
牡丹蓝光晶曜	2022 年		2,390,363,879.75	2,272,530,670.37	117,833,209.38
牡丹招商公园 学府	2022 年		1,724,190,944.74	1,514,654,870.86	209,536,073.88
两馆两中心	2022 年		637,547,888.96	637,547,888.96	
合计		898,515,938.52	8,792,381,761.46	7,879,391,243.21	1,811,506,456.77

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,285,615.72	4,037,793.89		1,569,146.78	2,833,003.54	4,921,259.29
在产品						
库存商品	16,173,391.61	15,282,053.38		12,745,017.86	1,793,990.64	16,916,436.49
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,357,600.29	484,777.02		1,849,729.84	3,992,647.47	
开发产品	30,917,980.88	12,004,471.37		22,109,504.50		20,812,947.75
合计	57,734,588.50	31,809,095.66		38,273,398.98	8,619,641.65	42,650,643.53

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

本公司期末存货中含有借款费用资本化金额为 40,073.54 万元。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## 9、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产				106,291,722.53	6,958,334.49	99,333,388.04
未到期的质保金	22,133,510.47	593,703.30	21,539,807.17	50,518,122.74	6,177,657.74	44,340,465.00
合计	22,133,510.47	593,703.30	21,539,807.17	156,809,845.27	13,135,992.23	143,673,853.04

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	原因
已完工未结算资产		993,169.18		-5,965,165.31	
未到期的质保金	1,119,515.15			-6,703,469.59	
合计	1,119,515.15	993,169.18		-12,668,634.90	

注：其他变动主要系本期公司出售艾特网能股权，其合同资产不再纳入合并报表范围，对应的合同资产减值准备亦同步转出。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	14,168,020.98	54,735,619.70
应收退货成本		
北部新城高铁片区土地前期开发项目	169,069,743.32	405,357,874.27
万顷良田委托项目	18,564,837.72	32,609,367.38
预缴税金和待抵扣税金	485,020,012.61	774,110,517.89
待摊费用	2,277,953.94	2,051,865.23
应收补贴款	137,684.79	243,740.03
理财产品资金	2,721,157.89	
存款利息		1,573,712.50
合计	691,959,411.25	1,270,682,697.00

## 其他说明

(1) 根据常州市新北国土储备中心与本公司签定的《常州北部新城高铁片区土地前期开发委托合同》，本公司负责合同规定中相关地块的土地前期开发，包括提供技术支持及资金筹集；土地补偿；拆迁、安置补偿、土地平整及该地块前期道路和市政配套基础设施等工程手续及工程建设；土地储备中心负责办理该地块的用地审批、收购储备、拆迁立项等手续。最终使得该地块达到国家建设用地的出让条件。公司在履行上述义务后可以获得相应的收益，收益的计算方法：1、本合同项下该地块土地前期开发总成本 10% 的工程收益；2、本公司与常州市新北区政府/常州国家高新技术产业开发区管委会对该地块土地出让净收益按照 50%：50% 的比例进行分成。结算方式：

公司同意以每年 2 月、5 月、8 月及 11 月的月底作为结算基准日，协助常州市新北区财政局对公司在该等结算基准日之前三个月内对该地块投入的土地前期开发成本进行审定。土地前期开发成本以常州市新北区财政局审定并经合同双方确认的结果为准，在此基础上加上土地前期开发成本 10% 的工程收益进行结算，即结算的工程款项为：审定的土地前期开发成本\*110%。由于对一级开发的土地，公司无产权且不属于建造合同，因此开发支出不宜在存货中列报。公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，为避免在其他应收款列示引起的误导，公司根据其流动性将账龄一年内的在其他流动资产中列示，账龄超过一年的在其他非流动资产中列示。

(2) 根据常州市新北区人民政府与本公司签定的《新北区万顷良田工程建设委托协议》，本公司负责合同项下的相应工作内容，包括：万顷良田建设工程（试点）所涉及的拆迁、安置、拆迁后的土地整理和基础设施建设等。公司在履行上述义务后可以获得本项目建设成本 10% 的工程收益，即新北区财政局应结算给本公司的款项为本项目建设成本\*110%。双方同意以每年 2 月、5 月、8 月及 11 月的月底作为结算基准日，常州市新北区人民政府协助常州市新北区财政局对公司在该等结算基准日之前三个月内投入的本项目建设成本进行审定。由于公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，为避免在其他应收款列示引起的误导，公司根据其流动性将账龄一年内的在其他流动资产中列示，账龄超过一年的在其他非流动资产中列示。

## 11、 债权投资

### (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

国家重点建设债券本期已到期兑付

## 12、 长期应收款

### (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 项目建设工程款-回购期项目	3,268,187.05		3,268,187.05	4,901,887.05		4,901,887.05	

合计	3,268,187.05		3,268,187.05	4,901,887.05		4,901,887.05	/
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	---

期末不存在因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 13、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏地标	22,955.15		-22,955.15								0.00
金瑞碳材料	169,980,729.82			-108.49							169,980,621.33
绍兴港兴	18,250,093.55			5,170,998.36							23,421,091.91
无锡绿鸿	4,011,000.83			-4,011,000.83							
丹宏置业		909,890,636.14		-29,219,657.21							880,670,978.93
上海港兴	18,662,652.32			-18,662,652.32							
环龙星辰		4,485,400.00		-2,998,938.38							1,486,461.62
小计	210,927,431.67	914,376,036.14	-22,955.15	-49,721,358.87							1,075,559,153.79
合计	210,927,431.67	914,376,036.14	-22,955.15	-49,721,358.87							1,075,559,153.79

其他说明

上述长期股权投资，不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

## 14、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏银行	1,042,470,000.00	833,690,000.00
宁沪高速	82,200.00	86,200.00
华泰价值新盈 173 号资金管理计划		9,261,596.50
合计	1,042,552,200.00	843,037,796.50

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宜兴江南天源投资咨询有限公司	290,000.00	290,000.00
中盈（常州）装配式建筑有限公司	14,080,000.00	14,080,000.00
中车新能源	28,439,900.00	28,439,900.00
常州上市后备企业股权投资基金（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
常州荣碳新能源科技合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
飞月纺织服装公司		
宜兴基金		
德凯医疗		
合计	63,809,900.00	63,809,900.00

其他说明：

√适用 □不适用

（1）报告期内减少投资 1 家企业，主要系公司管理层于 2022 年 6 月同意核销对德凯医疗的投资，对其投资账面余额 250 万元，已计提减值准备 250 万元，本次核销对公司经营及利润无影响；

（2）飞月纺织服装公司账面余额 10 万元，已根据预计可收回金额计提减值准备 10 万元，故账面价值为 0 元；

（3）截至本期末，公司仍持有宜兴江南天源创业投资企业（有限合伙）30.25%股份，账面余额为 0 元，主要系考虑该基金投资风险，出于谨慎性公司将收到的投资回款优先视为收回投资成本所致；

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	512,393,413.72			512,393,413.72
2. 本期增加金额	79,300,919.04			79,300,919.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	78,054,634.56			78,054,634.56
(3) 其他	1,246,284.48			1,246,284.48
3. 本期减少金额	31,260,289.06			31,260,289.06
(1) 处置				
(2) 其他转出	31,260,289.06			31,260,289.06
4. 期末余额	560,434,043.70			560,434,043.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	173,363,757.31			173,363,757.31
2. 本期增加金额	24,651,610.65			24,651,610.65
(1) 计提或摊销	24,651,610.65			24,651,610.65
3. 本期减少金额	8,519,506.42			8,519,506.42
(1) 处置				

(2) 其他转出	8,519,506.42			8,519,506.42
4. 期末余额	189,495,861.54			189,495,861.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	370,938,182.16			370,938,182.16
2. 期初账面价值	339,029,656.41			339,029,656.41

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
绿都万和城 03 地块幼儿园	23,780,287.13	完成竣工验收，产权正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

## 17、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	624,572,472.68	721,528,525.43
固定资产清理		
合计	624,572,472.68	721,528,525.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	906,401,632.01	19,952,431.31	400,742,676.99	23,044,172.92	30,003,408.52	1,380,144,321.75
2. 本期增加金额	4,633,588.29	530,571.11	20,235,360.11	5,367,391.30	1,108,835.28	31,875,746.09
(1) 购置		354,164.20	2,414,940.01	2,102,710.94	1,108,835.28	5,980,650.43
(2) 在建工程转入	4,633,588.29	176,406.91	17,820,420.10	3,264,680.36		25,895,095.66
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	36,067,573.25	5,600,284.70	93,413,748.33	7,059,261.25	3,611,711.92	145,752,579.45
(1) 处置或报废	100,500.00	3,203,926.83	52,996,841.58	816,937.62	565,051.16	57,683,257.19
(2) 其他转出	35,967,073.25	2,396,357.87	40,416,906.75	6,242,323.63	3,046,660.76	88,069,322.26

4. 期末余额	874,967,647.05	14,882,717.72	327,564,288.77	21,352,302.97	27,500,531.88	1,266,267,488.39
二、累计折旧						
1. 期初余额	334,485,704.73	16,528,807.06	269,496,469.21	16,672,852.93	21,431,962.39	658,615,796.32
2. 本期增加金额	40,036,092.27	1,087,572.44	20,203,168.08	2,598,087.03	3,730,426.54	67,655,346.36
(1) 计提	40,036,092.27	1,087,572.44	20,203,168.08	2,598,087.03	3,730,426.54	67,655,346.36
3. 本期减少金额	16,792,434.61	4,546,525.12	55,137,571.11	5,099,363.08	3,000,233.05	84,576,126.97
(1) 处置或报废	97,485.00	2,922,922.79	40,767,217.84	737,612.54	535,545.30	45,060,783.47
(2) 其他转出	16,694,949.61	1,623,602.33	14,370,353.27	4,361,750.54	2,464,687.75	39,515,343.50
4. 期末余额	357,729,362.39	13,069,854.38	234,562,066.18	14,171,576.88	22,162,155.88	641,695,015.71
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	517,238,284.66	1,812,863.34	93,002,222.59	7,180,726.09	5,338,376.00	624,572,472.68
2. 期初账面价值	571,915,927.28	3,423,624.25	131,246,207.78	6,371,319.99	8,571,446.13	721,528,525.43

注：其他变动主要系本期公司出售艾特网能股权，其固定资产不再纳入合并报表范围。

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
雕庄房产	14,362,129.07	手续未齐全
溧阳房屋	1,976,082.46	手续未齐全

## 18、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,497,834.25	57,573,969.31
工程物资		
合计	17,497,834.25	57,573,969.31

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

园区设备工程	4,914,168.94		4,914,168.94	10,801,485.40		10,801,485.40
项目改造及零星工程	6,149,025.52		6,149,025.52	30,337,172.10		30,337,172.10
黑牡丹大厦	6,434,639.79		6,434,639.79	3,629,182.29		3,629,182.29
黑牡丹牛仔空间装修项目				2,568,585.55		2,568,585.55
云数据中心系统				2,907,168.15		2,907,168.15
中山实验室				7,170,441.98		7,170,441.98
光明基地				135,633.84		135,633.84
负载房通风系统整改				24,300.00		24,300.00
合计	17,497,834.25		17,497,834.25	57,573,969.31		57,573,969.31

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
园区设备工程		1,080.15	1,193.31	1,782.04		491.42						自筹
项目改造及零星工程		3,033.72	3,566.27		5,985.09	614.90						自筹
黑牡丹大厦		362.92	280.54			643.46						自筹
黑牡丹牛仔空间装修项目		256.86	69.30	53.39	272.77							自筹
云数据中心系统		290.72		290.72								自筹
中山实验室		717.04			717.04							自筹
光明基地		13.56			13.56							自筹
负载房通风系统整改		2.43			2.43							自筹
合计		5,757.40	5,109.42	2,126.15	6,990.89	1,749.78	/	/			/	/

注：其他减少主要系南城脚·牡丹里转入投资性房地产。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期末,各项目均未发现给企业经济利益带来的不确定性和发生减值的情况,故未计提减值准备。

## 19、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,621,927.26	29,621,927.26
2. 本期增加金额	15,327,231.41	15,327,231.41
租赁增加	15,327,231.41	15,327,231.41
3. 本期减少金额	44,949,158.67	44,949,158.67
其他减少	44,949,158.67	44,949,158.67
4. 期末余额	0.00	0.00



二、累计折旧		
1. 期初余额	11,512,316.94	11,512,316.94
2. 本期增加金额	11,588,870.29	11,588,870.29
(1) 计提		
租赁增加	11,588,870.29	11,588,870.29
3. 本期减少金额	23,101,187.23	23,101,187.23
(1) 处置		
其他减少	23,101,187.23	23,101,187.23
4. 期末余额	0.00	0.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	0.00	0.00
2. 期初账面价值	18,109,610.32	18,109,610.32

其他说明：

本期减少主要系本期公司出售艾特网能股权，其使用权资产不再纳入合并报表范围。

## 20、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	166,596,808.86	43,556,976.95	943,396.20	24,140,054.10	235,237,236.11
2. 本期增加金额				800,701.61	800,701.61
(1) 购置				536,550.67	536,550.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				264,150.94	264,150.94
3. 本期减少金额	67,175,642.99	41,256,976.95	943,396.20	2,901,730.91	112,277,747.05
(1) 处置					
(2) 其他	67,175,642.99	41,256,976.95	943,396.20	2,901,730.91	112,277,747.05
4. 期末余额	99,421,165.87	2,300,000.00		22,039,024.80	123,760,190.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,887,845.02	13,604,029.16	141,509.52	13,571,332.60	46,204,716.30
2. 本期增加金额	4,005,003.11	6,804,820.44	172,956.08	3,570,029.00	14,552,808.63
(1) 计提	4,005,003.11	6,804,820.44	172,956.08	3,570,029.00	14,552,808.63
3. 本期减少金额	6,199,322.06	20,408,849.60	314,465.60	1,950,535.10	28,873,172.36

(1) 处置					
(2) 其他	6,199,322.06	20,408,849.60	314,465.60	1,950,535.10	28,873,172.36
4. 期末余额	16,693,526.07	0.00	0.00	15,190,826.50	31,884,352.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,727,639.80	2,300,000.00	0.00	6,848,198.30	91,875,838.10
2. 期初账面价值	147,708,963.84	29,952,947.79	801,886.68	10,568,721.50	189,032,519.81

注：1. 其他减少主要系本期公司出售艾特网能股权，其无形资产不再纳入合并报表范围。

2. 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## 21、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
八达路桥	26,425,462.42			26,425,462.42
艾特网能	788,710,447.51		788,710,447.51	
合计	815,135,909.93		788,710,447.51	26,425,462.42

1) 商誉本期减少主要系本期公司出售所持有的全部艾特网能股权所致。

### (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	确定方法是否与以前年度存在差异
八达路桥	固定资产	以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据	398,676.42	否

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	八达路桥
--	------

商誉账面余额	26,425,462.42
商誉减值准备余额	
商誉账面价值	26,425,462.42
资产组的账面价值	398,676.42
包含商誉资产组账面价值	29,760,301.33
资产组可收回金额	111,000,000.00
商誉减值损失	

上述可收回金额数据利用了江苏中企华中天资产评估有限公司以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日出具的《常州黑牡丹置业有限公司拟进行商誉减值测试涉及的江苏八达路桥有限公司商誉及相关资产组可收回金额资产评估报告》（苏中资评报字【2023】第 3003 号）

## 2) 商誉减值测试过程

### ①重要的假设及理由

八达路桥减值测试所依据的评估报告中，资产评估分析估算采用的假设条件如下：

#### A. 一般假设

a. 假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，公司所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

b. 假设评估基准日后公司持续经营；

c. 假设和公司相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；

d. 假设评估基准日后公司的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

e. 假设公司完全遵守所有有关的法律法规；

f. 假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对公司造成重大不利影响。

#### B. 特殊假设

a. 假设评估基准日后公司采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

b. 假设评估基准日后公司在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

c. 假设公司基准日后公司相关工程资质到期后能顺利延续，不影响企业正常生产经营且无需增加成本费用；

d. 假设评估基准日后公司现金流保持目前基本均匀发生的状况。

### ②关键参数

资产组	关键参数				
	预测期	预测期收入增长率	稳定期收入增长率	利润率	折现率
八达路桥	2023-2027 年 (后续为稳定期)	2023-2027 年分别为： 107.92%，1.82%， 0%，0%，0%	0%	根据预测的收入、 成本、费用等计算	13.09%

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期末，根据江苏中企华中天资产评估有限公司以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日出具的《常州黑牡丹置业有限公司拟进行商誉减值测试涉及的江苏八达路桥有限公司商誉及相关资产组可收回金额资产评估报告》（苏中资评报字【2023】第 3003 号），同时结合八达路桥实际经营状况，判断未出现相关减值情况，故公司认为公司非同一控制下收购八达路桥所形成的商誉不存在减值迹象，暂不计提减值准备。

## 22、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,483,005.26	14,082,952.74	6,901,158.03	4,786,098.00	11,878,701.97
长期费用	3,971,391.69	2,006,534.22	4,168,915.14	158,250.79	1,650,759.98
模具费	34,712.50	54,227.51	10,993.57	77,946.44	
合计	13,489,109.45	16,143,714.47	11,081,066.74	5,022,295.23	13,529,461.95

其他说明：

其他减少为主要系本期公司出售艾特网能股权，其长期待摊费不再纳入合并报表范围。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,650,363.12	8,238,219.57	55,039,270.05	11,419,728.32
内部交易未实现利润	287,775,699.29	71,943,924.82	394,862,372.44	98,077,593.33
可抵扣亏损	56,397,565.78	9,866,285.63	72,661,367.40	17,410,087.64
坏账准备	141,735,669.74	33,602,751.69	475,400,456.61	77,416,307.92
股权激励	33,195,751.54	7,476,575.36	20,601,190.27	4,272,432.33
土地增值税清算准备	1,528,018,874.49	382,004,718.62	1,526,941,759.94	381,735,439.98
预计负债			1,859,351.05	278,902.66
结转以后年度抵扣费用	2,251,180.96	562,795.28	960,151.61	240,037.91
合计	2,090,025,104.92	513,695,270.97	2,548,325,919.37	590,850,530.09

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,291,469.97	1,072,867.49	40,431,467.90	6,580,010.31
其他债权投资公允价值变动	759,070,680.00	189,767,670.00	557,056,276.50	139,264,069.12
其他权益工具投资公允价值变动	3,716,762.04	929,190.51		
合同取得成本				
合计	767,078,912.01	191,769,728.00	597,487,744.40	145,844,079.43

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	287,159,041.05	183,669,743.94
可抵扣亏损	214,613,323.51	102,881,516.52
合计	501,772,364.56	286,551,260.46

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
最迟税前弥补期 2027 年	81,368,966.56		未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2026 年	89,519,473.46	25,166,767.53	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2025 年	22,159,744.45	14,705,654.90	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2024 年	11,940,030.45	11,858,049.29	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2023 年	9,625,108.59	18,779,239.73	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2022 年		32,371,805.07	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
合计	214,613,323.51	102,881,516.52	/

## 24、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
北部新城高铁片区土地前期开发项目	1,309,120,834.36		1,309,120,834.36	903,762,960.09		903,762,960.09
预付工程及设备款				950,448.00		950,448.00
万顷良田委托项目	453,201,093.41		453,201,093.41	451,945,692.03		451,945,692.03
合计	1,762,321,927.77		1,762,321,927.77	1,356,659,100.12		1,356,659,100.12

其他说明：

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支出，公司根据其流动性，将账龄 1 年内的在其他流动资产中列示，账龄超过 1 年的在其他非流动资产中列示。

预付工程及设备款减少为主要系本期公司出售艾特网能股权，其预付工程及设备款不再纳入合并报表范围。

## 25、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,096,858,731.68	1,607,081,215.28

信用借款		
合计	1,096,858,731.68	1,607,081,215.28

短期借款分类的说明：

保证借款中母公司借款 96,500.00 万由常高新提供担保；黑牡丹纺织借款 13,060.00 万元由母公司提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 26、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	349,269,212.51	1,225,902,090.87
合计	349,269,212.51	1,225,902,090.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 27、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	76,067,022.27	644,823,198.07
设备款和工程款	29,897,682.68	4,511,599.42
应付费用		6,068,983.93
应付房地产开发项目及道路建设工程款	934,168,638.25	1,507,410,441.12
合计	1,040,133,343.20	2,162,814,222.54

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付货款	27,922,389.66	滚存余额未结算
应付房地产开发项目及道路建设工程款	118,386,706.11	工期较长尚未结算，根据合同节点安排付款结算
合计	146,309,095.77	/

## 28、预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	5,768,961.14	5,074,843.17
合计	5,768,961.14	5,074,843.17

## 29、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	2,418,688,137.07	6,968,063,092.33
合计	2,418,688,137.07	6,968,063,092.33

注：本期减少主要系受宏观经济影响，本期房地产项目销售较上年同期下降所致。

## 30、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	167,393,399.13	410,736,559.63	451,831,380.77	126,298,577.99
二、离职后福利-设定提存计划	580,920.19	35,885,878.97	36,228,240.82	238,558.34
三、辞退福利	423,139.00	1,310,006.04	1,491,921.04	241,224.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	168,397,458.32	447,932,444.64	489,551,542.63	126,778,360.33

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	159,693,549.40	356,943,100.67	396,936,827.15	119,699,822.92
二、职工福利费	4,435,907.38	18,976,875.05	19,271,217.58	4,141,564.85
三、社会保险费	259,217.13	16,413,591.94	16,533,616.54	139,192.53
其中：医疗保险费	225,062.46	14,033,921.13	14,134,922.42	124,061.17
工伤保险费	11,648.37	1,146,737.38	1,155,660.41	2,725.34
生育保险费	22,506.30	1,232,933.43	1,243,033.71	12,406.02
四、住房公积金	152,775.00	14,340,868.73	14,424,845.73	68,798.00
五、工会经费和职工教育经费	2,851,950.22	4,062,123.24	4,664,873.77	2,249,199.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	167,393,399.13	410,736,559.63	451,831,380.77	126,298,577.99

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	450,124.84	29,027,544.21	29,368,314.27	109,354.78
2、失业保险费	14,066.39	880,828.46	891,466.86	3,427.99
3、企业年金缴费	116,728.96	5,977,506.30	5,968,459.69	125,775.57
合计	580,920.19	35,885,878.97	36,228,240.82	238,558.34

### 31、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	138,375,467.14	52,161,556.45
消费税		
营业税		
企业所得税	136,504,513.42	126,308,548.56
个人所得税	1,007,713.16	1,867,378.12
城市维护建设税	10,230,915.81	3,323,334.72
房产税	3,361,607.18	4,172,959.33
土地使用税	1,894,889.70	2,141,636.20
印花税	1,912,621.47	931,733.32
教育费附加	7,310,940.30	2,411,029.82
土地增值税	95,960,237.10	74,125,276.38
环保税	1,542,386.90	2,398,145.36
合计	398,101,292.18	269,841,598.26

### 32、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	654,359.26	706,609.81
其他应付款	938,235,020.51	947,863,249.93
合计	938,889,379.77	948,569,859.74

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	654,359.26	706,609.81



划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	654,359.26	706,609.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
普通股股利系以前年度分红后部分股东尚未领取所致。

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	128,213,100.00	128,213,100.00
应付地铁项目基金	47,025,000.00	47,025,000.00
暂收保证金等	87,996,141.39	37,933,415.02
少数股东往来款	581,826,162.71	627,406,407.53
其他款项	93,174,616.41	107,285,327.38
合计	938,235,020.51	947,863,249.93

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付地铁项目基金	47,025,000.00	黑牡丹科技园尚未缴纳的市财政局地铁建设基金，根据开发情况缴纳
限制性股票回购义务	128,213,100.00	尚在锁定期
少数股东往来款	142,842,207.53	项目尚处于预售阶段
其他款项	75,148,711.15	滚存余额未结算
合计	393,229,018.68	/

### 33、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,112,502,382.80	722,720,734.46
1 年内到期的应付债券	1,875,810,138.09	
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		9,012,113.40
合计	3,988,312,520.89	731,732,847.86

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款中，母公司借款 150,400.00 万元由常高新提供担保；黑牡丹建设借款 11,600.00 万元由母公司提供担保；黑牡丹纺织借款 8,000.00 万元由母公司提供担保；丹华君都借款 2,800.00 万元由其酒店房产进行抵押及酒店未来经营产生的现金流进行质押担保，并由母公司按持股比例提供担保。牡丹晖都借款 1,050.00 万元由其土地使用权进行抵押，并由母公

司提供担保；黑牡丹置业借款 37,500.00 万元由其土地使用权进行抵押，并由母公司和常金控分别提供部分担保。上述借款中，子公司利率区间为 3.60%—4.65%。

(2) 一年内到期的应付债券中，2020 年第一期中期票据 10 亿元，期限为 2020 年 3 月 23 日-2023 年 3 月 23 日，票面利率 4.00%；境外债券 1.2 亿美元，期限为 2020 年 10 月 13 日-2023 年 10 月 13 日，票面利率 5.00%。

### 34、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	614,658,060.27	665,832,013.90
预提工程款	2,190,250,984.98	609,313,608.42
待转销项税	216,809,258.80	607,665,215.61
土地增值税清算准备金	1,557,371,050.49	1,556,293,935.96
未终止确认应收票据		6,706,039.15
合计	4,579,089,354.54	3,445,810,813.04

注：

(1) 本期末预提费用为房地产子公司完工项目预提成本。

(2) 本期内房地产销售获得的增值额，公司按 30%至 60%累进税率计算后，将对应所暂估的土地增值税计入其他流动负债项目列示。由于土地增值税的实际征收情况存在不确定性，未来实际缴纳额可能与公司预估的数据有所偏差，预估额的任何变动都会影响以后年度的损益。

(3) 短期应付债券中，2022 年度第二期超短期融资券 6.1 亿元，期限为 2022 年 8 月 19 日-2023 年 2 月 15 日，票面利率 2.08%。

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2021 年度第一期超短期融资券	100	2021. 4. 28	2021. 4. 29-2022. 1. 24	650,000,000.00	665,832,013.90	0.00	1,517,260.27		667,349,274.17	0.00
2022 年度第一期超短期融资券	100	2022. 1. 10-2022. 1. 11	2022. 1. 12-2022. 9. 9	600,000,000.00	0.00	600,000,000.00	12,111,780.82		612,111,780.82	0.00
2022 年度第二期超短期融资券	100	2022. 8. 18	2022. 8. 19-2023. 2. 15	610,000,000.00	0.00	610,000,000.00	4,658,060.27	0.00	0.00	614,658,060.27
合计	/	/	/	1,860,000,000.00	665,832,013.90	1,210,000,000.00	18,287,101.37	0.00	1,279,461,054.99	614,658,060.27

其他说明:

√适用 □不适用

- 1) 2021 年 4 月公司 2021 年度第一期超短期融资券发行完毕, 发行规模为人民币 6.50 亿元, 期限为 270 天, 单位面值为人民币 100 元, 发行利率 3.55%, 发行款 6.50 亿元于 2021 年 4 月已到账。2022 年 1 月公司全额兑付了资券本金及全部应付未付利息, 总额为人民币 66,734.93 万元。
- 2) 2022 年 1 月公司 2022 年度第一期超短期融资券发行完毕, 发行规模为人民币 6.00 亿元, 期限为 240 天, 单位面值为人民币 100 元, 发行利率 3.07%, 发行款 6.00 亿元于 2022 年 1 月已到账。2022 年 9 月公司全额兑付了资券本金及全部应付未付利息, 总额为人民币 61,211.18 万元。
- 3) 2022 年 8 月公司 2022 年度第二期超短期融资券发行完毕, 发行规模为人民币 6.10 亿元, 期限为 180 天, 单位面值为人民币 100 元, 发行利率 2.08%, 发行款 6.10 亿元于 2022 年 8 月已到账。

### 35、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	269,321,305.56	297,403,837.50
抵押借款	2,239,227,101.08	981,803,356.93
保证借款	1,255,430,138.89	1,616,056,459.42
信用借款		
合计	3,763,978,545.53	2,895,263,653.85

长期借款分类的说明：

1) 保证借款中母公司借款 109,400.00 万元由常高新提供担保；黑牡丹纺织借款 6,000.00 万元由本公司提供担保；黑牡丹建设借款 10,000.00 万元由本公司提供担保。

2) 抵押借款中黑牡丹置业借款 112,500.00 万元由其土地使用权进行抵押，并由母公司和常金控分别提供部分担保；黑牡丹置业借款 45,000.00 万元由其土地使用权进行抵押，并由母公司提供担保；牡丹晖都借款 66,150.00 万元由其土地使用权进行抵押并由母公司提供担保。

3) 质押借款中丹华君都借款 26,900.00 万元由其酒店房产进行抵押及酒店未来经营产生的现金流进行质押担保，并由母公司按股权比例提供担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

上述借款中，子公司借款的利率区间为 3.10%—4.65%。

### 36、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2021 年公司债券（第一期）	687,247,649.32	687,334,180.86
2020 年第一期中期票据		1,031,123,287.60
境外债券		773,356,236.74
2019 年公司债券（第一期）		1,014,049,863.05
2022 年公司债券（第一期）	1,007,610,752.12	
合计	1,694,858,401.44	3,505,863,568.25

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
2021 年公司债券（第一期）	100.00	2021.1.27	2021.1.27-2024.1.27	658,000,000.00	687,334,180.86		31,497,468.46		31,584,000.00		687,247,649.32
2020 年第一期中期票据	100.00	2020.3.20	2020.03.23-2023.03.23	1,000,000,000.00	1,031,123,287.60		40,000,000.10		40,000,000.00	-1,031,123,287.70	
境外债券	1,304,980.00	2020.10.13	2020.10.13-2023.10.13	782,988,000.00	773,356,236.74		41,210,032.45		40,455,900.00	-774,110,369.19	
2019 年公司债（第一期）	100.00	2019.9.24	2019.9.24-2024.9.24	1,000,000,000.00	1,014,049,863.05		37,750,136.95		1,051,800,000.00		
2022 年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2022.9.16	2022.9.16-2025.9.16	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	10,164,383.56	-2,553,631.44			1,007,610,752.12
合计	/	/	/	4,440,988,000.00	3,505,863,568.25	1,000,000,000.00	160,622,021.52	-2,553,631.44	1,163,839,900.00	-1,805,233,656.89	1,694,858,401.44

注：

1) 2021 年 1 月公司 2021 年公司债第一期发行完毕。发行规模为人民币 6.58 亿元，期限为 3 年，面值发行，票面利率 4.80%，发行款 6.58 亿元 2021 年 1 月已到账。

2) 2020 年 3 月公司 2020 年第一期中期票据发行完毕。发行规模为人民币 10 亿元，期限为 3 年，面值发行，票面利率 4.00%，发行款 10 亿元 2020 年 3 月已到账；鉴于该中期票据将于 2023 年 3 月份到期兑付，故本期末转入“一年内到期非流动负债”列示。

3) 2020 年 10 月公司境外债券发行完毕。发行规模为 1.2 亿美元，期限为 3 年，由本公司提供连带责任保证担保，面值发行，票面利率 5.00%，发行款 1.2 亿美元 2020 年 10 月已到账。上表中的“面值”指投资人所购买的最小份额为 1,304,980.00 元（即 20 万美元），鉴于该境外债券将于 2023 年 10 月份到期兑付，故本期末转入“一年内到期非流动负债”列示。

4) 2019 年 9 月公司 2019 年公司债发行完毕。发行规模为人民币 10 亿元，期限为 5 年，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 5.18%，发行款 10 亿元 2019 年 9 月已到账。2022 年 9 月，投资者全额登记回售，公司已支付了全部本金及利息。

5) 2022 年 9 月公司债券第一期发行完毕。发行规模为人民币 10 亿元，期限为 3 年，面值发行，票面利率 3.5%，发行款 10 亿元 2022 年 9 月已到账。

**37、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		20,286,075.30
未确认融资费用		-1,100,189.36
一年内到期的租赁负债		-9,012,113.40
合计		10,173,772.54

其他说明：

本期减少主要系本期公司出售艾特网能股权，其租赁负债不再纳入合并报表范围。

**38、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	355,798.46	885,257.96
三、其他长期福利		
合计	355,798.46	885,257.96

**39、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
售后服务费	1,859,351.05		产品质量保证金
合计	1,859,351.05		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本期减少主要系本期公司出售艾特网能股权，其预计负债不再纳入合并报表范围。

**40、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,047,095,025.00				-2,306,599.00	-2,306,599.00	1,044,788,426.00

其他说明：

本期注销库存股 2,306,599.00 股。

**41、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,899,480,930.31		11,923,816.91	2,887,557,113.40
其他资本公积	108,592,430.67	23,460,191.17		132,052,621.84
合计	3,008,073,360.98	23,460,191.17	11,923,816.91	3,019,609,735.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股本溢价减少为公司本期注销库存股而减少的资本公积 11,923,816.91 元。

(2) 本期公司根据 2021 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司《2020 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案》以回购社会公众股向 191 名激励对象授予 29,817,000 股限制性股票，授予价格为每股人民币 4.30 元，股权激励费用在等待期内进行分摊，增加其他资本公积。

#### 42、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	198,184,502.05		14,230,415.91	183,954,086.14
合计	198,184,502.05		14,230,415.91	183,954,086.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司注销库存股 2,306,599.00 股，注销部分库存股账面价值 14,230,415.91 元。

#### 43、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	417,792,207.37	202,014,403.50			50,503,600.88	151,510,802.63	569,303,010.00
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	417,792,207.37	202,014,403.50			50,503,600.88	151,510,802.63	569,303,010.00
企业自身信用风险公允价值变动							

二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,855,603.07	18,027,077.86				16,507,326.83	1,519,751.03	651,723.76
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-15,855,603.07	18,027,077.86				16,507,326.83	1,519,751.03	651,723.76
其他综合收益合计	401,936,604.30	220,041,481.36			50,503,600.88	168,018,129.46	1,519,751.03	569,954,733.76

#### 44、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		19,942,160.17		19,942,160.17
合计		19,942,160.17		19,942,160.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法（2022年修订版）》和《中华人民共和国安全生产法（2021年修订版）》并结合公司实际情况，本期新增计提了新开工项目的安全生产费。

#### 45、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	481,866,895.56	20,193,636.35		502,060,531.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	481,866,895.56	20,193,636.35		502,060,531.91

#### 46、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,632,287,229.78	4,232,779,807.11
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	4,632,287,229.78	4,232,779,807.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	610,892,619.45	662,578,669.29
减：提取法定盈余公积	20,193,636.35	22,769,908.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	240,301,337.98	240,301,337.98
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,982,684,874.90	4,632,287,229.78

本公司于 2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了公司 2021 年年度利润分配方案，以 2021 年年度利润分配股权登记日的股份总数 1,047,095,025 股扣除回购专户上 2,306,599 股后的股份数量 1,044,788,426 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税）；2022 年 7 月 8 日，公司 2021 年年度权益分派实施完毕，共计派发现金红利 240,301,337.98 元（含税）。

调整期初未分配利润明细：

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

#### 47、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,434,641,670.46	9,245,081,433.54	9,735,196,813.49	7,296,933,453.39
其他业务	110,772,394.71	110,486,133.20	81,080,908.93	84,783,849.90
合计	11,545,414,065.17	9,355,567,566.74	9,816,277,722.42	7,381,717,303.29

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	新基建分部	城建分部	纺织分部	其他分部	合计
商品类型					
数字能源基础设施	725,917,284.29				725,917,284.29
商品房		6,165,709,308.41			6,165,709,308.41
定销商品房		2,196,136,834.39			2,196,136,834.39
其他房产销售收入		742,946,389.05			742,946,389.05
工程施工		765,420,977.91			765,420,977.91
土地前期开发项目		23,969,364.07			23,969,364.07
万顷良田工程项目		15,215,013.43			15,215,013.43
纺织服装			746,830,501.39		746,830,501.39
其他	1,741,344.77	72,910,474.08	70,964,345.59	17,652,227.79	163,268,392.23
按经营地区分类					
境内	727,658,629.06	9,982,308,361.34	488,707,655.41	17,652,227.79	11,216,326,873.60
境外			329,087,191.57		329,087,191.57

合计	727,658,629.06	9,982,308,361.34	817,794,846.98	17,652,227.79	11,545,414,065.17
----	----------------	------------------	----------------	---------------	-------------------

**(3). 履约义务的说明**√适用  不适用

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**√适用  不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 7,617,263,384.72 元，其中：7,404,998,639.37 元预计将于 2023-2025 年度确认收入

**48、税金及附加**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	29,054,607.35	21,205,769.64
教育费附加	21,481,213.91	15,171,991.80
资源税		
房产税	13,280,370.37	14,828,271.74
土地使用税	6,013,375.82	6,358,065.41
车船使用税	13,957.52	21,981.68
印花税	9,522,288.80	7,080,924.32
土地增值税	107,990,992.23	244,050,213.83
环保税	8,508,155.61	5,408,219.23
合计	195,864,961.61	314,125,437.65

**49、销售费用**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,388,860.53	87,324,473.40
销售服务费	53,275,259.64	60,888,991.08
广告及展览费	26,722,218.06	24,291,202.24
售后服务费	14,541,535.21	15,994,091.90
业务招待费	13,972,648.44	15,618,356.20
租赁及物业费	9,433,190.75	6,672,736.99
售楼处摊销	5,731,052.65	2,894,914.96
咨询服务费	10,548,574.04	7,273,129.24
水电费	1,739,050.40	698,387.96
运营费用	1,302,562.75	2,770,615.49
差旅费	2,497,402.13	3,730,789.17
物料消耗	1,287,036.25	1,193,604.08
折旧费	1,152,361.60	1,147,728.24

物流及仓储费	935,922.00	4,818,305.87
其他	4,497,681.70	6,271,043.40
合计	228,025,356.15	241,588,370.22

## 50、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	155,414,808.82	177,384,339.58
折旧费与摊销	56,807,382.49	47,403,830.73
行业管理、中介费等	20,881,221.92	17,242,366.99
办公费	12,263,907.32	13,550,110.91
劳务费	20,789,740.00	13,372,260.71
业务招待费	7,303,566.54	9,035,333.16
租赁费	11,915,690.34	8,240,808.89
车辆及维修费用	4,051,388.90	4,393,904.19
保险费	2,519,230.65	3,097,206.76
环保费	2,415,847.18	2,765,609.06
差旅费	1,426,789.10	1,703,904.60
物料能耗	2,110,084.97	1,451,978.12
其他	9,683,821.11	11,327,795.04
合计	307,583,479.34	310,969,448.74

## 51、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,083,464.56	41,274,568.01
材料消耗	13,785,356.71	13,513,745.64
折旧与摊销	3,576,779.81	3,771,681.07
经营场所费用	5,525,649.13	3,970,959.50
办公费	1,885,611.94	1,960,801.47
能源	1,920,132.31	2,321,378.27
交通差旅费	953,317.45	1,245,987.66
其他	1,249,253.79	1,201,806.57
合计	70,979,565.70	69,260,928.19

## 52、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	228,301,254.54	171,043,966.36
利息收入	-223,835,785.89	-199,596,859.89
手续费支出	7,567,855.88	6,575,938.56
汇兑损益	50,458,521.24	-9,675,540.66
合计	62,491,845.77	-31,652,495.63

其他说明：

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

2)根据常州市新北区财政局常新财经[2010]10号“《关于常州新北区万顷良田工程建设相关支付事宜的不可撤销承诺函》第3条”的规定,新北区财政局同意对本公司全资子公司新希望因新北区财政局委托万顷良田项目建设形成的应付款支付资金占用费。

3)根据常新党政办文[2014]685号“关于对黑牡丹集团资金占用费结算调整的请示”的批复,同意黑牡丹集团下属全资子公司黑牡丹置业、黑牡丹建设、新希望对区财政及各下属单位应收账款的资金占用费,暂按银行一年期同期贷款基准利率上浮20%计算。

4)经新北区财政局委托审计,黑牡丹建设、黑牡丹置业和新希望2022年计入财务费用资金占用费合计8,362.02万元。

### 53、其他收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,430,696.99	15,124,742.71
个税返还	168,597.53	237,803.38
合计	16,599,294.52	15,362,546.09

#### 计入当期损益的政府补助项目

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	7,270,761.92	6,792,318.71
企业专项资金	2,917,500.00	1,797,314
中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局经营贡献奖	2,235,275.50	477,2226.08
税务奖励	220,825.88	378,548.92
企业奖励	1,484,500.00	868,335.00
外贸发展补贴	105,100.00	30,000.00
稳岗补贴	1,149,721.11	0.00
留工补贴	888,210.00	0.00
社保补助	158,802.58	0.00
经济发展补助	0.00	486,000.00
合计	16,430,696.99	15,124,742.71

### 54、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-24,288,685.20	5,567,358.50
处置长期股权投资产生的投资收益	36,289,131.66	2,691,601.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	57,213,868.04	56,093,507.63
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	7,337,850.17	1,585,519.85
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		-14,200.00
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-15,158,280.88	
合计	61,393,883.79	65,923,787.18

## 55、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	462,769.64	-304,326,187.69
应收账款坏账损失	12,906,028.51	-72,273,355.71
其他应收款坏账损失	-179,864,544.30	-41,825,097.79
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-166,495,746.15	-418,424,641.19

## 56、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-31,809,095.66	-20,985,132.08
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合同资产减值损失	-126,345.97	14,041,230.62
合计	-31,935,441.63	-6,943,901.46

## 57、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,141,613.35	9,564,323.68
合计	3,141,613.35	9,564,323.68

## 58、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		993,106.08	
业绩补偿		873,641.46	
违约金	1,170,163.83	8,888,170.01	1,170,163.83
无需支付款项	7,331,443.85	6,161,618.30	7,331,443.85
其他	2,159,586.43	6,706,743.06	2,159,586.43
合计	10,661,194.11	23,623,278.91	10,661,194.11

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		182,578.71	与收益相关
以工代训补贴		755,000.00	与收益相关
社会实践及培训补贴		18,180.00	与收益相关
社保补贴		37,347.37	与收益相关
合计		993,106.08	/

## 59、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	347,181.30	508,956.73	347,181.30
其中：固定资产处置损失	347,181.30	508,956.73	347,181.30
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00	114,300.00	1,000,000.00
违约金	12,065,676.86	5,745,537.53	12,065,676.86
其他	677,261.04	5,736,637.74	677,261.04
合计	14,090,119.20	12,105,432.00	14,090,119.20

## 60、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	375,293,981.76	389,553,519.98
递延所得税费用	-17,364,365.87	-35,006,884.00
合计	357,929,615.89	354,546,635.98

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,204,175,968.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	301,043,992.16
子公司适用不同税率的影响	288,445.14
调整以前期间所得税的影响	-7,657,827.97
非应税收入的影响	-25,727,882.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,243,797.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-801,223.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	67,621,096.16
加计扣除研发费的影响	-4,080,781.20
所得税费用	357,929,615.89

## 61、其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之七、43“其他综合收益”。

## 62、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	137,584,409.99	154,016,486.23
万顷良田项目财政拨款		100,000,000.00
北部新城项目财政拨款		234,254,900.00
保证金	148,721,808.03	41,907,160.30
其他	81,725,180.52	72,878,177.73
合计	368,031,398.54	603,056,724.26

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
北部新城暂付款	219,705,834.82	530,754,510.03
保证金	187,832,705.37	373,767,873.87
其他	237,399,724.14	261,940,767.64
合计	644,938,264.33	1,166,463,151.54

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励认购款		128,213,100.00
控股股东资金往来		520,000,000.00
艾特网能偿还借款及利息	700,000,000.00	
少数股东资金往来	1,351,339,639.06	337,360,000.00
少数股东资金占用费	588,000.00	49,277,325.32
合计	2,051,927,639.06	1,034,850,425.32

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东资金往来	1,452,597,876.53	1,328,031,400.00
金融工具发行手续费等	4,200,000.00	2,559,000.00
控股股东资金往来		520,000,000.00
少数股东资金占用费		39,563,333.79
合计	1,456,797,876.53	1,890,153,733.79

## 63、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	846,246,352.76	852,722,055.19
加：资产减值准备	31,935,441.63	6,943,901.46
信用减值损失	166,495,746.15	418,424,641.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,306,957.01	98,466,580.17
使用权资产摊销	11,588,870.29	11,512,316.94
无形资产摊销	14,552,808.63	13,894,107.02
长期待摊费用摊销	11,081,066.74	4,160,319.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,141,613.35	-9,564,323.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	347,181.30	508,956.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	298,969,254.54	153,239,329.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-61,393,883.79	-65,923,787.18



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,196,137.71	-18,210,010.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-166,106.65	-16,796,873.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,166,895,984.61	-2,448,206,509.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,985,798,553.43	301,710,392.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,059,253,233.04	-879,719,891.48
其他	178,690,187.05	-242,640,446.65
经营活动产生的现金流量净额	-1,307,839,677.26	-1,819,479,242.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,359,422,489.84	3,223,541,602.00
减：现金的期初余额	3,223,541,602.00	4,734,524,422.64
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	135,880,887.84	-1,510,982,820.64

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	515,391,743.91
艾特网能	515,000,000.00
丹宏置业	
国际时尚	487.46
牡丹虹盛	391,256.45
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	73,249,703.67
艾特网能	68,615,330.09
丹宏置业	3,866,716.61
国际时尚	487.46
牡丹虹盛	767,169.51
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,388,012.50
牡丹广景	5,388,012.50
处置子公司收到的现金净额	447,530,052.74

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	387,156.86	414,750.69
可随时用于支付的银行存款	3,359,019,704.51	3,223,067,790.02
可随时用于支付的其他货币资金	15,628.47	59,061.29
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,359,422,489.84	3,223,541,602.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物。

#### 64、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	359,513,809.76	保证金等
存货	3,463,684,000.00	贷款抵押
固定资产	384,723,289.00	不动产权用于抵押长期借款
合计	4,207,921,098.76	/

#### 65、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21,544,313.91	6.9646	150,047,528.66
澳元	205.00	4.7138	966.33
港币	236,915,131.09	0.8933	211,636,286.60
日元	75,890.00	0.0524	3,976.64
应收款项融资			
其中：港币	11,240,549.72	0.8933	10,041,183.06
应收账款			
其中：美元	3,987,602.41	6.9646	27,772,055.74
港币	7,752,627.12	0.8933	6,925,421.81
其他应收款			
其中：日元	11,534,928.00	0.0524	604,430.23
港币	1,356,955.18	0.8933	1,212,168.06
应付账款			
其中：港币	3,511,982.85	0.8933	3,137,254.28
其他应付款			
其中：港币	918,339.72	0.8933	820,352.87
日元	15,254,815.00	0.0524	799,352.31
应付债券			
其中：美元	120,000,000.00	6.9646	835,752,000.00

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

√适用 □不适用

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

## 66、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	7,270,761.92	其他收益	7,270,761.92
企业专项资金	2,917,500.00	其他收益	2,917,500.00
中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局经营贡献奖	2,235,275.50	其他收益	2,235,275.50
税务奖励	220,825.88	其他收益	220,825.88
企业奖励	1,484,500.00	其他收益	1,484,500.00
外贸发展补贴	105,100.00	其他收益	105,100.00
稳岗补贴	1,149,721.11	其他收益	1,149,721.11
留工补贴	888,210.00	其他收益	888,210.00
社保补助	158,802.58	其他收益	158,802.58
合计	16,430,696.99	其他收益	16,430,696.99

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

### 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

### 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
艾特网能	1,048,963,672.70	100.00	转让	2022/11/30	控制权 转移	34,869,683.14	0.00	0.00	0.00	0.00	/	0.00
牡丹虹盛		100.00	注销	2022/4/11	工商登 记变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	0.00
国际时尚		100.00	吸收 合并	2022/11/3	工商登 记变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	0.00
丹宏置业		38.75	股权 稀释	2022/7/31	控制权 转移	0.00	49.00	909,890,636.14	909,890,636.14	0.00	/	0.00

其他说明:

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

报告期内，公司投资设立常州牡丹汇都置业有限公司，持股比例 100%，截至报告期末该公司注册资本 100.00 万元人民币，经营范围：房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

#### 6、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黑牡丹香港控股	中国香港	中国香港	投资管理	100.00		投资设立
黑牡丹发展	江苏常州	江苏常州	投资管理	100.00		投资设立
黑牡丹香港发展	中国香港	中国香港	投资管理		100.00	投资设立
黑牡丹置业	江苏常州	江苏常州	房地产公司	100.00		同一控制下合并取得
黑牡丹建设	江苏常州	江苏常州	工程施工公司	100.00		同一控制下合并取得
新希望	江苏常州	江苏常州	工程施工公司	100.00		同一控制下合并取得
牡丹新龙	江苏常州	江苏常州	工程施工公司		100.00	投资设立
牡丹新兴	江苏常州	江苏常州	工程施工公司		100.00	投资设立
达辉建设	江苏常州	江苏常州	工程施工公司		100.00	非同一控制下合并取得
八达路桥	江苏常州	江苏常州	工程施工公司		90.00	非同一控制下合并取得
中润花木	江苏常州	江苏常州	绿化工程公司		100.00	同一控制下合并取得
绿都房地产	江苏常州	江苏常州	房地产公司		51.00	投资设立
丹华君都	江苏苏州	江苏苏州	房地产公司		70.00	投资设立
牡丹景都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100.00	投资设立
牡丹华都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100.00	投资设立
牡丹君港	江苏常州	江苏常州	房地产公司		51.00	投资设立
浙江港达	浙江湖州	浙江湖州	房地产公司		51.00	投资设立
御盛房地产	江苏常州	江苏常州	房地产公司		51.00	投资设立
牡丹瑞都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100.00	投资设立
牡丹物业	江苏常州	江苏常州	物业管理公司		100.00	投资设立
牡丹晖都	江苏南京	江苏南京	房地产公司		100.00	投资设立
牡丹招商	江苏常州	江苏常州	房地产公司		51.00	投资设立
牡丹汇都	江苏常州	江苏常州	房地产公司		100.00	投资设立
黑牡丹科技园	江苏常州	江苏常州	科技园区开发	100.00		投资设立
黑牡丹纺织	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	100.00		投资设立
黑牡丹香港	中国香港	中国香港	香港营销机构	85.00		投资设立
黑牡丹进出口	江苏常州	江苏常州	产品营销机构	100.00		投资设立
大德纺织	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	100.00		投资设立
荣元服饰	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	75.00	21.25	投资设立
溧阳服饰	江苏常州	江苏常州	产品生产基地	70.00	25.50	投资设立
上海晟辉	上海	上海	商品贸易	100.00		投资设立
库鲁布旦	江苏常州	江苏常州	商品贸易		85.00	投资设立
牡丹创投	江苏常州	江苏常州	投资公司	100.00		投资设立
黑牡丹商服	江苏常州	江苏常州	商务服务	100.00		投资设立
黑牡丹文化发展	江苏常州	江苏常州	文化服务		100.00	投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑牡丹香港	15%	265.89	152.98	1,928.13
绿都房地产	49%	1,602.35	17,150.00	17,069.21
御盛房地产	49%	20,166.86		20,243.96
牡丹招商	49%	5,742.48		40,527.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑牡丹香港	18,910.20	3,430.61	22,340.81	8,943.21		8,943.21	16,574.78	3,543.16	20,117.94	8,775.40		8,775.40
绿都房地产	289,972.53	43,770.19	333,742.72	298,862.77	44.82	298,907.59	199,875.30	46,455.04	246,330.34	179,765.32		179,765.32
御盛房地产	99,677.59	8.71	99,686.31	58,372.10		58,372.10	401,093.05	200.97	401,294.02	322,136.67		322,136.67
牡丹招商	165,770.01	51.38	165,821.39	83,106.62	5.06	83,111.68	290,771.04	656.63	291,427.67	275,437.30		275,437.30

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑牡丹香港	25,004.10	1,772.57	1,772.57	2,199.59	35,796.49	1,099.03	1,099.03	-2,697.80
绿都房地产	3,486.47	3,270.11	3,270.11	68,243.05	76,426.48	23,308.06	23,308.06	-40,070.33
御盛房地产	293,459.25	41,156.85	41,156.85	17,871.69	2.67	79.68	79.68	-2,929.75
牡丹招商	166,324.10	11,719.34	11,719.34	379.89	72.43	-1,626.19	-1,626.19	131,313.73

注：本表所列示财务信息均为上述子公司合并报表数据。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
绍兴港兴	浙江绍兴	浙江绍兴	房地产		30	长期股权投资-权益法
无锡绿鸿	江苏无锡	江苏无锡	房地产		35	长期股权投资-权益法
丹宏置业	江苏常州	江苏常州	房地产		49	长期股权投资-权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额	
	丹宏置业	绍兴港兴	无锡绿鸿	绍兴港兴	无锡绿鸿
流动资产	2,951,341,135.49	181,080,020.80	1,393,712,115.53	1,754,651,441.26	1,231,437,898.97
非流动资产		229,080.30	35,830.74	268,558.26	44,759.06
资产合计	2,951,341,135.49	181,309,101.10	1,393,747,946.27	1,754,919,999.52	1,231,482,658.03
流动负债	351,970,080.47	103,238,794.72	1,378,612,218.79	1,679,839,409.09	1,203,616,529.06
非流动负债	755,991,986.11				
负债合计	1,107,962,066.58	103,238,794.72	1,378,612,218.79	1,679,839,409.09	1,203,616,529.06
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	1,843,379,068.91	78,070,306.38	15,135,727.48	75,080,590.43	27,866,128.97
按持股比例计算的净资产份额	903,255,743.77	23,421,091.91	5,297,504.62	22,524,177.13	9,753,145.13
调整事项	22,584,764.84		5,297,504.62	4,274,083.58	5,742,144.30
—商誉					
—内部交易未实现利润	22,584,764.84		5,297,504.62	4,274,083.58	5,742,144.30
—其他					
对联营企业权益投资的账面价值	880,670,978.93	23,421,091.91		18,250,093.55	4,011,000.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入		1,534,306,127.22			
净利润	-16,627,002.59	17,236,661.21	-12,730,401.49	24,539,605.19	-3,133,871.03
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-16,627,002.59	17,236,661.21	-12,730,401.49	24,539,605.19	-3,133,871.03
本年度收到的来自联营企业的股利					

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	171,467,082.95	188,666,337.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,999,046.87	-1,889,347.42
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,999,046.87	-1,889,347.42

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

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

### 1、信用风险

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

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

### 2、市场风险

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

#### （1）利率风险

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

#### （2）外汇风险

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

## (3) 其他价格风险

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

## 3、流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	17,210.96			17,210.96
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	17,210.96			17,210.96
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,042,552,200.00			1,042,552,200.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			52,484,795.85	52,484,795.85
(七) 其他非流动金融资产			63,809,900.00	63,809,900.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,042,569,410.96</b>		<b>116,294,695.85</b>	<b>1,158,864,106.81</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

该项目市价采用证券交易市场期末收盘价。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
常高新	江苏常州	多元化经营	100,500.00	50.03	50.03

本企业的母公司情况的说明

详见第七节财务报告之四、（一）“控股股东情况”。

本企业最终控制方是常州市新北区人民政府。

其他说明：

常高新直接持有黑牡丹 52,266.21 万股，占比 50.03%；通过其全资子公司常国投间接持有黑牡丹 9,645.84 万股，占比 9.23%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之九、1

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之九、2

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
绍兴港兴	公司间接持有绍兴港兴 30%股权，公司高级管理人员史荣飞、恽伶俐任绍兴港兴董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等相关规定，绍兴港兴属于公司关联方。
无锡绿鸿	公司间接持有无锡绿鸿 35%股权，公司高级管理人员高国伟任无锡绿鸿董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等相关规定，无锡绿鸿属于公司关联方。

丹宏置业	公司间接持有丹宏置业 49%股权，公司高级管理人员史荣飞、恽伶俐任丹宏置业董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等相关规定，丹宏置业属于公司关联方。
------	---

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州新铁投资发展有限公司	母公司的全资子公司
常州国展资产经营有限公司	母公司的全资子公司
常州国展医疗器械产业发展有限公司	母公司的全资子公司
常州金融科技孵化中心置业有限公司	母公司的全资子公司
常州民生环保科技有限公司	母公司的全资子公司
常州民生环境监测有限公司	母公司的全资子公司
新苏智汇环境技术（江苏）有限公司	母公司的全资子公司
常州国展安居投资有限公司	母公司的全资子公司
常州市恒泰融资担保有限公司	母公司的全资子公司
常州市新北区建设工程设计审查中心有限公司	其他
新苏环保产业集团有限公司	母公司的全资子公司
常州综合保税区投资开发有限公司	母公司的全资子公司
常高新城市运营管理服务常州有限公司	母公司的全资子公司
光大常高新环保能源（常州）有限公司	其他
江苏中企华中天资产评估有限公司	其他
艾特网能	其他

其他说明

常州市新北区建设工程设计审查中心有限公司为公司董事兼任董事长的公司，该董事已于 2021 年 5 月辞去董事长职务。

江苏中企华中天资产评估有限公司为公司控股股东董事兼任董事的公司，光大常高新环保能源（常州）有限公司为公司董事兼任董事的公司，为《上海证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第三款所指关联法人。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
新苏智汇环境技术（江苏）有限公司	环境治理	0.00	0.00	否	311.19
常州市恒泰融资担保有限公司	履约担保	93.51	150.00	否	177.08
常州民生环保科技有限公司	环境治理	950.18	650.00	是	492.85
常州市新北区建设工程设计审查中心有限公司	施工图纸审查	30.69	0.00	是	73.90
常州民生环境检测有限公司	环境检测	314.78	300.00	是	144.02

新苏环保产业集团有限公司	环境治理	0.00	0.00	否	66.30
江苏中企华中天资产评估有限公司	评估服务	12.17	0.00	是	0.00
盐城市大丰区常州高新区大丰工业园投资开发有限公司	水电费	0.08	0.00	是	0.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常高新	服装销售	1.49	0.81
常州国展资产经营有限公司	项目养护	0.00	7.36
常州新铁投资发展有限公司	项目养护	146.41	297.84
常州国展医疗器械产业发展有限公司	项目养护	1.03	1.03
常州金融科技孵化中心置业有限公司	项目养护	0.00	1.63
常州民生环保科技有限公司	工程施工	0.00	1,543.95
常高新城市运营管理服务常州有限公司	项目养护	3.40	0.00
常州国展安居投资有限公司	工程施工	71.91	0.00
光大常高新环保能源（常州）有限公司	物业服务	1.46	0.00
盐城市大丰区常州高新区大丰工业园投资开发有限公司	工程施工	4,224.18	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

□适用 √不适用

本公司作为承租方:

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
常州国展资产经营有限公司	青年公寓	0.06	6.70			0.06	6.70				
常州国展安居投资有限公司	青年公寓		4.28				4.28				

### (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑牡丹建设	100,000,000.00	2021/10/20	2023/10/19	否
黑牡丹建设	100,000,000.00	2022/12/8	2025/11/30	否
黑牡丹建设	16,000,000.00	2019/2/1	2023/10/31	否
黑牡丹置业	27,500,000.00	2021/12/10	2024/4/2	否
黑牡丹置业	72,500,000.00	2021/11/19	2025/4/2	否
黑牡丹置业	270,000,000.00	2021/12/2	2025/4/2	否
黑牡丹置业	50,000,000.00	2022/7/29	2026/12/21	否
黑牡丹置业	200,000,000.00	2022/10/21	2026/12/21	否
黑牡丹置业	200,000,000.00	2022/12/2	2026/12/21	否
黑牡丹纺织	30,000,000.00	2022/9/15	2023/9/15	否
黑牡丹纺织	40,000,000.00	2022/10/26	2023/10/26	否
黑牡丹纺织	30,000,000.00	2022/9/21	2023/9/19	否
黑牡丹纺织	5,600,000.00	2022/11/8	2023/11/2	否
黑牡丹纺织	10,300,000.00	2022/12/8	2023/11/2	否
黑牡丹纺织	14,700,000.00	2022/11/25	2023/11/2	否
黑牡丹纺织	60,000,000.00	2022/11/29	2024/11/28	否
黑牡丹纺织	30,000,000.00	2021/10/26	2023/10/25	否
黑牡丹纺织	50,000,000.00	2021/10/25	2023/10/22	否
黑牡丹纺织	4,742,183.01	2022/9/21	2023/3/21	否
牡丹晖都	40,000,000.00	2022/9/30	2027/8/9	否
牡丹晖都	52,000,000.00	2022/11/24	2027/8/9	否
牡丹晖都	100,000,000.00	2022/11/9	2027/8/9	否
牡丹晖都	100,000,000.00	2022/9/23	2027/8/9	否
牡丹晖都	130,000,000.00	2022/11/24	2027/8/9	否
牡丹晖都	250,000,000.00	2022/11/2	2027/8/9	否
丹华君都	207,900,000.00	2017/6/20	2032/6/14	否
黑牡丹香港控股	835,752,000.00	2020/10/13	2023/10/13	否
八达路桥	320,400.00	2022/9/29	2023/3/29	否
丹宏置业	369,950,000.00	2022/8/19	2025/8/20	否
艾特网能	350,000,000.00	2022/1/17	2023/1/18	否
中山艾特	50,000,000.00	2022/6/7	2023/6/7	否
中山艾特	36,122,220.53	2022/5/12	2023/4/30	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常高新	80,000,000.00	2022/1/14	2023/1/13	否
常高新	110,000,000.00	2022/10/26	2023/6/29	否
常高新	100,000,000.00	2022/10/18	2023/10/17	否
常高新	200,000,000.00	2022/4/22	2023/4/17	否
常高新	75,000,000.00	2022/10/24	2023/10/23	否
常高新	100,000,000.00	2022/12/13	2023/12/9	否
常高新	300,000,000.00	2022/12/9	2023/12/8	否

常高新	50,000,000.00	2020/2/19	2023/2/18	否
常高新	50,000,000.00	2020/4/29	2023/2/18	否
常高新	200,000,000.00	2020/4/13	2023/4/12	否
常高新	220,000,000.00	2021/11/24	2023/11/23	否
常高新	98,000,000.00	2021/12/22	2024/12/21	否
常高新	100,000,000.00	2020/8/24	2023/8/23	否
常高新	30,000,000.00	2022/12/20	2024/12/19	否
常高新	500,000,000.00	2022/1/13	2023/7/13	否
常高新	200,000,000.00	2022/10/28	2025/10/27	否
常高新	200,000,000.00	2022/1/1	2023/4/14	否
常高新	250,000,000.00	2022/6/24	2025/5/24	否
常高新	90,000,000.00	2021/8/4	2023/5/8	否
常高新	50,000,000.00	2021/11/26	2023/11/22	否
常高新	4,000,000.00	2020/10/22	2023/3/25	否
常高新	82,000,000.00	2021/8/2	2025/9/25	否
常高新	150,000,000.00	2020/12/14	2025/9/25	否
常高新	6,000,000.00	2020/10/23	2023/3/25	否
常高新	140,000,000.00	2020/12/16	2025/9/25	否
常高新	178,000,000.00	2021/8/17	2025/9/25	否
常金控	20,000,000.00	2022/11/7	2025/4/2	否
常金控	25,000,000.00	2022/10/24	2025/4/2	否
常金控	40,000,000.00	2021/12/10	2025/4/2	否
常金控	65,000,000.00	2022/1/1	2025/4/2	否
常金控	80,000,000.00	2022/10/31	2025/4/2	否
常金控	100,000,000.00	2022/4/29	2025/4/2	否
常金控	260,000,000.00	2022/1/1	2025/4/2	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

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

## (4). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (5). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (6). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,115.48	1,254.54

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	常州新铁投资发展有限公司	984,283.48	984,283.48	984,283.48	984,283.48
应收账款	常州民生环保科技有限公司	6,090,126.25	1,218,025.25	30,798,445.55	3,636,010.35
应收账款	盐城市大丰区常州高新区大丰工业园投资开发有限公司	14,789,639.58	739,481.98		
应收账款	常州国展安居投资有限公司	783,783.87	39,189.19		
其他应收款	常州市恒泰融资担保有限公司	35,279,410.00	11,923,335.50	31,201,240.00	4,705,347.30
其他应收款	常高新城市运营管理服务常州有限公司	145,000.00	7,250.00		
其他应收款	常州国展安居投资有限公司	6,000.00	3,000.00		
其他应收款	无锡绿鸿	476,080,790.46		425,783,626.58	
其他应收款	艾特网能	800,000,000.00	40,000,000.00		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	常州综合保税区投资开发有限公司	155,166.05	155,166.05
其他应付款	绍兴港兴	20,062,800.00	38,314,219.07
其他应付款	丹宏置业	392,000,000.00	0.00
应付帐款	常州民生环保科技有限公司	1,239,100.00	0.00

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 其他说明

公司于2021年2月25日召开了八届二十五次董事会会议及八届十五次监事会会议,审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司以2021年2月25日为授予日,以人民币4.30元/股的授予价格向198名激励对象授31,412,850股限制性股票,因缴款过程中部分激励对象自愿放弃认购,公司实际向191名激励对象授予29,817,000股。

本次激励计划中,授予的限制性股票自授予之日起24个月为限售期,锁定期后36个月为解锁期。在解锁期内,若满足限制性股票激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请股票解锁,授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示:

解除限售期	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第一个解除限售期	自限制性股票完成登记之日起24个月后的首个交易日起至授予的限制性股票完成登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第二个解除限售期	自限制性股票完成登记之日起36个月后的首个交易日起至授予的限制性股票完成登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止	1/3



解除限售期	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第三个解除限售期	自限制性股票完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予的限制性股票完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	1/3

本激励计划授予的限制性股票，在 2021-2023 年三个会计年度中，分年度进行业绩考核并解除限售，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件。解除限售期业绩考核如下：

解除限售期	业绩考核条件
第一个解除限售期	以 2017-2019 年三年营业收入平均值为基数，2021 年度营业收入增长率不低于 40%，且不低于同行业平均水平； 以 2017-2019 年三年扣非每股收益平均值为基数，2021 年度扣非每股收益增长率不低于 16%，且不低于同行业平均水平； 2021 年现金分红比例不低于 2021 年合并报表中归属于上市公司普通股股东净利润的 35%。
第二个解除限售期	以 2017-2019 年三年营业收入平均值为基数，2021 年度和 2022 年度营业收入平均值的的增长率不低于 50%，且不低于同行业平均水平； 以 2017-2019 年三年扣非每股收益平均值为基数，2021 年度和 2022 年度扣非每股收益平均值的的增长率不低于 18%，且不低于同行业平均水平； 2022 年现金分红比例不低于 2022 年合并报表中归属于上市公司普通股股东净利润的 35%。
第三个解除限售期	以 2017-2019 年三年营业收入平均值为基数，2021-2023 年三年营业收入平均值的的增长率不低于 60%，且不低于同行业平均水平； 以 2017-2019 年三年扣非每股收益平均值为基数，2021-2023 年三年扣非每股收益平均值的的增长率不低于 20%，且不低于同行业平均水平； 2023 年现金分红比例不低于 2023 年合并报表中归属于上市公司普通股股东净利润的 35%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价与授予价格之间的差额
可行权权益工具数量的确定依据	以获授限制性额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,261,178.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,305,280.06

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

□适用 √不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	219,405,569.46
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司于2023年4月21日召开了公司九届十三次董事会会议，审议通过了《2022年年度利润分配预案》，公司将向全体股东每股派发现金红利0.21元（含税）。截至2022年12月31日，公司总股本1,044,788,426股，以此计算合计拟派发现金红利219,405,569.46元（含税）。本年度公司现金分红比例为35.92%。

如在实施权益分派股权登记日前，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022年12月30日，黑牡丹置业与常州市新北土地储备中心签署了《国有土地使用权收购协议》，由常州市新北土地储备中心对位于常州市新北区云河路69号地块的国有土地使用权（即“两馆两中心”项目）实施收储，项目地块收储价格暂定为人民币80,175.93万元。2023年3月31日，黑牡丹置业与常州市新北土地储备中心签订了《补充协议》，根据常州市新北区审计局的复核结果，位于常州市新北区云河路69号地块的国有土地使用权（即“两馆两中心”项目）的收储价格确定为79,850.13万元。（详见公告2023-017）

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年4月出具的《深圳市艾特网能技术有限公司审计报告》（容诚审字[2023]210Z0037号），艾特网能在基准日至交割日上月月末期间（即2022年9月1日至2022年11月30日期间）产生的经审计净利润为人民币28,618,230.27元；据此，公司与高新云投一致确认艾特网能75%股权所对应的期间损益金额为人民币21,463,672.70元。公司已于2023年4月收到高新云投支付的期间损益价款共计21,463,672.70元。

## 十六、其他重要事项

### 1、年金计划

适用 不适用

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位的凝聚力，促进单位健康持续发展，根据《中华人民共和国劳动法》（中华人民共和国主席令第28号）、《集体合同规定》（劳动和社会保障部令第22号）、《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第36号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）等法律、法规及规章，并经2018年12月7日公司五届九次职工代表大会审议通过了《黑牡丹集团企业年金人才集合计划》。

企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。

企业年金基金由黑牡丹集团委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。

## 2、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	新基建分部	城建分部	纺织分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	72,765.86	999,064.94	81,792.30	5,344.19	4,425.88	1,154,541.41
营业成本	56,233.21	809,354.84	71,894.00	5,010.16	6,935.44	935,556.76
资产总额		2,674,553.48	85,909.43	1,326,542.18	937,607.91	3,149,397.18
负债总额		2,010,322.83	71,500.50	764,417.90	786,956.05	2,059,285.18

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,090,050.00
合计	8,090,050.00

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,090,050.00	100.00			8,090,050.00					8,090,050.00
其中：										
按信用风险特征组合合计计提坏账准备的应收账款	8,090,050.00	100.00			8,090,050.00					8,090,050.00
合计	8,090,050.00	/		/	8,090,050.00		/		/	8,090,050.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合合计计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内公司	8,090,050.00		
合计	8,090,050.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账龄组合中，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；

合并范围内各公司间往来款组合中，公司根据以前年度相应款项的回收情况以及现时情况分析确定不存在回收风险，故不计提坏账准备。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大德纺织	8,090,050.00	100.00	0.00
合计	8,090,050.00	100.00	0.00

## 其他说明

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,090,050.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	54,462,662.47	44,353,523.27
其他应收款	8,441,170,883.89	7,544,049,921.97
合计	8,495,633,546.36	7,588,403,445.24

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用  不适用

## (2). 重要逾期利息

适用  不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
黑牡丹香港	54,462,662.47	44,353,523.27
合计	54,462,662.47	44,353,523.27

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,194,105,846.08
1 年以内小计	8,194,105,846.08
1 至 2 年	260,038,869.00

2 至 3 年	54,981,529.40
3 年以上	
3 至 4 年	3,661,137.71
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	
合计	8,512,797,382.19

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内公司往来	7,167,898,485.29	7,529,649,689.41
股权转让款及往来欠款	1,333,963,672.70	
其他	10,935,224.20	17,602,477.60
合计	8,512,797,382.19	7,547,252,167.01

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		3,202,245.04		3,202,245.04
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	66,763,947.08	1,660,306.18		68,424,253.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	66,763,947.08	4,862,551.22		71,626,498.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

账龄组合	3,202,245.04	68,424,253.26				71,626,498.30
合并范围内各公司间往来款组合						
合计	3,202,245.04	68,424,253.26				71,626,498.30

注：

1、账龄组合中，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；

2、合并范围内各公司间往来款组合中，公司根据以前年度相应款项的回收情况以及现时情况分析确定不存在回收风险，故不计提坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黑牡丹建设	往来	2,361,171,302.29	1年以内	27.74	
黑牡丹置业	往来	2,092,177,111.45	1年以内	24.58	
牡丹汇都	往来	859,905,123.30	1年以内	10.10	
艾特网能	往来	800,000,000.00	1年以内	9.40	40,000,000.00
高新云投	股权转让	533,963,672.70	1年以内	6.27	26,698,183.64
合计	/	6,647,217,209.74	/	78.09	66,698,183.64

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,013,031,804.51		3,013,031,804.51	4,083,616,951.76		4,083,616,951.76
对联营、合营企业投资						
合计	3,013,031,804.51		3,013,031,804.51	4,083,616,951.76		4,083,616,951.76

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑牡丹进出口	12,100,000.00			12,100,000.00		
荣元服饰	37,500,000.00			37,500,000.00		
大德纺织	9,500,000.00			9,500,000.00		

黑牡丹香港	4,521,333.55			4,521,333.55		
溧阳服饰	12,600,000.00			12,600,000.00		
黑牡丹置业	1,947,643,613.65			1,947,643,613.65		
黑牡丹建设	407,991,284.23			407,991,284.23		
新希望	49,946,760.00			49,946,760.00		
牡丹创投	300,000,000.00			300,000,000.00		
黑牡丹时尚	30,000,000.00		30,000,000.00			
黑牡丹科技园	100,000,000.00			100,000,000.00		
黑牡丹商服	5,000,000.00			5,000,000.00		
黑牡丹纺织	80,000,000.00			80,000,000.00		
黑牡丹发展	5,000,000.00			5,000,000.00		
黑牡丹香港控股	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海晟辉	5,000,000.00			5,000,000.00		
艾特网能	1,050,000,000.00		1,050,000,000.00			
子公司股权激励	16,813,960.33	17,667,963.67	8,253,110.92	26,228,813.08		
合计	4,083,616,951.76	17,667,963.67	1,088,253,110.92	3,013,031,804.51		

注：上述长期股权投资，不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	40,699,963.57	40,015,770.21	57,613,362.08	56,009,009.66
合计	40,699,963.57	40,015,770.21	57,613,362.08	56,009,009.66

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	255,777,038.65	254,813,381.41
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,289,438.22	-11,323,975.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	57,200,000.00	56,093,507.63
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,337,850.17	99,219.85
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置持有至到期投资的投资收益		-14,200.00
合计	311,025,450.60	299,667,933.89



## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,083,563.70	主要为本期确认固定资产处置及子公司处置的收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,328,532.60	主要为本期收到的各类奖励、补助等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-15,158,280.88	为艾特网能为促进应收账款尽快回收同意客户提出的折让而产生的损失
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,337,850.17	为公司购买理财产品的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,438,090.52	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,081,743.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	139,928.20	
少数股东权益影响额	-1,602,860.78	
合计	43,410,944.90	

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	83,620,208.13	本公司计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费主要系全资子公司黑牡丹置业、黑牡丹建设、新希望因政府性回购项目对常州市新北区政府及各下属单位产生的应收账款所致。相关业务与公司的日常经营活动直接相关，且系公司持续的经营模式之一，不具有临时性和偶发性，故公司将其定义为经常性损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.32	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长：葛维龙

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 21 日

## 修订信息

适用 不适用