

黑牡丹（集团）股份有限公司

详式权益变动报告书

信息披露义务人名称：常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司

注册地址：常州新北区衡山路 8 号（常州高新技术产业开发区管理中心大楼）

通讯地址：江苏常州衡山路 8 号管理中心 17 楼

联系电话：0519—85105321

签署日期：二〇〇七年十二月二十八日

声 明

（一）本报告依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 15 号--权益变动报告书》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 16 号—上市公司收购报告书》及相关的法律、法规编写；

（二）根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》的规定，本报告书已全面披露信息披露义务人（包括投资者及与其一致行动的他人）在黑牡丹(集团)股份有限公司拥有权益的股份；截至本报告书签署之日，除本报告书披露的持股信息外，上述信息披露义务人没有通过任何其他方式在黑牡丹(集团)股份有限公司拥有权益；

（三）信息披露义务人签署本报告已获得必要的授权和批准，其履行亦不违反信息披露义务人章程或内部规则中的任何条款，或与之相冲突；

（四）本次交易是根据本报告所载明的资料进行的。除本信息披露义务人和所聘请的专业机构外，没有委托或者授权任何其他人提供未在本报告书中刊载的信息和对本报告书做出任何解释或者说明。

目 录

声明	1
第一节 释义	4
第二节 信息披露义务人介绍	5
一、信息披露义务人基本情况	5
二、信息披露义务人的实际控制人	5
三、信息披露义务人主要业务及最近三年财务简况	6
四、信息披露义务人受过处罚的情况	6
五、信息披露义务人董事、监事、高级管理人员简要信息	6
六、信息披露义务人在境内、境外上市公司拥有权益的情况	7
第三节 本次交易决定及目的	7
一、本次交易的目的	7
二、信息披露义务人是否拟在未来 12 个月内继续增持上市公司股份或者处置其已拥有权益的股份	7
三、信息披露义务人做出本次交易决定所履行的相关程序及具体时间	7
第四节 权益变动方式	8
第五节 资金来源	8
第六节 后续计划	8
第七节 对上市公司的影响分析	9
一、对上市公司独立性的影响	9
二、与上市公司间的同业竞争及相关解决措施	9
三、与上市公司的关联交易及相关解决措施	9
第八节 信息披露义务人 与上市公司之间的重大交易	10
一、公司与黑牡丹股份之间的重大交易	10
二、公司与黑牡丹股份的董事、监事、高级管理人员之间的交易	10
三、对拟更换的黑牡丹股份董事、监事、高级管理人员的补偿或类似安排	10
四、对黑牡丹股份有重大影响的合同、默契或安排	10
第九节 前六个月内买卖上市公司上市交易股份的情况	11
一、公司前六个月内买卖黑牡丹股份上市交易股份的情况	11
二、公司的高级管理人员（或者主要负责人）及其直系亲属前 6 个月内买卖黑牡丹股份上市交易股份的情况	11
第十节 信息披露义务人的财务资料	11
一、财务审计情况及财务报表的审计意见	11
二、最近三年简明财务会计报表	11
三、会计年度和主要会计政策	13
四、控股公司概况	19
五、合并会计报表主要项目注释	21

第十一节 其他重大事项·····	32
第十二节 备查文件·····	34
附：详式权益变动报告书	

第一节 释 义

除非文意另有所指或另有说明，下列简称在本报告书中具有如下含义：

信息披露义务人/ 本公司/公司	指 常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司
黑牡丹/上市公司/ 黑牡丹股份	指 黑牡丹（集团）股份有限公司
报告书	指 黑牡丹（集团）股份有限公司详式权益变动报告书
本次交易/本次产 权转让	指 常州国有资产投资经营总公司无偿划转至常高新技术开发区发展（集团）总公司的行为
交易所	指 上海证券交易所
元	指 人民币元

第二节 信息披露义务人介绍

一、信息披露义务人基本情况

名 称：常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司

注册地址：常州新北区衡山路 8 号（常州高新技术产业开发区管理中心大楼）

注册资本：人民币 10.05 亿元

法定代表人：曹建新

企业法人营业执照注册号：3204071100180

企业类型：非公司制国有企业

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

国税登记证号：320400137171951

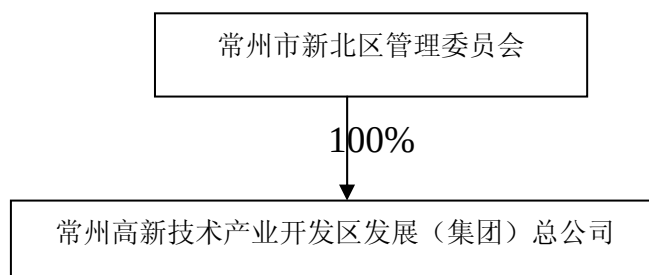
地税登记证号：320400137171951

通讯地址：江苏常州衡山路 8 号管理中心 17 楼

联系电话：0519—85105321

二、信息披露义务人的实际控制人

（一）信息披露义务人与实际控制人之间的股权控制关系图：



（二）信息披露义务人的实际控制人的基本情况

常州市新北区管理委员会是信息披露义务人的实际控制人，常州市新北区管理委员会授权常州市新北区财政局履行出资人职责。

（三）信息披露义务人的实际控制人所控制的核心企业、关联企业及其主营业务。

常州市新北区管理委员会无其他控制的核心企业和关联企业。

三、信息披露义务人主要业务及最近三年财务简况

（一）公司主要业务

公司作为政府的投融资平台，全面负责常州高新区基础设施和公益事业以及重大项目的开发建设，同时参与承担市区相关基础设施和重大项目的建设。公司集常州新北区管委会的投资主体、开发建设载体和资本经营实体于一体。

（二）公司最近 3 年财务简况

单位：万元

	2006 年	2005 年	2004 年
总资产	948,787.64	845,977.97	394,311.18
净资产	521,083.97	510,582.78	63,738.29
主营业务收入	119,312.24	24,643.23	16,431.84
净利润	5,847.36	24,219.96	2,139.79
净资产收益率（%）	1.12	4.74	3.36
资产负债率（%）	45.02	39.58	83.75

四、信息披露义务人受过处罚的情况

本公司最近 5 年未受过行政处罚、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

五、信息披露义务人董事、监事、高级管理人员简要信息

姓名	职务	国籍	长期居住地	是否取得其他国家或地区的居留权
曹建新	总经理	中国	江苏常州	否

汤正鸣	副总经理	中国	江苏常州	否
胥大有	副总经理	中国	江苏常州	否
李里千	副总经理	中国	江苏常州	否
蒋忆乔	总经理助理	中国	江苏常州	否
洪建华	财务总监	中国	江苏常州	否
瞿海松	财务经理	中国	江苏常州	否

六、信息披露义务人在境内、境外上市公司拥有权益的情况

截至本报告书签署日，本公司没有在境内、境外其他上市公司拥有权益的股份达到或超过该公司已发行股份 5%的情况。

第三节 本次交易决定及目的

一、本次交易的目的

根据常州市人民政府常政复[2007]70 号的通知精神，为加强国有股权的管理，将常州国有资产投资经营总公司无偿划转至本公司。本公司接收后，进一步完善国有资产监管体系，实现经营性资产保值增值，并进行国有资产重组整合、优化资源配置，促进上市公司发展壮大。

二、信息披露义务人是否拟在未来 12 个月内继续增持上市公司股份或者处置其已拥有权益的股份

近期常州国有资产投资经营总公司相应将持有黑牡丹 96,458,412 股股份（占总股本 22%）无偿划转给本公司。截至本报告书签署之日，本公司没有在未来 12 个月内通过交易所挂牌交易增持上市公司股份计划。

三、信息披露义务人做出本次交易决定所履行的相关程序及具体时间

常州国有资产投资经营总公司以 2007 年 12 月 31 日为基准日，无偿划转至本公司。

第四节 权益变动方式

本次划转前，本公司不持有黑牡丹股份。经常州市人民政府常政复[2007]70 号《关于同意常州国有资产投资经营总公司无偿划转至常州高新技术开发区发展（集团）总公司的批复》，常州国有资产投资经营总公司以 2007 年 12 月 31 日为基准日，无偿划转至常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司。常州国有资产投资经营总公司持有黑牡丹 96,458,412 股股份将无偿划转给本公司。

本次股权变更手续全部完成后，本公司将直接持有 22%的黑牡丹股份，成为黑牡丹第一大股东。

第五节 资金来源

本次交易属权益无偿划转，不涉及资金支付。

第六节 后续计划

截至本报告书签署日，本公司没有在未来 12 个月内对黑牡丹主营业务进行改变或者调整的计划。

截至本报告书签署日，本公司没有在未来 12 个月内对黑牡丹资产、业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划或上市公司拟购买或置换资产的重组计划。

截至本报告书签署日，本公司没有对黑牡丹现任董事、高级管理人员进行变更的计划。收购人与其他股东之间亦不存在就黑牡丹董事、高级管理人员的任免存在任何合同或默契。

截至本报告书签署日，本公司没有拟对可能阻碍收购黑牡丹公司控制权的公司章程条款进行修改的计划。

截至本报告书签署日，本公司没有对黑牡丹现有员工聘用计划作出重大变动的计划。

截至本报告书签署日，本公司没有对黑牡丹分红政策作出重大变动的计划。

若以后对上市公司上述事项作重大变动，本公司将严格按照相关法律法规的要求，依法履行相关批准程序及信息披露义务。

第七节 对上市公司的影响分析

一、对上市公司独立性的影响

信息披露义务人本次的权益无偿划转对黑牡丹股份的人员独立、资产完整、财务独立将不会产生影响。

二、与上市公司间的同业竞争及相关解决措施

本次权益无偿划转未涉及到同业竞争。

三、与上市公司的关联交易及相关解决措施

信息披露义务人与上市公司之间不存在关联交易的情形。

第八节 信息披露义务人与上市公司之间的重大交易

一、公司与黑牡丹股份之间的重大交易

在报告日前 24 个月内，公司及公司高级管理人员（或者主要负责人）未与黑牡丹股份及其子公司之间进行过合计金额高于 3,000 万元或者高于黑牡丹股份最近经审计的合并财务报表净资产 5%以上的资产交易。

二、公司与黑牡丹股份的董事、监事、高级管理人员之间的交易

在报告日前 24 个月内，公司及公司高级管理人员（或者主要负责人）没有与黑牡丹股份的董事、监事、高级管理人员之间进行过合计金额超过 5 万元以上的交易。

三、对拟更换的黑牡丹股份董事、监事、高级管理人员的补偿或类似安排

公司及公司高级管理人员（或者主要负责人）在报告日前 24 个月内没有对拟更换的黑牡丹董事、监事、高级管理人员进行补偿或者存在其他任何类似安排的情况。

四、对黑牡丹股份有重大影响的合同、默契或安排

公司及公司高级管理人员（或者主要负责人）在报告日前 24 个月内不存在对黑牡丹股份有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排。

第九节 前六个月内买卖上市公司上市交易股份的情况

一、公司前六个月内买卖黑牡丹股份上市交易股份的情况

在本报告书提交之日起前 6 个月内，公司没有通过证券交易所的证券交易买卖黑牡丹股票的行为。

二、公司的高级管理人员（或者主要负责人）及其直系亲属前 6 个月内买卖黑牡丹股份上市交易股份的情况

在本报告书提交之日起前 6 个月内，本公司高级管理人员（或者主要负责人）及其直系亲属未发现买卖黑牡丹股份挂牌交易股份的行为。

第十节 信息披露义务人的财务资料

一、 财务审计情况及财务报表审计意见

本公司 2004 年、2005 年、2006 年财务报表经中磊会计师事务所有限责任公司审计，审计报告的主要内容：

公司财务报表已经按照企业会计准则和《房地产开发企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2006 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度、2005 年度、2004 年度的经营成果和现金流量。

二、 最近三年简明财务会计报表

简明资产负债表

单位：元

项目	2006.12.31	2005.12.31	2004.12.31
流动资产	5,870,030,566.74	4,438,926,441.06	3,626,603,535.38
长期投资	125,973,449.20	88,801,949.20	77,946,949.20
固定资产	477,713,165.60	378,774,282.75	233,397,399.85
无形资产及其他资产	3,014,159,248.73	3,553,276,998.41	5,163,927.91
资产总计	9,487,876,430.27	8,459,779,671.42	3,943,111,812.34
流动负债	1,608,153,561.98	1,020,039,927.47	1,450,426,452.17
长期负债	2,663,132,800.00	2,328,000,000.00	1,852,000,000.00
负债总计	4,271,286,361.98	3,348,039,927.47	3,302,426,452.17
少数股东权益	5,750,339.99	5,911,965.01	3,302,468.44
实收资本	1,005,000,000.00	1,005,000,000.00	110,000,000.00
未分配利润	299,483,397.82	246,522,783.85	47,982,002.77
股东权益合计	5,210,839,728.30	5,105,827,778.94	637,382,891.73
负责及股东权益合计	9,487,876,430.27	8,459,779,671.42	3,943,111,812.34

简明利润表

单位：元

项目	2006.12.31	2005.12.31	2004.12.31
一、主营业务收入	1,193,122,380.16	246,432,250.04	164,318,427.44
减：主营业务成本	1,059,019,073.84	214,883,306.81	146,598,829.31
二、主营业务利润	85,426,594.35	28,232,427.26	16,607,463.51
加：其他业务利润	3,133,635.87	362,723.46	223,389.40
减：营业费用	3,923,745.82	1,546,482.25	879,301.55
管理费用	36,856,400.53	25,867,239.07	17,077,710.46
财务费用	872,435.55	1,652,627.83	4,023,936.29
三、营业利润	46,907,648.32	-471,198.43	-5,150,095.39
四、利润总额	78,593,184.76	248,408,320.39	24,714,322.02
减：所得税	20,039,017.19	6,077,632.72	3,360,678.82
少数股东损益	80,567.81	131,039.91	-44,230.71
五、净利润	58,473,599.76	242,199,647.76	21,397,873.91

简明现金流量表

单位：元

项目	2006.12.31	2005.12.31	2004.12.31
一、经营活动产生的现金流量净额	-492,093,232.21	-527,587,522.04	-457,371,823.49
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,462,031,331.82	-46,856,254.39	57,366,323.31
三、筹资活动产生的现金流量净额	3,886,886,817.55	872,789,991.18	548,135,699.93
四、现金及现金等价物净增加额	148,130,199.75	298,346,214.75	-67,237,746.48

三、 会计制度和主要会计政策：

1、 会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则、《房地产开发企业会计制度》及其补充规定。控股子公司执行各自行业会计制度。

2、 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。月份终了，货币性项目中的外币余额按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额除筹建期间及固定资产购建期间予以资本化部分外其余计入当年度损益。

6、 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、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。

7、 短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年

的投资,包括股票投资、债券投资、委托理财等。

股票投资、债券投资在取得时以实际成本计价,即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息;处置股票投资、债券投资时,将其账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

8、坏账核算方法

(1) 本公司确认坏账损失的标准

a、债务人被依法宣告破产、撤销,依照法律清偿程序清偿后其剩余财产确实不足清偿的应收款项;

b、债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪,其财产或遗产不足清偿的应收款项;

c、债务人逾期未履行偿债义务,经法院裁决,确定无法清偿的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法。按年末应收账款余额的千分之五计提坏账准备金,用于核销公司应收账款的坏账损失。

9、存货核算方法

(1) 本公司的存货指购入的各种材料、商品;开发产品、开发成本和低值易耗品等。

(2) 各类存货的取得及发出以实际成本计价。

(3) 开发用土地使用权的核算方法:开发项目开工时土地使用权转入该项目的开发成本。

（4）低值易耗品于领用时一次性摊销。

（5）本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

a、长期股权投资的计价

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

b、股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算，自形成之日起摊销，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额一次性计入“资本公积”。

c、核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

（2）长期债权投资

a、长期债权投资的计价

长期债权投资取得时按实际成本计价。本公司长期债权投资按实际支付的款项（包括支付的税金、手续费等各项附加费用），减去支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际投资成本计价入账。

b、长期债券投资溢折价的摊销

长期债券投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价和折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

c、核算方法

债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

11、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产标准：单位价值 2000 元以上，使用期限 1 年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；对于不属于生产经营主要设备的物品，单位价值 2000 元以上，并且使用期限超过二年的，均属固定资产。

（2）固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

（3）固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5%）确定其折旧率。固定资产分类及各类折旧率如下：

类别	预计使用年限（年）	年折旧率%
房屋建筑物	30-40	2.38-3.17
通用设备	5-8	11.88-19.00
运输设备	5-8	11.88-19.00
其他设备	5-10	9.50-19.00

12、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，建造期间所发生的借款利息及相关费用计入在建工程成本。

在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时按实际成本转入固定资产；已交付使用但尚未办理工程竣工决算的在建工程，自交付使用起按照工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕以后，按照决算数调整原估价和已计提折旧。

13、借款费用的核算方法

本公司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。

本公司用于购建固定资产的专门借款的借款费用在使资产达到预定可使用状态所必要的购建期间内予以资本化，计入所购建固定资产的成本。固定资产交付使用后，发生的借款费用计入当期损益。

本公司为房地产等开发项目所借入资金发生的利息及相关费用在开发项目尚未验收竣工前计入该项目的开发成本；待该项目验收竣工

后计入当年度损益。若开发房地产等项目发生非正常中断，并且连续时间超过 3 个月，暂停利息资本化，将其确认为当期费用，直至开发活动重新开始。其它的借款费用均于发生当期确认为财务费用。

14、无形资产计价和摊销方法

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。

本公司开发用土地使用权的核算方法：工程项目开工时将土地使用权摊余金额转入该项目的“开发成本”。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用从受益期起按 5 年平均摊销。

16、收入确认原则

销售商品：本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现；

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取

得收取价款的证据时，确认劳务收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、利润分配

税后利润按下列顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积金；
- (4) 分配利润。

19、合并会计报表合并范围的确定原则以及合并会计报表的编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

20、主要税费项目

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	13%、17%
营业税	提供劳务、服务收入	3%、5%
城建税	应缴增值税、营业税额	7%
教育费附加	应缴增值税、营业税额	4%
所得税	应纳税所得额	33%

四、控股公司概况

（一）纳入合并范围的子公司基本情况

被投资单位	注册资本	经营范围	本公司 投资额	本公司 控股比例	合并范围内控 股比例
-------	------	------	------------	-------------	---------------

常州火炬置业有限公司	60,000,000.00	从事房地产开发、出租、出售转让及配套服务等	54,000,000.00	90.00%	99.94%
常州嘉迅物流有限公司	20,000,000.00	仓储服务；普通搬运装卸；房屋租赁服务等	16,000,000.00	80.00%	99.88%
常州国际展览服务有限公司	500,000.00	展览、展销、展示服务等	450,000.00	90.00%	99.94%
常州嘉汽热力有限公司	1,500,000.00	蒸汽的生产销售	1,350,000.00	90.00%	99.94%
常州市恒泰投资担保有限公司	120,000,000.00	担保服务；投资咨询；信息咨询服务	115,000,000.00	95.83%	95.83%
常州高新城市建设投资有限公司	55,600,000.00	市政公用工程施工；市政养护维修工程施工等	50,000,000.00	90.00%	99.94%
常州市滨江房屋拆迁有限公司	3,000,000.00	房屋拆迁、房屋中介等	2,550,000.00	85.00%	99.91%
常州和泰投资有限公司	20,000,000.00	投资咨询、财务咨询、企业管理咨询服务等	18,000,000.00	90.00%	99.38%
常州新区自来水排水公司	25,000,000.00	污水处理，管道清洗，雨污水管道施工等	25,000,000.00	100.00%	100.00%
常州纳鑫置业有限公司	10,000,000.00	工业厂房及配套设施的开发、经营，自有厂房出租。	9,000,000.00	90.00%	99.99%
常州嘉新房地产发展总公司	36,000,000.00	房地产开发经营、线路管道、设备安装等	36,000,000.00	100.00%	100.00%
常州嘉迅海航报关有限公司	1,500,000.00	代理进出口货物的报关业务及咨询服务			60.00%
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	10,000,000.00	房地产开发、投资咨询、建筑施工等	10,000,000.00	100.00%	100.00%
常州新长江投资有限公司	100,000,000.00	各类项目投资，咨询服务，建筑施工等	100,000,000.00	100.00%	100.00%

（二）股权比例超过 50%未纳入合并范围的子公司的基本情况

企业名称	持股比例	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
常州嘉迅恒通国际货运有限公司	80%	5,000,000.00	4,000,000.00	对经营和财务无控制权
大丰市常州高新区大丰工业园	90%	40,000,000.00	36,000,000.00	对经营和财务无控制权

（三）报告期内新增合并单位八家，原因为：

- （1）常州市恒泰投资担保有限公司，新增投资，纳入合并范围；
- （2）常州高新城市建设投资有限公司，受让股权，纳入合并范围；
- （3）常州市滨江房屋拆迁有限公司，受让股权，纳入合并范围；

- (4) 常州新区自来水排水公司，受让股权，纳入合并范围；
- (5) 常州纳鑫置业有限公司，新增投资，纳入合并范围；
- (6) 常州嘉迅海航报关有限公司，新增投资，纳入合并范围。
- (7) 常州高新区出口加工区投资开发有限公司，新增投资，纳入合并范围。
- (8) 常州新长江投资有限公司，新增投资，纳入合并范围。

(四) 报告期内受让股权而增加子公司情况：

2004 年 11 月常州市新北区国有资产管理委员会(常新国资委[2004]1 号)文件的批示，将常州市滨江房屋拆迁有限公司 85%的股权划转给本公司、将常州高新城市建设投资有限公司 90%的股权划转给本公司。

2005 年 12 月常州市新北区人民政府办文单（常新政办文[2005]第 000769 号)批示，将常州新区自来水排水公司 100%股权划转给本公司。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2006-12-31	2005-12-31
现金	61,344.06	40,050.22
银行存款	327,151,305.86	319,251,384.92
其他货币资金	108,638,200.00	183,797,161.26
合计	435,850,849.92	503,088,596.40

注：其他货币资金为银行承兑汇票、担保业务保证金。

2、短期投资

项目	2006-12-31	2005-12-31
----	------------	------------

股票投资		6,069,760.00
基金投资		200,000.00
委托理财	39,995,470.98	71,743,784.73
合计	39,995,470.98	78,013,544.73

3、应收票据

票据种类	2006-12-31	2005-12-31
银行承兑汇票	2,454,000.00	2,230,000.00
合计	2,454,000.00	2,230,000.00

4、应收账款

账龄	2006-12-31		2005-12-31	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	770,513,648.25	26,473.19	3,316,241.76	16,581.21
1—2 年	1,435,655.00	7,178.28	257,011.23	1,285.06
2—3 年	87,443.95	437.22	632,622.34	3,163.11
3—4 年	380,944.23	1,904.72	1,209,212.93	6,046.06
4—5 年	1,154,172.93	5,770.86	91,101.00	455.51
5 年以上	94,344.28	471.72	10,000.00	50.00
合计	773,666,208.64	42,235.99	5,516,189.26	27,580.95

注：期末余额应收常州市新北区人民政府 765,219,011.05 元，因没有坏账的可能，故未计提坏账准备。

5、其他应收款

账龄	2006-12-31	2005-12-31
1 年以内	1,375,370,217.50	412,201,874.59
1—2 年	373,158,276.09	138,832,115.26
2—3 年	60,636,449.39	1,146,405,827.44
3—4 年	1,058,188.79	205,180,156.05
4—5 年	100,700.15	1,218,679.17
5 年以上	8,770,568.65	28,728,262.48
合计	1,819,094,400.57	1,932,566,914.99

6、预付账款

账龄	2006-12-31	2005-12-31
1 年以内	11,207,906.53	44,843,106.67

1—2 年	16,093,459.23	4,588,614.81
2—3 年	174,144.35	291,630.44
3 年以上	5,461,311.71	5,208,248.80
合计	32,936,821.82	54,931,600.72

7、存货

项目	2006-12-31	2005-12-31
原材料	3,416,368.53	3,109,381.39
库存商品	440,478,251.07	275,066,494.36
道路、房地产等开发成本	2,321,991,715.21	1,584,131,992.36
值易耗品	61,950.00	25,559.19
合计	2,765,948,284.81	1,862,333,427.30

8、待摊费用

项目	2006-12-31	2005-12-31
汽车养路费	92,231.09	234,756.09
其他	34,534.90	38,992.52
合计	126,765.99	273,748.61

9、长期投资

项目	2005-12-31	本年增加数	本年减少数	2006-12-31
长期股权投资	88,801,949.20	42,071,500.00	4,900,000.00	125,973,449.20
合计	88,801,949.20	42,071,500.00	4,900,000.00	125,973,449.20

（1）股票投资

被投资单位名称	股票类别	股票数量	占被投资单位比例	初始成本	2005-12-31	2006-12-31
炎黄在线股份公司	法人股	70 万股	1.22%	746,900.00	746,900.00	746,900.00
沪宁高速公路股份有限公司	法人股	10 万股	0.01%	101,700.00	101,700.00	101,700.00
小计	——	80 万股	——	848,600.00	848,600.00	848,600.00

（2）成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位比例%	2005-12-31	增减额	2006-12-31
常州新芯电子产业发展有限公司	10.00%	600,000.00		600,000.00
常州软件园发展有限公司	10.00%	800,000.00		800,000.00

常州新龙环保产业发展有限公司	10.00%	600,000.00		600,000.00
常州嘉迅恒通国际货运有限公司	80.00%	4,000,000.00		4,000,000.00
常州长发高科技联合发展公司	20.00%	6,000,000.00	-	6,000,000.00
常州创新国际发展有限公司	40.00%	5,780,000.00	-	5,780,000.00
常州赛德热电有限公司	20.00%	19,819,503.20	-	19,819,503.20
常州中洲发展有限公司	49.00%	4,900,000.00	-	4,900,000.00
常州新区进出口有限公司	30.00%	1,500,000.00	-	1,500,000.00
江苏国光信息产业股份有限公司	12.00%	12,553,846.00	-	12,553,846.00
常州阳光摩托车有限公司	3.93%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
常州爱思特净化设备有限公司	0.00%	4,900,000.00	-4,900,000.00	-
常州国教投资发展中心有限公司	20.00%	7,500,000.00	-	7,500,000.00
常州新港经济发展有限公司	18.00%	9,000,000.00	-	9,000,000.00
广州万山八角有限公司	14.41%		6,071,500.00	6,071,500.00
大丰市常州高新区大丰工业园	90.00%		36,000,000.00	36,000,000.00
小计	——	87,953,349.20	37,171,500.00	125,124,849.20

10、固定资产

（1）固定资产原值

项目	2005-12-31	本年增加数	本年减少数	2006-12-31
房屋建筑物	368,762,952.68	62,633,512.65	417,235.55	430,979,229.78
运输设备	14,257,307.63	676,494.31	594,749.60	14,339,052.34
机器设备	2,941,290.72	651,734.10	257,849.40	3,335,175.42
其他设备	34,811,542.58	411,820.00		35,223,362.58
合计	420,773,093.61	64,373,561.06	1,269,834.55	483,876,820.12

（2）累计折旧

项目	2005-12-31	本年增加数	本年减少数	2006-12-31
房屋建筑物	28,401,557.11	12,272,793.86	46,243.60	40,628,107.37
运输设备	5,187,842.39	1,222,016.27	489,105.67	5,920,752.99
机器设备	1,566,331.19	2,605,883.61	122,384.62	4,049,830.18
其他设备	7,101,703.79	983,489.58		8,085,193.37
合计	42,257,434.48	17,084,183.32	657,733.89	58,683,883.91

11、在建工程

项目	2005-12-31	本年增加数	本年减少数	2006-12-31
配套工程	258,623.62	71,743,028.61	19,481,422.84	52,520,229.39
合计	258,623.62	71,743,028.61	19,481,422.84	52,520,229.39

12、无形资产

项目	实际成本	2005-12-31	本年增加数	本年转出数	本年摊销数	2006-12-31
土地使用权	3,009,000,000.00	3,548,501,400.00	3,009,000,000.00	3,548,501,400.00		3,009,000,000.00
土地使用权	4,240,000.00	3,845,581.40			100,952.40	3,744,629.00
软件		72,213.59	23,780.00		34,072.50	61,921.09
合计	3,013,240,000.00	3,552,419,194.99	3,009,023,780.00	3,548,501,400.00	135,024.90	3,012,806,550.09

13、长期待摊费用

种类	原始金额	2005-12-31	本年增加	本年摊销	2006-12-31
装修费	1,726,272.75	752,437.87		361,630.05	390,807.82
开办费		39,373.23	945,678.70	46,183.30	938,868.63
其他		65,992.32	2,000.00	44,970.13	23,022.19
合计	1,726,272.75	857,803.42	947,678.70	452,783.48	1,352,698.64

14、短期借款

借款类别	2006-12-31	2005-12-31
信用借款	70,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	322,000,000.00	165,500,000.00
质押借款		100,000,000.00
合计	452,000,000.00	330,500,000.00

15、应付票据

票据种类	2006-12-31	2005-12-31
银行承兑汇票	40,828,200.00	105,930,000.00
合计	40,828,200.00	105,930,000.00

16、应付账款

账龄	2006-12-31	2005-12-31
----	------------	------------

1 年以内	11,101,994.82	14,438,808.10
1—2 年	8,247,163.51	760,653.98
2—3 年	288,015.96	51,511.06
3 年以上	474,167.83	561,162.31
合计	20,111,342.12	15,812,135.45

17、预收账款

账龄	2006-12-31	2005-12-31
1 年以内	227,598,277.97	3,552,063.39
1—2 年	59,343.31	42,343.31
2—3 年	-	256,466.00
3 年以上	4,222,015.90	4,865,549.86
合计	231,879,637.18	8,716,422.56

18、应交税金

项目	2006-12-31	2005-12-31
企业所得税	17,817,707.54	4,053,865.71
增值税	-43,411.56	126,954.84
营业税	31,296,780.15	1,138,516.72
城市维护建设税	2,225,271.53	99,509.17
个人所得税	46,079.03	41,216.23
印花税	520,209.79	55,594.84
房产税	255,320.66	76,973.80
合计	52,117,957.14	5,592,631.31

19、其他应付款

账龄	2006-12-31	2005-12-31
1 年以内	239,316,331.93	78,227,549.44
1—2 年	44,592,920.63	18,341,230.70
2—3 年	9,982,072.20	2,606,221.50
3 年以上	13,500,030.62	20,983,304.23
合计	307,391,355.38	120,158,305.87

20、预提费用

类别	2006-12-31	2005-12-31
工程成本	1,455,004.92	1,666,197.40
合计	1,455,004.92	1,666,197.40

21、一年内到期借款

借款类别	2006-12-31	2005-12-31
保证借款	492,500,000.00	426,000,000.00
合计	492,500,000.00	426,000,000.00

22、其他流动负债

账龄	2006-12-31	2005-12-31
1 年以下	2,281,872.50	3,650,412.50
1~2 年	3,650,412.50	922,500.00
2~3 年	922,500.00	
合计	6,854,785.00	4,572,912.50

23、长期借款

借款类别	2006-12-31	2005-12-31
信用借款	410,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	623,039,050.00	508,000,000.00
质押借款	1,630,000,000.00	1,780,000,000.00
合计	2,663,039,050.00	2,328,000,000.00

注：短期借款、一年内到期借款、长期借款 2006 年 12 月 31 日抵押及保证情况

借款类别	借款金额	备注
信用借款	460,000,000.00	
质押借款	1,630,000,000.00	质押为本公司政府补贴受益权
质押借款	45,000,000.00	质押为定期存单
保证借款	411,500,000.00	本公司及子公司之间保证
保证借款	160,000,000.00	常州市中华恐龙园公司提供保证
保证借款	250,000,000.00	常州市投资集团提供保证

保证借款	49,000,000.00	常州嘉新房地产发展总公司提供保证
保证借款	500,000,000.00	国家开发银行
保证借款	15,000,000.00	新北区财政局提供保证
抵押借款	7,000,000.00	抵押物为本公司伟创力土地使用权
抵押借款	10,000,000.00	抵押物为常州软件园发展有限公司提供的土地
抵押借款	20,000,000.00	抵押物为本公司常新科技楼
抵押借款	30,000,000.00	抵押物为本公司动漫基地大楼
抵押借款	20,000,000.00	抵押物为常州国际展览服务有限公司的展览馆
合计	3,607,500,000.00	—

24、实收资本

投资者名称	2005-12-31		本年增加	本年减少	2006-12-31	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
新北区人民政府	1,005,000,000.00	100%			1,005,000,000.00	100%
合计	1,005,000,000.00	100%			1,005,000,000.00	100%

25、资本公积

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
接受捐赠	1,650,647.96			1,650,647.96
拨款转入	3,727,244,994.28	3,591,293,000.00	3,548,501,400.00	3,770,036,594.28
股权投资准备	54,499,261.88	1,442,192.83		55,941,454.71
其他资本公积	15,537,560.79	2,304,556.77		17,842,117.56
合计	3,798,932,464.91	3,595,039,749.60	3,548,501,400.00	3,845,470,814.51

26、盈余公积

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
法定盈余公积金	27,686,265.09	33,199,250.88		60,885,515.97
法定公益金	27,686,265.09		27,686,265.09	
合计	55,372,530.18	33,199,250.88	27,686,265.09	60,885,515.97

27、未分配利润

项目	2006-12-31	2005-12-31
----	------------	------------

本年初余额	246,522,783.85	47,982,002.77
本年净利润转入增加数	58,473,599.76	242,199,647.76
本年提取盈余公积减少数	5,512,985.79	43,658,866.68
本年年末余额	299,483,397.82	246,522,783.85

28、主营业务收入与成本

项目	主营业务收入			主营业务成本		
	2006 年度	2005 年度	2004 年度	2006 年度	2005 年度	2004 年度
工程收入	542,832,545.27	211,327,939.59	146,152,060.76	516,367,584.90	200,414,805.70	138,688,179.08
租赁收入	16,354,121.02	14,404,428.69	7,306,473.07	5,797,293.20	4,913,731.44	3,376,389.83
担保收入	5,681,900.00	3,177,425.00	461,370.00	4,289,057.50	3,329,727.50	1,153,185.00
蒸汽收入	4,651,705.51	5,026,355.54	3,262,233.52	3,372,204.19	3,858,696.82	2,446,325.21
售房收入	597,080,950.36			517,985,435.17		
其他收入	26,521,158.00	12,496,101.22	7,136,290.09	11,207,498.88	2,366,345.35	934,750.19
合计	1,193,122,380.16	246,432,250.04	164,318,427.44	1,059,019,073.84	214,883,306.81	146,598,829.31

29、主营业务税金及附加

项目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
营业税	43,846,943.16	2,958,405.59	987,400.05
城建税	3,074,418.67	227,888.40	79,376.55
教育费附加	1,755,350.14	130,221.98	45,358.02
合计	48,676,711.97	3,316,515.97	1,112,134.62

30、其他业务利润

业务种类	2006 年度			2005 年度			2004 年度		
	收入金额	成本金额 (含税)	其他业务 利润	收入金额	成本金额 (含税)	其他业务 利润	收入金额	成本金额 (含税)	其他业务 利润
工程施工	6,877,466.88	4,120,551.11	2,756,915.77						
材料销售	810,216.93	750,636.09	59,580.84	3,625,889.37	3,431,371.37	194,518.00	1,863,670.29	1,663,512.22	200,158.07
其他	338,017.28	20,878.02	317,139.26	226,304.28	58,098.82	168,205.46	23,231.33		23,231.33
合计	8,025,701.09	4,892,065.22	3,133,635.87	3,852,193.65	3,489,470.19	362,723.46	1,886,901.62	1,663,512.22	223,389.40

31、财务费用

项目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
利息支出	10,030,721.70	7,747,619.93	7,839,756.07
减：利息收入	9,218,307.21	6,148,716.72	3,821,317.85
手续费支出	60,021.06	53,724.62	5,498.07
合计	872,435.55	1,652,627.83	4,023,936.29

32、投资收益

项目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
股票投资收益	202,692.08	-4,174,478.73	
成本法核算的投资收益		470,000.00	836,755.37
股权转让收益	720,000.00	604,875.00	
委托理财收益			11,680,206.74
合计	922,692.08	-3,099,603.73	12,516,962.11

33、补贴收入

项目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
财政补贴	25,087,993.90	245,320,000.00	16,634,648.95
合计	25,087,993.90	245,320,000.00	16,634,648.95

注：2006 年度补贴收入系根据常新财办文【2006】189 号、常新科【2006】50 号收取的款项。

34、营业外收入

主要项目类别	2006 年度	2005 年度	2004 年度
处置固定资产净收益	4,624,492.67	5,207,056.04	133,872.00
转让无形资产收益		595,524.93	
其他收益	1,530,616.43	1,118,504.46	660,437.84
合计	6,155,109.10	6,921,085.43	794,309.84

35、营业外支出

主要项目类别	2006 年度	2005 年度	2004 年度
防洪基金	281,552.00	184,976.86	43,466.78
处置固定资产净损失	12,412.47	12,740.88	421.20
其他	186,294.17	64,245.14	37,615.51

主要项目类别	2006 年度	2005 年度	2004 年度
合计	480,258.64	261,962.88	81,503.49

第十一节 其他重大事项

一、公司不存在《收购办法》第六条规定的情形，能够按照《收购办法》第五十条的规定提供相关文件。

二、截至提交本权益变动报告之日前 6 个月，本报告书已按有关规定对本次收购的有关信息进行了如实披露，无其他为避免对本报告书内容产生误解应披露而未披露的信息。

信息披露义务人声明

本公司承诺本报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

常州高新区发展（集团）总公司

法定代表人（或授权代表）：曹建新

签署日期：2007 年 12 月 28 日

第十二节 备查文件

- 一、信息披露义务人的工商营业执照；
- 二、信息披露义务人的税务登记证；
- 三、信息披露义务人的高级管理人员（或者主要负责人）的名单及其身份证明；
- 四、《关于同意常州国有资产投资经营总公司无偿划转常州高新技术开发区发展（集团）总公司的批复》（常政复[2007]98 号）；

上述文件备置地点：常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司

附表

详式权益变动报告书

基本情况			
上市公司名称	黑牡丹(集团)股份有限公司	上市公司所在地	江苏省常州市和平南路47号
股票简称	黑牡丹	股票代码	600510
信息披露义务人名称	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	信息披露义务人注册地	常州新北区衡山路8号
拥有权益的股份数量变化	增加 ☐ 不变，但持股人发生变化 ☒	有无一致行动人	有 ☐ 无 ☒
信息披露义务人是否为上市公司第一大股东	是 ☒ 否 ☐	信息披露义务人是否为上市公司实际控制人	是 ☒ 否 ☐
信息披露义务人是否对境内、境外其他上市公司持股 5%以上	是 ☐ 否 ☒ 回答“是”，请注明公司家数	信息披露义务人是否拥有境内、外两个以上上市公司的控制权	是 ☐ 否 ☒ 回答“是”，请注明公司家数
权益变动方式（可多选）	通过证券交易所的集中交易 ☐ 协议转让 ☐ 国有股行政划转或变更 ☒ 间接方式转让 ☐ 取得上市公司发行的新股 ☐ 执行法院裁定 ☐ 继承 ☐ 赠与 ☐ 其他 ☐ （请注明）		
信息披露义务人披露前拥有权益的股份数量及占上市公司已发行股份比例	持股数量：_____0_____ 持股比例：_____0_____		
本次发生拥有权益的股份变动的数量及变动比例	变动数量：_____96458412_____ 变动比例：_____22%_____		
与上市公司之间是否存在持续关联交易	是 ☐ 否 ☒		
与上市公司之间是否存在同业竞争	是 ☐ 否 ☒		
信息披露义务人是否拟于未来 12 个月内继续增持	是 ☐ 否 ☒		

信息披露义务人前 6 个月是否在二级市场买卖该上市公司股票	是 ☐ 否 ☒
是否存在《收购办法》第六条规定的情形	是 ☐ 否 ☒
是否已提供《收购办法》第五十条要求的文件	是 ☒ 否 ☐
是否已充分披露资金来源	是 ☒ 否 ☐
是否披露后续计划	是 ☒ 否 ☐
是否聘请财务顾问	是 ☐ 否 ☒
本次权益变动是否需取得批准及批准进展情况	是 ☒ 否 ☐
信息披露义务人是否声明放弃行使相关股份的表决权	是 ☐ 否 ☒
信息披露义务人（签章）： 常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司 法定代表人（签章）： 曹建新 日期：2007 年 12 月 28 日	