

证券代码：600510

证券简称：黑牡丹

编号：2010-007

黑牡丹（集团）股份有限公司

股权收购暨关联交易公告

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。

重要内容提示：

●交易内容：

黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）拟收购公司控股股东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”）之全资子公司常州新希望农业投资发展有限公司（以下简称“新希望”）100%股权，收购价格为人民币 1.5 亿元（简称“本次股权收购”）。

●关联交易回避事宜

本次股权收购构成关联交易，公司董事会就本次股权收购进行表决时，关联董事需回避表决。

●关联交易对上市公司持续经营能力、损益及资产状况的影响

通过本次股权收购，公司将增加新农村建设功能，同时进一步提升城市综合开发主业的范围和深度，盈利能力将得到大力提升，符合公司发展战略，符合公司及股东的利益。

●需提请投资者注意的其他事项

本次股权收购尚需公司董事会及江苏省人民政府国有资产监督管理委员会批准。

一、关联交易概述

2010 年 4 月 12 日，公司与常高新在常州签署了《常州新希望农业投资发展有限公司股权转让协议》，公司以自有资金 1.5 亿人民币协议收购常高新所持新希望 100% 股权。由于新希望是公司控股股东常高新的全资子公司，根据有关规定，本次交易构成了公司的关联交易。

本次关联交易不需经过公司股东大会批准，尚需公司董事会及江苏省人民政

府国有资产监督管理委员会批准。

二、关联方介绍

名称：常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司

性质：国有企业

住所：常州市新北区高新科技园 6 号楼

法定代表人：曹建新

注册资本：100,500 万元人民币

经营范围：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）。

最近一年财务数据（未经审计）：截至 2009 年 12 月 31 日，常高新总资产 202.92 亿元，净资产 85.32 亿元，2009 年实现营业收入 24.8 亿元，实现净利润 1.45 亿元。

关联关系：新希望是公司控股股东常高新的全资子公司，与公司存在关联关系。

三、关联交易标的基本情况

名称：常州新希望农业投资发展有限公司

性质：有限公司（法人独资）

住所：常州市新北区高新科技园 6 号楼

法定代表人：都战平

注册资本：15000 万元人民币

经营范围：主要从事对农业、林业、水产养殖的投资；农业土地整理；农业、水利、农机技术服务；农业资产经营管理；绿化与环境工程设计施工；绿化养护；农业技术信息咨询。

新希望成立于 2009 年 11 月 16 日，注册资本 1.5 亿元人民币，由常高新投资组建，常高新持有其 100% 股权。

根据中磊会计师事务所出具的《审计报告》中磊审字（2010）第 7008 号反映：截止 2010 年 2 月 28 日，新希望资产总额为 14,994.68 万元，负债总额 0 万元，净资产 14,994.68 万元。

根据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的《常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司股权转让项目评估报告书》苏中资评报字（2010）第 29 号（以

下简称“《评估报告》”)反映:截止评估基准日 2010 年 2 月 28 日,新希望公司评估净资产值为 14,994.68 万元。

公司和常高新一致同意,以经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会备案的《评估报告》中评估净资产值为依据,确定股权转让价格为 1.5 亿元。

本次关联交易总金额为 1.5 亿元,未达到公司净资产 5%。

四、关联交易的主要内容和定价政策

(一) 签署方的法定名称

受让方:黑牡丹(集团)股份有限公司

转让方:常州高新技术产业开发区发展(集团)总公司

(二) 协议签署日期

2010 年 4 月 12 日

(三) 交易标的

新希望 100%的股权连同与之相关的全部权利和义务

(四) 交易价格

公司和常高新一致同意,以经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会备案的《评估报告》中截止评估基准日新希望的评估净资产值 14,994.68 万元为依据,确定新希望公司股权转让价格为 1.5 亿元。

(五) 资金来源

公司自有资金

(六) 交易结算方式

在协议签署日后 10 个工作日内,公司支付 0.5 亿元,在本次股权转让的先决条件全部满足之日起 10 个工作日内公司再支付剩余款项,常高新承担政府主管部门收取的审批、登记或过户等费用。

(七) 交易的生效条件

以下三个先决条件同时满足:公司董事会批准本次股权转让的有关事项;常高新批准本次股权转让的事项;本次股权转让获得江苏省人民政府国有资产监督管理委员会的正式批准。

五、进行关联交易的目的以及本次关联交易对上市公司的影响情况

常州市新北区人民政府 2010 年 1 月 25 日《关于推进全区“万顷良田工程”建设的实施意见》(常新政[2010]008 号)以及常州市新北区“万顷良田建设工程”工作领导小组办公室 2010 年 2 月 24 日《关于加快推进“万顷良田”建设工程

作的会议纪要》明确新希望为新北区“万顷良田”建设工程项目的主体单位。“万顷良田”建设工程是一项实现农地集中、居住集聚、用地集约、效益集显目标的系统工程。通过本次股权收购，公司将增加新农村建设功能，同时进一步提升城市综合开发主业的范围和深度，盈利能力将得到大力提升，符合公司发展战略，符合公司及股东的利益。

六、审议程序要求

- 1、公司董事会就本次股权收购进行表决时，关联董事需回避表决；
- 2、公司独立董事需就本次股权收购暨关联交易事项发表独立意见。

七、备查文件

- 1、股权转让协议；
- 2、审计报告；
- 3、资产评估报告。

特此公告。

黑牡丹（集团）股份有限公司董事会

2010年4月13日



中磊会计师事务所

地址 (Add): 北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层
电话 (Tel): (086—010) 51120372 51120373 51120375
传真 (Fax): (086—010) 51120377 邮编 (Post): 100070
网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Changning Building Xinghuo Road
Fengtai District Beijing CHINA

中磊审字 (2010) 第 7008 号

审计报告

常州新希望农业投资发展有限公司:

我们审计了后附的常州新希望农业投资发展有限公司 (以下简称新希望农业) 财务报表, 包括 2010 年 2 月 28 日的资产负债表, 2010 年 1-2 月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新希望农业管理层的责任。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, 新希望农业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新希望农业 2010 年 2 月 28 日的财务状况以及 2010 年 1-2 月的经营

成果和现金流量。

中磊会计师事务所

中国注册会计师：黄福生

有限责任公司

中国注册会计师：欧维义

中国·北京

二〇一〇年三月九日

资产负债表

编制单位：常州新希望农业投资发展有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2010年2月28日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	136,132,400.00	149,946,760.00
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		-	-
存货	五（二）	13,814,360.00	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		149,946,760.00	149,946,760.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		-	-
在建工程		-	-
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		-	-
资产总计		149,946,760.00	149,946,760.00

企业负责人：都战平

主管会计工作负责人：瞿海松

会计主管：刘艳

资产负债表（续）

编制单位：常州新希望农业投资发展有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益 (或股东权益)	附注	2010年2月28日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		-	-
非流动负债：			
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		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		-	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	五(三)	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-53,240.00	-53,240.00
外币报表折算差额		-	-
所有者权益合计		149,946,760.00	149,946,760.00
负债和所有者权益总计		149,946,760.00	149,946,760.00

企业负责人：都战平

主管会计工作负责人：瞿海松

会计主管：刘艳

利润表

编制单位：常州新希望农业投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010年1—2月	2009年度
一、营业收入		-	-
二、营业总成本		-	53,240.00
其中：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		-	53,200.00
财务费用		-	40.00
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-	-53,240.00
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-	-53,240.00
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-53,240.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		-	-53,240.00

企业负责人：都战平

主管会计工作负责人：瞿海松

会计主管：刘艳

现金流量表

编制单位：常州新希望农业投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010年1—2月	2009年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		-	-
经营活动现金流入小计		-	-
购买商品、接受劳务支付的现金		13,814,360.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金		-	-
支付的各项税费		-	-
支付其他与经营活动有关的现金		-	53,240.00
经营活动现金流出小计		13,814,360.00	53,240.00
经营活动产生的现金流量净额		-13,814,360.00	-53,240.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	150,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	150,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-13,814,360.00	149,946,760.00
期初现金及现金等价物余额		149,946,760.00	-
期末现金及现金等价物余额		136,132,400.00	149,946,760.00

企业负责人：都战平

主管会计工作负责人：瞿海松

会计主管：刘艳

所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：常州新希望农业投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	2010年1—2月							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00					-53,240.00			149,946,760.00
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本期期初余额	150,000,000.00	-	-	-	-	-53,240.00	-	-	149,946,760.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）净利润						-		-	-
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		-						-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-						-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-						-	-
4、其他	-	-			-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	-	-	-	-
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者本期投入资本	-	-						-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-						-	-
3、其他	-	-	-					-	-
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取专项储备				-					-
2、使用专项储备				-					-
（五）本年利润分配	-	-	-		-	-	-	-	-
1、提取盈余公积					-	-			-
2、提取一般风险准备									-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-			-	-		-	-
4、其他	-	-				-		-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-							-
2、盈余公积转增资本	-	-			-				-
3、盈余公积弥补亏损					-	-			-
4、其他	-	-			-	-			-
四、本期期末余额	150,000,000.00	-	-	-	-	-53,240.00	-	-	149,946,760.00

企业负责人：都战平

主管会计工作负责人：瞿海松

会计主管：刘艳

所有者权益（股东权益）变动表（续）

编制单位：常州新希望农业投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	2009年度							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额									-
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	150,000,000.00	-	-	-	-	-53,240.00	-	-	149,946,760.00
（一）净利润						-53,240.00		-	-53,240.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		-						-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-						-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-						-	-
4、其他	-	-			-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	-53,240.00	-	-	-53,240.00
（三）所有者投入资本	150,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	150,000,000.00
1、所有者本期投入资本	150,000,000.00	-						-	150,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-						-	-
3、其他	-	-	-					-	-
（四）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取专项储备				-					-
2、使用专项储备				-					-
（五）本年利润分配	-	-	-		-	-	-	-	-
1、提取盈余公积					-	-			-
2、提取一般风险准备									-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-			-	-		-	-
4、其他	-	-				-		-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-							-
2、盈余公积转增资本	-	-			-				-
3、盈余公积弥补亏损					-	-			-
4、其他	-	-			-	-			-
四、本年年末余额	150,000,000.00	-	-	-	-	-53,240.00	-	-	149,946,760.00

企业负责人：都战平

主管会计工作负责人：瞿海松

会计主管：刘艳

常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司

股权转让项目评估报告书

苏中资评报字(2010)第 29 号

摘 要

江苏中天资产评估事务所有限公司接受常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司的委托，就公司拟转让其持有的常州新希望农业投资发展有限公司 100%的股权之经济行为，对常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司持有的常州新希望农业投资发展有限公司 100%的股权在评估基准日的公允价值进行了评估。

1. 评估目的：确定常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司持有的常州新希望农业投资发展有限公司 100%的股权的市场公允价值，为常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司拟进行股权转让提供价值参考依据。

2. 评估对象与评估范围：评估对象为常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司持有的常州新希望农业投资发展有限公司 100%的股权，评估范围为常州新希望农业投资发展有限公司申报的资产及相关负债。

3. 评估基准日：2010 年 2 月 28 日。

4. 评估方法与价值标准：本次评估遵照中国有关资产评估的法令、法规，遵循独立、客观、科学的工作原则和持续经营原则、替代性原则、公开市场原则等有关经济原则，依据委估资产的实际状况、现行市场价格标准，以资产的持续使用和公开市场为前提，采用资产基础法进行评估，评估的价值类型为市场价值。

5. 评估结论：本公司评估人员对纳入评估范围的全部资产和负债进行了必要的勘察核实，对企业经营、财务、规划等方面进行了必要的尽职调查，对产权持有者和被评估企业提供的法律性文件、财务记录等相关资料进行了必要的核实、查证、估算、分析和调整等必要的评估程序。对常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司持有的常州新希望农业投资发展有限公司 100%的股权的评估结论如下：

在评估基准日 2010 年 2 月 28 日，常州新希望农业投资发展有限公司经审计后的总资产价值 14994.68 万元，总负债 0 万元，净资产 14994.68 万元。采用资产基础法评估后的总资产价值 14994.68 万元，总负债 0 万元，净资产 14994.68 万元。

评估结论详细情况见资产评估结果汇总表及评估明细表。

被评估企业：常州新希望农业投资发展有限公司

金额单位：人民币万元

项目		帐面价值	评估价值	增减值	增值率
		A	C	D=C-B	E= (C-B) /B *100%
流动资产	1	14,994.68	14,994.68		
非流动资产	2				
其中：固定资产	3				
无形资产	4				
长期待摊费用	5				
其他非流动资产	6				
资产总计	7	14,994.68	14,994.68		
流动负债	8				
非流动负债	14				
负债合计	9				
净资产	10	14,994.68	14,994.68		

小数点后保留两位小数

在本评估报告所列的假设前提条件下，常州新希望农业投资发展有限公司在评估基准日的股东全部权益价值 14994.68 万元，则常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司持有常州新希望农业投资发展有限公司 100%的股权价值为人民币 14994.68 万元。

6. 经国有资产监督管理部门备案（或核准）后，本评估报告书方可正式使用。本评估结论仅对常州高新技术产业开发区发展（集团）总公司转让持有常州新希望农业投资发展有限公司的 100%股权之经济行为有效。本评估报告的有效期为一年，即自 2010 年 2 月 28 日至 2011 年 2 月 27 日止。超过一年，需重新进行资产评估。

以上内容摘自资产评估报告书，欲了解本评估项目的全面情况，请认真阅读资产评估报告书全文，同时提请评估报告使用者关注评估报告中的评估假设、限制使用条件以及特别事项说明。

(此页无正文)

评估机构法定代表人：何宜华

中国注册资产评估师： 毛月
李军

江苏中天资产评估事务所有限公司
中国 江苏
二〇一〇年三月十二日