

黑牡丹（集团）股份有限公司

2009 年年度报告



股票代码：600510

# 目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况介绍	14
八、董事会报告	15
九、监事会报告	22
十、重要事项	23
十一、财务会计报告	31
十二、备查文件目录	83

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 江苏公证天业会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	胥大有
主管会计工作负责人姓名	马国平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	谢 莉

公司负责人胥大有、主管会计工作负责人马国平及会计机构负责人（会计主管人员）谢莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	黑牡丹（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	黑牡丹
公司的法定英文名称	BLACK PEONY (GROUP) CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	BLACK PEONY
公司法定代表人	胥大有

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周明	肖秀丽
联系地址	江苏省常州市劳动中路 80 号	江苏省常州市劳动中路 80 号
电话	0519-88136510	0519-88136510
传真	0519-88109996-363	0519-88109996-363
电子信箱	zm@chinadenim.com	xiaoxiuli@chinadenim.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省常州市青洋北路 47 号
注册地址的邮政编码	213001
办公地址	江苏省常州市劳动中路 80 号
办公地址的邮政编码	213004
公司国际互联网网址	http://www.blackpeony.com
电子信箱	600510@chinadenim.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
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	黑牡丹

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1995 年 3 月 16 日
公司首次注册登记地点		江苏省常州工商行政管理局
第一次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 10 月 19 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
第二次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 7 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
第三次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 2 月 20 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
第四次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 5 月 14 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320400000003727
	税务登记号码	320400137187603
	组织机构代码	137187603
公司聘请的会计师事务所名称		江苏公证天业会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		江苏省常州市晋陵中路 517 号赢通商务大厦 10 楼

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	480,171,529.26
利润总额	483,938,627.04
归属于上市公司股东的净利润	364,612,511.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	359,529,369.43
经营活动产生的现金流量净额	1,266,429,895.57

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-243,909.44
计入当期损益的政府补助	4,031,169.00
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	-2,449,700.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,758,678.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,161.78
减: 所得税影响额	1,995,068.70
减: 少数股东损益	-2,134.27
合计	5,083,142.03

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,395,537,161.59	2,357,756,576.78	858,642,458.47	1.60	983,765,570.33	983,765,570.33
利润总额	483,938,627.04	223,108,755.96	3,777,194.82	116.91	92,252,902.75	92,252,902.75
归属于上市公司股东的净利润	364,612,511.46	167,774,984.18	3,672,388.59	117.32	84,504,901.44	84,504,901.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	359,529,369.43	23,093,970.51	22,759,503.24	1456.81	25,012,962.44	52,076,506.51
经营活动产生的现金流量净额	1,266,429,895.57	936,897,405.28	101,969,224.68	35.17	139,085,584.91	139,085,584.91
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	5,991,784,439.88	5,943,268,361.94	1,404,892,422.25	0.82	1,303,372,097.01	1,303,372,097.01
所有者权益(或股东权益)	3,551,297,011.60	3,244,857,178.87	1,031,172,580.74	9.44	1,068,144,838.23	1,068,144,838.23

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.46	0.21	0.01	119.05	0.19	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.21	0.01	119.05	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.47	0.05	0.05	840.00	0.06	0.12
加权平均净资产收益率(%)	9.70	5.28	0.35	增加 4.42 个百分点	8.02	8.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.56	2.40	2.18	增加 7.16 个百分点	2.37	4.94
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.59	1.18	0.23	34.75	0.32	0.32
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.46	4.08	2.35	9.31	2.44	2.44

注: 因公司 2009 年度完成重大资产重组, 本报告中的 2008 年度数据均已作追溯调整。

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	18,327,073.70	4,033,620.74	6,459,178.93	4,844,384.20
可供出售金融资产	113,152.00	127,092.00	13,940.00	0
合计	18,440,225.70	4,160,712.74	6,473,118.93	4,844,384.20

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 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	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						
1、国家持股	96,458,412	22.00	357,151,900	357,151,900	453,610,312	57.02
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	86,893,834	19.82			86,893,834	10.92
其中：境内非国有法人持股	86,893,834	19.82			86,893,834	10.92
境内自然人持股						
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、人民币普通股	255,018,554	58.18			255,018,554	32.06
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	438,370,800	100.00	357,151,900	357,151,900	795,522,700	100.00

## (1) 股份变动的批准情况

2009年1月20日，中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2009]59号），核准公司向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”）发行357,151,900股人民币普通股购买其所持有的常州高新城市建设投资有限公司（以下简称“高新城投”）100%的股权和常州火炬置业有限公司（火炬置业）100%股权。资产重组完成后，公司股本由原来的438,370,800股增加为795,522,700股。

## (2) 股份变动的过户情况

本次定向增发股份于2009年2月13日在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成了股份登记事宜，并于2009年2月18日在《上海证券报》刊登《黑牡丹（集团）股份有限公司发行股份购买资产实施情况报告书暨股份变动公告》。

## (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

向特定对象发行股票购买资产的方案实施完毕后，公司的净资产、净利润、股本规模都有较大幅度的增加，2009 年度的每股收益、每股净资产分别为 0.46 元和 4.46 元，同比分别增长 119.05%和 9.31%。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	0	0	357,151,900	357,151,900	定向增发限售	2012年2月13日
常州国有资产投资经营总公司	96,458,412	0	0	96,458,412	股改限售	2010年4月3日 2011年4月3日 2012年4月3日
常州市新发展实业公司	86,893,834	0	0	86,893,834	股改限售	2010年4月3日 2011年4月3日 2012年4月3日
合计	183,352,246	0	357,151,900	540,504,146	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2009年2月13日	6.51	357,151,900	2012年2月13日	357,151,900	/

前三年历次证券发行情况的说明：

公司向常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司发行人民币普通股 357,151,900 股，收购其持有的常州高新城市建设投资有限公司 100%的股权和常州火炬置业有限公司 100%股权重大资产重组方案于 2009 年 1 月 20 日经中国证券监督管理委员会核准实施。2009 年 2 月 13 日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次发行股份的过户登记事宜。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

## (1) 公司股份总数及结构变动

报告期内，因公司实施“向特定对象发行股份购买资产”方案，公司股份总数增加 357,151,900 股，公司股本由报告期初的 438,370,800 股增加为 795,522,700 股。

报告期内，因公司向常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司发行股份购买资产，公司第一大股东由此变更为常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司，原第一大股东常州国有资产投资经营总公司成为第二大股东。

## (2) 公司资产负债结构的变动情况

向特定对象发行股份购买资产的方案实施完毕之后，公司的资产负债规模都有较大的增加，资产负债结构也有较大的变动，详情请见“董事会报告”之资产构成变动分析。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				32,622 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	357,151,900	357,151,900	44.90	357,151,900	无	国家
常州国有资产投资经营总公司		96,458,412	12.13	96,458,412	无	国家
常州市新发展实业公司		86,893,834	10.92	86,893,834	无	境内非国有法人
曹德法	-1,250,000	7,925,400	1.00		无	境内自然人
王盘大		6,881,600	0.87		无	境内自然人
张国兴		6,650,000	0.84		无	境内自然人
戴伯春		5,635,923	0.71		无	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	5,574,563	5,574,563	0.70		未知	其他
大连华信信托股份有限公司—环球1号结构化证券投资集合资金信托	5,063,077	5,063,077	0.64		未知	其他
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	4,606,834	4,606,834	0.58		未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
曹德法	7,925,400		人民币普通股			
王盘大	6,881,600		人民币普通股			
张国兴	6,650,000		人民币普通股			
戴伯春	5,635,923		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	5,574,563		人民币普通股			
大连华信信托股份有限公司—环球1号结构化证券投资集合资金信托	5,063,077		人民币普通股			
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	4,606,834		人民币普通股			
周顺生	3,935,523		人民币普通股			
戈亚芳	3,700,000		人民币普通股			
袁国民	3,508,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。					

前十名股东情况的说明：

(1) 公司前十名股东中，张国兴先生为常州市新发展实业公司董事长。

(2) 常州国有资产投资经营总公司为常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司的全资子公司。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：



单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	常州国有资产投资经营总公司	96,458,412	2009年4月3日	21,918,540	注1
			2010年4月3日	21,918,540	
			2011年4月3日	21,918,540	
			2012年4月3日	30,702,792	
2.	常州市新发展实业公司	86,893,834	2009年4月3日	21,918,540	注1
			2010年4月3日	21,918,540	
			2011年4月3日	21,918,540	
			2012年4月3日	21,138,214	
3.	常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	357,151,900	2012年2月12日	357,151,900	常高新集团认购定向增发股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

注1: 股权分置改革相关承诺

①持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不上市交易;在前项期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过5%,在二十四个月内不超过10%;在前述二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份的价格不低于每股6.50元(若非流通股股份获得流通权之日至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等除权事项,将对该价格进行相应除权处)。

②如果黑牡丹2006年度—2008年度扣除非经常性损益后的年度净利润平均增长低于15%(不可抗力因素除外),或此三年中任一年度的财务报告被出具非标准审计报告,在上述三十六个月禁售期满后,进一步承诺:1)通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在三十六个月内不超过15%;2)自公司的财务报告公告之日起至前述第1)项承诺截止日的期限内进一步提高减持价格至每股8.00元(若非流通股股份获得流通权之日至出售股份期间有除权事项,也对该价格进行相应除权处理)。

说明:按照股权分置改革相关承诺,常州国有资产投资经营总公司与常州新发展实业公司在报告期内均有21,918,540股达到上市流通条件,基于报告期内上述两个公司均未办理解禁,故该两公司持有的有限售条件股份数量不变。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东暨实际控制人具体情况介绍

单位:万元 币种:人民币

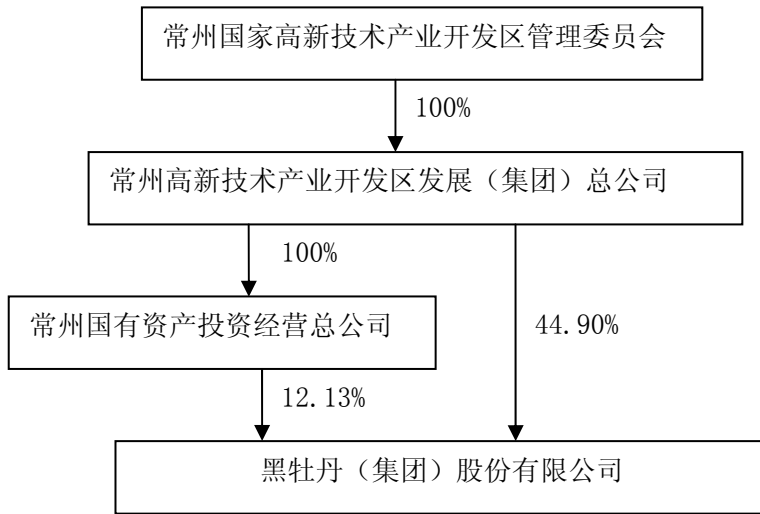
名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司	曹建新	100,500	1993年6月21日	高新区内国有资产投资经营、资产管理(除金融业),投资咨询(除证券、期货投资咨询),自有房屋租赁服务,工业生产资料、建筑资料、装饰材料的销售(经营范围中涉及专项审批的,须办理专项审批后方可经营)。

### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内由于向实际控制人定向增发股份,公司控股股东由常州国有资产投资经营总公司变为常高新。常高新是由常州高新区管理委员会出资组建的国有独资企业,公司最终实际控制人为常州国家高新技术产业开发区管理委员会。

### (3) 最终实际控制人:常州国家高新技术产业开发区管理委员会

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
常州国有资产投资经营总公司	胥大有	25,000	1994年3月20日	国有资产的投资、拍卖、转让, 收缴国有资产投资收益, 筹集国有资产发展基金, 咨询服务。

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法人股东法人代表	法人股东注册资本	法人股东成立日期	主营业务
常州市新发展实业公司	张国兴	1,784.7	1992年11月24日	工业生产资料(除专项规定)、建筑材料、电子计算机及配件、装饰材料、百货、五金、交电、化工(除危险品)、劳保用品、针纺织品销售, 服装、纺织品加工、制造(除专项规定), 电子设备及通讯设备维修, 技术咨询。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
胥大有	董事长	男	57	2009年4月20日~2012年4月19日				是	30.98	否
戈亚芳	副董事长、总裁	女	38	2009年4月20日~2012年4月19日	3,700,000	3,700,000	0	是	28.73	否
王立	董事	女	43	2009年4月20日~2012年4月19日				否		是
邓建军	董事、技术总监	男	41	2009年3月25日~2012年4月19日	14,040	14,040	0	是	22.67	否
李里千	董事、副总裁	男	56	2009年4月20日~2012年4月19日				是	26.84	否

张国兴	董事	男	58	2009年4月20日~ 2012年4月19日	6,650,000	6,650,000	0	否		是
宋常	独立董事	男	45	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	5.36	否
贾路桥	独立董事	男	71	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	5.36	否
曹慧明	独立董事	男	61	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	5.36	否
袁国民	监事会主席	男	56	2009年3月25日~ 2012年4月19日	3,508,000	3,508,000	0	是	22.92	否
贝嘉林	监事	男	52	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	9.11	否
林卫平	监事	男	41	2009年4月16日~ 2012年4月15日				是	14.83	否
赵文骏	监事	男	39	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	12.60	否
瞿海松	监事	男	42	2009年4月20日~ 2012年4月19日				否		是
周明	副总裁、 董事会秘书	男	30	2009年9月9日~ 2012年4月19日				是	3.24	否
马国平	财务总监	男	39	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	16.95	否
衡全芳	行政总监	女	48	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	13.84	否
梅基清	总裁助理	男	45	2009年4月20日~ 2012年4月19日	3,360,000	3,360,000	0	是	16.79	否
陆清	总裁助理	男	44	2009年4月20日~ 2012年4月19日				是	22.42	否
合计	/	/	/	/	17,232,040	17,232,040	0	/	258.00	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1、胥大有，曾任常州高新区发展（集团）总公司总会计师，现任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司副总经理、常州国有资产投资经营总公司总经理、黑牡丹（集团）股份有限公司董事长、党委书记。

2、戈亚芳，曾任黑牡丹（集团）股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任黑牡丹（集团）股份有限公司副董事长、总裁，常州市荣元服饰有限公司董事长。

3、王立，曾任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司投资部经理、总经理助理。现任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司副总经理，黑牡丹（集团）股份有限公司董事。

4、邓建军，曾任黑牡丹（集团）股份有限公司主任工程师，监事、副总经理。现任黑牡丹（集团）股份有限公司董事、技术总监。

5、李里千，曾任常州高新区发展（集团）总公司副总经理。现任黑牡丹（集团）股份公司董事、副总裁。

6、张国兴，曾任黑牡丹（集团）股份公司副总经理、总会计师。现任黑牡丹（集团）股份公司董事。

7、宋常，现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事、江苏双良空调设备股份有限公司、大恒新纪元科技股份有限公司独立董事。

8、贾路桥，曾任北京服装学院院长，中国纺织科学研究院院长。现任中国纺织科学研究院顾问，黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事、兼任中国纺织工程学会名誉副理事长，际华轻工集团有限公司独立非执行董事、常山股份独立董事。

9、曹慧明，曾任常州市审计局副局长、局长，现任南京大学会计与财务研究院首席顾问，黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事。

10、袁国民，曾任常州市新发展实业公司总经理、董事长，现任黑牡丹（集团）股份有限公司工会主席、监事会主席。

11、贝嘉林，曾任黑牡丹（集团）股份有限公司设备科科长。现任黑牡丹（集团）股份有限公司园区建设总指挥、监事。

12、林卫平，曾任黑牡丹（集团）股份有限公司财务部部长。现任常州荣元服饰有限公司总经理，黑牡丹（集团）股份有限公司监事。

13、赵文骏，曾任黑牡丹（集团）股份有限公司公司产品开发室主任，现任常州大德纺织有限公司总经理，黑牡丹（集团）股份有限公司监事。

14、瞿海松，曾任常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司计划财务部项目经理、副总经理。现任常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司副总经理兼财务中心经理，黑牡丹（集团）股份有限公司监事。

15、周明，曾任新华社中国证券报社记者、江苏站站长助理。现任黑牡丹（集团）股份有限公司副总裁、董事会秘书。

16、马国平，曾任常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司财务部经理助理、经理。现任黑牡丹（集团）股份有限公司财务总监。

17、衡全芳，曾任黑牡丹(集团)股份有限公司财务科科长、人力资源部部长。现任黑牡丹(集团)股份有限公司行政总监。

18、梅基清，曾任黑牡丹（集团）股份公司总经理助理、副总经理。现任现任黑牡丹（集团）股份公司总裁助理。

19、陆清，曾任黑牡丹(集团)股份有限公司总经理助理。现任黑牡丹(集团)股份有限公司总裁助理、营销部部长。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
张国兴	常州市新发展实业公司	董事长	是
胥大有	常州市国有资产投资经营总公司	总经理	否
	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	副总经理	否
王立	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	副总经理	是
瞿海松	常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	副总经理	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
宋常	江苏双良空调设备股份有限公司、大恒新纪元科技股份有限公司、	独立董事	是
贾路桥	际华轻工集团有限公司、石家庄常山纺织股份有限公司	独立董事	是

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司法》和《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。

### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取董事、监事职务报酬。独立董事每年津贴费为税后 6 万元人民币。高管人员报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。董事、监事的薪酬由股东大会确定。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2009年4月20日公司举行2008年度股东大会。选举王立、戈亚芳、李里千、张国兴、胥大有、宋常、贾路桥、曹慧明为公司第五届董事会成员。其中宋常、贾路桥、曹慧明为公司第五届董事会独立董事，宋常、曹慧明为会计专业人士。2009年3月25日黑牡丹（集团）股份有限公司四届一次职工代表大会以无记名投票的方式选举邓建军先生为公司第五届董事会职工董事。

2、2009年4月20日公司举行2008年度股东大会，选举贝嘉林、赵文骏、瞿海松为公司第五届监事会监事。2009年3月25日黑牡丹（集团）股份有限公司四届一次职工代表大会以无记名投票的方式选举袁国民先生为第五届监事会职工监事。四届职代会主席团会议于2009年4月16日召开，会议以举手表决的方式选举林卫平先生为公司第五届监事会职工监事。4月20日五届一次监事会选举袁国民先生为监事会主席。

3、2009年4月20日公司五届一次董事会通过决议，选举胥大有为公司董事长，选举戈亚芳为公司副董事长。根据董事长胥大有提名，聘任戈亚芳为公司总裁，聘任许晨坪担任公司董事会秘书；根据总裁戈亚芳提名，聘任李里千为公司副总裁、马国平为公司财务总监、邓建军为公司技术总监、衡全芳为公司行政总监、梅基清为公司总裁助理、陆清为公司总裁助理。

4、2009年9月9日公司五届三次董事会通过决议，同意许晨坪先生辞去公司董事会秘书职务，聘任周明先生担任公司副总裁兼董事会秘书。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	3042	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	------	-----------------	---

员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产及管理人员	2462
销售人员	93
技术人员	457
财务人员	30

##### 2、教育程度情况

教育类别	人数
大专及大专以上	486
中专	183
高中及高中以下	2373

注：上述员工情况按集团总数统计，包括各分子公司员工。

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善公司的法人治理结构，并结合公司的实际情况，及时制定了《董事长职权管理规定》《总裁工作细则》、修订了《董事会专门委员会实施细则》等规章制度，进一步建立健全内部控制制度体系，推动公司治理水平不断提高。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请律师事务所对会议的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序及会议所通过的决议进行了见证，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊地位谋取额外的利益。公司控股股东对公司生产经营不存在重大不利影响，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性及公司开展同业竞争的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会按照《公司法》、《董事会议事规则》等有关要求规范运作。董事会成员结构合理，董事具备履行职务所必须的知识、技能和素质，具有丰富的实践和管理经验。公司全体董事勤勉履职，按时出席董事会议，审议各项议案，并对所议事项表达明确意见，不存在违背法律、法规和《公司章程》有关规定的情形。未出现受监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责等情况。董事长授权、董事分工合理，能够在公司重大决策以及投资方面发挥专业作用。董事会的召集、召开、通知时间、授权委托符合相关法律、法规的规定。会议纪录完整，保存安全。董事会决议进行了及时充分的披露。董事会决策均在《公司章程》规定的权限范围之内。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内各监事均能认真履行自己的职责，对公司的经营、财务、重大决策事项以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规进行监督。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的绩效评价考核体系，高层管理人员实行年薪制，实行效益与收入挂钩，董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。

#### 6、利益相关者

公司始终尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，在经济交往中，追求相互的平等地位，实现客户、员工、股东、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。公司按照中国证监会有关信息披露的要求及《上市公司股票上市规则》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的情况，耐心细致地回复股东的咨询，保证所有股东公平获得知情权，切实维护中小股东的利益。

#### 8、关于公司治理专项活动情况

(1) 公司于2007年5月启动了公司治理专项活动，成立了公司治理专项活动领导小组，对照各项规章制度制定了治理专项活动计划，认真组织落实了各项公司治理措施，开展了全面的自查工作。2008年度，公司不断完善公司的法人治理结构，提升公司经营管理和规范运作水平，针对治理活动中存在的问题进行了逐项整改，并于2008年7月24日披露了《关于公司治理专项活动整改情况说明》。

(2) 本报告期内，公司对2008年的整改成果进行了继续巩固和深化，对公司及分子公司的治理与内控制度进行了梳理，并制定和修订了相关制度，以促进公司持续提高治理水平，促使公司健康、持续、稳健发展，维护公司及全体股东的权益。公司按照公司二〇〇九—二〇一四年发展规划纲要要求，独立出资设立了产业投资公司、设立了黑牡丹集团纺织分公司，并初步构建了控股型治理框架。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胥大有	否	6	6	0	0	否
戈亚芳	否	6	6	0	0	否
王立	否	6	5	1	0	否
邓建军	否	6	6	0	0	否
李里千	否	6	6	0	0	否
张国兴	否	6	6	0	0	否
宋常	独立董事	5	4	1	0	否
贾路桥	独立董事	5	5	0	0	否
曹慧明	独立董事	5	5	0	0	否

说明：公司五届董事会自 2009 年 4 月 20 日起。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

业务方面独立情况	公司在业务上与控股股东之间不存在竞争关系，独立开展业务。
人员方面独立情况	报告期内公司的总裁、副总裁等高级管理人员不存在双重任职的情况，公司财务人员亦未在关联公司兼职，股份公司的劳动、人事及工资管理完全独立。
资产方面独立情况	公司拥有的资产权属清晰，未出现公司控股股东占用公司资产、资金的情况，公司也未向公司实际控制人及其关联方提供担保。
机构方面独立情况	公司拥有独立的决策、管理机构，公司及职能部门与控股股东及职能部门各自独立运作，不存在与控股股东合署办公的情况；控股股东及其下属机构未以任何形式影响公司经营管理的独立性。
财务方面独立情况	公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，配备了专职的会计人员，开设了独立的银行账户，单独进行纳税。

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

为保证公司生产、经营业务活动的有效控制和正常进行，保护公司资产的安全和完整，公司依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规的有关规定，制定了相应的内部控制制度。公司的内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务，延伸到各个单位、部门和岗位。除“三会”议事规则、总裁工作细则外，还包括财务管理制度、会计制度、工业园建设项目跟踪审计制度、劳动人事管理制度、薪酬管理制度、生产管理制度、物资采购供应制度和信息披露管理办法等，逐步形成了一套完整、合理、有效的内部控制管理体系。在实际运用中，公司的各个部门对照各项制度，根据自己的职责，都能够认真地执行，有效地贯彻。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司成立了董事会薪酬与考核委员会，负责对公司的管理人员实行绩效考核和评价。根据公司实际经营指标完成情况，对公司高级管理人员考评，并决定其薪酬。

## (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《黑牡丹（集团）股份有限公司 2009 年度社会责任报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司按照《信息披露管理规定》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司严格按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，根据规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。

2010 年 3 月 27 日，公司五届七次董事会会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的表现形式、责任追究的程序、从重和从轻处罚的情形以及责任追究的形式和种类进行了详细的规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 20 日	《上海证券报》	2009 年 4 月 21 日

公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 4 月 20 日上午 9 时 30 分在江苏省常州市劳动中路 80 号公司一楼会议室召开，会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 21 日出版的《上海证券报》。

## (二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 25 日	《上海证券报》	2009 年 9 月 26 日

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 9 月 25 日上午 9 时 30 分在江苏省常州市劳动中路 80 号公司一楼会议室召开，会议决议公告刊登于 2009 年 9 月 26 日出版的《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期公司总体经营情况作回顾

2009 年，公司成功实施重大资产重组。公司一方面借重大资产重组的契机，改善公司业务结构，将公司业务范围从纺织服装领域拓展为城市资源综合功能开发的平台，从而使公司整体盈利能力大大增强，提高了公司抗风险的能力；另一方面公司也通过制定战略规划、完善治理结构、明确板块分工、加强内部管理等措施，使公司基本形成了以城市资源综合功能开发为主业的控股型集团公司。公司实现营业收入 239,553.72 万元，同比增加 1.60%；实现净利润 36,461.25 万元，同比增加 117.32%。

##### (1) 制定发展规划 重塑管理架构

2009 年 2 月，公司完成了重大资产重组。公司主业由纺织服装扩展到城市资源综合开发和建设。2009 年，围绕着城市资源综合功能开发主业，公司制定了发展规划纲要，并大力推进管理架构的重塑。

##### 1) 制定了二〇〇九年~二〇一四年发展规划纲要。

公司结合常州市区域经济发展和公司重组后的资源情况，研究制定了公司二〇〇九年~二〇一四年发展规划纲要。规划纲要提出，公司将以“品牌引领未来、品质造就价值；构筑产业升级、城市发展、地区优势协调一致的核心竞争力，成为开发城市资源的平台”为战略，以“让牡丹盛开，使生活更美”为愿景，以“向中国和世界传递常州”为使命。

规划纲要提出，公司将作为城市资源的整合和价值发现提升者，坚持以市场为导向，以变革、创新、转型为路径，以要素和资源整合、挖掘为手段，通过科技、投资、产业、人力、组织、资本和文化的优化组合，培育可持续发展的核心资源，成为具有区域影响力、品牌号召力的控股型集团公司。

##### 2) 公司进行了管理架构的重塑。

为适应公司重组后业务发展的需要，公司积极稳妥地推进了内部组织架构调整。公司主业定位为城市资源综合功能开发，在注入火炬置业和高新城投两个子公司的基础上，五届三次董事会通过决议，独立出资 3 亿元设立服务于产业升级和资源拓展的常州牡丹江南创新产业投资有限责任公司，五届五次董事会通过决议，设立了涵盖纺纱、织造、面料后整理等主要业务的黑牡丹集团纺织分公司。

上述举措使控股型集团的管理框架初步形成，城市基础设施建设、房地产、投资和纺织服装制造等分子公司并举运营结构。

公司控股型治理框架的基本构建，有利于在统一的城市资源综合功能开发主业下，不同业务板块的统一经营，分类管理，进一步提升了管理效率；同时，有利于对不同板块进行分别考核，分别核算，对建立有效的约束和激励机制打下了基础。

##### 3) 加强企业文化建设

发展规划纲要明确了公司的使命、愿景、战略，并提出了要构建“远见、责任、变革、和谐”的企业文化。公司围绕发展规划纲要分层次地组织规划纲要宣贯，使公司员工达成了对企业文化的共识。

#### (2) 夯实城市资源综合功能开发主业

##### 1) 火炬、城投进一步夯实主业，提升经营能力。

为做好企业战略转型，加快提升整体运营能力，火炬公司根据经营等业务扩展需要，增设了项目管理和营销策划两个专项职能部门，组成较为全面的组织管理架构，有力地加强了新增业务的运营管理；同时，积极引进了一批房产开发专业人才，重点扩充了专业技术力量。城投公司完成了二级市政公用工程资质的升级工作，为今后的发展拓宽了渠道。

为使项目管理更加规范化、科学化、制度化，火炬和城投公司一方面加强了管理制度的修订和执行，另一方面全面落实了全员工作目标责任制并完善了工作考核，使各项任务责任到人、目标明确，做到细分管理，量化责任。团队建设的加强和各项基础管理工作的规范为火炬、城投未来的发展打下了扎实的基础。



2) 公司在承揽城市基础设施和安置房等政府工程项目的基礎上, 推进业务创新, 积极探索房地产合作开发模式。

2009 年, 公司在保持原有城市资源综合功能开发业务稳定发展的基础上, 更加注重业务的扩展和创新。在业务扩展的过程中, 充分考虑了自身的使命不在于追求单一项目的高额回报率, 而在于快速促进城市综合水平的全面提高, 在城市综合水平整体提高的基础上, 多方面、多角度获得较高的回报。因此, 公司稳健有序地扩展公司房地产业务, 在市场竞争中培育人才队伍, 又充分考虑市场风险、开发规模、开发进度等因素, 因此, 公司对重组时注入公司的 1180 余亩土地采取了合作开发的模式。公司与阳光城集团合资成立了绿都房地产有限公司进行飞龙地块的合作开发, 报告期内飞龙地块项目总平设计已经完成, 规划论证工作正在开展, 预计将于 2010 年上半年开工建设。

此外, 公司还与常州广景房地产开发有限公司进行了资源整合, 在原有合作项目基础上, 对常州市牡丹广景置业有限公司进行增资, 使之成为公司的控股子公司, 并将其发展方向定位成为常州市中等规模的房地产开发企业。另外, 公司与世纪金源集团合作开发的世纪金源·南博湾项目已于 2009 年 11 月底开盘销售。

### 3) 挖掘内外潜力 优化纺织服装业务

2009 年, 纺织服装板块采取了积极调整客户、市场、产品结构, 探索新业务模式, 加强内部管理, 压缩成本等措施, 保持了平稳有序的发展。纺织服装板块重点加强客户结构调整和业务经营模式的转变工作, 进一步增加内销比重, 以降低对出口单一市场依赖的风险, 并推进了进出口公司的实战步伐。同时, 改变新品开发模式, 使新产品投产率得到明显提升。

结合纺织分公司的成立, 公司纺织业务板块进一步加强了生产流程的梳理、现场管理和关键生产环节的改造。公司面料毛利率有明显提升。公司还积极稳妥地推进品牌的创建和实践工作, 品牌前期工作已初见成效, 品牌运营人才储备也已进入实质性阶段。同时, 公司按计划加快推进园区建设, 为集团总部和公司纺织面料业务板块 2010 年实现搬迁做好准备。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况(注)

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
纺织行业	853,400,036.26	728,632,358.01	14.62	0.15	-3.05	2.82
建筑行业	1,502,681,896.39	1,051,775,974.55	30.01	0.58	-18.81	16.72
<b>分产品</b>						
牛仔布	565,909,596.90	478,206,551.86	15.50	4.50	0.39	3.45
服装	185,032,495.94	162,402,616.91	12.23	-10.12	-11.28	1.14
色织布及加工	102,457,943.42	88,023,189.24	14.09	-2.09	-4.52	2.19
工程施工收入	488,997,889.92	435,895,747.27	10.86	-14.35	-16.25	2.02
安置房工程收入	1,013,684,006.47	615,880,227.28	39.24	9.81	-20.53	23.20

主营业务分行业和分产品情况的说明: 2009 年度, 公司实施重大资产重组, 主营业务向城市资源综合功能开发转变。

### (2) 主营业务分地区情况

单位: 万元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外	40,648.90	-7.37
国内	194,959.30	2.22

### (3) 主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	25,161.50	占采购总额比重	16.18%
前五名销售客户销售金额合计	166,924.03	占销售总额比重	69.68%

## (4) 报告期资产和利润构成变动情况

## 1) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	2009 年末		2008 末		同比变动 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	1,160,955,520.57	19.38	350,674,395.70	5.90	231.06
交易性金融资产	4,033,620.74	0.07	18,327,073.70	0.31	-77.99
应收账款	631,344,491.76	10.54	1,167,260,185.22	19.64	-45.91
预付账款	131,571,157.69	2.20	52,684,265.11	0.89	149.74
应收利息	89,021.88	0.00	525,854.81	0.01	-83.07
持有至到期投资	40,700.00	0.00	10,040,700.00	0.17	-99.59
递延所得税资产	7,650,203.11	0.13	12,336,882.34	0.21	-37.99
短期借款	566,067,871.43	9.45	230,500,000.00	3.88	145.58
应付票据	102,398,767.80	1.71	161,275,000.00	2.71	-36.51
应付账款	154,022,997.95	2.57	239,997,797.98	4.04	-35.82
预收账款	540,894,925.15	9.03	383,616,852.50	6.45	41.00
应交税费	-22,453,679.61	-0.37	24,322,883.75	0.41	-192.32
应付股利	4,833,415.10	0.08	8,704,503.26	0.15	-44.47
其他应付款	642,021,248.00	10.72	1,519,106,257.99	25.56	-57.74
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	1.00	8,000,000.00	0.13	650.00
长期借款	210,000,000.00	3.50	30,000,000.00	0.5	600.00
股本	795,522,700.00	13.28	438,370,800.00	7.38	81.47
未分配利润	840,034,518.77	14.02	535,208,850.67	9.01	56.95
外币报表折算差额	-956,252.78	-0.02	-335,701.30	-0.01	184.85
少数股东权益	117,415,341.08	1.96	12,230,309.96	0.21	860.04
资产总计	5,991,784,439.88	100.00	5,943,268,361.94	100.00	0.82

以上项目发生重大变化的原因说明:

1. 货币资金增加主要系全资子公司火炬置业收回安置房除销款、控股子公司绿都房地产公司收到少数股东投资款及牡丹广景收到商品房预售款所致。
2. 交易性金融资产减少主要系本年度公司逐步收回在二级市场的投资,减少了交易性金融资产的投资额度。
3. 应收账款减少主要是子公司火炬置业收回安置房除销款所致。
4. 预付账款增加主要系子公司牡丹广景公司本期工程预付款支出增加。
5. 应收利息减少主要系期末定期存款减少,预提的银行存款利息减少所致。
6. 持有至到期投资减少系购买的国泰君安债券本年到期收回。
7. 递延所得税资产减少主要系年初存货跌价准备转回引起所得税减少。
8. 短期借款增加主要系本期扩大生产而增加短期银行保证贷款所致。
9. 应付票据减少主要系减小了本期材料采购采用银行承兑汇票形式进行结算的规模。
10. 应付账款减少主要是子公司高新城投支付了工程款所致。
11. 预收账款增加主要系控股子公司牡丹广景收到商品房预售款所致。
12. 应交税费减少主要系上缴了所得税所致。
13. 应付股利减少系本年支付了股利所致。
14. 其他应付款减少主要系归还了大股东常高新往来款项。
15. 一年内到期的非流动负债增加主要是一年内到期的借款增加所致。
16. 长期借款增加主要是银行贷款增加所致。
17. 股本增加系本年度公司向大股东常高新非公开发行 35715.19 万股股份以购买其持有的火炬置业和高新城投的 100%股权。

18. 未分配利润增加主要是本年产生了税后利润。  
 19. 外币报表折算差额增加主要是汇率降低所致。  
 20. 少数股东权益增加主要是控股子公司少数股东增加投资所致。  
 2) 报告期公司利润构成同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
营业税金及附加	76,011,306.94	56,351,806.22	34.89
财务费用	-43,878,696.25	-84,691,350.41	48.19
资产减值损失	-6,413,415.67	-11,138,989.51	42.42
公允价值变动净收益	1,321,451.61	-3,710,113.59	135.62
投资收益	16,324,079.82	-6,320,152.96	358.29
所得税费用	119,641,581.71	56,940,841.56	110.12

以上利润构成项目变动原因说明:

1. 营业税金及附加增加主要系营业收入增加所致。
2. 财务费用增加主要系本年度公司增加银行贷款，利息支出大幅增长所致。
3. 资产减值损失增加主要系上年度转回的存货跌价准备金额较本期大。
4. 公允价值变动净收益增加主要系 A 股市场回暖，交易性金融资产公允价值上升。
5. 投资收益增加主要系处置交易性金融资产取得投资收益大幅增加所致。
6. 所得税费用增加主要系利润总额增加所致。

#### (5) 现金流量变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	244,674,384.08	390,072,876.27	-37.27
支付的各项税费	260,291,240.42	154,805,539.89	68.14
收回投资收到的现金	32,620,304.57	142,200.00	22839.74
取得投资收益所收到的现金	17,131,721.02	12,640,500.00	35.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,241,878.99	4,299,766.42	114.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,381,439.91	166,729,785.06	-46.39
取得借款收到的现金	1,068,080,462.03	284,000,000.00	276.08
偿还债务支付的现金	500,500,000.00	158,000,000.00	216.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,044,083.17	47,243,651.12	207.01
支付的其它与筹资活动有关的现金	890,272,216.43	1,329,749,735.22	-33.05

以上现金流量构成项目变动原因说明:

1. 收到其他与经营活动有关的现金减少主要系收到与经营活动有关的其他往来款减少。
2. 支付的各项税费增加主要系本期营业税、所得税增加所致。
3. 收回投资收到的现金增加主要系收回年初交易性金融资产本金所致。
4. 取得投资收益所收到的现金增加主要系处置交易性金融资产的投资收益增加。
5. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额增加主要系本年度较同期处置固定资产收回的现金多。
6. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少主要系本期纺织工业园建设投入减少。
7. 取得借款收到的现金增加主要系银行贷款增加所致。
8. 偿还债务支付的现金增加主要是归还到期的银行贷款增加。
9. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加主要系本年度分配股利及归还借款利息增加。
10. 支付的其它与筹资活动有关的现金减少主要是归还其他筹资活动的本金较上年度减少所致。

## (6) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
常州火炬置业有限公司	建筑装饰工程施工、房地产	建筑装饰工程施工、房地产开发与经营	50,000	321,680.30	208,266.16	28,316.50
常州高新城市建设投资有限公司	市政施工	市政工程施工建设	20,000	85,853.59	46,116.55	5,256.47
黑牡丹集团进出口公司	外贸进出口	产品出口,设备及技术进口	1,000	1,923.68	1,833.96	35.17
常州大德纺织有限公司	纺织服装	面料及服装的生产及销售	1,000	4,424.08	1,195.72	-82.27
黑牡丹(香港)有限公司	外贸进出口	进出口业务	500万港币	5,626.86	3,654.72	467.99
黑牡丹(溧阳)服饰有限公司	纺织服装	纺织服装生产及销售	1,800	1,833.37	1,804.33	33.84
常州荣元服饰有限公司	纺织服装	纺织服装生产及销售	5,000	8,636.09	6,062.43	378.99
常州市牡丹广景置业有限公司	房地产	房地产开发与经营	5,000	39,280.95	4,063.90	-418.11
常州世纪牡丹置业有限公司	房地产	房地产开发与经营	3,000	35,869.91	2,728.78	-271.22
常州绿都房地产有限公司	房地产	房地产开发与经营	20,000	149,274.10	19,985.00	-15.00

## 2、对公司未来发展的展望

## (1) 公司面临的挑战和对策

2010年,对公司来说,既充满了机遇,又面临着挑战。

从宏观环境看,当前,虽然国际金融危机造成的全球经济下滑趋势已基本被遏制,但经济二次探底的可能性并未完全消除。而由于各国在挽救本国经济时多使用的是“宽松的财政政策和货币政策”,因此,造成了全球流动性泛滥,通货膨胀预期加强。中国经济率先反弹,可能会成为国际游资的凹地,从而使我国的流动性更加充裕。与此同时,欧美等发达国家为了稳定本国经济而制定的政策又或多或少的带有贸易保护和贸易壁垒色彩,使得贸易条件恶化。

面临国际经济环境的复杂局面,今年国家宏观调控的政策很难把握。一方面,保持经济适度平稳增长仍是宏观政策的主线,另一方面,防止通货膨胀和资产价格膨胀的压力也非常巨大。从目前的情况看,国家在继续贯彻扩大内需政策的同时,已经开始加强对房地产等资产价格上涨过快行业进行调控。

从公司城市资源综合功能开发主业看,2010年,中央一号文件提出要积极稳妥推进城镇化、提升城镇发展质量和水平,推进城镇化建设的制度创新,温家宝总理在政府工作报告中也明确提出要统筹推进城镇化和新农村建设。公司拟投资的常州北部新城土地一级开发(一期)项目和万顷良田建设工程正是公司对统筹推进城镇化和新农村建设业务的创新。而随着2012年京沪高铁通车日期的临近,常州市北部新城高铁片区总面积约17.5平方公里的土地一级开发进度将会加快,如果公司顺利承接这一项目,将进一步扩大公司城市资源综合功能开发业务范围和业务深度、拓展建设业务链条和业务深度,增强公司在城市资源综合功能开发领域的竞争力和盈利能力,提高公司品牌的声誉度,为实施走出去战略夯实基础。

从公司的房地产业务看,目前,房地产开发业政策更加复杂多变,一系列针对房地产行业的政策出台,意味着房地产行业已经告别2009年度宽松的政策环境,国家对房价过快上涨的“遏制”,可能会对公司飞龙地块等房地产开发项目的推进带来一定的影响。面对复杂的市场形势,公司将准确定位,通过提高产品性价比和产品附加值,增强公司产品竞争力。

从纺织服装业务看，由于国家发展战略政策的调整，以及棉花等原材料价格上涨，国际贸易保护的隐忧等，对公司纺织服装业务板块的发展带来一定的压力。公司将加速业务发展模式的转型，改善优化客户结构，拓展产品衍生，开发产业用工程面料；加强内部管理和成本控制，提升管理效率。同时，公司将以品牌建设为龙头，整合棉花资源企业、棉纺企业、服装企业的资源，全力打造品牌优势明显、综合竞争实力强的产业链。

从产业投资业务看，由于国际游资对中国市场的“青睐”，也可能使投资业务等领域的竞争在一定程度上加大。公司将采取联合投资、跟随投资等多种方式拓展业务，既要走出去寻找投资项目，也要注重引进来为园区的产业升级寻找项目。

## （2）2010 年经营管理计划

2010 年，公司将继续以发展规划纲要为指针，以主业的完善和突破为切入点，以“创新、调整、提高”为管理主线，以公司管理架构调整为契机，完善运营模式，完善治理结构，完善绩效管理，结合不同业务特点，充分挖掘和整合各类要素和资源，使黑牡丹集团迅速成长为具有区域影响力、品牌号召力的控股型集团公司。

### 1) 贯彻规划 完善治理

公司制定的二〇〇九年~二〇一四年发展规划纲要需要落实执行。2010 年，各分子公司从经营目标，到业务模式和发展方向等都需要根据规划纲要进一步明确和细化。

规范的治理结构是企业长期可持续发展的重要保证。在公司积极稳妥推进内部组织架构调整的过程中，需要对公司治理结构的制度性文件进行梳理和严格执行。在规范整理过程中，公司及各分子公司的治理与内控制度都需要重新梳理或修订，以确保能够符合规范的上市公司治理要求，同时，要以有效的绩效管理为抓手，针对各分子公司业务特点，建立与企业发展目标相适应的绩效管理体系。

### 2) 全力以赴 承接一级开发和万顷良田项目

承接常州北部新城土地一级开发（一期）项目和万顷良田建设工程是完善公司城市资源综合功能开发功能，全面参与常州北部新城建设的关键，这两个项目是有机的整体，是公司统筹推进城镇化和新农村建设的创新。这两个项目的顺利实施，不仅会给公司带来较好的经济效益，更会给公司带来良好的社会效益。因此，2010 年的工作重点将围绕着如何顺利承接、实施这两个项目而展开。

### 3) 继续夯实原有业务

火炬和城投公司一方面要确保承揽政府项目的规模和完成这些项目的质量，另一方面要着眼公司长远发展，开拓业务区域，增强市场竞争力；纺织服装板块既要借公司搬迁，各项管理资源整合、技术升级改造的契机，进一步提升“黑牡丹”品牌影响力，更要确保搬迁工作的顺利进行，保证产量和质量稳定；产业投资公司需要结合区域产业升级和公司产业园区建设的需要，加快人才和项目储备，制定激励机制，并细化发展目标，力争年内完成 2-3 个项目的投资，并加速搭建产业研发平台。

### 4) 以创新思维整合城市资源

积极挖掘城市资源综合功能开发主业的业务深度，探索新业务模式。随着公司对城市资源开发和整合能力的提高，从观念创新、制度创新、业务创新等入手，深入挖掘城市资源综合开发平台的内涵。在一级开发顺利实施的基础上，根据市场情况推进“一二级联动开发”；在万顷良田建设中探索实现城乡一体化发展的新模式；在寻求产业升级的过程中，走出去、引进来，实现产业融合和产业升级。

公司将努力创造良好业绩，同时兼顾“统筹推进城镇化和新农村建设”赋予的社会责任。

### 5) 加大人才引进与人才培养步伐，强化企业文化建设

根据黑牡丹各业务板块的特点，要采取兼顾引进与立足自身培养相结合的人才战略。既要加快人才引进的力度，更要坚持从成功的实践工作中选拔人才。着力企业文化建设，将企业文化逐步做到内化于心，外化于行，固化于制。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(4) 资金需求、使用计划及来源情况

根据发展战略，公司城市资源综合功能开发项目进入全面开发阶段，同时将加大新项目开发，公司后续资金需求大大增加。为解决公司资金来源，满足项目开发资金需求并提高资金使用效率，公司将积极推动非公开发行方案的实施；通过提高经营效率，加强营销管理，加速销售回款；加强与银行等金融机构的良好合作，采取多渠道方式融资；公司将加强资金管理监控，协调项目进度与现金流计划的一致。

## （二）公司投资情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
常州绿都房地产有限公司	房地产开发	51	公司全资子公司火炬置业投资10200万元
常州市牡丹广景置业有限公司	房地产开发	65	公司增资2250万元,持股比例由50%增至65%

## 1、募集资金使用情况

公司 2002 年度募集资金已于 2007 年度使用完毕，报告期内，公司向常高新发行股份购买资产，没有募集资金。

## 2、非募集资金项目情况

2009 年度，黑牡丹工业园区建设共投入 7389.86 万元，该项目建设完工程度为 62.39%。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
4 届 21 次	2009 年 3 月 27 日		《上海证券报》	2009 年 3 月 31 日
5 届 1 次	2009 年 4 月 20 日		《上海证券报》	2009 年 4 月 22 日
5 届 2 次	2009 年 8 月 8 日		《上海证券报》	2009 年 8 月 11 日
5 届 3 次	2009 年 9 月 9 日		《上海证券报》	2009 年 9 月 10 日
5 届 4 次	2009 年 10 月 21 日	审议公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》	2009 年 10 月 22 日
5 届 5 次	2009 年 11 月 15 日		《上海证券报》	2009 年 11 月 17 日

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，完成了股东大会交办的各项工作。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

本届董事会审计委员会经 2009 年公司五届一次董事会审议成立，委员会由公司 5 位董事组成，由三名独立董事和两名董事组成，召集人由独立董事担任。报告期内，审计委员会根据《公司董事会专门委员会实施细则》及《公司审计委员会年报工作规程》的规定，认真履行了职责，主要工作如下：

(1) 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与江苏公证天业会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审核意见；

(3) 与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题和审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报告，并形成书面审议意见；

(5) 在江苏公证天业会计师事务所有限公司出具公司 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开年度会议，对江苏公证天业会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及下年度聘请会计师事务所的议案等事项进行表决并形成决议提交公司 2009 年度董事会审议。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

本届董事会薪酬委员会经 2009 年公司五届一次董事会审议成立，委员会由公司 5 位董事组成，由三名独立董事和两名董事组成，召集人由独立董事担任。公司董事会薪酬委员会自设立以来，各位委员均能够勤勉尽责，严格执行《黑牡丹（集团）股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》的各项规定。根据《公司高管薪酬确定办法（试行）》，公司薪酬委员会对公司董事会成员和高管人员进行了考核和评价，将公司经营业绩与董事会成员和高管人员的报酬相结合，提出了相关人员 2009 年度的薪酬数额，通报公司董事会。

根据法律、法规、《公司章程》以及其他相关规定，薪酬委员会对公司在 2009 年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，意见如下：

报告期内，公司薪酬委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和《黑牡丹（集团）股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对公司董事会成员和高管人员的薪酬进行了审核，认为公司在 2009 年年度报告中所述董事和高管人员所得薪酬发放、披露的情况真实、准确，未有违反上述制度的情形发生。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度母公司净利润 175,610,081.10 元，按《公司法》规定提取法定盈余公积金 17,561,008.11 元。公司以前年度未分配利润 99,298,664.75 元，当年分配 2008 年度普通股股利 39,776,135.00 元，2009 年末可供股东分配利润总额为 217,571,602.74 元。

2009 年度利润分配预案为：以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 795,522,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，共计派发现金 119,328,405 元，尚余未分配利润 98,243,197.74 元，结转下一年度分配。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年	56,111,462.40	100,751,387.63	55.69
2007 年	39,453,372.00	84,504,901.44	46.69
2008 年	39,776,135.00	3,672,388.59	1083.11

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

报告期内，公司对公司治理与内控制度进行了梳理，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》的规定，加强对需向外部单位信息报送或披露的管理。

2010 年 3 月 27 日，公司五届七次董事会会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，对公司对外报送信息的对象和程序进行了规定，并要求外部单位和个人在使用公司对外报送的信息时，在公司尚未对外披露前，应作为内幕信息管理，不得对外泄露，不得利用为公开的重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券，并规定了违反《公司外部信息使用人管理制度》的罚则。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
4 届 12 次监事会会议于 2009 年 3 月 27 日上午 10:00 在常州市劳动中路 80 号公司二楼会议室召开	1、《公司二 00 八年度监事会报告》； 2、《公司二 00 八年度财务决算报告》； 3、《公司二 00 八年度利润分配预案》； 4、《公司二 00 八年度报告及其摘要》； 5、《关于监事会换届选举的议案》。
5 届 1 次监事会会议于 2009 年 4 月 20 日上午 10:30 在常州市劳动中路 80 号公司一楼会议室召开	1、《关于推选监事会主席的议案》； 2、《公司二 00 九年第一季度报告》。
5 届 2 次监事会会议于 2009 年 8 月 8 日下午 15:30 在常州富都商贸饭店会议室召开	《公司二 00 九年半年度报告》
5 届 3 次监事会会议于 2009 年 10 月 21 日上午 9:30 在公司一楼会议室召开	《公司二 00 九年第三季度报告》

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和有关法律法规的规定，依法运作，决策程序合法有效，不断完善内部管理和控制制度，并能有效执行。公司董事、高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、《公司章程》规定或损害公司利益和广大投资者的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2009 年度，监事会认真审议了公司各期财务报告，认为公司 2009 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，公司内控制度健全，未发现有违反财务管理制度的行为，江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2007 年度募集资金项目已实施完毕，报告期内公司无募集资金使用行为。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司“向特定对象发行股份购买资产”方案实施完毕，根据对评估机构对于标的资产及股权评估的评估方法、评估假设前提及相关参数的合理性的审查，此次向特定对象发行股份购买资产交易中的评估方法选取得当，标的股权的定价对公司及全体股东公平、合理，不存在损害中小股东利益的情形。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会认为报告期内公司发生的关联交易决策程序合法合规，公司各项关联交易遵循了公正、公平的原则，没有发现关联交易损害到公司和其他股东的利益。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	940006	华泰造福桑梓	1,000,000.00	736,593.99	976,134.36	24.20	-23,865.64
2	基金	940007	紫金优债精选	1,000,000.00	1,001,050.00	1,050,501.87	26.04	44,348.20
3	基金	940008	华泰现金管家	2,000,000.00	1,972,581.12	2,000,394.51	49.60	26,392.45
4	股票	002330	得利斯	6,590.00	500.00	6,590.00	0.16	0
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
合计				4,006,590.00	/	4,033,620.74	/	46,875.01

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600377	宁沪高速	32,040.00	/	127,092.00	30,260.00	22,695.00	可供出售金融资产	购买
合计		32,040.00	/	127,092.00	30,260.00	22,695.00	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行	180,000,000	150,000,000	1.79	180,000,000	12,000,000	12,000,000	长期股权投资	购买
合计	180,000,000	150,000,000	/	180,000,000	12,000,000	12,000,000	/	/



## 4、买卖其他上市公司股份的主要情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股 份数量(股)	报告期卖出股 份数量(股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数 量(元)	产生的投资收益(元)
中国铁建	400,000.00	0	400,000.00	0		-118,373.98
中国中铁	184,885.00	0	184,885.00	0		-147,032.83
得利斯	0	500.00		500.00	6,590.00	0

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 388,848.74 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项  
收购资产情况

单位:万元

交易对方或 最终控制方	被收购 资产	购 买 日	资产收购 价格	自本年初至 本年末为上 市公司贡献 的净利润	是 否 为 关 联 交 易	资 产 收 购 定 价 原 则	所 涉 及 的 资 产 产 权 是 否 已 全 部 过 户	所 涉 及 的 债 权 债 务 是 否 已 全 部 转 移	该 资 产 贡 献 的 净 利 润 占 上 市 公 司 净 利 润 的 比 例 (%)	关 联 关 系
常州高新技术 产业开发区发展(集团) 总公司	常州火炬置 业有限公司	2009 年 2 月 3 日	207,547.49	28,316.50	是	市 场 价	是	是	77.66	控 股 股 东
常州高新技术 产业开发区发展(集团) 总公司	常州高新 城市建设投 资有限公司	2009 年 2 月 3 日	24,958.40	5,256.47	是	市 场 价	是	是	14.42	控 股 股 东

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位: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	关联交易金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联交易结算方式
常州市新发展实业公司	公司第三 大股东	销售商品	材料销售及加 工	市场价	947,845.85	0.15	其他应收款
新区自来水排水公司	受常高新 控制	销售商品	工程项目	市场价	1,616,546.00	0.33	其他应收款
常州高新技术产业开 发区发展(集团)总公司	公司大股 东	销售商品	工程项目	市场价	46,737.88	0.01	应收账款
常州新长江投资有限公 司	受常高新 控制	销售商品	委托代建	协议价	1,900,000.00	7.06	应收账款
常州高新区出口加工区 投资开发有限公司	受常高新 控制	销售商品	委托代建	协议价	12,500,000.00	46.47	应收账款
常州高新区出口加工区 投资开发有限公司	受常高新 控制	销售商品	工程项目	市场价	1,216,107.90	0.25	应收账款
常州软件园发展有限公 司	受常高新 控制	销售商品	委托代建	协议价	12,500,000.00	46.47	应收账款
合计					30,727,237.63	/	/

上述关联交易遵循了公平、公正的市场化原则,不存在损害公司及控股子公司利益的情况,不会对公司的独立性产生不利影响,符合公司和全体股东的利益;对公司财务报表未产生重大影响。

## (2) 关联采购事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易事项	定价政策	本期发生额	上期发生额
常州滨江房屋拆迁有限公司	拆迁服务费	市场价		1,491,298.90
常州市新发展实业公司	购买固定资产	市场价	367,521.37	

## (3) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州高新城市建设投资有限公司	常州新北区高新科技园6号楼309-327室	1,475,831.28	2009.6-2010.5	173,400.84	市场价
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州火炬置业有限公司	常州新北区高新科技园6号楼四层	2,085,681.64	2009.6-2010.5	245,054.40	市场价
常州市新发展实业公司	本公司	常州市劳动中路5号	21,017,709.22	2008.10-2009.9	1,020,000.00	市场价

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

2009年1月20日，中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2009]59号），核准公司向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”）发行357,151,900股人民币普通股购买其所持有的常州高新城市建设投资有限公司（以下简称“高新城投”）100%的股权和常州火炬置业有限公司（火炬置业）100%股权。资产重组完成后，公司股本由原来的438,370,800股增加为795,522,700股。

## 3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
常高新	公司大股东				582,696,996.03
合计					582,696,996.03
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		重组前，火炬置业和高新城投因开发项目向常高新借款。			

## 4、关联担保事项

单位：元 币种：人民币

担保方	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
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州高新城市建设投资有限公司	45,000,000.00	2009-5-26	2010-5-25	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州高新城市建设投资有限公司	50,000,000.00	2009-6-26	2010-6-26	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州高新城市建设投资有限公司	28,000,000.00	2009-5-25	2010-5-25	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州高新城市建设投资有限公司	100,000,000.00	2009-9-10	2010-3-10	否
常州高新技术产业开发区发	常州高新城市建	60,000,000.00	2009-3-31	2011-12-15	否

展（集团）总公司	设投资有限公司				
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州高新城市建设投资有限公司	30,000,000.00	2009-3-31	2010-12-15	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州高新城市建设投资有限公司	30,000,000.00	2008-6-26	2010-6-26	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州火炬置业有限公司	22,000,000.00	2009-8-31	2010-2-25	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州火炬置业有限公司	90,000,000.00	2009-4-2	2013-4-1	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	常州火炬置业有限公司	60,000,000.00	2009-7-24	2013-7-23	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	本公司	3,000,000.00	2009-9-23	2010-9-22	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	本公司	30,000,000.00	2009-3-31	2010-3-31	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	本公司	30,000,000.00	2009-10-9	2010-4-9	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	本公司	30,000,000.00	2009-9-11	2010-9-11	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	本公司	30,000,000.00	2009-12-2	2010-6-1	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	本公司	30,000,000.00	2009-12-18	2010-9-18	否
常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司	本公司	120,000,000.00	2009-12-21	2010-6-20	否

#### (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

本年度公司无对外的担保事项。

#### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 4、其他重大合同

2009 年 9 月 30 日公司与阳光城集团股份有限公司签署了《房地产合作开发意向书》双方合作的项目为飞龙地块商业房地产开发。2009 年 11 月 21 日，根据《合作意向书》的约定，公司与阳光城集团、火炬置业及阳光城集团常州君德投资有限公司签署了《飞龙地块合作及共同投资协议》，四方合作的项目为飞龙地块商业房地产开发，各方同意由绿都公司作为项目公司负责、承担飞龙地块商业房地产开发。具体内容请参阅公司 2009 年 10 月 10 日和 2009 年 11 月 25 日《上海证券报》和上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>) 的公告。

#### (七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	①持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易；在前项期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%；在前述二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份的价格不低于每股6.50元（若非流通股股	严格履行承诺事项

	份获得流通权之日至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等除权事项，将对该价格进行相应除权处理）。	
	②如果黑牡丹 2006 年度—2008 年度扣除非经常性损益后的年度净利润平均增长低于 15%（不可抗力因素除外），或此三年中任一年度的财务报告被出具非标准审计报告，在上述三十六个月禁售期满后，进一步承诺：1）通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在三十六个月内不超过 15%；2）自公司的财务报告公告之日起至前述第 1）项承诺截止日的期限内进一步提高减持价格至每股 8.00 元（若非流通股股份获得流通权之日至出售股份期间有除权事项，也对该价格进行相应除权处理）。	
重大资产重组时所作承诺	①若 2008 年 12 月 31 日之前完成本次非公开发行，高新城投、火炬置业纳入黑牡丹合并报表范围，则 2008 年度基本每股收益将不低于 0.203 元，2009 年度基本每股收益不低于 0.456 元。若上述某个会计年度黑牡丹未能达到上述业绩，常高新将以现金方式向黑牡丹无偿补足该期间实现的利润数与承诺的利润数的差额部分。 ②若本次非公开发行在 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间完成，高新城投、火炬置业不纳入黑牡丹 2008 年度合并报表范围，则 2008 年度黑牡丹、高新城投、火炬置业经审计的净利润（合并报表口径）合计数低于 15933.35 万元的差额部分，由常高新在黑牡丹 2008 年度审计报告披露后的十日内以支付现金的方式予以补足；高新城投、火炬置业纳入黑牡丹 2009 年度合并报表范围，2009 年度黑牡丹经审计的净利润（合并报表口径）低于 36041.11 万元的差额部分，由常高新在黑牡丹 2009 年度审计报告披露后的十日内以支付现金的方式予以补足。	严格履行承诺事项
追加承诺	持有公司股份的董事、监事、高管人员及相关股东自愿追加承诺，承诺以其目前持有的股份数量自 2009 年 2 月 4 日起三十六个月内不做转让（从 2009 年 2 月 4 日起三十六个月内如果从本公司退休或因工作变动不再在公司任职的上述人员所持有股份的锁定截止日期为其退休日或卸任日，若此期间有派发红股、转增股本、配股等情况使股份数量发生变化，变化股份数量不在此限售范围内）。	严格履行承诺事项

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

公司按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的规定编制了《关于 2009 年度重大资产重组之盈利预测实现情况的说明》，对公司盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况进行了阐述，江苏公证天业会计师事务所有限公司对该说明出具了审核报告。

#### （八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
审计费用	55
境内会计师事务所审计年限	10 年

#### （九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### （十）其他重大事项的说明

（1）2010 年 2 月 28 日，常高新与新发展签署了《股份转让协议》，收购新发展所持本公司 86,893,834 股股份。具体内容请参阅公司 2010 年 3 月 1 日和 2010 年 3 月 4 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的公告。

(2) 2010 年 3 月 5 日, 公司五届六次董事会审议通过“公司 2010 年非公开发行股票预案”, 公司拟以发行价不低于 12.11 元/股, 向特定对象发行不超过 300,000,000 股股票, 募集资金用于“北部新城一级开发(一期)项目”和“万顷良田建设工程”。该预案尚需取得政府相关部门的批准, 相关项目收益方式还需通过正式协议确认; 募集资金投资项目可行性研究报告尚需提交有关本次非公开发行事项的第二次董事会审议通过; 本次非公开发行尚需获得公司股东大会的批准; 本次非公开发行尚需获得中国证监会的核准。具体内容请参阅公司 2010 年 3 月 1 日和 2010 年 3 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的公告。

(3) 2010 年 3 月 15 日, 常州牡丹江南创新产业投资有限责任公司办理完工商登记, 注册成立。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
发行股份购买资产暨重大资产重组申请获得中国证券监督管理委员会核准公告	上海证券报 C57	2009 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度业绩预减公告	上海证券报 C57	2009 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑牡丹(集团)股份有限公司股东追加承诺公告	上海证券报 C6	2009 年 2 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
发行股份购买资产实施情况报告书暨股份变动公告	上海证券报 C16	2009 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
工商变更登记公告	上海证券报 30	2009 年 2 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司四届二十一次董事会决议公告	上海证券报 C105	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度报告摘要	上海证券报 C105	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司四届十二次监事会决议公告	上海证券报 C105	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2008 年年度股东大会的通知	上海证券报 C105	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
独立董事提名人声明	上海证券报 C105	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
独立董事候选人声明	上海证券报 C105	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于选举第五届董事会职工董事公告	上海证券报 C9	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于选举第五届监事会职工监事公告	上海证券报 C9	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度股东大会决议公告	上海证券报 C9	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届一次董事会决议公告	上海证券报 C89	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届一次监事会决议公告	上海证券报 C89	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一季度报告摘要	上海证券报 C89	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑牡丹(集团)股份有限公司 2008 年度分红派息实施公告	上海证券报 C24	2009 年 5 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度报告摘要	上海证券报 C18-C19	2009 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届二次董事会决议公告	上海证券报 C19	2009 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司更正公告	上海证券报 C32	2009 年 8 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度报告补充公告	上海证券报 C33	2009 年 8 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届三次董事会决议公告	上海证券报 B11	2009 年 9 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B11	2009 年 9 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 17	2009 年 9 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于与阳光城集团股份有限公司签署房地产合作开发意向书的公告	上海证券报 24	2009 年 10 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年报更正公告	上海证券报 24	2009 年 10 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第三季度报告	上海证券报 B24	2009 年 10 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届五次董事会决议公告	上海证券报 B24	2009 年 11 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于与阳光城集团股份有限公司房地产合作开发的进展公告	上海证券报 B8	2009 年 11 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会公告(江苏银行分红)	上海证券报 B24	2009 年 12 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 审计报告

苏公 W[2010]A279 号

### 黑牡丹（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称黑牡丹）财务报表，包括2009年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2009年度的合并利润表及母公司利润表、合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表和合并现金流量表及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是黑牡丹管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，黑牡丹财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了黑牡丹2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王文凯

中国·无锡

中国注册会计师 徐雅芬

2010年3月27日

## 十一、财务会计报告

## (一) 财务报表

合并资产负债表  
2009 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.01	1,160,955,520.57	350,674,395.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.02	4,033,620.74	18,327,073.70
应收票据	5.03	10,897,441.42	14,154,438.52
应收账款	5.04	631,344,491.76	1,167,260,185.22
预付款项	5.05	131,571,157.69	52,684,265.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5.06	89,021.88	525,854.81
应收股利	5.07	6,006.30	
其他应收款	5.08	9,865,072.48	9,134,328.78
买入返售金融资产			
存货	5.09	3,135,492,443.99	3,430,356,889.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.10	457,623.09	460,348.50
流动资产合计		5,084,712,399.92	5,043,577,779.67
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.11	127,092.00	113,152.00
持有至到期投资	5.12	40,700.00	10,040,700.00
长期应收款			
长期股权投资	5.13	191,139,539.27	191,953,186.77
投资性房地产	5.14	21,891,257.72	17,544,400.66
固定资产	5.15	457,183,750.67	375,666,114.73
在建工程	5.16	145,223,281.17	206,097,146.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.17	81,403,544.32	83,132,775.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.18	2,412,671.70	2,806,223.46
递延所得税资产	5.19	7,650,203.11	12,336,882.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		907,072,039.96	899,690,582.27
资产总计		5,991,784,439.88	5,943,268,361.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.21	566,067,871.43	230,500,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	5.22	102,398,767.80	161,275,000.00
应付账款	5.23	154,022,997.95	239,997,797.98
预收款项	5.24	540,894,925.15	383,616,852.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.25	47,862,530.91	63,210,999.79
应交税费	5.26	-22,453,679.61	24,322,883.75
应付利息			
应付股利	5.27	4,833,415.10	8,704,503.26
其他应付款	5.28	642,021,248.00	1,519,106,257.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	5.29	60,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,095,648,076.73	2,638,734,295.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5.30	210,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	5.32	61,370.42	55,830.66
其他非流动负债	5.31	17,362,640.05	17,390,747.18
非流动负债合计		227,424,010.47	47,446,577.84
负债合计		2,323,072,087.20	2,686,180,873.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5.33	795,522,700.00	438,370,800.00
资本公积	5.34	1,663,309,275.35	2,035,787,467.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5.35	253,386,770.26	235,825,762.15
一般风险准备			
未分配利润	5.36	840,034,518.77	535,208,850.67
外币报表折算差额		-956,252.78	-335,701.30
归属于母公司所有者权益合计		3,551,297,011.60	3,244,857,178.87
少数股东权益	5.37	117,415,341.08	12,230,309.96
所有者权益合计		3,668,712,352.68	3,257,087,488.83
负债和所有者权益总计		5,991,784,439.88	5,943,268,361.94

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉



**母公司资产负债表**  
2009 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		250,820,443.28	64,547,187.74
交易性金融资产		6,590.00	18,327,073.70
应收票据		-	1,334,470.87
应收账款		23,245,675.87	41,653,501.20
预付款项		10,020,711.41	4,768,402.95
应收利息		12,071.88	435,179.81
应收股利			
其他应收款		74,681,943.92	53,064,441.93
存货		192,624,980.68	187,674,649.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		309,517.00	322,856.65
流动资产合计		551,721,934.04	372,127,764.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	16,320.00
持有至到期投资		40,700.00	10,040,700.00
长期应收款			
长期股权投资		2,644,975,379.00	266,840,481.12
投资性房地产			
固定资产		399,565,697.84	312,212,382.95
在建工程		145,223,281.17	195,007,386.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81,390,957.65	83,132,775.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,317,709.97	7,357,683.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,277,513,725.63	874,607,729.71
资产总计		3,829,235,659.67	1,246,735,493.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		321,067,871.43	65,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,946,288.10	11,250,000.00
应付账款		51,280,474.95	41,001,499.73
预收款项		9,027,600.36	10,285,763.53
应付职工薪酬		41,793,303.68	56,855,786.11
应交税费		2,972,291.66	-1,792,151.46
应付利息			
应付股利		4,776,884.44	8,647,972.60
其他应付款		54,532,452.83	43,887,948.04
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		488,397,167.45	235,136,818.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		-	2,730.00
其他非流动负债		17,362,640.05	17,390,747.18
非流动负债合计		17,362,640.05	17,393,477.18
负债合计		505,759,807.50	252,530,295.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		795,522,700.00	438,370,800.00
资本公积		2,130,339,849.07	294,055,041.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		180,041,700.36	162,480,692.25
一般风险准备			
未分配利润		217,571,602.74	99,298,664.75
所有者权益（或股东权益）合计		3,323,475,852.17	994,205,198.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,829,235,659.67	1,246,735,493.92

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5.38	2,395,537,161.59	2,357,756,576.78
其中：营业收入		2,395,537,161.59	2,357,756,576.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,933,011,163.76	2,128,594,394.29
其中：营业成本	5.38	1,791,933,921.93	2,059,781,125.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	5.39	76,011,306.94	56,351,806.22
销售费用		17,465,184.37	19,796,978.54
管理费用	5.40	97,892,862.44	88,494,823.82
财务费用	5.41	-43,878,696.25	-84,691,350.41
资产减值损失	5.42	-6,413,415.67	-11,138,989.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.43	1,321,451.61	-3,710,113.59
投资收益（损失以“-”号填列）	5.44	16,324,079.82	-6,320,152.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-813,647.50	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		480,171,529.26	219,131,915.94
加：营业外收入	5.45	5,804,551.23	5,996,031.53
减：营业外支出	5.46	2,037,453.45	2,019,191.51
其中：非流动资产处置净损失		278,657.62	192,376.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		483,938,627.04	223,108,755.96
减：所得税费用	5.47	119,641,581.71	56,940,841.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		364,297,045.33	166,167,914.40
归属于母公司所有者的净利润		364,612,511.46	167,774,984.18
少数股东损益		-315,466.13	-1,607,069.78
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.48	0.46	0.21
（二）稀释每股收益	5.48	0.46	0.21
七、其他综合收益	5.49	-606,046.48	-1,007,185.46
八、综合收益总额		363,690,998.85	165,160,728.94
归属于母公司所有者权益的综合收益总额		364,005,967.73	166,769,938.62
归属于少数股东的综合收益总额		-314,968.88	-1,609,209.68

公司法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		640,702,919.11	693,645,038.04
减：营业成本		566,337,824.69	640,727,009.34
营业税金及附加		3,116,913.68	2,308,299.45
销售费用		10,125,779.65	11,672,544.11
管理费用		47,353,975.71	44,094,629.41
财务费用		5,192,496.88	-7,815,084.50
资产减值损失		-2,987,856.59	-4,809,032.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,294,420.87	-3,710,113.59
投资收益（损失以“-”号填列）		167,060,980.37	15,282,322.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		179,919,186.33	19,038,881.70
加：营业外收入		2,401,914.77	5,304,886.84
减：营业外支出		1,001,910.30	643,210.89
其中：非流动资产处置净损失		277,757.62	5,824.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		181,319,190.80	23,700,557.65
减：所得税费用		5,709,109.70	350,823.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,610,081.10	23,349,734.08
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.03
（二）稀释每股收益		0.22	0.03
六、其他收益总额		-8190.00	-508,470.00
七、综合收益总额		175,601,891.10	22,841,264.08

公司法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,105,039,565.48	2,567,045,687.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		24,430,097.35	22,140,050.04
收到其他与经营活动有关的现金	5.50	244,674,384.08	390,072,876.27
经营活动现金流入小计		3,374,144,046.91	2,979,258,614.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,555,282,480.21	1,598,838,608.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		127,127,061.16	121,598,202.90
支付的各项税费		260,291,240.42	154,805,539.89
支付其他与经营活动有关的现金	5.50	165,013,369.55	167,118,857.56
经营活动现金流出小计		2,107,714,151.34	2,042,361,208.92
经营活动产生的现金流量净额	5.50	1,266,429,895.57	936,897,405.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,620,304.57	142,200.00
取得投资收益收到的现金		17,131,721.02	12,640,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,241,878.99	4,299,766.42
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	5.50	-	16,000,000.00
投资活动现金流入小计		58,993,904.58	33,082,466.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,381,439.91	166,729,785.06
投资支付的现金		7,000,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	5.51		14,794,756.96
投资活动现金流出小计		96,381,439.91	190,524,542.02
投资活动产生的现金流量净额		-37,387,535.33	-157,442,075.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		105,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		105,500,000.00	

取得借款收到的现金		1,068,080,462.03	284,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,173,580,462.03	284,000,000.00
偿还债务支付的现金		500,500,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,044,083.17	47,243,651.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	1,032,776.90
支付其他与筹资活动有关的现金	5.51	890,272,216.43	1,329,749,735.22
筹资活动现金流出小计		1,535,816,299.60	1,534,993,386.34
筹资活动产生的现金流量净额		-362,235,837.57	-1,250,993,386.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,332,587.67	6,537,722.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5.52	865,473,935.00	-465,000,334.34
加：期初现金及现金等价物余额		188,847,559.98	653,847,894.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,054,321,494.98	188,847,559.98

法定代表人：胥大有

会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

## 母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		716,046,439.53	771,369,364.14
收到的税费返还		11,456,859.82	13,838,483.22
收到其他与经营活动有关的现金		63,579,610.94	57,189,858.68
经营活动现金流入小计		791,082,910.29	842,397,706.04
购买商品、接受劳务支付的现金		578,742,438.97	652,587,373.38
支付给职工以及为职工支付的现金		57,547,135.35	59,184,473.59
支付的各项税费		11,686,105.45	12,877,217.48
支付其他与经营活动有关的现金		37,422,944.54	39,112,965.84
经营活动现金流出小计		685,398,624.31	763,762,030.29
经营活动产生的现金流量净额		105,684,285.98	78,635,675.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		29,620,304.57	142,200.00
取得投资收益收到的现金		167,060,980.37	36,242,657.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,500.00	3,065,426.52
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		-	16,000,000.00
投资活动现金流入小计		196,700,784.94	55,450,283.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,336,746.49	155,863,775.69
投资支付的现金		166,900,000.00	5,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			14,794,756.96
投资活动现金流出小计		252,236,746.49	170,663,932.65
投资活动产生的现金流量净额		-55,535,961.55	-115,213,648.69
<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		461,080,462.03	67,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		461,080,462.03	67,000,000.00
偿还债务支付的现金		205,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,672,825.55	31,628,891.78
支付其他与筹资活动有关的现金		76,090,000.00	14,954,776.29
筹资活动现金流出小计		330,762,825.55	50,583,668.07
筹资活动产生的现金流量净额		130,317,636.48	16,416,331.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		607,294.63	7,573,440.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		181,073,255.54	-12,588,200.72
加：期初现金及现金等价物余额		62,797,187.74	75,385,388.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		243,870,443.28	62,797,187.74

法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

## 所有者权益变动表

2009年1—12月

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	归属于母公司股东权益						少数股东 权益	股东权益合计
	实收股本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,370,800.00	294,167,995.17		162,480,692.25	136,488,794.62	-335,701.30	12,230,309.96	1,043,402,890.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他(同一控制下企业合并产生的追溯调整)		1,741,619,472.18		73,345,069.90	398,720,056.05			2,213,684,598.13
二、本年年初余额	438,370,800.00	2,035,787,467.35		235,825,762.15	535,208,850.67	-335,701.30	12,230,309.96	3,257,087,488.83
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	357,151,900.00	-372,478,192.00		17,561,008.11	304,825,668.10	-620,551.48	105,185,031.12	411,624,863.85
(一) 净利润					364,612,511.46		-315,466.13	364,297,045.33
(二) 其他综合收益		14,007.75				-620,551.48	497.25	-606,046.48
上述(一)(二)小计		14,007.75			364,612,511.46	-620,551.48	-314,968.88	363,690,998.85
(三) 所有者投入和减少资本	357,151,900.00	-372,492,199.75			-2,449,700.25		105,500,000.00	87,710,000.00
1. 所有者投入资本	357,151,900.00						105,500,000.00	462,651,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他(同一控制下企业合并产生)		-372,492,199.75			-2,449,700.25			-374,941,900.00
(四) 利润分配				17,561,008.11	-57,337,143.11			-39,776,135.00
1. 提取盈余公积				17,561,008.11	-17,561,008.11			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-39,776,135.00			-39,776,135.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	795,522,700.00	1,663,309,275.35		253,386,770.26	840,034,518.77	-956,252.78	117,415,341.08	3,668,712,352.68

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人:胥大有

主管会计工作负责人: 马国平

会计机构负责人: 谢莉



## 合并股东权益变动表

2008 年 1-12 月

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	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	实收股本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,370,800.00	294,730,203.27		160,145,718.84	174,790,979.96	107,136.16	14,823,689.64	1,082,968,527.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他(同一控制下企业合并产生的追溯调整)								
二、本年初余额	438,370,800.00	294,730,203.27		160,145,718.84	174,790,979.96	107,136.16	14,823,689.64	1,082,968,527.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,741,057,264.08		75,680,043.31	360,417,870.71	-442,837.46	-2,593,379.68	2,174,118,960.96
(一)净利润					167,774,984.18		-1,607,069.78	166,167,914.40
(二)其他综合收益		-562,208.10				-442,837.46	-2,139.90	-1,007,185.46
上述(一)(二)小计		-562,208.10			167,774,984.18	-442,837.46	-1,609,209.68	165,160,728.94
(三)所有者投入和减少资本		1,741,619,472.18		56,934,810.34	251,027,720.02			2,049,582,002.54
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他(同一控制下企业合并产生)		1,741,619,472.18		56,934,810.34	251,027,720.02			2,049,582,002.54
(四)利润分配				18,745,232.97	-58,384,833.49		-984,170.00	-40,623,770.52
1.提取盈余公积				18,745,232.97	-18,745,232.97			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配					-39,453,372.00		-984,170.00	-40,437,542.00
4.其他					-186,228.52			-186,228.52
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	438,370,800.00	2,035,787,467.35		235,825,762.15	535,208,850.67	-335,701.30	12,230,309.96	3,257,087,488.83

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

## 母公司股东权益变动表

2009 年 1-12 月

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	实收股本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	438,370,800.00	294,055,041.19			162,480,692.25		99,298,664.75	994,205,198.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	438,370,800.00	294,055,041.19			162,480,692.25		99,298,664.75	994,205,198.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	357,151,900.00	1,836,284,807.88			17,561,008.11		118,272,937.99	2,329,270,653.98
（一）净利润							175,610,081.10	175,610,081.10
（二）其他综合收益		-8,190.00						-8,190.00
上述（一）（二）小计		-8,190.00					175,610,081.10	175,601,891.10
（三）所有者投入和减少资本	357,151,900.00	1,836,292,997.88						2,193,444,897.88
1. 所有者投入资本	357,151,900.00							357,151,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他（同一控制下企业合并产生）		1,836,292,997.88						1,836,292,997.88
（四）利润分配					17,561,008.11		-57,337,143.11	-39,776,135.00
1. 提取盈余公积					17,561,008.11		-17,561,008.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,776,135.00	-39,776,135.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	795,522,700.00	2,130,339,849.07			180,041,700.36		217,571,602.74	3,323,475,852.17

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

## 母公司股东权益变动表

2008 年 1-12 月

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	实收股本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	438,370,800.00	294,563,511.19			160,145,718.84		117,737,276.08	1,010,817,306.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	438,370,800.00	294,563,511.19			160,145,718.84		117,737,276.08	1,010,817,306.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-508,470.00			2,334,973.41		-18,438,611.33	-16,612,107.92
（一）净利润							23,349,734.08	23,349,734.08
（二）其他综合收益		-508,470.00						-508,470.00
上述（一）（二）小计		-508,470.00					23,349,734.08	22,841,264.08
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他（同一控制下企业合并产生）								
（四）利润分配					2,334,973.41		-41,788,345.41	-39,453,372.00
1. 提取盈余公积					2,334,973.41		-2,334,973.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,453,372.00	-39,453,372.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	438,370,800.00	294,055,041.19			162,480,692.25		99,298,664.75	994,205,198.19

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：胥大有

主管会计工作负责人：马国平

会计机构负责人：谢莉

## (二) 财务报表附注

### 财务报表附注

#### 附注 1：公司的基本情况

##### 1、公司的历史沿革

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

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

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]59 号“关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的批复”文件批准，公司申请增加注册资本人民币 357,151,900 元，由公司向实际控制人常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司（以下简称常高新）非公开发行 357,151,900 股，每股面值 1 元，发行价格为 6.51 元/股，常高新以其持有的常州高新城市建设投资有限公司（以下简称高新城投）的 100%股权和常州火炬置业有限公司（以下简称火炬置业）的 100%股权认购新股 357,151,900 股。变更后的注册资本为人民币 795,522,700 元。

##### 2、公司登记资料及管理架构

组织机构代码：137187603

法人营业执照：320400000003727

注册资本：79,552.27 万元

注册地：常州市青洋北路 47 号

法定代表人：胥大有

管理架构：本公司下设董事会办公室、人力资源部、财务部、行政管理部、黑牡丹纺织分公司等部室；控股子公司有黑牡丹集团进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）、常州大德纺织有限公司（以下简称“大德公司”）、黑牡丹（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）、黑牡丹（溧阳）服饰有限公司（以下简称“溧阳公司”）、常州市荣元服饰有限公司（以下简称“荣元服饰”）、常州市牡丹广景置业有限公司（以下简称“牡丹广景”）、常州高新城市建设投资有限公司（以下简称高新城投）和常州火炬置业有限公司（以下简称火炬置业）。

##### 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：针纺织品、服装的制造、加工，棉花收购、加工、销售。自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止公司进出口的商品和技术除外）；建筑材料、装潢材料、百货、五金、交电、化工产品（除危险品）、劳保用品、日用杂货（烟花爆竹除外）、针纺织品销售；对外投资服务。

**附注 2：公司主要会计政策、会计估计和前期差错****1、财务报表的编制基础**

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及其应用指南进行确认和计量，并根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规定进行列报，所载会计信息系根据本公司的会计政策和会计估计而编制的，该等会计政策、会计估计均系根据企业会计准则及本公司实际情况而制定。

**2、遵循企业会计准则的声明**

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

**3、会计期间**

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

**4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

**5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

**6、合并财务报表的编制方法**

1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

2) 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、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。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

3) 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。

4) 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。

**7、现金流量表中现金等价物的确定标准**

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

**8、外币业务和外币报表折算****1) 外币业务核算方法**

发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价）折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率（即银行买入或卖出）折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外币非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

**2) 对境外经营财务报表进行折算的方法**

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A：发行方或债务人发生严重财务困难；

B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F：无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G：债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

#### 10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 坏账损失的确认标准为：①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；②债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项；③因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且确定不能收回，报经公司董事会批准后列作坏账的应收款项。

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

(3) 应收款项坏账准备计提方法：资产负债表日，对应收款项进行减值测试。根据公司的实际情况，将 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大应收款项；100 万元以下的应收款项确定为单项金额非重大的应收款项；对二年以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）因其回收风险加大确定为单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大的组合。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后存在减值的，计提坏账准备，不存在减值的按账龄计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款坏账计提比例 (%)	其他应收款坏账计提比例 (%)
一年以内	5	5
一至二年	20	20
二至三年	50	50
三年以上	100	100

#### 11、存货的分类、计价及核算方法；存货跌价准备的确认标准及计提方法

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。

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

5) 开发用土地的核算方法

本公司开发用土地在“存货——开发成本”科目核算，在购买时所发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

6) 公共配套设施费用的核算方法

住宅小区中非营业性公共配套设施所需建设费用计入小区开发成本，开发产品办理竣工验收时，公司按照建筑面积将尚未发生的公共设施配套费采用预提的方法计入开发产品成本中列支，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

#### 12、长期股权投资的核算方法

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始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，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本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。

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，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识别净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识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 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初始投资成本；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初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20% 至 50% 之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司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，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益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所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产的核算方法

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价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

#### 14、固定资产的核算方法

##### (1) 固定资产确认条件

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

2) 固定资产按照成本进行初始计量。外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可适用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

3) 与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产达到预定可适用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法计算，各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	3%	4.85%
通用设备	10 年	3%	9.70%
专用设备	10 年	3%	9.70%
运输及电子设备	5 年	3%	19.40%
其他设备	10 年	3%	9.70%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

- ③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
  - ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
  - ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。
- 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

#### 15、在建工程的核算方法

##### (1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

##### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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。

##### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

#### 16、借款费用的核算方法

##### (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。

#### 17、无形资产的计价和摊销方法

##### 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。

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；

⑥运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(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：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

#### 18、长期待摊费用摊销方法

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

#### 19、预计负债的核算方法

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

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

#### 20、收入的确认方法

1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续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，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2) 提供劳务收入的确认：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

4) 房地产销售收入的确认原则：已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内(30天)办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

5) 建造合同收入的确认原则：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，建造合同的结果能够可靠估计的，则根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为合同费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为合同费用，不确认合同收入。

本公司采用已经完成的合同成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

建造合同的结果能够可靠估计,是指与合同相关的经济利益很可能流入集团,实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;就固定造价合同而言还需满足下列条件:合同总收入能够可靠地计量,且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

#### 21、政府补助的核算方法

与收益相关的政府补助,如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

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

#### 22、递延所得税资产及负债的计量方法

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

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

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

#### 23、主要会计政策、会计估计的变更

公司本期未发生会计政策、会计估计变更。

#### 24、前期会计差错更正

公司本期未发生前期差错更正。

#### 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 1) 应付职工薪酬核算办法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括:

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴;
- (2) 职工福利费;
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费;
- (4) 住房公积金;
- (5) 工会经费和职工教育经费;
- (6) 非货币性福利;
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿;
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外,根据职工提供服务的受益对象,分别下列情况处理:

- (1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬,计入产品成本或劳务成本。
- (2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬,计入建造固定资产或无形资产成本。
- (3) 上述(1)和(2)之外的其他职工薪酬,计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,在职工为公司提供服务的会计期间,根据当地政府有关规定按工资总额的一定比例计算。

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的建议,同时满足下列条件的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期损益:

- (1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施。
- (2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

##### 2) 所得税费用的会计处理方法

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

- (1) 企业合并;
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

**附注 3：税项及税收优惠**

## 1、报告期主要税率

## (1) 流转税

增值税，销项税率为 17%。

营业税，按房地产预售收入和出租收入的 5%计征。

## (2) 城市维护建设税及教育费附加

城市维护建设税计缴标准：溧阳公司、荣元服饰属于外商投资企业，按规定不需计征；其他子公司按流转税额的 7%计征。

教育费附加计缴标准：溧阳公司、荣元服饰属于外商投资企业，按流转税额的 1%计征；其他子公司按流转税额的 4%计征教育费附加。

## (3) 企业所得税

本公司所得税的税率为 25%。

控股子公司—溧阳公司、荣元服饰享受外商投资企业所得税二免三减半的有关优惠政策，2009 年度处于所得税减半期，执行所得税率为 12.5%；香港公司执行的所得税税率为 17.5%；其他子公司所得税税率为 25%。

## 2、报告期税收优惠

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

**附注 4：企业合并及合并财务报表**

## 1、子公司情况

## 1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

人民币万元

子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本	主要经营及业务性质	实际出资额	实质构成净投资的其他余额	持股比例	表决权比例	是否合并
进出口公司	控股子公司	江苏常州	1,000	自产产品及技术进出口业务,生产所需原辅料机械设备及技术进口	950	-	95%	95%	合并
大德公司	控股子公司	江苏常州	1,000	印染、纺纱、织布;服装、包装材料的生产及销售	950	-	95%	95%	合并
香港公司	控股子公司	中国香港	500 万港币	经营各类商品的进出口业务,接受委托代理进出口业务,开展技术进出口业务,提供在港从事经贸活动的咨询业务等	450 万港币	-	90%	90%	合并
溧阳公司	控股子公司	江苏溧阳	1,800	生产服装、服饰品,销售自产产品	1,260	-	70%	70%	合并
荣元服饰	控股子公司	江苏常州	5,000	生产服装、服饰品及服装面料和辅料,销售自产产品	3,750	-	75%	75%	合并
牡丹广景	控股子公司	江苏常州	5,000	房地产开发与经营,代办拆迁建设工程,房屋租赁。	3,250	-	65%	65%	合并
绿都房地产	全资子公司下属控股子公司	江苏常州	20,000	房地产开发、经营;自有房屋出租;物业管理服务;建筑装饰工程施工;给水设备、中央空调设备安装;建筑材料、五金、交电、金属材料销售;房地产信息咨询。	10,200	-	51%	51%	合并

注：根据牡丹广景 2009 年 11 月 18 日股东会决议，牡丹广景增加注册资本 3000 万元，由原股东分别投入，本公司增加 2250 万元，持股比例由 50%增至 65%。

## 2) 同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本	主要经营及业务性质	实际出资额	实质构成净投资的其他余额	持股比例	表决权比例	是否合并
火炬置业	全资子公司	江苏常州	50,000	许可经营项目：房地产开发。一般经营项目：自主开发房产的出租、出售转让及配套服务，物业管理，建筑装饰工程施工，给水设备、中央空调设备安装；建筑材料、五金、交电、金属材料销售；房地产咨询。	1,947,643,613.65	—	100%	100%	合并
高新城投	全资子公司	江苏常州	5,560	市政公用工程施工；市政养护维修工程施工；混凝土预制构件的加工；建筑材料、金属材料、五金、交电、电气机械及器材的销售；城市建设投资；信息服务。	407,991,284.23	—	100%	100%	合并

上述合并报表的子公司除香港公司由香港黄承基会计师事务所审计外，其余均由江苏公证天业会计师事务所审计。

## 3) 本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

## 2、合并报表范围的变更情况

## 1) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

## (1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
火炬置业	2,082,661,577.94	283,165,037.00
高新城投	461,165,518.36	52,564,711.17
绿都房地产	199,849,977.75	-150,022.25

注 1：中国证券监督管理委员会于 2009 年 1 月 20 日核发证监许可[2009]59 号《关于黑牡丹（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》，核准黑牡丹（集团）股份有限公司向常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司非公开发行 35715.19 万股股份以购买其持有的“常州火炬置业有限公司”和“常州高新城市建设投资有限公司”的全部股权；2009 年 2 月 13 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。本公司将火炬置业和高新城投纳入合并报表范围。

注 2：2009 年本公司的全资子公司火炬置业出资 10,200 万元与阳光城集团常州君德投资有限公司合资成立绿都房地产公司，火炬置业对绿都房地产的股权比例为 51%，本公司将其纳入合并报表范围。

## (2) 本期不再纳入合并范围的子公司

本期不存在不再纳入合并范围的子公司。

## 2) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
火炬置业	合并前后同受常高新控制	常高新	8,981,186.19	-1,852,927.29	359,161,124.03
高新城投	合并前后同受常高新控制	常高新	1,163,888.14	-596,772.96	102,887,704.15

## 3、合并境外经营实体主要报表项目的折算汇率

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，汇率如下：

港元折合人民币	2009 年 12 月 31 日
100 港元	88.048 人民币
②所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。	
②利润表中的收入和费用项目,采用交易发生期间的平均汇率折算,汇率如下:	
港元折合人民币	2009 年度
100 港元	88.123 人民币

## 附注 5. 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

#### (1)分项目列式

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	270,928.33	--	--	211,192.69
人民币	--	--	269,296.80	--	--	209,843.12
港元	1,853.00	0.88	1,631.53	1,530.30	0.88	1,349.57
银行存款:	--	--	1,032,141,388.75	--	--	158,965,111.69
人民币	--	--	990,066,944.17	--	--	140,274,939.94
美元	5,768,652.94	6.83	39,389,515.98	1,884,659.53	6.83	12,880,914.42
港元	3,048,997.49	0.88	2,684,581.69	6,586,941.31	0.88	5,808,957.67
日元	4,314.00	0.07	318.30	4,314.00	0.07	299.66
欧元	2.92	9.80	28.61			
其他货币资金:	--	--	128,543,203.49	--	--	191,498,091.32
人民币	--	--	128,480,757.59	--	--	186,856,331.60
港元	70,922.56	0.88	62,445.90	5,263,422.56	0.88	4,641,759.72
合计	--	--	1,160,955,520.57	--	--	350,674,395.70

(2)本项目 2009 年末银行存款中有存放中国工商银行一年期定期存款 6,950,000.00 元,不作为现金及现金等价物。

(3)期末其他货币资金中,有 6.24 万元为开立信用证的保证金,有 9,945.25 万元为开立银行承兑汇票的保证金,有担保责任保证金 16.91 万元,付款期均超过三个月,不作为现金及现金等价物。

(4)期末其他货币资金余额中,存出投资款期末余额为 19,448,446.29 元。

(5)货币资金期末数较期初数增加 231.06%,主要系全资子公司火炬置业收回安置房除销款、控股子公司绿都房地产收到少数股东投资款及牡丹广景收到商品房预售款所致。

### 2、交易性金融资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	4,033,620.74	18,327,073.70
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	4,033,620.74	18,327,073.70

(1)交易性金融资产的公允价值根据华泰证券股份有限公司提供的 2009 年 12 月 31 日所持有各股票的收盘价及各集合理财产品的期末市价计算。

(2)交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(3)交易性金融资产期末数较期初数下降 77.99%,主要原因为 2009 年本公司逐步收回在二级市场的投资,减少了交易性金融资产的投资额度。

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,897,441.42	14,154,438.52
合计	10,897,441.42	14,154,438.52

(2) 本项目不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 截止 2009 年末，公司已经背书给他方但尚未到期的票据，金额最大的前五名情况：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
中国银行(香港)有限公司	2009-12-9	2010-2-22	USD110,249.20
浙江新亚实业有限公司	2009-10-19	2010-1-19	500,000.00
浙江新亚实业有限公司	2009-11-26	2010-2-26	500,000.00
中国银行(香港)有限公司	2009-11-19	2010-3-24	USD68,106.14
中国银行(香港)有限公司	2009-12-30	2010-2-24	USD62,971.99

(4) 本项目各期末余额均无逾期未收回情况，无抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。各期末余额变化较大的原因主要是客户根据票据结算利率的高低改变支付方式所致。

(5) 本项目各期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	615,103,781.78	95.98	1,800,604.52	0.29	1,151,218,688.63	97.59	4,910,513.19	0.43
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的	6,820,208.42	1.06	6,425,425.35	94.21	6,481,283.45	0.55	6,212,294.30	95.85
单项金额不重大的应收账款	18,981,157.52	2.96	1,334,626.09	7.03	21,971,354.77	1.86	1,288,334.14	5.86
合计	640,905,147.72	100.00	9,560,655.96	/	1,179,671,326.85	100.00	12,411,141.63	/

应收账款种类的说明：

1) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后存在减值的，计提坏账准备，不存在减值的按账龄计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指余额 100 万元以下账龄在二年以上的应收款项。

3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以下的客户应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提情况。

期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备计提情况：



单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
二至三年	789,566.13	11.58	394,783.06	537,978.31	8.30	268,989.16
三年以上	6,030,642.29	88.42	6,030,642.29	5,943,305.14	91.70	5,943,305.14
合计	6,820,208.42	100.00	6,425,425.35	6,481,283.45	100.00	6,212,294.30

(3) 本项目各报告期,无已全额计提或计提坏账准备比例较大,在报告期内又全额收回或转回情况。

(4) 本项目各报告期,无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本项目各报告期,无核销应收款项情况。

(6) 本项目各报告期,无终止确认的应收款项情况。

(7) 本项目各报告期,无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(8) 本项目中应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况如下:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
常高新	28,823.54	0

(9) 本项目前五名欠款单位 2009 年底的欠款总额为 60,222.73 万元,占该截止日总额的比例为 93.97%

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
常州市新北区财政局	非关联方	461,372,934.24	1 年以内	71.99
常州市新北区拆迁办	非关联方	102,114,484.01	1 年以内	15.93
常州市新北区国土储备中心	非关联方	30,972,538.00	1 年以内	4.83
吉林省纺织品进出口公司	非关联方	5,022,757.03	1 年以内	0.78
上海海赢制衣有限公司	非关联方	2,744,636.65	1 年以内	0.43
合计	/	602,227,349.93	/	93.96

## 5、预付账款

## (1) 预付账款账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	92,853,325.56	70.57	44,026,074.30	83.57
一至二年	33,895,153.68	25.76	7,896,139.10	14.99
二至三年	4,216,917.50	3.21	891.00	0.00
三年以上	605,760.95	0.46	761,160.71	1.44
合计	131,571,157.69	100.00	52,684,265.11	100.00

(2) 本项目 2009 年末金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	未结算原因
江苏华虹建筑安装工程有限公司	非关联方	23,850,868.88	1 年以内	项目未结束尚未结算
江苏中兴建设有限公司	非关联方	20,836,065.85	1 年以内	项目未结束尚未结算
正太集团有限公司	非关联方	16,870,957.51	1 年以内	项目未结束尚未结算
常州通用自来水公司	非关联方	18,226,261.20	3 年以内	项目未结束尚未结算
常州润源电力建设有限公司	非关联方	12,030,000.00	1 年以内	项目未结束尚未结算
合计	/	91,814,153.44	/	

(3) 本项目中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联单位欠款。

(4) 期末账龄超过一年的预付款项未收回的原因主要是公司预付的购买材料款尚未结算及因各种原因工程项目未验收,预付的工程款未结算所形成。

(5) 期末较期初增加 7,888.69 万元,主要原因系本期工程预付款支出增加。

## 6、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期及通知存款利息	525,854.81	89,021.88	525,854.81	89,021.88
合计	525,854.81	89,021.88	525,854.81	89,021.88

(2) 期末余额中不存在逾期未收回的利息。

## 7、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		6,006.30		6,006.30		
其中：已宣告未发放的股利		6,006.30		6,006.30	已宣告尚未发放	否
合计		6,006.30		6,006.30	--	--

## 8、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,344,250.90	41.67	1,109,670.00	20.76	3,724,873.59	30.74	1,000,000.00	37.04
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的	1,898,913.61	14.81	1,390,732.29	73.24	1,556,655.76	12.85	1,451,655.76	93.25
其他不重大其他应收款	5,581,031.85	43.52	458,721.59	8.22	6,835,370.96	56.41	530,915.77	7.77
合计	12,824,196.36	100.00	2,959,123.88	--	12,116,900.31	100.00	2,982,571.53	--

其他应收款种类的说明：

1) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后存在减值的，计提坏账准备，不存在减值的按账龄计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指余额 100 万元以下账龄在二年以上的应收款项。

3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以下的客户应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提情况。

期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备计提情况：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
二至三年	1,016,362.65	53.52	508,181.33	210,000.00	13.49	105,000.00
三年以上	882,550.96	46.48	882,550.96	1,346,655.76	86.51	1,346,655.76
合计	1,898,913.61	100.00	1,390,732.29	1,556,655.76	100.00	1,451,655.76

(4) 本项目各报告期，无已全额计提或计提坏账准备比例较大，在报告期内又全额收回或转回情况。

- (5) 本项目各报告期, 无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。  
 (6) 本项目各报告期, 无核销应收款项情况。  
 (7) 本项目各报告期, 无终止确认的应收款项情况。  
 (8) 本项目各报告期, 无以应收款项为标的进行证券化的情况。  
 (9) 本项目各报告期末, 均无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。  
 (10) 本项目前五名欠款单位 2009 年底的欠款总额为 612.93 万元, 占截止日本项目总额的比例 47.79%。

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
常州市嘉恒建筑工程公司	非关联方	2,193,400.00	1年以内	17.10
常州市住房公积金管理中心	非关联方	1,150,000.00	2年以内	8.97
应收补贴款	非关联方	1,000,850.90	1年以内	7.80
常州市康美食品添加剂厂	非关联方	1,000,000.00	3年以上	7.80
常州汇丰投资担保有限公司	非关联方	785,013.00	2年以内	6.12
合计	/	6,129,263.90	/	47.79

(4) 期末余额较期初余额增加 411.98 万元, 主要系子公司牡丹广景支付工程保证金增加。

## 9、存货:

### (1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	115,022,794.62	1,842,416.51	113,180,378.11	93,648,627.54	1,646,975.47	92,001,652.07
在产品	35,708,396.62		35,708,396.62	34,150,179.59		34,150,179.59
库存商品	103,151,163.08	17,831,131.73	85,320,031.35	120,649,654.14	21,616,009.84	99,033,644.30
委托加工	3,960,232.91		3,960,232.91	234,206.56		234,206.56
开发成本	2,694,127,334.21		2,694,127,334.21	2,871,724,075.11		2,871,724,075.11
工程施工	203,196,070.79		203,196,070.79	333,213,131.70		333,213,131.70
合计	3,155,165,992.23	19,673,548.24	3,135,492,443.99	3,453,619,874.64	23,262,985.31	3,430,356,889.33

其中: 开发成本明细

单位: 元 币种: 人民币

开发成本	期末数	期初数
安置房开发	904,744,914.66	1,130,109,594.97
商品房开发	1,789,382,419.55	1,741,614,480.14

### (2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转出	转回	
库存材料	1,646,975.47	195,441.04			1,842,416.51
库存商品	21,616,009.84		3,784,878.11		17,831,131.73
合计	23,262,985.31	195,441.04	3,784,878.11	0.00	19,673,548.24

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存材料	账面成本高于可变现净值		0.00
库存商品	账面成本高于可变现净值		0.00

可变现净值是指公司在正常生产经营过程中的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 本公司存货中借款费用资本化金额为 6,781.43 万元, 期末存货中无抵押等权利存在限制的存货。

#### 10、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	457,623.09	460,348.50
合计	457,623.09	460,348.50

#### 11、可供出售金融资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	127,092.00	113,152.00
其他		
合计	127,092.00	113,152.00

注: 可供出售金融资产按公允价值计量, 公允价值采用期末交易所公布的收盘价。

#### 12、持有至到期投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	说明
国家重点建设债券	14,200.00	14,200.00	无息
重点电力建设债券	26,500.00	26,500.00	无息
国泰君安股份有限公司债券		10,000,000.00	浮动利率, 按年付息
合计	40,700.00	10,040,700.00	

注: 本项目期末较期初减少 1000 万, 系购买的国泰君安债券本年到期收回。

#### 13、长期股权投资

(1)

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
常新纺织公司	成本法	2,953,186.77	2,953,186.77		2,953,186.77
飞月纺织服装公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
江苏银行	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
常州世纪牡丹置业有限公司	权益法	9,000,000.00	9,000,000.00	-813,647.50	8,186,352.50
合计	—	192,053,186.77	192,053,186.77	-813,647.50	191,239,539.27

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常新纺织公司	10.00	10.00		0.00	0.00	0.00
飞月纺织服装公司				100,000.00	0.00	0.00
江苏银行	1.79	1.79		0.00	0.00	12,000,000.00
常州世纪牡丹置业有限公司	30.00	30.00		0.00	0.00	0.00
合计	—	—	—	100,000.00	0.00	12,000,000.00

(2) 上述长期股权投资, 不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

#### 14、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,405,865.94	5,395,976.01	3,074,855.48	23,726,986.47
1.房屋、建筑物	17,165,865.94	5,395,976.01	3,074,855.48	19,486,986.47
2.土地使用权	4,240,000.00	0.00	0.00	4,240,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	3,861,465.28	1,049,118.95	3,074,855.48	1,835,728.75
1.房屋、建筑物	3,164,189.48	948,166.55	3,074,855.48	1,037,500.55
2.土地使用权	697,275.80	100,952.40	0.00	798,228.20
三、投资性房地产账面净值合计	17,544,400.66			21,891,257.72
1.房屋、建筑物	14,001,676.46			18,449,485.92
2.土地使用权	3,542,724.20			3,441,771.80
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	17,544,400.66			21,891,257.72
1.房屋、建筑物	14,001,676.46			18,449,485.92
2.土地使用权	3,542,724.20			3,441,771.80

(2) 2009 年度计提折旧总额：948,166.55 元。

## 15、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计：	828,427,612.06	136,478,227.33	2,727,345.48	962,178,493.91
其中：房屋及建筑物	262,920,619.00	88,386,696.47	158,244.00	351,149,071.47
通用设备	47,934,168.57	751,531.58	514,276.60	48,171,423.55
专用设备	493,880,071.01	45,430,736.10	1,910,034.95	537,400,772.16
电子设备	4,789,463.44	426,357.14	22,080.00	5,193,740.58
运输设备	11,545,408.27	1,051,089.98	104,457.93	12,492,040.32
其他设备	7,357,881.77	431,816.06	18,252.00	7,771,445.83
二、累计折旧合计：	452,761,497.33	54,615,671.83	2,382,425.92	504,994,743.24
其中：房屋及建筑物	80,173,732.76	12,458,813.56	105,544.98	92,527,001.34
通用设备	31,051,395.33	3,968,697.09	466,474.81	34,553,617.61
专用设备	323,233,468.07	36,377,819.64	1,670,401.49	357,940,886.22
电子设备	2,866,583.77	633,732.45	20,976.00	3,479,340.22
运输设备	8,859,053.80	971,838.55	101,324.20	9,729,568.15
其他设备	6,577,263.60	204,770.54	17,704.44	6,764,329.70
三、固定资产净值合计	375,666,114.73			457,183,750.67
其中：房屋及建筑物	182,746,886.24			258,622,070.13
通用设备	16,882,773.24			13,617,805.94
专用设备	170,646,602.94			179,459,885.94
电子设备	1,922,879.67			1,714,400.36
运输设备	2,686,354.47			2,762,472.17
其他设备	780,618.17			1,007,116.13
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				

电子设备			
运输设备			
其他设备			
五、固定资产净额合计	375,666,114.73		457,183,750.67
其中：房屋及建筑物	182,746,886.24		258,622,070.13
通用设备	16,882,773.24		13,617,805.94
专用设备	170,646,602.94		179,459,885.94
电子设备	1,922,879.67		1,714,400.36
运输设备	2,686,354.47		2,762,472.17
其他设备	780,618.17		1,007,116.13

(2) 本期新增资产中，从在建工程转入 13,160.28 万元。

(3) 本项目截止 2009 年末，不存在资产抵押情况、不存在通过融资租入的固定资产。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，经对固定资产进行逐项检查，未发现由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
采菱路 5 号房屋	手续未齐全	2011 年 12 月
青龙园区车间	手续未齐全	2011 年 12 月

## 16、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
设备工程	17,678,180.88	0.00	17,678,180.88	53,177,286.09	0.00	53,177,286.09
土建工程	127,545,100.29	0.00	127,545,100.29	141,830,100.46	0.00	141,830,100.46
厂房装修	0.00	0.00	0.00	2,898,510.11	0.00	2,898,510.11
购商品房	0.00	0.00	0.00	8,191,250.00	0.00	8,191,250.00
合计	145,223,281.17	0.00	145,223,281.17	206,097,146.66	0.00	206,097,146.66

本项目各期末，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。

(2) 在建工程项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
设备工程	1,838.83	5,317.73	758.50	4,308.41		77.52	自筹	1,767.82
土建工程	25,321.24	14,183.01	7,389.86	8,818.36		62.39	自筹	12,754.51
厂房装修		289.85	249.75	539.60				0.00
购商品房		819.13			819.13			0.00
合计		20,609.72	8,398.11	13,666.37	819.13	--	--	14,522.33

(3) 报告期内期初数、增加数、结转数及期末数均无资本化利息支出。

(4) 在建工程期末数较期初数减少 29.54%，主要原因为在建工程完工转入固定资产和投资性房地产。

(5) 本项目截止 2009 年末，不存在抵押情况。

## 17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	88,576,584.48	12,800.00		88,589,384.48
土地使用权	88,576,584.48			88,576,584.48
财务软件		12,800.00		12,800.00
二、累计摊销合计	5,443,808.83	1,742,031.33		7,185,840.16
土地使用权	5,443,808.83	1,741,818.00		7,185,626.83
财务软件		213.33		213.33
三、无形资产账面净值合计	83,132,775.65			81,403,544.32
土地使用权	83,132,775.65			81,390,957.65
财务软件				12,586.67
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	83,132,775.65			81,403,544.32
土地使用权	83,132,775.65			81,390,957.65
财务软件				12,586.67

(2) 期末未发现需要计提减值准备的情况。

## 18、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,806,223.46	261,577.56	655,129.32		2,412,671.70	
合计	2,806,223.46	261,577.56	655,129.32		2,412,671.70	

## 19、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	2,276,807.90	2,902,493.15
其他应收坏账准备	496,823.88	482,029.42
存货跌价准备	4,876,571.33	5,776,289.52
房地产成本结转	0.00	2,852,465.03
交易性金融资产	0.00	323,605.22
合计	7,650,203.11	12,336,882.34

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注
可抵扣暂时性差异	281.51		亏损企业计提的减值准备金
可抵扣亏损	3,553,365.91	2,338,677.57	亏损企业未弥补亏损
合计	3,553,647.42	2,338,677.57	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
最迟税前弥补期 2014 年	1,288,456.41		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 2013 年	1,938,838.97	1,981,603.41	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 2012 年	326,070.52	333,145.98	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 2011 年			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 2010 年		23,928.18	未来能否产生足够的应纳税所得额,尚不能确认
合计	3,553,365.90	2,338,677.57	

## 20、资产减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期计提	本期转回	本期转出	期末数
应收账款坏账准备	12,411,238.82	930,328.52	3,780,911.38		9,560,655.96
其他应收款坏账准备	2,982,474.34	216,835.00	190,230.74		3,009,078.60
存货跌价准备	23,262,985.31	18,871.37		3,608,308.44	19,673,548.24
长期投资减值准备	100,000.00	0.00	0.00		100,000.00
合计	38,756,698.47	1,166,034.89	3,971,142.12	3,608,308.44	32,343,282.80

## 21、短期借款

## (1) 借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	65,000,000.00
质押借款	28,067,871.43	0.00
保证借款	518,000,000.00	165,500,000.00
合计	566,067,871.43	230,500,000.00

(2) 报告期内均无已到期,未偿还及展期的借款。

(3) 期末数较期初数增加 33,556.79 万元,主要系本期扩大生产而增加短期银行保证贷款所致。

(4) 保证借款由常高新提供担保。

(5) 质押借款系本公司向中国工商银行常州分行申请办理出口发票融资业务时,本公司将相应的合同项下的应收账款转让/质押给银行。

## 22、应付票据:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	102,398,767.80	161,275,000.00
合计	102,398,767.80	161,275,000.00

注:应付票据期末较期初减少 36.51%,主要系减小了本期材料采购采用银行承兑汇票形式进行结算的规模。

## 23、应付账款:

## (1) 期末余额

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	150,044,440.65	237,710,895.99
一至二年	3,299,835.49	700,306.76
二至三年	381,322.96	44,502.39
三年以上	297,398.85	1,542,092.84
合计	154,022,997.95	239,997,797.98

(2) 本项目中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的应付账款主要为尚未支付的材料款、工程款等。

## 24、预收账款:



## (1) 期末余额

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	499,531,891.77	287,914,893.60
一至二年	16,161,388.87	2,209,593.34
二年至三年	2,167,564.54	92,405,895.72
三年以上	23,034,079.97	1,086,469.84
合计	540,894,925.15	383,616,852.50

(2) 本项目中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过一年的预收账款主要为预收的房款。

(4) 期末余额较期初余额增加 41.00%, 主要系控股子公司牡丹广景收到商品房预售款所致。

## 25、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,480,000.00	74,978,835.86	89,645,518.86	38,813,317.00
二、职工福利费	4,898,916.86	4,652,789.15	4,652,789.15	4,898,916.86
其中: 外资企业税后计提	4,898,916.86			4,898,916.86
三、社会保险费	40,615.00	21,306,934.01	21,307,575.22	39,973.79
养老保险	40,615.00	13,008,446.16	13,009,087.37	39,973.79
医疗保险	0.00	4,874,854.69	4,874,854.69	0.00
失业保险	0.00	1,172,834.58	1,172,834.58	0.00
工伤保险	0.00	558,146.46	558,146.46	0.00
生育保险	0.00	455,388.28	455,388.28	0.00
其他		1,237,263.84	1,237,263.84	0.00
四、住房公积金	-35,903.83	9,607,846.83	9,611,266.83	-39,323.83
五、工会经费和职工教育经费	4,827,371.76	1,232,186.43	1,909,911.10	4,149,647.09
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	63,210,999.79	111,778,592.28	127,127,061.16	47,862,530.91

注:

(1) 期末余额较期初余额减少 24.28%, 主要系本期动用了年初工资结余。

(2) 本公司应付职工薪酬中无拖欠性质的金额, 无因解除劳动关系给予补偿款项。

## 26、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
所得税	13,915,832.33	45,309,336.29
增值税	-3,483,155.27	-1,556,967.54
营业税	907,306.62	1,499,078.20
城建税	388,385.82	363,678.07
房产税	838,075.53	394,953.99
土地使用税	1,258,072.40	1,268,142.56
印花税	35,706.40	17,858.25
个人所得税	458,678.30	474,018.26
教育费附加	234,187.85	209,405.35
物调及粮食补贴基金	-18,498.16	133,737.43
防洪保安资金	152,235.59	1,491.08
预缴税金	-37,140,507.02	-23,791,848.19
合计	-22,453,679.61	24,322,883.75

注:期末余额较期初余额减少 4,737.98 万元,主要系上缴了所得税所致。

## 27、应付股利

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	超过一年未支付的原因
应付股利	4,833,415.10	8,704,503.26	以前年度分红后部分股东未来领取
合计	4,833,415.10	8,704,503.26	

注:期末应付股利明细如下:

单位名称	金额
常州新发展实业公司	4,401,222.36
广州联华制衣公司	120,000.00
常州天宁城市建设开发公司	152,923.50
社会公众股	159,269.24

## 28、其他应付款

### (1) 余额

单位:元 币种:人民币

项目	期末数		期初数	
	金额	结构比例(%)	金额	结构比例(%)
一年以内	620,887,250.92	96.70	1,505,617,108.42	99.11
一至二年	9,690,261.37	1.51	4,257,033.53	0.28
二至三年	2,674,041.82	0.42	3,881,725.08	0.26
三年以上	8,769,693.89	1.37	5,350,390.96	0.35
合计	642,021,248.00	100.00	1,519,106,257.99	100.00

(2) 本项目中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况如下:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
常高新	582,696,996.03	1,457,551,812.46

(3) 期末余额较期初减少 87,418.22 万元,主要系归还股东常州高新技术产业开发区发展总公司往来款项。

(4) 账龄超过一年的其他应付款主要为尚未支付的工程保证金。

## 29、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	60,000,000.00	8,000,000.00
合计	60,000,000.00	8,000,000.00

### (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
交通银行常州分行	2009-3-31	2010-12-15	人民币	浮动	30,000,000.00	
江苏银行常州分行	2008-6-26	2010-6-26	人民币	8.32	30,000,000.00	
工商银行常州分行	2004-3-1	2009-6-12	人民币	5.76		8,000,000.00

(3) 一年内到期的长期借款由常高新提供担保。

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	210,000,000.00	30,000,000.00
合计	210,000,000.00	30,000,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
中国银行常州分行	2009.4.2	2011.6.19 至 2013.3.19	人民币	浮动	90,000,000.00	0.00
交通银行常州分行	2009.3.31	2011.12.15	人民币	浮动	60,000,000.00	0.00
中国银行常州分行	2009.7.24	2011.6.19 至 2013.3.19	人民币	浮动	60,000,000.00	0.00
江苏银行常州分行	2008.6.26	2010.6.26	人民币	8.32		30,000,000.00

(3) 长期借款由常高新提供担保。

## 31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	1,362,640.05	1,390,747.18
技改拨款	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	17,362,640.05	17,390,747.18

注 1：其他非流动负债系本公司和平南路与采菱路 43-1 号地块拆迁，收到的拆迁公司补偿费以及相关拆迁资产的清理费用。

注 2：技改拨款系根据 2008 年 12 月 15 日江苏省发展和改革委员会苏发改工业发[2008]1774 号文件，本公司于 2008 年 12 月收到“改进生产工艺、改造染色设备及后整理设备，提升牛仔布的产品水平项目”中央预算内投资项目拨款 1600 万元。

## 32、递延所得税负债

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
交易性金融资产公允价值变动	3,378.84	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	25,383.00	20,548.00
香港公司固定资产折旧年限会计与税法差异	32,608.58	35,282.66
合计	61,370.42	55,830.66

## 33、股本

单位：股

	期初数	变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	438,370,800	357,151,900					795,522,700

本年增加股本情况为：中国证券监督管理委员会于 2009 年 1 月 20 日核发证监许可[2009]59 号《关于黑牡丹（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》，核准黑牡丹（集团）股份有限公司向常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司非公开发行 35715.19 万股股份以购买其持有的“常州火炬置业有限公司”和“常州高新城市建设投资有限公司”的全部股权；2009 年 2 月 13 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

## 34、资本公积

## (1) 项目分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数(追溯调整后)	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,955,178,826.97	0.00	372,492,199.75	1,582,686,627.22
其他资本公积	80,608,640.38	14,007.75	0.00	80,622,648.13
合计	2,035,787,467.35	14,007.75	372,492,199.75	1663,309,275.35

## (2) 同一控制下的企业合并，对本期期初数调整：

本公司本期因同一控制下合并了火炬置业和高新城投公司，按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》(以下简称合并准则)要求调整 2008 年度的比较报表。将火炬置业和高新城投 2008 年末的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调增股本溢价。

## (3) 本期股本溢价减少数：

同一控制下合并了火炬置业和高新城投公司，合并方取得的净资产账面价值与发行股份面值总额部分的差额，按合并准则规定增加股本溢价 1,854,082,997.88 元；与发行股份相关的佣金手续费等 17,790,000 元，冲减股本溢价；根据合并准则将火炬置业和高新城投公司合并前本期实现的留存收益中归属于合并方享有的部分 467,165,725.45 元，转入留存收益而减少股本溢价；另上述(2)编制 2008 年可比财务报表中增加的股本溢价本期相同金额转出。

## 35、盈余公积

## (1) 项目分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数(追溯调整后)	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	235,825,762.15	17,561,008.11		253,386,770.26
合计	235,825,762.15	17,561,008.11		253,386,770.26

## (2) 同一控制下的企业合并，对本期期初数调整：

本公司本期因同一控制下合并了火炬置业和高新城投公司，按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》(以下简称企业合并准则)要求调整 2008 年度的比较报表。将火炬置业和高新城投 2008 年末的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调增股本溢价。对于合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，自合并方的资本公积转入盈余公积和未分配利润。

## (3) 本期增加数系根据税后净利润的 10%计提法定盈余公积。

## 36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	136,488,794.62	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	398,720,056.05	--
调整后 年初未分配利润	535,208,850.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	364,612,511.46	--
被合并方合并前实现的净利润	-2,449,700.25	
减：提取法定盈余公积	17,561,008.11	税后净利润的 10%
提取职工奖励及福利基金	0.00	
支付普通股股利	39,776,135.00	
期末未分配利润	840,034,518.77	

(2) 调整年初未分配利润系同一控制下合并产生的追溯调整，系同一控制下合并的火炬置业和高新城投，上期末留存收益本公司按应享有部分调整数。

(3) 本公司于 2009 年 4 月 20 日召开了 2008 年度股东大会，通过了 2008 年度利润分配方案，向全体股东派发现金红利 39,776,135.00 元(含税)。

## 37、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
少数股东权益	12,230,309.96	105,185,031.12		117,415,341.08

## 38、营业收入

## (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,356,081,932.65	2,346,125,313.05
其他业务收入	39,455,228.94	11,631,263.73
营业成本	1,791,933,921.93	2,059,781,125.63

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	853,400,036.26	728,632,358.01	852,082,953.87	751,573,608.46
建筑行业	1,502,681,896.39	1,051,775,974.55	1,494,042,359.18	1,295,483,603.89
合计	2,356,081,932.65	1,780,408,332.56	2,346,125,313.05	2,047,057,212.35

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
牛仔布	565,909,596.90	478,206,551.86	541,561,148.70	476,340,427.06
服装	185,032,495.94	162,402,616.91	205,876,398.55	183,043,300.66
色织布及加工	102,457,943.42	88,023,189.24	104,645,406.62	92,189,880.74
工程施工收入	488,997,889.92	435,895,747.27	570,938,265.63	520,469,624.58
安置房工程收入	1,013,684,006.47	615,880,227.28	923,104,093.55	775,013,979.31
合计	2,356,081,932.65	1,780,408,332.56	2,346,125,313.05	2,047,057,212.35

## (4) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

销售地区	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	406,488,975.02	338,583,012.46	438,807,366.61	394,446,307.69
国内	1,949,592,957.63	1,441,825,320.10	1,907,317,946.44	1,652,610,904.66
合计	2,356,081,932.65	1,780,408,332.56	2,346,125,313.05	2,047,057,212.35

## (5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
常州市新北区拆迁办	578,024,717.64	24.12
常州市新北区财政局	481,489,194.12	20.10
常州市新北国土储备中心	480,224,238.90	20.05
日本高屋公司	88,543,863.84	3.70
Roo Hsing	40,958,305.29	1.71
合计	1,669,240,320.49	69.68

(6) 本期主营业务收入较上期增长 0.42%，而主营业务成本同比下降 13.03%，主要系本期全资子公司火炬置业商铺销售毛利率较高所致。

### 39、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	55,899,184.43	48,129,984.13	
教育费附加	3,677,532.81	2,809,337.55	按流转税的 4%
城建税	6,275,227.58	5,412,484.54	按流转税的 7%
土地增值税	10,159,362.12		
合计	76,011,306.94	56,351,806.22	

### 40、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
管理费用	97,892,862.44	88,494,823.82
合计	97,892,862.44	88,494,823.82

### 41、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出	38,264,975.64	5,185,134.54
手续费支出	2,015,130.76	2,609,994.79
利息收入	-85,522,277.31	-83,056,722.72
汇兑损益	1,363,474.66	-9,429,757.02
合计	-43,878,696.25	-84,691,350.41

注：财务费用本期较上年增加 48.19%，主要系本期公司增加银行贷款，利息支出大幅增长所致

### 42、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	-2,628,804.55	3,092,863.24
其他应收款坏账准备	-30,869.00	-9,158,232.06
存货跌价准备	-3,753,742.12	-5,073,620.69
合计	-6,413,415.67	-11,138,989.51

### 43、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	1,321,451.61	-3,710,113.59
合计	1,321,451.61	-3,710,113.59

### 44、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

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	12,000,000.00	12,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-813,647.50	
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,423,311.28	-18,960,652.96
持有至到期投资取得的投资收益	700,500.00	640,500.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,916.04	
其他	0.00	
合计	16,324,079.82	-6,320,152.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏银行	12,000,000.00	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	12,000,000.00	/

(3) 本期投资收益较上年增长 358.29%，主要系处置交易性金融资产取得投资收益大幅增加所致。

#### 45、营业外收入

(1)

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	34,748.18	2,595,228.84
其中: 固定资产处置利得	34,748.18	2,595,228.84
无形资产处置利得	0.00	0.00
政府补助	4,031,169.00	2,980,400.00
其他	1,738,634.05	420,402.69
合计	5,804,551.23	5,996,031.53

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
省级太湖水污染治理资金拨款	2,650,000.00		
外贸补助拨款	180,000.00	200,000.00	
进口设备贴息补助	60,000.00	110,000.00	
省技改补助拨款	500,000.00	800,000.00	
09 年扩大生产稳定就业奖励金	449,169.00		
排污口整治监控设备环保补贴	102,000.00		
进出口展销会扶持资金	40,000.00		
节水补贴	50,000.00	20,000.00	
电力项目补贴		250,000.00	
水环境处理奖励及环保补助		360,000.00	
出口退税差额补贴		350,400.00	
出口名牌补助		80,000.00	
专利申请补助资金		10,000.00	
动漫产业补助资金		200,000.00	
技改专项资金拨款		600,000.00	

## 46、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	278,657.62	192,376.85
其中：固定资产处置损失	278,657.62	192,376.85
无形资产处置损失	0.00	
债务重组损失	0.00	
非货币性资产交换损失	0.00	
对外捐赠	54,661.50	120,000.00
其他	1,704,134.33	1,706,814.66
合计	2,037,453.45	2,019,191.51

## 47、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 母公司所得税费用		
应纳税所得额	18,676,544.92	247,625.11
适用所得税率	0.25	0.25
应交所得税	4,669,136.23	81,716.29
加：递延所得税费用	1,039,973.48	269,107.28
所得税费用	5,709,109.71	350,823.57
(2) 合并报表子公司所得税费用		
应交所得税	109,271,946.16	57,887,532.14
加：递延所得税费用	4,660,525.84	-1,297,514.15
所得税费用	113,932,472.00	56,590,017.99
合计	119,641,581.71	56,940,841.56

## 48、每股收益

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东净利润(元)	364,612,511.46	167,774,984.18
母公司发行在外的普通股股数(股)	795,522,700.00	795,522,700.00
母公司普通股加权平均数(股)	765,760,041.67	795,522,700.00
基本每股收益(元)	0.46	0.21
稀释每股收益(元)	0.46	0.21

说明：(1) 本公司本期发生同一控制下企业合并，本期发行新股份 357,151,900 股人民币普通股并作为对价。在计算本期及上期每股收益时，视同在合并期初即已发行在外的普通股处理，2009 年度母公司普通股加权平均数=438,370,800+357,151,900=795,522,700 股

(2) 基本每股收益=归属于母公司普通股股东净利润/母公司普通股加权平均数

(3) 本公司不存在稀释性的潜在普通股。

## 49、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	19,340.00	-743,744.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,835.00	-179,396.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	14,505.00	-564,348.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		



产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 外币财务报表折算差额	-620,551.48	-442,837.46
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-620,551.48	-442,837.46
4. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-606,046.48	-1,007,185.46

## 50、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
三个月以上定期存款减少	5,410,076.00	116,974,665.00
收到常州市广景房地产开发有限公司资金往来款		3,914,200.00
收回超过三个月以上的保证金	117,794,313.82	
存款利息收入	85,522,277.31	83,056,722.72
收到常州丰臣房产代理销售保证金	10,000,000.00	

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
三个月以上定期存款支出	6,950,000.00	
支付运输费	17,640,089.28	14,258,239.70
业务招待费	2,832,010.49	1,985,709.31
广告费	2,872,834.34	3,151,801.05
支付常州市广景房地产开发有限公司资金往来款	21,000,000.00	12,914,200.00
支付超过三个月以上的保证金	99,452,479.70	96,946,759.72

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
收到财政局固定资产技改拨款		16,000,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归还常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司资金	874,182,216.43	1,314,794,958.93

## 51、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	364,297,045.33	166,167,914.40
加：资产减值准备	-6,413,415.67	-11,138,989.51

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,563,838.38	53,754,898.41
无形资产摊销	1,842,983.73	1,742,917.98
长期待摊费用摊销	655,129.32	382,449.43
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）	243,909.44	-2,402,851.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,321,451.61	3,710,113.59
财务费用（收益以“-”号填列）	33,803,528.68	-3,076,067.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,324,079.82	6,320,152.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,686,679.23	-506,457.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	704.76	-616,372.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	366,268,215.78	195,919,300.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	456,135,106.29	143,929,706.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,201,108.39	427,742,191.14
其他	55,192,810.12	-45,031,500.72
经营活动产生的现金流量净额	1,266,429,895.57	936,897,405.28
<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	1,054,321,494.98	188,847,559.98
减：现金的期初余额	188,847,559.98	653,847,894.32
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	865,473,935.00	-465,000,334.34

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	270,928.33	211,192.69
可随时用于支付的银行存款	1,025,191,388.75	158,965,111.69
可随时用于支付的其他货币资金	28,859,177.90	29,671,255.60
可用于支付的存放中央银行款项		
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	1,054,321,494.98	188,847,559.98

## 附注 6. 关联方关系及其交易

## 1、本企业的母公司或存在控制关系的股东情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
常高新	母公司	国有企业	江苏常州	曹建新	100,500.00	44.90	44.90	常高新	13717195-1

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
进出口公司	有限责任公司	江苏常州	戈亚芳	外贸进出口	1,000	95	95	13767062X
大德纺织	有限责任公司	江苏常州	赵文骏	纺织服装	1,000	95	95	722803235
香港公司	合资经营	中国香港		外贸进出口	500 万港币	90	90	34833077-000-08-05-A
溧阳公司	合资经营	江苏溧阳	林卫平	纺织服装	1,800	70	70	767350540
荣元公司	有限责任公司	江苏常州	戈亚芳	纺织服装	5,000	75	75	781269220
牡丹广景	有限责任公司	江苏常州	李里千	房地产	5000	65	65	798640372
火炬置业	有限责任公司	江苏常州	李里千	建筑装饰 工程施工、 房地产	50000	100	100	60812519-4
高新城投	有限怎人公司	江苏常州	李里千	房地产	20000	100	100	13718142-0

## 3、本企业不存在合营和联营企业情况

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
常州国有资产投资经营总公司	为本公司第二大股东	13720383-7
常州市新发展实业公司	为本公司第三大股东	137176736
常州滨江房屋拆迁有限公司	受常高新控制	74680469-17
新区自来水排水公司	受常高新控制	25084136-3
常州新长江投资有限公司	受常高新控制	79233054-1
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	受常高新控制	78555855-6
常州软件园发展有限公司	受常高新控制	73070635-5
常州新铁投资发展有限公司	受常高新控制	674891874

## 5、关联交易情况

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
常州市新发展实业公司	材料销售及加工	市场价	947,845.85	694,300.00
新区自来水排水公司	工程项目	市场价	1,616,546.00	
常高新	工程项目	市场价	46,737.88	111,662.54
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	工程项目	市场价	1,216,107.90	
常州新长江投资有限公司	委托代建	协议价	1,900,000.00	
常州高新区出口加工区投资开发有限公司	委托代建	协议价	12,500,000.00	
常州软件园发展有限公司	委托代建	协议价	12,500,000.00	
合计			30,727,237.63	805,962.54

## (2) 关联采购事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易事项	定价政策	本期发生额	上期发生额
常州滨江房屋拆迁有限公司	拆迁服务费	市场价		1,491,298.90
常州市新发展实业公司	购买固定资产	市场价	367,521.37	

## (3) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
常高新	高新城投	常州新北区高新科技园 6 号楼 309-327 室	2009.6.1	2010.5.31	173,400.84	市场价
常高新	火炬置业	常州新北区高新科技园 6 号楼四层	2009.6.1	2010.5.31	245,054.40	市场价
新发展	本公司	采菱路 5 号	2008.10.1	2009.9.30	1,020,000.00	市场价

## (4) 关联担保事项

担保方	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
常高新	高新城投	45,000,000.00	2009-5-26	2010-5-25	否
常高新	高新城投	50,000,000.00	2009-6-26	2010-6-26	否
常高新	高新城投	28,000,000.00	2009-5-25	2010-5-25	否
常高新	高新城投	100,000,000.00	2009-9-10	2010-3-10	否
常高新	高新城投	60,000,000.00	2009-3-31	2011-12-15	否
常高新	高新城投	30,000,000.00	2009-3-31	2010-12-15	否
常高新	高新城投	30,000,000.00	2008-6-26	2010-6-26	否
常高新	火炬置业	22,000,000.00	2009-8-31	2010-2-25	否
常高新	火炬置业	90,000,000.00	2009-4-2	2013-4-1	否
常高新	火炬置业	60,000,000.00	2009-7-24	2013-7-23	否
常高新	本公司	3,000,000.00	2009-9-23	2010-9-22	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2009-3-31	2010-3-31	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2009-10-9	2010-4-9	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2009-9-11	2010-9-11	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2009-12-2	2010-6-1	否
常高新	本公司	30,000,000.00	2009-12-18	2010-9-18	否
常高新	本公司	120,000,000.00	2009-12-21	2010-6-20	否

## (5) 关联方资金拆借

向常高新期末拆借资金 582,696,996.03 元。

注：本公司全资子公司火炬置业和高新城投 2009 年度在重组完成前向常高新拆借资金的发生额为 998,500,000 元，本期归还 1,925,990,325.99 元，计提资金占用利息 72,077,917.88 元。

## (6) 关联方应收应付款项余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	常高新	28,823.54	
其他应付款	常高新	582,696,996.03	1,457,551,812.46
预收账款	常州新铁投资发展有限公司	100,000,000.00	

**附注 7. 或有事项**

根据 2009 年 12 月 7 日江苏省常州市中级人民法院(2009)常民一初字第 23 号“民事判决书”，常州市荆溪置业发展有限公司应于本判决生效之日起十日内一次性支付本公司拆迁补偿余款 850 万元，并按照银行同期贷款利率向本公司支付自 2009 年 12 月 7 日起至实际付清拆迁补偿款 850 万元时止期间的利息损失。截止本报告日止，尚未收到对方支付的款项。

**附注 8. 承诺事项**

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他需披露的重大承诺事项。

**附注 9. 资产负债表日后非调整事项**

(1) 交易性金融资产中，2010 年 3 月 26 日，购买的基金持仓成本为 400 万元，市值为 398.72 万元。

(2) 本公司控股股东常高新于 2010 年 2 月 28 日与本公司股东新发展签署了《股权转让协议》，协议约定常高新收购新发展持有的本公司 86,893,834 股股份，该事项目前正在进行中。

(3) 根据本公司 2010 年 3 月 5 日第五届董事会第六次会议决议，本公司拟非公开发行不超过 300,000,000 股股份，本次非公开发行尚需经股东大会批准和中国证监会的核准。

(4) 本公司于 2010 年 3 月 27 日召开五届七次董事会会议，通过了 2009 年度利润分配预案：以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 795,522,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，共计派发现金 119,328,405 元，尚余未分配利润 98,243,197.74 元，结转下一年度分配。该议案尚需提交 2009 年度股东大会审议。

**附注 10. 其他重要事项**

## 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,327,073.70	1,321,451.61			4,033,620.74
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	113,152.00		101,532.00		127,092.00
金融资产小计	18,440,225.70	1,321,451.61	101,532.00		4,160,712.74
投资性房地产					
合计					
<b>金融负债</b>					

## 2、持有外币金融资产、金融负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
2. 衍生金融资产					
2. 贷款和应收款	41,816,867.82			525,652.53	9,755,584.58
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	41,816,867.82			525,652.53	9,755,584.58
<b>金融负债</b>					

附注 11. 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	20,278,089.99	71.13	1,260,022.29	6.21	36,980,783.59	79.61	932,115.78	2.52
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的	3,850,785.62	13.51	3,649,359.55	94.77	3,538,105.42	7.62	3,375,793.54	95.41
单项金额不重大的	4,379,391.08	15.36	353,208.98	8.07	5,933,521.77	12.77	491,000.26	8.28
合计	28,508,266.69	100.00	5,262,590.82	/	46,452,410.78	100.00	4,798,909.58	/

应收账款种类的说明：

- 1) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后存在减值的，计提坏账准备，不存在减值的按账龄计提坏账准备。
- 2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指余额 100 万元以下账龄在二年以上的应收款项。
- 3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以下的客户应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提情况。

期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备计提情况：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
二至三年	402,852.14	10.46	201,426.07	324,623.77	9.18	162,311.89
三年以上	3,447,933.48	89.54	3,447,933.48	3,213,481.65	90.82	3,213,481.65
合计	28,508,266.69	100.00	3,649,359.55	3,538,105.42	100.00	3,375,793.54

(3) 本项目各报告期，无已全额计提或计提坏账准备比例较大，在报告期内又全额收回或转回情况。

(4) 本项目各报告期，无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本项目各报告期，无核销应收款项情况。

(6) 本项目各报告期，无终止确认的应收款项情况。

(7) 本项目各报告期，无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(8) 应收关联方款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
香港公司	控股子公司	14,446,735.44	50.68

(9) 本目前前五名欠款单位 2009 年底的欠款总额为 2,110.00 万元，占该截止日总额的比例为 74.01%。

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
香港公司	控股子公司	14,446,735.44	1 年以内	50.68
上海海赢制衣有限公司	非关联方	2,744,636.65	1 年以内	9.63
广州市联华制衣有限公司	非关联方	2,020,919.12	1 年以内	7.09
BPSL 公司	非关联方	1,065,798.78	1 年以内	3.74
南京纺织品进出口股份有限公司服装一部	非关联方	821,916.00	1 年以内	2.88
合计		21,100,005.99		74.01

2、其他应收款：

(1) 按种类列示

单位：万元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	73,858,206.62	96.73	1,000,000.00	1.35	51,837,213.01	94.98	1,000,000.00	1.93
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他应收款	740,041.10	0.97	538,436.60	72.76	336,832.10	0.62	331,832.10	
其他不重大其他应收款	1,752,922.91	2.30	130,790.11	7.46	2,402,852.92	4.40	180,624.00	7.52
合计	76,351,170.63	100.00	1,669,226.71	--	54,576,898.03	100.00	1,512,456.10	--

其他应收款种类的说明：

1) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后存在减值的，计提坏账准备，不存在减值的按账龄计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指余额 100 万元以下账龄在二年以上的应收款项。

3) 其他不重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以下的客户应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提情况。

期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备计提情况：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
二至三年	403,209.00	54.48	201,604.50	10,000.00	2.97	5,000.00
三年以上	336,832.10	45.52	336,832.10	326,832.10	97.03	326,832.10
合计	740,041.10	100.00	538,436.60	336,832.10	100.00	331,832.10

(3) 本项目各报告期，无已全额计提或计提坏账准备比例较大，在报告期内又全额收回或转回情况。

(4) 本项目各报告期，无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本项目各报告期，无核销应收款项情况。

(6) 本项目各报告期，无终止确认的应收款项情况。

(7) 本项目各报告期，无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(8) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
大德纺织	控股子公司	12,858,206.62	16.84
火炬置业	全资子公司	60,000,000.00	78.58

(9) 本目前前五名欠款单位 2009 年底的欠款总额为 7,477.25 万元，占截止日本项目总额的比例 97.93%。

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
火炬置业	全资子公司	60,000,000.00	一年以内	资金往来
大德纺织	控股子公司	12,858,206.62	一年以内	货款
常州市康美食品添加剂厂（原武进无纺布厂）	非关联方	1,000,000.00	三年以上	代垫款
北京全国棉花交易市场有限责任公司	非关联方	554,250.54	一年以内	押金
职工建房储金会	非关联方	360,000.00	二至三年	
合计		74,772,457.16		

(10) 期末余额较期初余额增加 39.90%，主要系本期新增了与全资子公司火炬置业的资金往来。

## 3、长期股权投资

## (1) 投资单位基本情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
进出口公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
荣元服饰	成本法	37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00
大德公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
香港公司	成本法	4,787,294.35	4,787,294.35		4,787,294.35
溧阳公司	成本法	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00
牡丹广景	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	22,500,000.00	32,500,000.00
火炬置业	成本法			1,947,643,613.65	1,947,643,613.65
高新城投	成本法			407,991,284.23	407,991,284.23
常新纺织公司	成本法	2,953,186.77	2,953,186.77		2,953,186.77
飞月纺织服装公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
江苏银行股份有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
合计		266,940,481.12	266,940,481.12	2,378,134,897.88	2,645,075,379.00

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
进出口公司	95.00	95.00			
荣元服饰	75.00	75.00			
大德公司	95.00	95.00			
香港公司	90.00	90.00			
溧阳公司	70.00	70.00			
牡丹广景	65.00	65.00			
火炬置业	100.00	100.00			150,000,000.00
高新城投	100.00	100.00			
常新纺织公司	10.00	10.00			
飞月纺织服装公司			100,000.00		
江苏银行股份有限公司	1.79	1.79			12,000,000.00

(2) 本公司对上述公司投资过程情况，参见附注 4.01 公司子公司情况。

(3) 上述长期股权投资，不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

## 4、营业收入

## (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	630,144,463.06	677,467,040.76
其他业务收入	10,558,456.05	16,177,997.28
营业成本	566,337,824.69	640,727,009.34



## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
牛仔布	610,153,340.53	536,309,000.17	604,178,487.88	551,885,763.59
服装	19,991,122.53	20,026,734.24	73,288,552.88	73,001,515.93
合计	630,144,463.06	556,335,734.41	677,467,040.76	624,887,279.52

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	258,238,533.93	234,941,373.36	322,963,190.12	304,989,256.44
国内	371,905,929.13	321,394,361.05	354,503,850.64	319,898,023.08
合计	630,144,463.06	556,335,734.41	677,467,040.76	624,887,279.52

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
黑牡丹（香港）公司	213,796,561.79	33.37%
QLD 勤利达公司	32,256,918.75	5.03%
上海海赢制衣有限公司	31,840,425.44	4.97%
上海丰润对外贸易有限公司	21,649,217.17	3.38%
浙江新亚实业有限公司	15,571,188.25	2.43%
合计	315,114,311.40	49.18%

(5) 本期主营业务收入较上期下降 6.99%，主要原因系本公司服装产品改由控股子公司荣元服饰自营出口所致，同时主营业务成本同比下降。

## 5、投资收益：

## (1) 会计报表中的投资收益项目增加：

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	162,000,000.00	33,604,543.77
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	700,500.00	640,500.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	13,916.04	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,346,564.33	-18,962,721.08
合计	167,060,980.37	15,282,322.69

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
火炬置业	150,000,000.00		火炬置业股东会决议分红
江苏银行	12,000,000.00	12,000,000.00	

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	175,610,081.10	23,349,734.08
加：资产减值准备	-2,987,856.59	-4,809,032.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,691,147.83	46,338,585.23
无形资产摊销	1,741,818.00	1,741,817.98
长期待摊费用摊销		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	273,024.43	-2,573,761.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,294,420.87	3,710,113.59
财务费用（收益以“-”号填列）	5,405,717.16	-9,433,360.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-167,060,980.37	-15,282,322.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,039,973.47	873,030.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-773,413.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,342,022.88	-3,733,017.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,059,081.60	7,913,956.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,748,723.10	-9,261,989.29
其他	-5,200,000.00	40,575,335.00
经营活动产生的现金流量净额	105,684,285.98	78,635,675.75
<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	243,870,443.28	62,797,187.74
减：现金的期初余额	62,797,187.74	75,385,388.46
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	181,073,255.54	-12,588,200.72

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	77,190.35	71,288.98
可随时用于支付的银行存款	222,366,192.72	33,054,643.16
可随时用于支付的其他货币资金	21,427,060.21	29,671,255.60
可用于支付的存放中央银行款项		
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	243,870,443.28	62,797,187.74

注：现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 附注 12. 非经常性损益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-243,909.44	2,402,851.99
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）	4,031,169.00	2,980,400.00
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	-2,449,700.25	164,102,595.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,758,678.93	-22,670,766.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,161.78	-1,406,411.97
减：上述非经常性损益对所得税影响	1,995,068.70	781,793.78
减：少数股东损益影响额（税后）	-2,134.27	-54,138.39
归属于母公司净利润的非经常性损益	5,083,142.03	144,681,013.67

## 附注 13. 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	9.70	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.56	0.47	0.25

计算过程：

## 1、加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

## 2、每股收益

$$\text{①基本每股收益} = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

③公司不存在稀释性的潜在普通股。

**附注 14、其他重要事项**

本公司 2009 年度财务报告经公司董事会于 2010 年 3 月 27 日批准报出。

**十二、备查文件目录**

- (一)载有法定代表人、财务总监和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三)报告期内在上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：胥大有  
黑牡丹（集团）股份有限公司  
2010 年 3 月 30 日

附件一、黑牡丹（集团）股份有限公司内部控制的自我评估报告

附件二、黑牡丹（集团）股份有限公司 2009 年度社会责任报告

## 黑牡丹（集团）股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

**本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。**

2009 年 2 月，公司完成了重大资产重组，公司主业由纺织服装扩展到城市资源综合开发和建设。2009 年，围绕着城市资源综合功能开发主业，公司制定了发展规划纲要，并大力推进管理架构的重塑。报告期内，公司业绩实现稳步增长，结构调整稳步进行，业务发展规范有序，管理水平和盈利能力得到进一步提升。根据上市公司管理制度规定和控股型集团公司管理的要求，公司进一步划分和规范管理权限，对公司及控股子公司的相关制度进行了梳理和修订。

按照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的相关规定，公司积极推进法人治理结构和现代企业管理制度建设，进一步完善各项内部控制制度，认真检查、评估各部门及控股子公司的各项业务，力争成为具有较高管理运作水平、较强风险控制能力和持续发展能力的上市公司。现对公司 2009 年度内部控制体系及截至 2009 年 12 月 31 日的内控执行情况，报告如下。

**一、公司建立内部控制制度遵循的原则和目的**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定，根据自身实际情况和经营目标制订并完善了公司内部管理控制制度。现就本公司建立内部控制制度的基本原则及目的简述如下：

**（一）公司建立内部控制制度遵循的原则**

- 1、内部控制制度必须符合国家有关法律法规、财政部《内部会计控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况；
- 2、内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 3、内部控制符合国家有关的法律法规和本单位的实际情况，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；
- 4、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；
- 5、内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部控制随外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

## （二）公司内部控制的的目的

1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量；

5、建立合理的信息传达及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性、有效性和完整性；

6、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

## 二、内部环境

### （一）公司法人治理结构

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，相互独立，相互制衡，权责明确。董事会下设审计、薪酬、战略、提名委员会，确保董事会运作效率。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总裁工作细则、董事长职权管理规定。股东大会决定公司的经营方针和发展方向，审批公司的年度财务预算方案、决算方案、年度利润分配方案等公司重大事项；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总裁负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总裁、总监、财务负责人。

### （二）组织机构

公司遵循上市公司管理制度，建立了控股型集团的管理框架，将各业务板块独立为分/子公司，建立与之相适应的绩效考核与激励机制；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。公司设董事长、总裁各一名、下设副总裁、总监若干名，分别负责公司的各方面事务。

## 三、风险评估

公司制定了长远整体目标，同时辅以具体的经营目标和计划，并向全体员工传达。公司建立了有效的风险评估过程，并对识别的公司可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等能够及时发现并采取应对措施。

公司董事会通过以下方面进行风险控制：（1）对公司高级管理层在行业、市场、经营、财务、生产安全等方面的风险控制情况进行监督；（2）提出完善公司风险管理和内部控制的建议。

公司在经营管理层建立了风险防范机制，对经营风险、财务风险、安全生产风险、环境风险、产品质量风险、项目风险等进行识别、评估、决策，减少风险的发生，公司还制定了应对突发事件和风险发生的各种预案，将风险的危害降到最低。

## 四、控制活动

为保证公司经营业务活动的正常进行，公司根据资产结构、经营方式，并结合公司自身的具体情况制定并不断完善企业管理内部控制制度等，确保企业的有序经营，提高经营效率和效果，促进公司持续健康发展。

### （一）信息披露管理

公司依据《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定建立健全《信息披露事务管理制度》，保证信息披露内容的完整性、及时性、有效性和完整性。董事会秘书负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露事务管理制度和重大信息的内部报告制度。在一些媒体出现可能引起公司股票异常波动的不实传闻时，公司发布公告予以澄清。公司近年来接受监督部门检查，不存在因信息披露不规范而被处理的情况。

### （二）财务管理

公司制订了一系列财务管理相关制度，其中：《财务管理制度》对财务管理的基础工作加以规定，对发票和收据使用，财务报告和财务评价及会计档案管理等作出明确规定；《资金管理制度》对资金审批、用款审批手续、应收应付款管理、费用报销、在建工程管理及价格管理等作出明确规定；《投资与决策管理制度》对投资管理的组织机构、短期和长期投资管理、对外投资的财务管理与审计等作出具体规定。

### （三）审计管理

公司工程审计部有 4 名专职审计人员，负责集团内部控制体系构架的建设和风险控制工作的监督，重点负责工程项目的日常监督和审查工作。审计部根据公司《内部审计制度》赋予的权限，直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，不受其他部门和个人的干涉，独立对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出评价。

### （四）人力资源管理

一直以来，黑牡丹集团秉承“人尽其才、才尽其用、用尽其能”的用人理念，努力营造“关怀、和谐、创新、分享”的人文环境。公司正在建立适应控股型集团公司框架、具备扩张性的人力资源体系，逐步完善和改进公司组织结构设计、人员招聘和配置、培训和职业发展、绩效管理、薪酬福利制度、人力成本控制、组织文化建设等职能；建立合理的分板块考核的激励与约束制度。

公司制定了《薪资管理制度》、《绩效考核管理制度》等对员工劳动合同的签订、请假、加班、离岗、辞退、薪酬计算等事项做出了规定，该制度得到有效执行，各环节有相应的审批文件或记录，由人力资源部专人进行管理。公司通过组织内部班组长和外派培训、拓展训练及读书活动、员工座谈等一系列契合公司与员工和谐发展的工作，使公司员工的团队意识、创新意识进一步增强。公司通过开展竞聘上岗和外部招募人才招聘策略，吸纳和发掘了大批优秀人才，从而激发了员工的竞争意识和求学热情。

### （五）企业文化管理

2009 年是公司系统开展企业文化建设并实现重点突破的一年。公司培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。董事、监事及高级管理人员在企业文化建设中发挥了主导作用。公司《二〇〇九年~二〇一四年发展规划纲要》确定了黑牡丹的使命、愿景、战略及企业文化：

使命：向中国和世界传递常州

愿景：让牡丹盛开，使生活更美

战略：品牌引领未来、品质造就价值；构筑产业升级、城市发展、地区优势协调一致的核心竞争力，成为开发城市资源的平台

文化：远见、责任、变革、和谐

黑牡丹坚持实施企业文化建设原则：支持战略原则、纲举目张原则、全员参与和中海层深入实践的原则及求真务实原则，以培育优秀的企业文化，在 2009 年开展读书活动、有奖征文、中秋晚会、演讲比赛、摄影比赛等各项文化工作的综合开展，取得了一定的文化成果，有效促进了公司一体化的文化建设，为后续工作奠定了较好的基础。

## 五、信息与沟通

公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。各部门均设有内、外线直拨电话，并将联系方法发放各部门，确保各部门之间信息沟通的及时畅通；各部门之间联系需审批的文件以纸质表格方式传输，不需审批的以电子邮件或内部传真联系；公司重大事项或重要政策以公文形式传给各部门，部门领导作传阅并作批示；公司总部与各分子公司除采用电话、传真等方式联系沟通外，还采用电子邮件方式传递信息，极大的节约了办公成本、提高了办公效率。沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责。另外，与客户、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时适当地采取进一步行动。

## 六、内部监督

公司董事会下设审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

董事会下设薪酬委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益基础上符合责权利结合、岗位效益的原则。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司已经建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。

本报告已于 2010 年 3 月 27 日经公司第五届董事会第七次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。

黑牡丹（集团）股份有限公司董事会  
2010 年 3 月 30 日

# 黑牡丹（集团）股份有限公司 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 一、前言

回眸 2009，金融危机刚刚过去，气候变化的挑战又摆在人类面前，节能减排、气候变化这些与社会责任紧密相关的议题，从来没有像现在这样成为至关重要的全球性问题。全球经济寒冬过后，世界欣喜地看到中国经济率先复苏，中国成为推动世界前进不可或缺的力量。从 G20 会议，到哥本哈根气候峰会，国际社会在不断谈论中国，中国也在认真思考如何在世界上更好地担负一个“负责任大国”的重任。

“无论对于企业、政府还是公民，社会责任都是一个现代文明社会所必须具备的意识”全国政协副主席李金华在第五届“中国·企业社会责任国际论坛”明确提出。社会责任事关企业信仰，也是社会价值观的一部分，上市公司作为经济效益与社会贡献两方面均突出的行业优秀代表，在创造利润、为股东利益负责的同时，需要主动承担起对消费者、员工、社区、环境的责任，成为履行社会责任的典范。

承担社会责任是企业实现可持续发展的必然选择，作为上市公司，更应该不遗余力承担起社会赋予我们的责任和压力。

## 二、公司企业文化和社会责任观

2009 年度，公司成功实施重大资产重组，将公司业务范围从纺织服装领域拓展为城市资源综合功能开发的平台。公司结合常州市区域经济发展和公司重组后的情况，研究制定了公司二〇〇九年~二〇一四年发展规划纲要。

纲要明确指出要构建“远见、责任、变革、和谐”的企业文化。在逐步有序地推进产业转型的过程中，公司将“和谐”作为企业的核心价值观与社会理念，以“责任”作为企业回报社会、回报股东、回报员工及其他利益相关者的要求，在“向中国和世界传递常州”的使命指引下，通过城市资源综合功能开发主业内涵的不断拓展，使公司的业务逐步优化和深化，努力提高居民衣食住行的水平。

企业社会责任（CSR）涵盖环境保护、劳动权利、保障实现股东权利和利益相关者权利、慈善捐赠、反腐败、知识产权的保护、债权人权益保护、供应商、客户及消费者权益保护以及社区关系和社会公益保护等多方面的责任。履行好社会责任，首先是企业诚信的表现；此外，由于企业社会责任内容相当宽泛和丰富，实现企业的其他文化价值，比如产品质量、劳动关系、企业战略，核心竞争力、环境保护等等更加强化了企业的社会责任价值观。

公司于 2004 年末在国内同行中率先通过了社会责任标准 SA8000 的认证。一直严格遵守 SA8000 的九项标准，视员工为最大资源，保护员工合法权益，不断提高员工待遇，持续改进社会责任管理绩效。公司在做大做强企业、创造优良业绩、回报公司股东的同时，自觉地把社会责任融入企业战略、文化和生产经营的全过程，切实保护公司员工、债权人、客户等利益相关者的合法权益，大力推进安全环保、资源综合利用的建设，积极发展循环经济，促进企业、社会、自然的相互融合、和谐发展。

## 三、公司履行社会责任概况

2009 年度，公司以重组为契机，积极贯彻落实科学发展观，在全体员工的共同努力下实现了成功的战略转型和业绩的飞速增长。在实现经济效益的同时，公司积极承担对公司股东、债权人、职工、客户及社会等利益相关者的社会责任，概况如下。

### （一）重塑管理架构，提高治理水平

2009 年 2 月，公司完成了重大资产重组。公司主业由纺织服装扩展到城市资源综合开发和建设。2009 年，围绕着城市资源综合功能开发主业，公司制定了发展规划纲要，并大力推进管理架构的重塑。为契合新管理



架构的发展要求，根据相关法律法规的规定，公司进行了集团层面及分子公司的内部控制及法人治理制度梳理，加强内部各项管理制度的建立和完善，提高公司治理水平。

## （二）大力提升经营业绩，维护股东等利益相关者权益

报告期内，公司实现了资产规模经营业绩的飞速增长，截至 2009 年底，公司总资产和净资产分别达到 599178.44 万元和 366871.24 万元，实现归属于母公司的净利润 36461.25 万元，较重组前未追溯调整分别增加 326%、252%和 9,828.45%，利税合计 61919.19 万元，展示了黑牡丹强劲的发展势头，为地方经济贡献一份力量。

公司积极推进投资者关系管理，主动开展各项交流活动，并对网站进行了改版，投资者可以通过公司网站了解公司最新信息，促进公司信息披露更加及时、透明。在股东权益保护方面，制定相应合理的利润分配政策，努力回报广大股东，年度内实施了向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（税前）的分配方案。自 2002 年上市以来，连续七年进行现金分红，累计发放现金股利 46499.58 万元。公司提出 2009 年度每 10 股派发现金红利 1.5 元（税前）的分配方案，努力回馈新老股东。

黑牡丹诚信经营，资产状况良好，在业内有很高的信誉和口碑，一直以来都是银行踊跃开展信贷合作关系的对象。公司财务结构合理，偿债能力较强，与银行建立了长期良好的合作关系，被银行评为 AAA 级信用企业。

## （三）提升产品和服务品质，为客户创造经济价值

### 1、推进业务创新、提供优质产品和服务

本年度，在城市开发建设业务方面，公司共承揽了祥龙苑等五个安置房项目，组织实施了创意产业园服务中心等六个项目代建工作。全年总建设面积为 91 万平方米，其中新建面积为 34 万平方米，竣工总面积达 39.6 万平方米。在安置房建设中，公司积极借鉴业内先进建设和管理经验，按照商品房建设的标准，不断修订并规范相关工作流程。针对项目建设现场管理的各个控制节点，从工程定位放线到分户质量验收的全过程，完善了工程管理制度与质量管理监督体系，形成操作性强、比较规范全面的项目建设管理控制程序。

另外，本年度，公司开发的东城明居项目一期和二期全部售罄，该楼盘品质优良、交通便利、价格优惠、格局合理，受到户主的好评；世纪金源·南博湾项目定位于高品质楼盘建设，致力于提升常州市的人居水平，受到客户的欢迎。

### 2、优化原有纺织业务，促进产业升级

公司坚持可持续发展，不断加大对新产品的开发力度，提高产品质量和服务水平，最大限度的满足广大客户的需求。公司将客户视为长期战略合作伙伴关系，在经营过程中公司坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，使其能在与公司的合作中获得合理的利润，与公司达到双赢的局面。

公司建立了全面质量保障体系，制定了严格的质量标准，公司先后通过了国家 ISO9001 质量管理体系、国家 ISO14001 环境管理体系、SA8000 社会责任管理体系认证以及 Oeko-Tex Standard 100 生态纺织品认证和有机棉认证；“黑牡丹”商标荣获中国驰名商标称号、“黑牡丹”牌牛仔布已被评为中国名牌产品，并被国家质量监督检验检疫总局批准为国内牛仔布行业第一个出口免验商品，远销至美国、日本、俄罗斯、香港、澳大利亚等 50 多个国家和地区。

公司不断提升服务品质，通过走访客户、满意度调查等方式与客户加强沟通交流，及时获得产品质量、服务质量的反馈意见，对于客户在品种、品质、包装上的特殊要求，做到精益求精。同时，公司加强客户投诉管理，妥善处理好与客户的关系，充分的保护了广大客户的自身利益。作为中国驰名商标，“黑牡丹”牌牛仔布在国内外市场上一直享有很高知名度和信誉，赢得了供应商和客户的高度信任。

## （四）以人为本，维护职工合法权益

### 1、人力资源管理及开发的理念

人力资源是公司最重要的战略性资源，人力资源的有效开发和管理是黑牡丹战略实施的关键成功要素。黑牡丹的人力资源管理和开发理念为：员工具有学习知识、提高技能和职业发展的强烈愿望和压力；员工具有满足其自尊、自我实现的需要和压力；员工的知识和技能是公司的第一生产力；让员工和公司共同成长，与员工共享公司发展的成果。公司将努力营造“关怀、和谐、创新、分享”的人文环境。

## 2、保障员工权益

(1) 公司认真贯彻《劳动合同法》，与全体员工订立并严格履行劳动合同，切实保障职工的合法权益。公司施行“以岗定薪”的分配原则，重点考虑岗位责任、岗位贡献、市场价值和专业技能等因素，把绩效考核的结果作为职务聘任和确定薪酬的直接依据，同时根据经济增长、居民消费价格并结合公司实际情况，不断完善薪酬福利体系。公司每月按时足额发放工资、奖金，为每位职工办理社会养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险以及住房公积金，并按时足额缴纳，从多层次、全方位、立体化的保障体系切实维护员工权益。此外，公司对退休劳模、特困人员做好访病问苦工作。

(2) 公司制定了《职业健康安全运行制度》、《安全生产检查制度》，配备了齐全的安全防护用品，定期组织职工进行安全知识培训以及事故演练。在重大危险源处实施实时监控，并有专门人员负责。公司对新入职员工均进行三级安全生产教育和交通安全知识培训，做到每位职工安全上岗、安全生产。此外，公司每年都会组织职工进行身体健康检查，确保职工的身体强健，也提高了职工的自我保健意识。

(3) 公司建立了职工代表大会制度，每次职代会召开之前，公司工会广泛征集职工代表的提案，由职代会提案委员会对提案进行分析整理，确定立案内容和件数，提交职代会审议。公司总裁室高度重视职工代表提案，责成有关部门对职工代表提案进行研究，提出解决落实方案，切实保障员工的合法利益和民主权利。同时公司坚持在广大职工中深入开展合理化建议活动，对所提合理化建议取得显著经济效应或大幅提高工作效率的职工，给予奖励，极大地激发了职工参与公司管理的积极性。

## 3、注重员工培训，加强人才培养

(1) 公司充分利用内部和外部培训资源，加大培训投入，开展了多层次、多主题、多形式的员工培训。2009 年度，通过公司内部人员培训与外聘请专家授课、技术人员讲解等方式共组织 1302 人次参加培训。提升了员工职业素养和业务技能，使公司向学习型组织靠近。

(2) 加强优秀人才的内部培养和外部引进。

根据公司快速发展的需要，公司积极开辟吸引和招募人才的多种渠道，引进新的人才选拔方法。通过内部招聘模式大大提高了员工竞争上岗的积极性，把一批年轻的骨干人员推选到重要的管理岗位，为人才快速脱颖而出搭建了舞台。公司加强核心人才引进力度，在薪酬福利和职业发展方面进行分类管理，区别对待，进而真正吸引和留住核心员工。

公司优秀员工典范——邓建军，2009 年度被评选为新中国成立以来感动中国人物，同时被评为时代领跑者——中华人民共和国成立六十周年最具影响的劳动模范。

## 4、开展形式多样的员工活动

为增强企业凝聚力，鼓舞员工士气、推进公司经营发展，公司组织了形式多样的员工活动。2009 年 7 月起公司开展“压成本、建流程、保质量、提效率”全员劳动竞赛活动，极大地激发了员工的工作热情。此外，公司开展了《你的工资从哪里来》和《赢在执行》大型读书活动以及“读书修身·践行成才”的有奖征文比赛，利用电子屏和管理故事期刊进行丰富多样的文化宣传活动，举办“牡丹在我心中”大型中秋联欢暨演讲决赛活动，举行“虎年新气象 抽奖乐翻天”新春大抽奖活动，开展了企业文化建设座谈会，员工关系座谈会等贴近员工生活、员工喜闻乐见的活动，极大地增进了员工和企业的感情。

## (五) 重视环保公益事业，构建和谐企业

为落实科学发展观，促进企业可持续发展，公司高度重视技术创新、节能减排、环境保护，积极推动低碳经济，以更好地履行公司的社会责任，促进企业与社会、经济、自然的和谐发展。公司通过改进工艺，降低消耗，推行清洁生产，调整产品结构和生产布局等控制排放总量，对废液、废气、废渣等采取综合利用回收方法，变废物为资源。

### 1、节能环保管理工作

2009 年度，公司通过了内外 ISO14000 环境体系和 SA8000 社会责任体系审核工作。根据公司生产发展需要及市政府要求，公司加速工业园建设，全力保障顺利完成 2010 年度公司的整体搬迁工作。在企业生产及园区建设过程中，公司通过内部能源审计、清洁生产实施、能耗定额管理、设备工艺改进、产品结构调整、

“三废”治理设施改造、循环利用等措施来不断加强节能减排工作，切实提高能源利用效率，实现低碳生产。公司在自身发展过程中，始终如一的以对整个社会负责的高度责任感，自觉建立企业自律行为。

## 2、积极参与公益事业

公司为构建和谐社会的良好环境，主动承担社会责任，积极参与社会公益事业。2009 年，公司响应团中央的号召，为积极应对当前经济形势对就业工作的影响，切实做好大中专院校毕业生就业工作，成为第一批“青年就业创业见习基地”，为大中专生提供大量的实习和就业机会。

公司把关心员工的措施落到实处，积极开展以“岗位帮困、生活帮困、医疗帮困和助学帮困”为主要内容的四位一体专项帮困活动，对 7 名退休劳模、40 名有暂时困难的人员进行慰问；公司领导还利用元旦春节等重大节假日带头上门慰问，把温暖及时带给困难职工，高温季节还带领各级工会组织对一线员工进行了慰问，为基层员工改善工作条件；公司精心组织、安排员工参加义务献血活动，并多次组织员工献爱心，捐款捐物。

## 四、展望

2009 年度公司在维护股东权益、保护职工利益、保护客户权益、注重环境保护等诸多方面承担起一定的社会责任，并取得一定成绩。在今后的经营管理中，公司将继续强化社会责任意识，积极履行社会责任，创建和谐企业，继续遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，从而促进公司和区域经济的协调发展，为和谐社会建设做出应有的贡献。

黑牡丹（集团）股份有限公司

2010 年 3 月 30 日



## 江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国 . 江苏 . 无锡

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgzcpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgzcpa.com

---

# 审核报告

苏公 W[2010]E1125 号

黑牡丹（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称黑牡丹公司）编制的《关于2009年度重大资产重组之盈利预测实现情况的说明》进行了专项审核。

## 一、管理层的责任

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的有关规定，编制《关于2009年度重大资产重组之盈利预测实现情况的说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是黑牡丹公司管理层的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上，对《关于2009年度重大资产重组之盈利预测实现情况的说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对《关于2009年度重大资产重组之盈利预测实现情况的说

明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，黑牡丹公司《关于2009年度重大资产重组之盈利预测实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的规定编制，在所有重大方面公允反映黑牡丹公司盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

### 四、特别声明

本审核报告仅供黑牡丹公司向中国证监会及所属机构、证券交易所报送之用。未经本所书面同意，黑牡丹公司不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王文凯

中国·无锡

中国注册会计师 徐雅芬

2010年3月27日

# 关于 2009 年度重大资产重组之 盈利预测实现情况的说明

## 一、公司简介

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

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

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]59 号“关于核准黑牡丹（集团）股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的批复”文件批准，公司申请增加注册资本人民币 357,151,900 元，由公司向实际控制人常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司（以下简称常高新）非公开发行 357,151,900 股，每股面值 1 元，发行价格为 6.51 元/股，常高新以其持有的常州高新城市建设投资有限公司（以下简称高新城投）的 100%股权和常州火炬置业有限公司（以下简称火炬置业）的 100%股权认购新股 357,151,900 股。变更后的注册资本为人民币 795,522,700 元。

## 二、重大资产重组方案及其审批核准、实施情况

### 1、重大资产重组方案简介

本公司于2008年5月19日与实质控制人常高新签署了《定向发行股份购买资产协议》，拟购买常高新全资子公司高新城投的100%股权和火炬置业的100%股权。协议约定：本公司向常高新发行35,715.19万股股份，收购常高新持有的高新城投和火炬置业各100%的股权，发行价格为2008年5月20日召开的公司四届十六次董事会决议公告前二十个交易日公司股票均价6.51元/股。本次购买的标的资产高新城投的100%股权和火炬置业的100%股权交易价格以江苏省国资委核准的中发国际资产评估有限公司出具的中发评报字[2008]第094号《高新城投资产评估报告》和中发评报[2008]086号《火炬置业资产评估报告》确定的评估价值232,505.89万元为准。本公司本次向常高新公开发行的股份自发行结束之日起36个月内不上市流通转让。

### 2、本次重大资产重组相关事项的审批核准程序

2008年5月20日，本公司召开四届十六次董事会会议，审议并通过了《关于以向特定对象发行股份作为支付方式购买资产的议案》，本次董事会审议相关议案时，关联董事进行了回避。

2008年8月11日，本公司召开了2008年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以向特定对象发行股份作为支付方式购买资产的议案》、《关于提请股东大会批准豁免常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司履行因持股比例增加触发要约收购义务的议案》、《关于本次重大资产重组相关决议有效期的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组有关事宜的决议》等相关议案。本次股东大会审议相关议案时，关联股东回避了表决。

2008年7月29日，本公司获得江苏省人民政府国有资产监督管理委员会苏国资复[2008]67号“关于常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司国有产权协议转让有关问题的批复”。

2008年12月5日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2008年第23次并购重组委工作会议有条件通过了黑牡丹(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申请。

2009年1月20日，中国证券监督管理委员会核发了《关于核准黑牡丹(集团)股份有限公司向日特定对象发行股份购买资产暨关联交易的批复》(证监许可[2009]59号)，核准本公司向常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司发行35,715.19万股人民币普通股购买相关资产。

2009年1月20日，中国证券监督管理委员会核发了《关于核准常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司公告黑牡丹(集团)股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2009]60号)，同意豁免常高新因以资产认购本公司本次发行股份而增持35,715.19万股，导致合计控制本公司57.02%的股份而应履行的要约收购义务。

### 3、本次重大资产重组相关事项实施情况

#### (1) 本次购入资产的过户情况

根据本公司与常高新于 2008 年 5 月 19 日签署了《定向发行股份购买资产协议》，本次交易的标的资产为高新城投和火炬置业各 100%的股权。截止 2009 年 2 月 4 日，高新城投和火炬置业向常州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，高新城投和火炬置业的股东由常高新（持有 100%股权）变更为本公司（持有 100%股权）。并已办理了工商登记手续。

## （2）本次非公开发行股份的实施情况

根据经中国证监会核准的本公司向常高新发行股份购买资产暨关联交易的方案，本公司应向常高新发行人民币普通股 35,715.19 万股。2009 年 2 月 13 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券登记确认书，确认增发股份登记数量为 357,151,900 股，登记日期为 2009 年 2 月 13 日。2009 年 2 月 20 日，本公司向常州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

## 三、基于重大资产重组的盈利预测及其实现情况

### 1、编制盈利预测依据的相关假设前提

本公司在编制高新城投和火炬置业以及本公司的盈利预测时，确定了以下假设前提：

- （1）、本公司遵循的国家及地方的有关法律、法规、政策在预测期间内无重大改变；
  - （2）、国家对公司所经营行业的宏观政策在预测期间内不发生重大变化；
  - （3）、公司主要经营所在地、行业形势及业务涉及地区的社会经济环境在预测期间内无重大变化；
  - （4）、本公司从 2007 年 1 月 1 日起全面执行新会计准则体系及其补充规定，公司董事会制定及选用的会计政策和重大会计估计不因新会计准则相关解释及实施细则陆续出台而发生重大调整；
  - （5）、国家现有的银行信贷利率、通货膨胀率在预测期间无重大变动，外汇汇率的适度波动符合国家宏观调控目标，预期不会给公司经营活动造成重大不利影响；
  - （6）、本公司适用的各种税项在预测期间的征收基础、计算方法及税率不会有重大改变；
  - （7）、本公司从事行业的特点及产品市场状况无其他重大变化；
  - （8）、公司的生产经营计划、项目开发进度如期实现，无重大变化；
  - （9）、公司不会受到重大或有负债的影响而导致营业成本的增长；
  - （10）、本公司的经营活动在预测期间内不会因人力缺乏、资源短缺或成本重大变动而受到不利影响；
  - （11）、本公司在预测期间内无自然灾害等其他不可抗力因素造成的重大不利影响。
- 12、本公司预测期间，未考虑交易性金融资产的公允价值变动情况。

此次发行股份购买资产事项能够在 2008 年 12 月 31 日前完成，即 2008 年 12 月 31 日以后本公司能够取得拟收购资产。拟收购资产并入公司后仍沿用原有的管理机构和管理人员。

（12）、假设公司在预测期间的各项经营计划和预算能够完成。

（13）、本公司现有主要经营业务仍将按照现行运作模式及所签订的相关协议执行，不会受政



府部门影响而发生重大变化。

(14)、本公司合作方不会出现重大违约，将继续履行项目合作合同；已签订的销售合同或意向性协议不会因客户的突发事件而产生重大销售退回。

(15)、本公司可继续使用目前已经获得的银行信用额度(包括抵押及保证)及股东方委托贷款，所需资金能够持续获得相关银行及股东方支持，包括到期借款的延期及必要的借款额度。

(16)、本公司开发项目的土地所有权证书或其他法律上认可的所有权的文件不会推迟取得；本公司根据相关项目的工程进度、预计获得交付使用许可证的时间及预售合同中的相关约定预测交房时间；

(17)、本公司根据已纳入政府主管部门安置房之年度供应计划的协议使用面积、安置计划、项目立项批复等预测安置房的回购面积，所预计的销售计划能如期实现，无不可预见因素造成重大不利影响。

(18)、本公司管理层根据对商业店铺所处地段、品质及竞争因素所做的调研结果预测商业店铺销售价格，预测期间销售价格无重大变化。假设本公司子公司火炬置业开发的商业店铺能于2009年全部实现对外销售，并于2009年度办理完商业店铺实物移交手续。

(19)、本公司根据相关项目已签订的土地转让合同、拆迁补偿合同、工程建筑合同等所列之合同金额，参考项目概算等资料预测项目总成本，并以此为基础，按各项目可售总面积预测物业之单位销售成本，无不可预见因素而造成重大不利影响。

## 2、2009 年度盈利预测的实现情况

本公司在重大资产重组时，提供了黑牡丹（集团）股份有限公司、高新城投以及火炬置业 2008 年度、2009 年度盈利预测审核报告（报告号分别为苏公 W[2008]E1104 号、苏公 W[2008]E1103 号和苏公 W[2008]E1102 号），备考预测了本公司 2008 年度、2009 年度盈利情况，并对增发进入的资产高新城投和火炬置业 2008 年度、2009 年度盈利情况进行了预测。

2009 年度盈利预测实现情况如下表：

金额单位：万元

	预测数(归属于 母公司)	实现数(归属于 母公司)	差异数（实现数－ 预测数）
一、本公司备考净利润情况	36,155.81	36,429.70	273.89
二、购入资产的净利润情况			
其中：1、高新城投	6,612.65	5,256.47	-1,356.18
2、火炬置业	25,195.71	28,316.50	3,120.79

### 3、结论

本公司基于重大资产重组的2009年度盈利预测利润数与本公司2009年度实际实现的利润数之间不存在重大差异。

黑牡丹（集团）股份有限公司

**黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事**  
**关于公司对外担保问题的专项说明及独立意见**

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》证监发 2005（120 号）的精神，我们本着实事求是的态度，对黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）的对外担保情况进行了认真负责的核查，现就有关事宜发表意见如下：

经我们审慎查验，公司严格按照《公司章程》的有关规定，规范对外担保行为，严格控制对外担保风险。报告期内，公司未为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在任何对外担保情况。

独立董事： 宋常 贾路桥 曹慧明

2010 年 3 月 27 日