

证券代码：000813

股票简称：天山纺织

新疆天山毛纺织股份有限公司 详式权益变动报告书

上市公司名称：新疆天山毛纺织股份有限公司

股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：天山纺织

股票代码：000813

信息披露义务人：新疆凯迪投资有限责任公司

住所：乌鲁木齐市民主路79号

通讯地址：乌鲁木齐市金银路53号

信息披露义务人（一致行动人）：新疆凯迪矿业投资股份有限公司

住所：新疆乌鲁木齐高新街258号20楼2002室

通讯地址：新疆乌鲁木齐市金银路53号金融大厦

权益变动方式：增加

签署日期：2010年6月17日

目 录

信息披露义务人声明	4
释 义	5
第一节 信息披露义务人介绍	6
一、信息披露义务人基本情况	6
二、信息披露义务人股权结构及控股股东情况的说明	7
三、信息披露义务人主营业务及近 3 年财务情况简要说明	9
四、信息披露义务人最近五年所涉行政处罚、刑事处罚及重大民事诉讼或仲裁情况	10
五、信息披露义务人的董事、监事和高级管理人员情况	10
六、信息披露义务人持有或控制其他上市公司 5%以上的已发行股份的情况	11
七、信息披露义务人控股企业介绍	11
第二节 本次权益变动的目的	15
一、本次权益变动的目的	15
二、未来股份增减持计划	15
第三节 本次权益变动方式	16
一、本次权益变动前后信息披露义务人持有上市公司股份情况	16
二、本次权益变动相关协议主要内容	16
三、本次权益变动标的资产简介	18
四、本次权益变动所涉股份性质及转让限制情况	21
五、本次权益变动已履行和尚未履行的批准程序	21
第四节 资金来源	23
第五节 对上市公司影响的分析	24
一、上市公司独立性	24
二、同业竞争及规范措施	24
三、关联交易及规范措施	24
第六节 与上市公司之间的重大交易	26
一、与天山纺织及其关联方之间的交易	26
二、与天山纺织的董事、监事、高级管理人员之间的交易	26
三、对拟更换的天山纺织董事、监事、高级管理人员的补偿或类似安排	26
四、对上市公司有重大影响的合同、默契或者安排	26
第七节 前六个月内买卖上市交易股份的情况	27
一、信息披露义务人及其一致行动人前六个月内买卖天山纺织挂牌交易股份的情况	27
二、信息披露义务人及其一致行动人的董事、监事、高级管理人员及其直系亲属前六个月内持有或买卖天山纺织挂牌交易股份的情况	27
第八节 信息披露义务人的财务资料	29
一、信息披露义务人近三年的财务情况	29
二、审计意见	41
三、2009 年会计报表附注	42
第九节 其他重大事项	85
一、需披露的其他重大事项	85
二、信息披露义务人声明与签署	85

第十节 备查文件	86
一、备查文件	86
二、备置地点	86
信息披露义务人声明	87
详式权益变动报告书附表	88

信息披露义务人声明

一、本报告书系信息披露义务人依据《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 15 号—权益变动报告书》（以下简称“准则第 15 号”）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 16 号—上市公司收购报告书》（以下简称“准则第 16 号”）等法律、法规及规范性文件编制。

二、信息披露义务人签署本报告书已获得必要的授权和批准，其行为亦不违反信息披露义务人章程或内部规则中的任何条款，或与之冲突。

三、依据《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、准则 15 号和准则第 16 号的规定，本报告书已全面披露了信息披露义务人在天山纺织拥有权益的情况。

截至本报告书签署之日，除本报告书披露的信息外，信息披露义务人没有通过任何其他方式增加或减少其在天山纺织拥有的权益。

四、本次权益变动是新疆天山毛纺织股份有限公司（以下简称“天山纺织”）发行股份购买资产暨关联交易方案的一部分。本次交易已经取得了天山纺织董事会的批准，信息披露义务人本次在天山纺织中拥有权益的股份变动尚需的生效条件如下：

- 1、本次交易尚需获得国有资产监督管理部门的批准。
- 2、本次交易尚需取得天山纺织股东大会批准。
- 3、本次交易尚需取得中国证监会的核准。
- 4、本次交易尚需取得中国证监会同意豁免凯迪矿业的控股股东凯迪投资以要约收购方式增持上市公司股份之义务。
- 5、本次交易尚需取得商务部门批准凯迪矿业转让所持有的西拓矿业 50%的股权。

五、本次权益变动是根据本报告书所载明的资料进行的。除本信息披露义务人外，没有委托或授权任何单位或个人提供未在本报告书中所列载的信息和对本报告书做出任何解释和说明。

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

释 义

本报告中，除非另有所指，下列词语之特定含义如下：

天山纺织/上市公司	指	新疆天山毛纺织股份有限公司
自治区国资委	指	新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会
自治区国资公司	指	新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限公司
市国资公司	指	乌鲁木齐市国有资产投资经营有限公司
香港天山	指	香港天山毛纺织有限公司
自治区供销社	指	新疆维吾尔自治区供销合作社联合社
凯迪投资	指	新疆凯迪投资有限责任公司
金投公司	指	新疆金融投资有限公司
凯迪房产	指	新疆凯迪房地产开发有限公司
凯迪矿业	指	新疆凯迪矿业投资股份有限公司
青海雪驰	指	青海雪驰科技技术有限公司
本次交易/本次权益变动	指	凯迪投资全资子公司凯迪矿业拟以其所持西拓矿业50%的股权作价认购天山纺织向其发行的81,977,594股股份，占本次发行后天山纺织总股本的16.85%
标的资产	指	凯迪矿业用于认购本次天山纺织所发行股份的西拓矿业50%的股权
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
收购办法	指	《上市公司收购管理办法》
深交所	指	深圳证券交易所

第一节 信息披露义务人介绍

一、信息披露义务人基本情况

（一）新疆凯迪投资有限责任公司

公司名称：新疆凯迪投资有限责任公司

法定代表人：黄文媛

注册资本：42000 万元

公司类型：有限责任公司

营业执照号码：6500001001998

组织机构代码：78764277-8

成立日期：2006 年 5 月 12 日

注册地址：新疆乌鲁木齐市民主路 79 号

税务登记证号码：650102787642778

经营范围：资产管理，证券业投资等；房屋、车辆、设备的租赁；项目投资及相关咨询服务。

通讯地址：乌鲁木齐市金银路53号

邮政编码：830001

（二）新疆凯迪矿业投资股份有限公司

公司名称：新疆凯迪矿业投资股份有限公司

法定代表人：李琳

注册资本：50000 万元

实收资本：50000 万元

公司类型：股份有限公司

营业执照号：650000040000273

组织机构代码证号：67630422-3

成立日期：2008 年 6 月 4 日

注册地址：新疆乌鲁木齐高新街 258 号 20 楼 2002 室

税务登记证号：650104676304223

经营范围：一般经营项目（国家法律、行政法规有专项审批规定的项目除外）；
矿业投资：矿产品、矿山机械零配件的加工、销售；一般货物的进出口经营；矿
山技术咨询服务；有色金属、建筑材料、机械设备、五金交电、日用百货、金属
材料、农副产品的销售；广告设计、制作；展览服务；装饰装修；印刷。

通讯地址：新疆乌鲁木齐市金银路 53 号金融大厦 14 楼

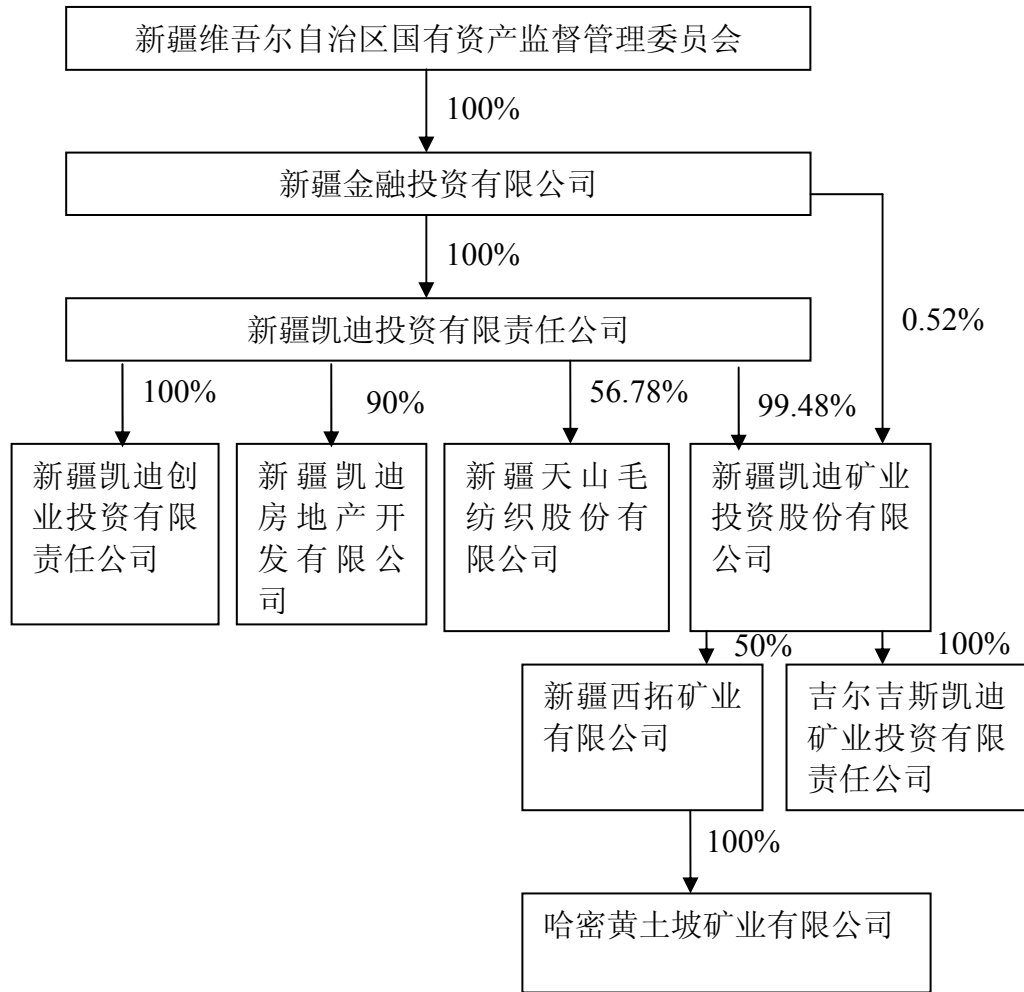
邮政编码：830001

二、信息披露义务人股权结构及控股股东情况的说明

（一）信息披露义务人的股权结构

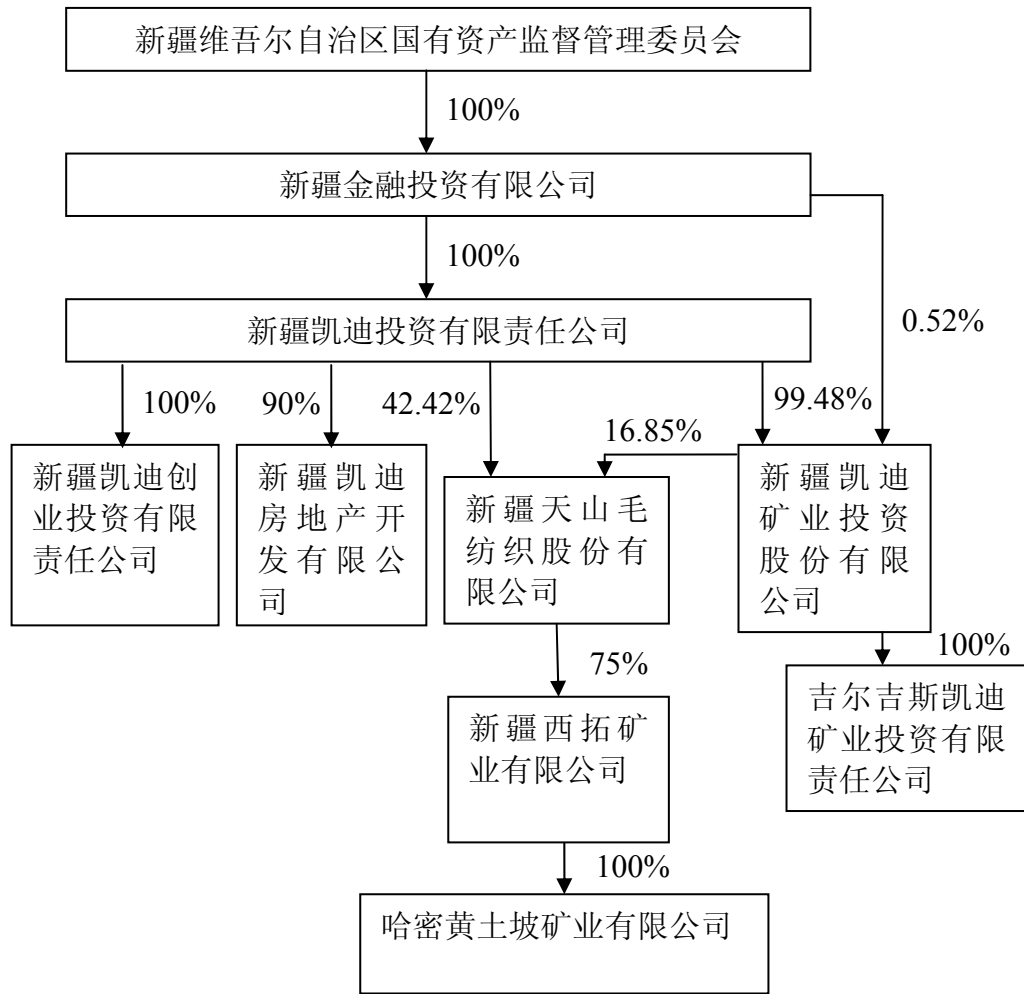
凯迪投资是新疆金融投资有限公司所有的国有独资企业，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，于 2006 年 5 月 12 日成立，取得 6500001001998 号《企业法人营业执照》，注册资本 42000 万元。

本次权益变动前，凯迪投资主要股权结构图如下：



注：凯迪投资现持有上市公司21.05%的股权，划转部分股权已于2010年5月31日取得中国证监会豁免要约收购的批复，该部分股权目前正在办理过户手续，待过户完成后，凯迪投资将持有上市公司56.78%的股权。

本次权益变动后，凯迪投资主要股权结构图如下：



（二）信息披露义务人的控股股东介绍

信息披露义务人的控股股东为新疆金融投资有限公司，该公司于2008年3月成立，是由自治区国资委出资，委托新疆维吾尔自治区金融工作办公室进行管理的国有独资企业。公司注册资本为30000万元人民币。公司经营范围：金融投资、矿产投资、项目投资及其他实业投资等股权投资、资产管理、相关的咨询服务。公司营业执照号:650000030000727。

（三）信息披露义务人的实际控制人

信息披露义务人的实际控制人为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

三、信息披露义务人主营业务及近3年财务情况简要说明

（一）凯迪投资主营业务

凯迪投资主要经营资产管理和证券业投资业务，以金融及实业股权投资为主，风险投资为辅。目前已参股多家上市公司和拟上市公司。

(二) 凯迪投资近三年财务情况如下（合并报表数据）：

单位：万元

项 目	2009 年末	2008 年末	2007 年末
总资产	284481.39	191810.25	231017.00
其中：流动资产	148520.38	125797.72	68465.62
货币资金	83983.67	63904.91	29150.60
非流动资产	135961.01	66012.53	162551.38
负债总额	108246.35	59027.16	15423.21
其中：流动负债	76100.47	19919.99	15423.21
非流动负债	32145.88	39107.17	-
归属母公司所有者权益合计	170157.15	124716.11	213520.84
项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
营业收入	21092.04	7410.58	2174.49
利润总额	40566.85	49020.65	127692.85
归属于母公司所有者的净利润	30251.95	49227.73	127629.17
经营活动产生的现金流量净额	-2296.08	-9221.54	-26814.03

注：2007-2009财务数据经审计

四、信息披露义务人最近五年所涉行政处罚、刑事处罚及重大民事诉讼或仲裁情况

截至本报告书签署之日，凯迪投资在最近五年内未曾受到任何与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，没有面临任何与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的威胁。

五、信息披露义务人的董事、监事和高级管理人员情况

姓名	职务	曾用名	国籍	长期居住地	是否取得其他国家或者地区的居留权
黄文媛	董事长	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
王忠孝	副董事长	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
李琳	副董事长	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
孙海芹	董事	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无

张强	董事、总经理	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
王小选	副总经理	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
韩峰	监事长	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
张展	监事	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
陈郁	监事	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无

信息披露义务人承诺，在最近五年内，上述人员没有受到过任何与证券市场有关的行政、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

六、信息披露义务人持有或控制其他上市公司 5%以上的已发行股份的情况

截至本报告签署日，凯迪投资持有的除天山纺织以外的上市公司的股份均未达到或超过该公司已发行股份的5%。

截至本报告签署日，凯迪投资未持有境外上市公司的股份。

七、信息披露义务人控股企业介绍

（一）新疆凯迪矿业投资股份有限公司

凯迪矿业为本次发行股份购买资产的发行对象，公司基本情况如下：

1、基本资料

公司名称：新疆凯迪矿业投资股份有限公司

法定代表人：李琳

注册资本：50000万元

实收资本：50000万元

公司类型：股份有限公司

营业执照号：650000040000273

组织机构代码证号：67630422-3

成立日期：2008年6月4 日

注册地址：新疆乌鲁木齐高新街258号20楼2002室

税务登记证号：650104676304223

经营范围：一般经营项目(国家法律、行政法规有专项审批规定的项目除外)；
 矿业投资：矿产品、矿山机械零配件的加工、销售；一般货物的进出口经营；
 矿山技术咨询服务；有色金属、建筑材料、机械设备、五金交电、日用百货、
 金属材料、农副产品的销售；广告设计、制作；展览服务；装饰装修；印刷。

通讯地址：新疆乌鲁木齐市金银路53号金融大厦14楼

邮政编码：830001

2、历史沿革

(1) 公司设立

新疆凯迪矿业投资股份有限公司是由凯迪投资公司、章红、魏东共同出资，
 经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，于2008年6月设立，注册资本50000万元，
 2008年5月缴纳首期出资20000万元，经新疆瑞新有限责任会计师事务所验资，
 出具瑞新会验字（2008）34号验资报告。

设立时实收资本结构如下表：

单位：万元

序号	股东名称	实收资本	出资形式	占注册资本比例(%)
1	凯迪投资公司	19170.00	货币资金	38.34
2	章红	570.00	货币资金	1.14
3	魏东	260.00	货币资金	0.52
	总计	20000.00		40.00

(2) 缴纳出资

2008年12月凯迪投资公司缴纳第二期出资10000万元，经新疆瑞新有限责任
 会计师事务所验资，出具瑞新会验字（2008）58号验资报告，至此，凯迪矿
 业实收资本增加至30000万元，实收资本结构如下表：

单位：万元

序号	股东名称	实收资本	出资形式	占注册资本比例(%)
1	凯迪投资公司	29170.00	货币资金	58.34
2	章红	570.00	货币资金	1.14
3	魏东	260.00	货币资金	0.52
	总计	30000.00		60.00

(3) 缴纳出资及股权转让

2009年6月16日章红与凯迪投资公司签署《股权转让协议书》，章红将570万元股份转让给凯迪投资公司；2009年6月19日魏东与新疆金融投资有限公司签署《股权转让协议书》，魏东将260万元股份转让给新疆金融投资有限公司；2009年6月26日经凯迪矿业第一届董事会第十九次会议决议，2009年7月15日经临时股东大会同意，凯迪投资公司缴纳第三期出资20000万元，经新疆瑞新有限责任会计师事务所验资，出具瑞新会验字（20089）25号验资报告，至此，凯迪矿业实收资本增加至50000万元。

凯迪矿业股权结构如下表所示：

序号	股东名称	股份（万股）	出资形式	比例（%）
1	新疆凯迪投资有限责任公司	49740.00	货币资金	99.48
2	新疆金融投资有限公司	260.00	货币资金	0.52
	总计	50000.00		100.00

3、简要财务状况

凯迪矿业2008年财务报表经新疆瑞新有限责任会计师事务所审计，2009年财务报告经中瑞岳华会计师事务所审计，主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2009年末	2008年末
总资产	72334.31	29980.64
负债总额	22763.08	8.90
所有者权益合计	49571.23	29971.74
项目	2009年度	2008年度
营业收入	0	0
利润总额	-1509.82	9.90
净利润	-1442.47	6.92
经营活动产生的现金流量净额	9264.88	-3627.83

4、凯迪矿业最近五年内所涉行政处罚、刑事处罚及重大民事诉讼或仲裁情况

截至本报告书签署之日，凯迪矿业在最近五年内未曾受到任何与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，也未曾有任何与经济纠纷有关的重大民事诉讼和仲裁，没有面临前述重大民事诉讼或仲裁的威胁。

5、凯迪矿业主要负责人基本情况

姓名	职务	曾用名	国籍	长期居住地	是否取得其他国家或者地区的居留权
李琳	董事长	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
黄文媛	董事	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
王小选	董事	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
王小平	董事、总经理	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
章红	董事	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
韩峰	监事长	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
车建中	监事	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无
张万军	副总经理	无	中国	新疆乌鲁木齐市	无

凯迪矿业承诺，在最近五年内，上述人员没有受到过任何与证券市场有关的行政、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

（二）新疆凯迪房地产开发有限公司

新疆凯迪房地产开发有限公司是由凯迪投资与美林正大投资有限公司共同投资设立的一家房地产综合开发企业，其中，凯迪投资持有公司90%股权。公司成立于2007年5月18日，注册资金人民币2亿元，营业执照号码为650100050010197。公司的主营业务为房地产，同时在昌吉州设有分公司，拥有全资子公司2家。

（三）新疆凯迪创业投资有限责任公司

新疆凯迪创业投资有限责任公司于2009年11月19日设立，营业执照号为650000039002101，注册资本10000万元人民币，住所为乌鲁木齐市高新街258号数码港大厦二十一层2109室，法定代表人为王小选，凯迪投资持有公司100%的股权。公司经营范围包括一般经营项目（国家法律、行政法规有专项审批规定的除外），投资业务。

第二节 本次权益变动的目的

一、本次权益变动的目的

（一）改善上市公司资产质量、提高上市公司盈利能力

凯迪矿业拟以注入优质有色金属矿产资源资产的方式重组天山纺织，改善上市公司资产质量，提高上市公司盈利能力，促进上市公司做优做强。

（二）实现上市公司主营业务转型，突出主营业务

天山纺织的原主营业务主要为毛纺织产品的生产和销售等，目前公司的主营业务已出现亏损，通过本次交易，天山纺织的主营业务将增加有色金属矿产资源的开发、生产、销售等业务，使上市公司由单一毛纺行业向多元化经营转型。公司抵御经济周期波动、市场周期波动的能力将大大提高。预计转型后，公司的盈利能力将有较大幅度提升，实现公司的可持续发展。

二、未来股份增减持计划

除本次非公开发行外，截至本报告书签署之日，信息披露义务人尚不存在在未来 12 个月内继续增持或处置天山纺织股份的计划。

第三节 本次权益变动方式

一、本次权益变动前后信息披露义务人持有上市公司股份情况

本次交易完成前，上市公司控股股东凯迪投资直接持有上市公司 21.05% 的股权，划转股已于 2010 年 5 月 31 日取得证监会豁免批复，正在办理过户，过户完成后，凯迪投资将持有上市公司 56.78% 的股份；本次交易完成后，上市公司控股股东凯迪投资直接持有上市公司 42.42% 的股份，通过凯迪矿业间接持有上市公司 16.85% 的股份，凯迪投资对上市公司拥有控制权的股份比例上升为 59.28%，上市公司控制权未发生变化。

本次发行前后上市公司股权结构如下图所示：

股东名称	发行前		发行后	
	股份数额 (股)	股份比例 (%)	股份数额 (股)	股份比例 (%)
1、凯迪投资	206,354,457	56.78	206,354,457	42.42
2、凯迪矿业	-	-	81,977,594	16.85
3、青海雪驰	-	-	40,988,797	8.43
4、国际棉业	7,528,743	2.07	7,528,743	1.55
5、其他流通股	149,572,800	41.15	149,572,800	30.75
合计	363,456,000	100.00	486,422,391	100.00

二、本次权益变动相关协议主要内容

(一) 合同主体、签订时间

新疆天山毛纺织股份有限公司与新疆凯迪矿业投资股份有限公司于 2010 年 6 月 17 日在新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市签署了《新疆天山毛纺织股份有限公司发行股份购买资产协议》。

(二) 支付方式

新疆天山毛纺织股份有限公司以发行股份作为对价，购买新疆凯迪矿业投资股份有限公司持有的新疆西拓矿业有限公司 50% 的股权。

(三) 交易价格及定价依据

1、根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字（2010）第 1039 号《资产评估报告书》，西拓矿业 100%股权的评估值为 927,986,377.91 元，因此，西拓矿业 50%的股权评估值为 463,993,188.96 元，经双方协商，交易价格确定为 463,993,182.04 元。

2、天山纺织以每股 5.66 元（本次董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价）的价格向凯迪矿业发行 81,977,594 股股票，作为天山纺织购买西拓矿业 50%股权的对价。

（四）资产交付或过户的时间安排

凯迪矿业应在协议生效后的 6 个月内办理完毕标的资产的过户和移交手续。

天山纺织应于资产交割完毕之日起十个工作日内合法、有效、完整的向凯迪矿业在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的股票账户交付本协议项下所发行的股票，并于上述股份发行后十个工作日内完成相关工商变更登记手续。

（五）交易标的自定价基准日至交割日期间损益的归属

交易标的自定价基准日至交割日期间正常经营产生的损益由新疆天山毛纺织股份有限公司按持股比例享有或承担。

（六）与资产相关的人员安排

与标的资产相关的人员，人事劳动关系不发生变化。除非另有约定，由西拓矿业继续履行相关人员的全部责任（包括承担有关退休、养老及其他福利之责任），继续履行与该等人员依据法律、法规签订的劳动合同。

（七）合同的生效条件和生效时间

- 1、本协议经各方法定代表人或其授权代表签字并加盖各自公司印章。
- 2、天山纺织董事会已批准本次交易及本协议。
- 3、天山纺织股东大会已批准本次交易及本协议。
- 4、凯迪矿业转让西拓矿业股权、认购本次非公开发行股份的事项获得国有资产监督管理部门的批准；
- 5、本次重组已经取得中国证监会的核准。
- 6、本次重组已经取得中国证监会同意豁免凯迪矿业的控股股东凯迪投资以要约收购方式增持上市公司股份之义务。

7、本次交易已经取得商务部门批准。（八）违约责任条款

1、本协议任何一方存在虚假不实陈述的情形及/或违反其声明、保证、承诺，不履行其在本协议项下的任何责任与义务，即构成违约。违约方应当根据其他方的要求继续履行义务、采取补救措施或向守约方支付全面和足额的赔偿金。

前款赔偿金包括直接损失和间接损失的赔偿，但不得超过违反协议一方订立本协议时预见到或者应当预见到的因违反本协议可能造成的损失。

2、任何按前一款提出的索赔应以书面形式提出，并应附有对引起该等索赔的事实及情况的合理而详尽的描述。

三、本次权益变动标的资产简介

1、基本情况

公司名称：新疆西拓矿业有限公司

公司类型：有限责任公司（中外合资）

注册地：新疆乌鲁木齐长春路

主要办公地点：新疆乌鲁木齐市高新区盈科广场 A 栋 18 层 C 座

法定代表人：付民禄

注册资本：21514 万元

实收资本：21514 万元

成立日期：2007 年 3 月 30 日

税务登记证号码：650104798182615

组织机构代码：79818261-5

经营范围：铜矿的勘探及开发(凭证许可经营)、地质矿产技术服务咨询、宝石的人工合成、环保技术开发。

2、标的资产的简要财务状况

西拓矿业 2008 年、2009 年、2010 年 3 月财务报表经五洲松德联合会计师事务所审计，出具五洲审字[2010]2-0061 号审计报告，主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2010年3月末	2009年末	2008年末
总资产	21362.49	21825.46	1310.47
其中：流动资产	13570.32	14714.63	148.68
固定资产	284.43	148.85	78.35
无形资产	7029.28	6915.74	1083.43
负债总额	296.40	6925.36	1182.68
其中：流动负债	296.40	6925.36	1182.68
所有者权益合计	21066.09	14900.09	127.79
项目	2010年1-3月	2009年度	2008年度
营业收入	0	0	30.00
利润总额	-134.01	-227.70	-37.89
净利润	-134.01	-227.70	-37.89
经营活动产生的现金流量净额	-793.90	-815.65	1086.09

3、标的资产的资产评估情况

中威正信（北京）资产评估有限公司根据国家有关资产评估的规定，采用成本法和收益法，履行了必要的评估程序，对标的资产在评估基准日的市场价值进行了评估。

对于此次评估范围中涉及的位于新疆哈密市黄土坡矿区 I 矿段铜锌矿的采矿权价值，中威正信（北京）资产评估有限公司引用了北京经纬资产评估有限责任公司《经纬评报字(2010)第 093 号采矿权评估报告》对新疆西拓矿业有限公司无形资产—采矿权项目的评估结果。

对于此次评估范围中涉及的新疆西拓矿业有限公司无形资产-探矿权价值，中威正信（北京）资产评估有限公司引用了新疆宏昌矿业权评估咨询有限责任公司《宏昌矿评字[2010]第 014 号探矿权评估报告》对新疆西拓矿业有限公司无形资产—探矿权项目的评估结果。

(1) 成本法评估结论

以 2010 年 3 月 31 日为评估基准日，采用成本法，对西拓矿业的全部资产和负债进行评估得出的评估结论如下：

资产账面价值 21538.12 万元，评估值 93117.90 万元，评估增值 71579.78 万元，增值率 332.34%；负债账面值 319.27 万元，评估值 319.27 万元；净资产账面价值 21218.85 万元，评估值 92798.63 万元，评估增值 71579.78 万元，增值率 337.34%。

采用成本法评估的资产评估结果汇总如下：

西拓矿业资产评估结果汇总表

评估基准日：2010年3月31日

金额单位：人民币万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
1	流动资产	12203.79	12212.66	8.87	0.07
2	非流动资产	9334.33	80905.24	71570.91	766.75
3	其中：长期股权投资	2000.00	1842.32	-157.68	-7.88
4	固定资产	280.09	277.34	-2.75	-0.98
5	无形资产	7026.40	78757.74	71731.34	1,020.88
6	长期待摊费用	27.84	27.84		
7	资产总计	21538.12	93117.90	71579.78	332.34
8	流动负债	319.27	319.27		
9	负债合计	319.27	319.27		
10	净资产（所有者权益）	21218.85	92798.63	71579.78	337.34

（2）收益法评估结论

采用收益法对西拓矿业的权益资本价值进行评估得出的评估基准日 2010 年 3 月 31 日的股东全部权益价值(净资产)为 93319.17 万元，较其账面值 21218.85 万元，增值 72100.32 万元，增值率 339.79%。

（3）评估情况综合分析

西拓矿业评估前账面净资产为 21218.85 万元，通过成本法评估测算得出的西拓矿业净资产价值为 92798.63 万元；通过收益法评估测算得出的西拓矿业净资产价值为 93319.17 万元。采用成本法评估的企业净资产价值比采用收益法评估的净资产价值低 520.54 万元，低的比例为 0.56%。

经分析两种方法评估结果差异的主要原因是：两种评估方法考虑的角度不

同，成本法是从资产的再取得途径考虑的，反映的是企业现有资产的重置价值。收益法是从企业的未来获利能力角度考虑的，反映了企业各项资产的综合获利能力。

考虑在对西拓矿业采用收益法评估时，尽管西拓矿业所处的行业具有很好的发展前景，但由于受政府政策及市场环境的影响较大，存在一定的经营风险，造成其未来收益的不确定性增强，对其未来收益的预测难度增大。而成本法的评估结果主要是以评估基准日企业现有资产的完全重置成本为基础确定的，基本反映了企业资产的现行市场价格，具有较高的可靠性。因此，根据本次评估的实际情况，评估中遵循谨慎性原则，以成本法得出的评估结果作为最终评估值。

因此，西拓矿业 100%股权的评估值为 927,986,377.91 元，西拓矿业 50%的股权评估值为 463,993,188.96 元，经双方协商，交易价格确定为 463,993,182.04 元。

四、本次权益变动所涉股份性质及转让限制情况

本次权益变动所涉股份系天山纺织定向发行之新增股份，其股份性质为限制流通的国有法人股。

鉴于凯迪矿业是上市公司实际控制人凯迪投资的子公司，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，凯迪矿业承诺：本次新增股份的锁定期为上市之日起36个月内或上市之日至盈利补偿最终决算时点二者较长者。

除此之外，截至本报告出具之日，信息披露义务人在天山纺织中拥有权益的股份不存在被质押、冻结等权利限制情况。

五、本次权益变动已履行和尚未履行的批准程序

（一）本次权益变动已履行的批准程序

1、2010年3月17日，凯迪矿业董事会通过决议，同意将其持有的西拓矿业 50%股权注入上市公司。

2、2010年3月17日，西拓矿业股东会通过决议，同意凯迪矿业、青海雪驰转让所持有的股权，股东付民禄放弃优先购买权。

3、2010年4月21日，新疆自治区国资委出具了针对本次重组的预审核意见，初步同意本次重组。

4、2010年4月23日，凯迪矿业的股东大会通过了凯迪矿业将西拓矿业50%股权注入上市公司的决议。

5、2010年6月17日，上市公司召开了第五届董事会第五次会议，审议并通过了本次重大资产重组方案，独立董事发表了独立意见，关联董事在相关表决时进行了回避。

（二）本次交易尚需履行的批准程序

- 1、本次交易尚需取得国有资产监督管理部门的批准。
- 2、本次交易尚需取得天山纺织股东大会批准。
- 3、本次交易尚需取得中国证监会的核准。
- 4、本次交易尚需取得中国证监会同意豁免凯迪矿业的控股股东凯迪投资以要约收购方式增持上市公司股份之义务。
- 5、本次交易尚需取得商务部门批准凯迪矿业转让所持有的西拓矿业50%的股权。

第四节 资金来源

根据凯迪矿业与天山纺织签订的《发行股份购买资产协议》，凯迪矿业拟以其所持西拓矿业 50% 股权作价认购天山纺织向其定向发行的 81,977,594 股股票，占本次发行后天山纺织总股本的 16.85%，本次交易中，信息披露义务人不涉及现金支付及收购资金来源问题。

凯迪矿业本次认购上市公司发行股票之对价为其合法拥有的资产，不存在直接或者间接来源于天山纺织及其关联方的情形。

第五节 对上市公司影响的分析

一、上市公司独立性

本次交易完成前，上市公司控股股东凯迪投资直接持有上市公司 56.78% 的股份；本次交易完成后，上市公司控股股东凯迪投资直接持有上市公司 42.42% 的股份，通过凯迪矿业间接持有上市公司 16.85% 的股份，凯迪投资对上市公司拥有控制权的股份比例上升为 59.28%，上市公司控制权未发生变化。

因此，本次权益变动对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立将不会产生影响，上市公司仍将具有独立经营能力，能够在业务经营的各个环节与信息披露义务人保持独立。

二、同业竞争及规范措施

本次交易前，天山纺织和凯迪矿业控股股东凯迪投资公司及其控制的其他关联公司之间不存在同业竞争情况。

本次交易完成后，凯迪投资与上市公司之间亦不存在同业竞争的状况。

1、凯迪投资控股子公司凯迪矿业的全资子公司吉尔吉斯共和国凯迪矿业投资有限责任公司所从事的业务范围为金矿、锡矿开采，与上市公司的业务范围不同，不存在同业竞争的情形。

2、凯迪投资公司持有新疆宏泰矿业股份有限公司 6.15% 的股份，为其参股股东，不构成同业竞争。

3、为避免今后可能出现的同业竞争，凯迪投资公司和凯迪矿业已经出具了关于避免同业竞争的承诺函：承诺其作为天山纺织股东期间不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何与天山纺织及其子公司构成竞争的任何业务或活动。如获得的任何商业机会与天山纺织主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知天山纺织，并优先将该商业机会给予天山纺织。

三、关联交易及规范措施

本次交易前，天山纺织和凯迪投资及其控制的其他企业之间不存在关联交易。

本次交易后，天山纺织和凯迪投资及其控制的其他企业之间亦不存在关联交易。

为保护上市公司股东利益、尽量减少并规范关联交易，凯迪投资及其控制的其他企业之间将分别出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺将采取措施尽量减少并规范与上市公司的关联交易。

第六节 与上市公司之间的重大交易

一、与天山纺织及其关联方之间的交易

经慎重自查,信息披露义务人及其高级管理人员在本报告书签署之日前二十四个月内,不存在与天山纺织及其子公司进行的资产交易的合计金额高于 3,000 万元或者高于天山纺织最近经审计的合并财务报表净资产 5%以上的情形。

二、与天山纺织的董事、监事、高级管理人员之间的交易

在本报告书签署之日前二十四个月内,凯迪投资未与天山纺织的董事、监事、高级管理人员之间发生合计金额超过 5 万元的交易。

三、对拟更换的天山纺织董事、监事、高级管理人员的补偿或类似安排

在本报告书签署之日前二十四个月内,凯迪投资不存在对拟更换的天山纺织董事、监事、高级管理人员进行补偿或类似安排的情况。

四、对上市公司有重大影响的合同、默契或者安排

在本报告书签署之日前二十四个月内,凯迪投资不存在对上市公司有重大影响的合同、默契或者安排。

第七节 前六个月内买卖上市交易股份的情况

一、信息披露义务人及其一致行动人前六个月内买卖天山纺织挂牌交易股份的情况

在天山纺织就本次重组事项停牌前六个月内，信息披露义务人没有通过证券交易所买卖天山纺织股票的行为。

二、信息披露义务人及其一致行动人的董事、监事、高级管理人员及其直系亲属前六个月内持有或买卖天山纺织挂牌交易股份的情况

在天山纺织就本次重组事项停牌前六个月内，信息披露义务人及其一致行动人的董事、监事、高级管理人员及其直系亲属前六个月内存在持有或买卖天山纺织挂牌交易股份的情况，其中：

1、停牌前六个月内存在交易行为但现持有股份数为 0 股的情形：

(1) 凯迪投资副总经理兼凯迪矿业董事曹戈的配偶厉荣于 2009 年 6 月 1 日买入 5000 股，2009 年 7 月 13 日卖出 5000 股；

(2) 凯迪投资监事陈郁的配偶张发朋于 2009 年 6 月 11 日买入 800 股，2009 年 6 月 12 日卖出 800 股；

(3) 天山纺织董事陶建宇的配偶唐雪莉于 2009 年 4 月 1 日买入 5000 股，2009 年 4 月 2 日卖出 5000 股；

(4) 天山纺织董事会秘书李元的母亲汤桂英于 2009 年 3 月 24 日卖出 25500 股；

(5) 市国资公司监事赵晓红于 2009 年 3 月 11 日卖出 3400 股；

(6) 金投公司监事长张跃奇的配偶朱新红于 2009 年 6 月 10 日买入 1200 股，于 2009 年 7 月 22 日卖出 1200 股；

(7) 西拓矿业副总经理左学义于 2009 年 6 月 3 日买入 8000 股，2009 年 6 月 4 日买入 8000 股，2009 年 6 月 9 日卖出 16000 股。

2、停牌前六个月内（2009 年 1 月 22 日至 2009 年 7 月 23 日），存在交易行为，目前仍持有股份的情形：

(1) 凯迪投资副总经理兼凯迪矿业董事曹戈的母亲丛丽华于 2009 年 6 月 1 日买入 5000 股，2009 年 7 月 13 日卖出 5000 股，2009 年 7 月 21 日买入 15000 股，现持有天山纺织股份 15000 股；

(2) 凯迪矿业监事魏东的配偶王炯于 2009 年 6 月 30 日买入 2000 股，2009 年 7 月 1 日买入 200 股，2009 年 7 月 6 日卖出 2200 股，2009 年 7 月 10 日买入 1000 股，2009 年 7 月 13 日买入 1000 股，2009 年 7 月 15 日买入 500 股，2009 年 7 月 22 日买入 500 股，现持有天山纺织股份 3000 股。

除上述人员外，其他人员核查期内无买卖天山纺织股票的行为。

根据凯迪投资《新疆凯迪投资有限责任公司关于对重组新疆天山毛纺织股份有限公司不知情的说明》、市国资公司《乌鲁木齐市国有资产投资经营有限公司关于对重组新疆天山毛纺织股份有限公司不知情的说明》、自治区国资公司《关于天山纺织重组过程及保密情况说明》、天山纺织《关于董事、监事、高级管理人员及其直系亲属在停牌前六个月期间买卖公司股票的自查报告》及凯迪投资副总经理曹戈、凯迪投资监事陈郁、天山纺织董事陶建宇、天山纺织董秘李元、凯迪矿业监事魏东、金投公司监事长张跃奇作出的说明，凯迪投资副总经理曹戈、凯迪投资监事陈郁、天山纺织董事陶建宇、天山纺织董秘李元、凯迪矿业监事魏东、金投公司监事长张跃奇在上述买卖行为发生时尚不知悉天山纺织本次收购的任何信息。

上述存在买卖记录的厉荣、张发朋、汤桂英、唐雪莉、赵晓红、丛丽华、王炯、朱新红、左学义均已出具《关于买卖新疆天山毛纺织股份有限公司股票的声明》，声明其在买卖天山纺织股票过程中对本次交易的情况并不知情，不存在利用本次交易的内幕信息买卖天山纺织股票的情形。

丛丽华与厉荣作出承诺，由于其二人直系亲属曹戈在本次上市公司收购人凯迪投资任职，其二人自愿放弃上述已获得的收益，对于现持有的股票，将在转让时及时告知上市公司，并将上述所有收益归还上市公司；

王炯作出承诺，由于其直系亲属魏东在凯迪投资全资子公司任职，其自愿放弃上述已获得的收益，对于现持有的股票，将在转让时及时告知上市公司，并将上述所有收益归还上市公司；

张发朋作出承诺，由于其直系亲属陈郁在本次上市公司收购人凯迪投资任职，其自愿放弃上述已获得的收益，并将上述所有收益归还上市公司。

第八节 信息披露义务人的财务资料

一、信息披露义务人近三年的财务情况

(一) 凯迪投资 2008-2009 年度合并后的资产负债表

单位:元

项 目	行次	2009 年	2008 年
流动资产:	1	——	——
货币资金	2	839,836,716.64	639,049,125.91
△交易性金融资产	3	9,733,375.00	7,019,940.00
# 短期投资	4		
应收票据	5		
应收账款	6	689,088.78	46,800.00
预付款项	7	36,197,159.09	98,347,787.20
应收股利	8		
应收利息	9		
其他应收款	10	316,904,440.30	398,407,125.66
存货	11	281,843,060.77	115,106,467.76
其中: 原材料	12	8,008,324.22	48,236.30
库存商品 (已完工开发产品)	13	32,589,753.17	5,747,091.80
一年内到期的非流动资产	14		
其他流动资产	15		
流动资产合计	16	1,485,203,840.58	1,257,977,246.53
非流动资产:	17		
△可供出售金融资产	18	190,700,000.00	420,885,595.40
△持有至到期投资	19		
#长期股权投资	20		
△长期应收款	21		
长期股权投资	22	844,804,037.76	112,854,264.49

#股权分置流通权	23		
△投资性房地产	24	15,145,130.26	17,177,196.99
固定资产原价	25	112,675,028.66	7,465,202.75
减：累计折旧	26	11,616,460.98	1,042,377.16
固定资产净值	27	101,058,567.68	6,422,825.59
减：固定资产减值准备	28		
固定资产净额	29	101,058,567.68	6,422,825.59
在建工程	30	107,790,789.18	67,585,540.99
工程物资	31	112,586.43	
固定资产清理	32	4,857,551.19	10,188,135.36
△生产性生物资产	33		
△油气资产	34		
无形资产	35	91,536,737.69	49,951.32
其中：土地使用权	36		
△开发支出	37		
△商誉	38		
*#合并价差	39		
长期待摊费用（递延资产）	40	22,734.85	136,381.08
△递延所得税资产	41	3,581,922.80	24,825,381.11
#递延税款借项	42		
其他非流动资产（其他长期资产）	43		
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	1,359,610,057.84	660,125,272.33
资 产 总 计	46	2,844,813,898.42	1,918,102,518.86

项 目	行次	2009 年	2008 年
流动负债：	47	—	
短期借款	48	50,000,000.00	-

△交易性金融负债	49		-
#应付权证	50		-
应付票据	51		-
应付账款	52	64,656,004.85	15,110,407.47
预收款项	53	2,595,062.56	26,476,967.90
应付职工薪酬	54	1,704,198.78	1,312,980.29
其中：应付工资	55	1,450,425.75	1,200,797.04
应付福利费	56		
应交税费	57	66,413,203.54	-893,753.44
其中：应交税金	58	66,235,296.03	-889,083.03
应付利息	59		
应付股利	60		127,000,000.00
其他应付款	61	455,636,247.73	30,193,294.03
一年内到期的非流动负债	62	120,000,000.00	
其他流动负债	63		
流动负债合计	64	761,004,717.46	199,199,896.25
非流动负债：	65		
长期借款	66	310,000,000.00	390,000,000.00
应付债券	67		-
长期应付款	68		-
专项应付款	69		-
预计负债	70		
△递延所得税负债	71	11,458,760.75	1,071,741.46
#递延税款贷项	72		
其他非流动负债	73		

其中：特准储备基金	74		
非流动负债合计	75	321,458,760.75	391,071,741.46
负债合计	76	1,082,463,478.21	590,271,637.71
所有者权益（或股东权益）	77		
实收资本（股本）	78	420,000,000.00	420,000,000.00
国家资本	79	420,000,000.00	420,000,000.00
集体资本	80		
法人资本	81		
其中：国有			
法人资本	82		
集体法人资本	83		
个人资本	84		
外商资本	85		
资本公积	86	62,991,255.85	-57,181,639.11
减：库存股	87		
盈余公积	88	206,633,552.12	176,805,063.90
△一般风险准备	89		
*#未确认投资损失（以“-”号填列）	90		
未分配利润	91	1,012,270,476.22	739,579,485.61
其中：现金股利	92		-
*外币报表折算差额	93	-323,750.26	-342,074.59
归属于母公司所有者权益合计	94	1,701,571,533.93	1,278,860,835.81
*少数股东权益	95	60,778,886.28	48,970,045.34
所有者权益合计	96	1,762,350,420.21	1,327,830,881.15
#减：资产损失	97		
所有者权益合计（剔除未处理资产损失后的金额）	98	1,762,350,420.21	1,327,830,881.15
负债和所有者权益总计	99	2,844,813,898.42	1,918,102,518.86

(二) 凯迪投资 2008、2009 年度合并后的利润表

单位：元

项 目	本年金额	上年金额
一、营业总收入	210,920,432.93	74,105,815.32
其中:主营业务收入	207,786,250.93	73,920,815.32
其他业务收入	3,134,182.00	185,000.00
减:营业成本	154,934,098.53	62,302,004.65
其中: 主营业务成本	152,539,939.97	61,254,720.80
其他业务成本	2,394,158.56	1,047,283.85
营业税金及附加	15,540,194.00	766,541.57
销售费用	25,561.00	4,360.00
管理费用	25,712,965.01	12,931,138.05
其中: 业务招待费	1,416,838.39	952,465.17
研究与开发		
财务费用	21,985,486.04	-737,614.83
其中: 利息支出	27,688,523.41	9,002,854.23
利息收入	6,315,958.65	11,314,585.31
汇兑净损失(汇兑净 收益以“-”号填列)	332,328.58	
△资产减值损失	1,542,878.41	838,161.91
其他	-	
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	4,514,245.00	-18,888,645.00
投资收益(损失以“-”号填列)	415,060,040.09	510,374,263.49
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)	410,753,535.03	489,486,842.46

加：营业外收入	1,128,816.82	931,818.73
其中：非流动资产处置利得	300,729.46	
非货币性资产交换利得（非货币性交易收益）		
政府补助（补贴收入）		755,900.00
债务重组利得		
减：营业外支出	6,213,817.05	212,197.76
其中：非流动资产处置损失	5,957,770.84	
非货币性资产交换损失（非货币性交易损失）		
债务重组损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	405,668,534.80	490,206,463.43
减：所得税费用	100,573,501.90	-1,217,788.96
加：*#未确认的投资损失		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	305,095,032.90	491,424,252.39
减：* 少数股东损益	2,575,554.07	-853,079.37
五、归属于母公司所有者的净利润	302,519,478.83	492,277,331.76
六、每股收益：		
基本每股收益		
稀释每股收益		

（三）凯迪投资 2008、2009 年度合并后的现金流量表

单位：元

项 目	本金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	112,447,840.91	99,617,343.22
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	244,906,319.69	21,424,254.19

经营流动现金流入小计	357,354,160.60	121,041,597.41
购买商品、接受劳务支付的现金	90,481,912.59	155,751,716.31
支付给职工以及为职工支付的现金	12,161,815.00	5,173,129.54
支付的各项税费	47,475,198.08	5,549,624.94
支付的其他与经营活动有关的现金	301,196,059.64	46,782,501.99
经营活动产生的现金流出小计	451,314,985.31	213,256,972.78
经营活动产生的现金流量净额	-93,960,824.71	-92,215,375.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	367,218,665.05	593,980,048.89
取得投资收益所收到的现金	416,118,737.94	23,174,709.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,833,100.00	-
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	242,308,109.03
投资活动现金流入小计	835,170,502.99	859,462,867.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	130,324,279.09	5,523,976.43
投资所支付的现金	438,858,969.18	404,975,538.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,767,143.81
支付的其他与投资活动有关的现金	750,381.22	351,888,873.34
投资活动现金流出小计	569,933,629.49	793,155,532.28
投资活动产生的现金流量净额	265,236,873.50	66,307,334.96
三、筹资活动产生的现金流量：		-
吸收投资所收到的现金	23,215,800.00	10,300,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	10,300,000.00
取得借款所收到的现金	254,820,519.32	390,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	20,669.76	2,160,000.00
筹资活动现金流入小计	278,056,989.08	402,460,000.00
偿还债务所支付的现金	160,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	83,848,117.35	28,657,004.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,775,865.11	351,820.00
筹集活动现金流出小计	248,623,982.46	29,008,824.17
筹集活动产生的现金流量净额	29,433,006.62	373,451,175.83
四、汇率变动对现金及现金等价的影响	78,535.32	-
五、现金及现金等价物净增加额	200,787,590.73	347,543,135.42
加：其初现金及现金等价物余额	639,049,125.91	291,505,990.49
六：期末现金及现金等价物余额	839,836,716.64	639,049,125.91

(四) 凯迪投资 2007 年度合并后的资产负债表

单位：元

项 目	行次	2007 年
流动资产：	1	—
货币资金	2	291,505,990.49
△交易性金融资产	3	24,999,075.00
# 短期投资	4	
应收票据	5	
应收账款	6	49,400.00
预付款项	7	5,343,121.20
应收股利	8	
应收利息	9	
其他应收款	10	271,065,957.00
存货	11	90,476,828.43

其中：原材料	12	
库存商品	13	2,946,240.00
一年内到期的非流动资产	14	
其他流动资产	15	1,215,800.00
流动资产合计	16	684,656,172.12
非流动资产：	17	
△可供出售金融资产	18	1,539,498,806.18
△持有至到期投资	19	
#长期债权投资	20	
△长期应收款	21	
长期股权投资	22	60,404,264.49
#股权分置流通权	23	
△投资性房地产	24	10,934,226.42
固定资产原价	25	4,214,755.00
减：累计折旧	26	404,305.06
固定资产净值	27	3,810,449.94
减：固定资产减值准备	28	
固定资产净额	29	3,810,449.94
在建工程	30	
工程物资	31	
固定资产清理	32	10,188,135.36
△生产性生物资产	33	
△油气资产	34	
无形资产	35	134,170.66
其中：土地使用权	36	
△开发支出	37	
△商誉	38	
*#合并价差	39	
长期待摊费用（递延资产）	40	159,896.33
△递延所得税资产	41	383,877.44
#递延税款借项	42	
其他非流动资产（其他长期资产）	43	
其中：特准储备物资	44	
非流动资产合计	45	1,625,513,826.82
资产总计	46	2,310,169,998.94

项 目	行次	2007年
流动负债：	47	——
短期借款	48	
△交易性金融负债	49	
#应付权证	50	

应付票据	51	
应付账款	52	2,735,011.49
预收款项	53	750,000.00
应付职工薪酬	54	72,615.34
其中：应付工资	55	
应付福利费	56	15,965.00
应交税费	57	629,588.84
其中：应交税金	58	629,588.84
应付利息	59	
应付股利	60	133,755,854.17
其他应付款	61	16,289,076.50
一年内到期的非流动负债	62	
其他流动负债	63	
流动负债合计	64	154,232,146.34
非流动负债：	65	
长期借款	66	
应付债券	67	
长期应付款	68	
专项应付款	69	
预计负债	70	
△递延所得税负债	71	
#递延税款贷项	72	
其他非流动负债	73	
其中：特准储备基金	74	
非流动负债合计	75	-
负债合计	76	154,232,146.34
所有者权益（或股东权益）	77	
实收资本（股本）	78	420,000,000.00
国家资本	79	
集体资本	80	
法人资本	81	420,000,000.00
其中：国有法人资本	82	420,000,000.00
集体法人资本	83	
个人资本	84	
外商资本	85	
资本公积	86	1,176,101,203.61
减：库存股	87	
盈余公积	88	126,920,922.89
△一般风险准备	89	
*#未确认投资损失（以“-”号填列）	90	
未分配利润	91	412,186,294.86
其中：现金股利	92	

*外币报表折算差额	93	
归属于母公司所有者权益合计	94	2,135,208,421.36
*少数股东权益	95	20,729,431.24
所有者权益合计	96	2,155,937,852.60
#减：资产损失	97	
所有者权益合计（剔除未处理资产损失后的金额）	98	2,155,937,852.60
负债和所有者权益总计	99	2,310,169,998.94

(五) 凯迪投资 2007 年度合并后的利润表

单位：元

项 目	行次	2007 年
一、营业总收入	1	21,744,867.06
其中:主营业务收入	2	21,744,867.06
其他业务收入	3	-
减营业成本	4	11,860,231.95
其中：主营业务成本	5	11,860,231.95
其他业务成本	6	-
营业税金及附加	7	158,514.62
销售费用	8	6,730.00
管理费用	9	12,223,818.16
其中：业务招待费	10	666,560.53
研究与开发	11	-
财务费用	12	8,683,698.36
其中：利息支出	13	15,660,125.00
利息收入	14	4,753,635.78
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）	15	
△资产减值损失	16	1,535,509.76
其他	17	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18	12,437,475.00
投资收益（损失以“-”号填列）	19	1,277,659,633.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	1,277,373,473.04
加：营业外收入	22	18,532.31
其中：非流动资产处置利得	23	
非货币性资产交换利得（非货币性交易收益）	24	

政府补助（补贴收入）	25	
债务重组利得	26	
减：营业外支出	27	463,496.18
其中：非流动资产处置损失	28	
非货币性资产交换损失（非货币性交易损失）	29	
债务重组损失	30	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31	1,276,928,509.17
减：所得税费用	32	-92,164.76
加：*#未确认的投资损失	33	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34	1,277,020,673.93
减：* 少数股东损益	35	728,913.90
五、归属于母公司所有者的净利润	36	1,276,291,760.03
六、每股收益：	37	
基本每股收益	38	
稀释每股收益	39	

(六) 凯迪投资 2007 年度合并后的现金流量表

单位：元

项 目	行次	2007 年度
一、经营活动产生的现金流量：	1	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	22,574,867.06
收到的税费返还	3	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	27,915,641.71
经营流动现金流入小计	5	50,490,508.77
购买商品、接受劳务支付的现金	6	105,037,859.38
支付给职工以及为职工支付的现金	7	4,702,801.51
支付的各项税费	8	417,862.33
支付的其他与经营活动有关的现金	9	208,472,275.01
经营活动产生的现金流出小计	10	318,630,798.23
经营活动产生的现金流量净额	11	-268,140,289.46
二、投资活动产生的现金流量：	12	—
收回投资所收到的现金	13	-
取得投资收益所收到的现金	14	1,261,892,380.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	25,617,539.60
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额	16	-
收到的其他与投资活动有关的现金	17	-
投资活动现金流入小计	18	1,287,509,919.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	14,758,323.55
投资所支付的现金	20	462,369,770.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
投资活动现金流出小计	23	477,128,093.58
投资活动产生的现金流量净额	24	810,381,826.13
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
吸收投资所收到的现金	26	665,857,539.19
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27	
取得借款所收到的现金	28	
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	
筹资活动现金流入小计	30	665,857,539.19
偿还债务所支付的现金	31	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	626,211,416.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	173,634,468.27
筹集活动现金流出小计	35	999,845,884.61
筹集活动产生的现金流量净额	36	-333,988,345.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	
五、现金及现金等价物净增加额	38	208,253,191.25
加：其初现金及现金等价物余额	39	83,252,799.24
六：期末现金及现金等价物余额	40	291,505,990.49

二、审计意见

新疆瑞新有限责任会计师事务所对凯迪投资 2009 年度的财务会计报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、2009 年会计报表附注

一、公司基本情况

新疆凯迪投资有限责任公司（以下简称本公司）经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，于 2006 年 5 月 12 日成立，取得 6500001001998 号《企业法人营业执照》。法定代表人：黄文媛；注册资本：人民币肆点贰亿元；法定住所：乌鲁木齐市民主路 79 号；企业类型：有限责任公司；主要经营范围：资产管理、证券业投资、项目投资及相关咨询服务等。

本公司系由 36 家出资单位于 2006 年 5 月 12 日组建的有限责任公司，2007 年根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于研究新疆凯迪投资有限责任公司股权调整问题的会议纪要》（新政阅[2007]11 号），农村信用联社全面溢价收购新疆凯迪投资有限责任公司 36 家股东股权，股权转让价格以各股东实际出资 84,000,000.00 元为基数，每股溢价至 5 元。本公司成为独资企业，于 2007 年 11 月 15 日在自治区工商行政管理局办理完成股权变更登记手续。

本公司申请登记的注册资本为人民币 420,000,000.00 元，第一期出资为人民币 84,000,000.00 元，已经上海立信会计师事务所有限责任公司新疆分所审验，并于 2006 年 5 月 12 日出具信长会师新验字(2006)第 002 号验资报告书。第二期出资人民币 336,000,000.00 元，以资本公积、未分配利润转增实收资本，其中：由资本公积转增人民币 144,607,250.66 元，由未分配利润转增人民币 191,392,749.34 元，已经新疆瑞新有限责任会计师事务所验证，并出具瑞新会验字【2007】第 82 号验资报告书。

2008 年 4 月 15 日，新疆维吾尔自治区农村信用社联合社与新疆金融投资有限公司签订股权转让合同书，将持有的本公司全部股权转让新疆金融投资有限公司，并于 2008 年 4 月 16 日将该股权交割完毕。

本公司的母公司为新疆金融投资有限公司。

二、财务报表的编制基础

以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

企业应当披露重要的会计政策和会计估计，并对重要会计政策和会计估计的确定依据、财务报表项目的计量基础，以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素进行披露。

（一）目前执行的会计准则和会计制度

本公司执行企业会计准则。

（二）会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务的核算方法及折算方法

1. 外币业务的核算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

A. 企业发生外币业务时，将有关外币金额折合为人民币金额记账。除另有规定外，所有与外币业务有关的账户，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，即当期平均汇率<或加权平均汇率>）作为折算汇率折合成人民币记账。

B. 外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与

购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益。

C. 外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2. 外币会计报表的折算

资产负债表

A. 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算为母公司记账本位币；

B. 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目均按照发生时的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算为母公司记账本位币；

C. “未分配利润”项目以折算后的所有者权益变动表中该项目的数额直接填列；

D. 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示；

E. 年初数按照上年折算后的资产负债表有关项目金额列示。

利润表

A. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算；

B. 产生的外币财务报表折算差额，作为外币报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

所有者权益变动表

A. 当前计提的“盈余公积”采用当期平均汇率折算；

B. 期初盈余公积为以前年度计提的盈余公积按相应年度平均汇率折算后金额的累计；

C. “期初未分配利润”项目，为以前年度未分配利润记账本位币金额的累计。

现金流量表

现金流量表主表所有项目，应当采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（六）现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

2. 现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（七）交易性金融资产

1. 本公司的交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

2. 在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

3. 本公司交易性金融资产的公允价值是按以下方法进行确定：

存在活跃市场的金融资产，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；

不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（八）应收款项

本公司的坏账确认标准为：对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司采用备抵法核算坏账损失。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益；对于单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益；

本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
1年以内	1%
1--2年	5%
2--3年	10%
3--4年	15%
4--5年	20%
5年以上	30%

应收款项转让、质押、贴现等会计处理方法：

以应收债权为质押取得借款时，按照实际收到的款项，借记“银行存款”科目，按照实际支付的手续费，借记“财务费用”科目，按照银行借款本金并考虑借款期限，贷记“短期借款”等科目。

将应收债权出售给银行等金融机构，不附有追索权的，按实际收到的款项，借记“银行存款”等科目，按照预计将发生的销售退回和销售折让(包括现金折扣)的金额，借记“其他应收款”科目，按出售应收债权已提取的坏账准备金额，借记“坏账准备”科目，按照应支付的相关手续费的金额，借记“财务费用”科目，按出售应收债权的账面余额，贷记“应收账款”科目，差额借（或贷）记“营业外支出（收入）”科目；附有追索权的，按照以应收债权为质押取得借款的会计处理原则进行处理。

应收债权贴现，比照应收债权出售的会计处理原则进行处理。

（九）存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、开发产品等，以实际成本计价。

存货的发出按加权平均法或个别计价法计价确定其实际成本。

存货实行永续盘存制度。

年末存货按成本与可变现净值孰低计价。可变现净值指在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的价值确定。

本公司年末按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如果存货可变现净值低于存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

（十）长期投资

1.长期股权投资的范围：

本公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资；

本公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业的投资；

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，即对联营企业的投资；

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

2. 初始投资成本的确定：

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币性资产交换换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，收到补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。当有证据表明，以非货币性资产交换换入的长期股权投资不具有商业实质且公允价值不能够可靠地计量时，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

以债务重组方式将应收债权转作资本的，按享有被投资单位股份的公允价值作为长期股权投资初始投资成本。

3. 长期股权投资核算方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且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，采用成本法进行核算。其中：公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益，且所确认投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回；

公司对被投资单位具有共同控制或具有重大影响，采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，期末公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分回的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；

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

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；

长期股权投资处置时，按其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他

变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益；

4.期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十一）持有至到期的投资

本公司对持有至到期投资，按照取得时的公允价值和相关的交易费用之和作为初始确认金额。

支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。

实际利率在取得持有至到期投资时确定，并在存续期间或适用的更短期间内保持不变。

期末，按照金融资产的实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，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。

（十二）可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

期末，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

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，应当予以转出，计入当期损益。

（十三）投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售的房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用年限平均法计提折旧，按估计经济使用年限和估计残值率确定其折旧率，明细列示如下：

资产类别	预计净残值率	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	3%	40	2.425%

期末，逐项对投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四）固定资产

本公司的固定资产指使用期限超过一年，为生产商品、提供劳务、出租或经

资产类别	预计净残值率	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	3%	40	2.43%
运输设备	3%	10	9.70%
电子设备	3%	5	19.40%
其他设备	3%	5	19.40%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

固定资产后续支出的会计处理方法：

固定资产修理费用，直接计入当期费用。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

固定资产装修费用，符合资本化原则的，在固定资产科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

融资租入固定资产发生的后续支出，比照上述原则处理。

经营租入固定资产发生的后续支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中年限较短的期间内，采用合理方法单独计提折旧。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产全额计提减值准备。

年末公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

（十五）在建工程

本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

年末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）无形资产

（1）无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

(3) 按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(4) 矿区权益的核算方法

A、矿区权益是指企业取得的在矿区内勘探、开发和生产矿产品的权利。

矿区权益分为探明矿区权益和未探明矿区权益。探明矿区，是指已发现探明经济可采储量的矿区；未探明矿区，是指未发现探明经济可采储量的矿区。

B、为取得矿区权益而发生的成本应当在发生时予以资本化。企业取得的矿区权益，应当按照取得时的成本进行初始计量：

①申请取得矿区权益的成本包括探矿权使用费、采矿权使用费、土地或海域使用权支出、中介费以及可直接归属于矿区权益的其他申请取得支出。

②购买取得矿区权益的成本包括购买价款、中介费以及可直接归属于矿区权益的其他购买取得支出。

C、探明矿区的成本按探明及可能的矿产储量以工作量法进行摊销。

D、未探明矿区因最终未能发现探明经济可采储量而放弃的，应当按照放弃时的账面价值转销未探明矿区权益并计入当期损益。因未完成义务工作量等因素导致发生的放弃成本，计入当期损益。

(5) 勘探开发成本和地质成果的核算方法

①企业在矿产勘探生产过程中发生的各项费用，计入“勘探开发成本”中，矿产勘探结束形成地质成果的，转入“地质成果”中，不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

②地质成果按探明及可能的矿产储量以工作量法进行摊销。

(6) 无形资产的减值

期末，逐项对无形资产进行检查，如存在下列迹象，则表明无形资产可能发生了减值，应当对其可收回金额进行估计，对无形资产的可收回金额低于其账面价值的部分，计提减值准备，计入当期损益。

a.某项无形资产已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响；

b.某项无形资产的市价在当期大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产；

c.其他足以证明某项无形资产的账面价值超过可收回金额的情形。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十七）商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

期末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不得转回。

（十八）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括开办费等。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项目的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）借款费用

1.借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2.借款费用应同时满足下列条件的，才予以资本化，计入相关资产成本，除此之外，借款费用应在发生时计入当期损益。

a.资产支出已经发生；

b.借款费用已经发生；

c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或生产活动已经开始。

3.资本化金额的确定：在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

b.为购建或者生产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。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

4. 资本化率的确定

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

5. 暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月的，则暂停借款费用的资本化。中断期间发生的借款费用确认为费用计入当期损益，直至资产的购建或生产活动重新开始。

6. 停止资本化

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化，之后所发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

(二十) 收入确认原则

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款很可能流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认收入；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认收入的实现。

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入,在与交易相关的经济利益很可能流入企业,且收入的金额能够可靠地计量时,确认收入的实现。

本公司的房地产销售在房产完工并验收合格,签定了销售合同,本公司已将房地产的主要风险和报酬已转移给购货方,对该房地产不再继续保留管理权和实际控制权时确认销售收入的实现。

(二十一) 职工薪酬

在每一会计期间内,将应付的职工薪酬确认为负债,按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。

本公司按照工资总额的一定比例提取养老保险费、医疗保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费及职工教育经费,并按月向劳动和社会保障机构缴纳相应的费用,并按受益对象分别计入当期成本或费用。

(二十二) 政府补助

1. 本公司政府补助同时满足下列条件的,予以确认:

- a. 公司能够满足政府补助所附条件;
- b. 公司能够收到政府补助。

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

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

a.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。

b.与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿企业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;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十三) 预计负债的确认

本公司将与或有事项相关的义务且同时满足以下条件的,确认为预计负债:

- a.该义务是企业承担的现时义务;
- b.履行该义务很可能导致经济利益流出企业;

c.该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

（二十四）所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

五、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

1、本年度度未发生会计估计变更

2、重大会计差错更正事项

序号	项目	借方项目	贷方项目	金额	影响 08 年合并利润表+ (-)
一	本公司调整项目				
1	补提 2008 年终奖金	管理费用	应付工资	1,050,797.04	-1,050,797.04
2	补记 08 年办公室装修费用	管理费用	其他应收款	96,821.20	-96,821.20
3	补记北京冠城园、办公区 08 年物业、采暖费	管理费用	其他应付款	229,036.71	-260,547.93
		其他业务支出		31,511.22	
4	补提 07、08 年土地使用税	管理费用	应交税费	16,909.39	-16,909.39
5	应收 07 年多分配给自治区农村信用社股利	其他应收款	年初未分配利润	12,000,000.00	0.00
6	补记分配 08 年利润	利润分配	应付股利	1,000,000.00	0.00
7	调整 08 年可供出售金融资产账面价值与其计税基础之间的差额产生的递延所得税	递延所得税资产	资本公积	21,948,429.16	0.00
	小计				-1,425,075.56
二	子公司新疆凯迪房产开发有限公司调整项目				
1	08 年并购新疆蓝天阳光投资有限公司，合并该子公司的会计报表时，对子公司的财务报表调整为按取得的被购买方可辨认净资产公允价值为基础	在建工程	商誉	32,465,007.20	176,678.93
			营业外收入	176,678.93	
			少数股东权益	16,077,248.39	

	小计				176,678.93
三	子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司调整项目				
1	调整 08 年往来款项, 母子公司之间的往来款坏账抵消	预付账款	其他应收款	1,638,121.91	16,546.69
			资产减值损失	16,546.69	
2	抵消 08 年坏账准备产生的递延所得税资产	递延所得税资产	所得税费用	-4,136.67	-4,136.67
3	08 年会计差错更正“外币报表折算差额”误计入“财务费用”	财务费用	少数股东权益	-9,745.41	351,820.00
			外币报表折算	-4,855.12	
			未分配利润	-337,219.47	
	小计				364,230.02
四	子公司新疆华凯投资有限公司调整项目				
1	冲减 08 年多提企业所得税	所得税费用	应交税金	-13,022.51	13,022.51
	小计				13,022.51
五	调增 08 年少数股东损益	未分配利润	少数股东损益	35,474.82	0.00
	小计				0.00
	合计				-871,144.10

上述事项对 2008 年财务报表影响：调增资产总额 50,117,945.30 元；调增负债总额 2,315,231.85 元；调增所有者权益 47,802,713.45 元，其中：资本公积调增 21,948,429.16 元，未分配利润调增 9,756,161.61 元，外币报表折算调减 4,855.12 元，少数股东权益调增 16,102,977.80 元；调减 08 年净利润 871,144.10 元，调增 08 年年初未分配利润 12,000,000.00 元。

六、税项

1. 本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
营业税	营业收入	5%
城建税	营业税额	7%
教育费附加	营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

本公司依据新疆维吾尔自治区人民政府办公厅《关于免征新疆凯迪投资有限责任公司企业所得税的函》（新政办〔2006〕179号），免征2006年至2008年企业所得税。

本公司三级子公司克拉玛依市美林房地产开发有限公司根据新疆维吾尔自治区地方税务局向克拉玛依市地方税务局下发的“关于免征克拉玛依市美林房地产开发有限公司销售不动产营业税问题的批复”，克拉玛依市美林房地产开发有限公司在独山子区从事房地产开发销售不动产取得的收入特案给予免征营业税。

七、合并会计报表重要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2009年1月1日，“年末”指2009年12月31日，“上期”指2008年度，“本期”指2009年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	558,969.70	12,394.40
其中：人民币	558,969.70	12,394.40
银行存款	839,269,317.70	635,175,547.76
其中：人民币	811,760,450.03	635,175,547.76
美元	27,508,841.47	
索姆	26.20	
其他货币资金	8,429.24	3,861,183.75
合计	839,836,716.64	639,049,125.91

2、交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
一、交易性债券投资		
二、交易性权益工具投资		
三、指定为公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,733,375.00	7,019,940.00
四、衍生金融资产		
合计	9,733,375.00	7,019,940.00

3、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	年末余额	坏账比例 (%)	坏账准备	年初余额	坏账比例 (%)	坏账准备
1年以内	651,402.81	1%	6,514.03	-	-	-
1 - 2年	-	-	-	-	-	-
2 - 3年	-	-	-	52,000.00	10%	5,200.00
3 - 4年	52,000.00	15%	7,800.00	-	-	-
合计	703,402.81	-	14,314.03	52,000.00	-	5,200.00

(2)大额应收帐款

债务人名称	款项内容	金额
新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	应收消费款	341,385.60
签单收入	应收消费款	262,171.90
诉讼费	应收欠款	52,000.00
人保财险新疆分公司	应收消费款	35,365.31

4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	36,077,159.09	99.67%	98,347,787.20	100%
1 - 2年	120,000.00	0.33%	-	-
2 - 3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	36,197,159.09	100%	98,347,787.20	100%

(2)大额预付帐款

债务人名称	款项内容	金额
新疆西拓矿业有限公司	预付投资款	31,500,000.00
新疆地质工程公司	预付工程款	1,550,000.00
新疆宇田实业有限公司	预付工程款	655,750.00
新疆中泰工程公司	预付工程款	488,539.55
新疆中天天业建筑公司	预付工程款	360,000.00

注：①账龄超过1年未收回预付款项的原因：本公司子公司新疆凯迪房地产开发有限公司预付其板房沟项目电网建设费，因项目未决算，故未结转；

②年末预付新疆西拓矿业有限公司的投资款 31,500,000.00 元，为子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司对新疆西拓矿业有限公司预付投资款，截止 2009 年 12 月 31 日，新疆西拓矿业有限公司尚未完成验资及审批手续。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	年末余额	比例	坏账准备	年初余额	比例	坏账准备
1年以内	249,107,774.92	1%	2,788,396.28	378,950,067.11	1%	1,186,804.31
1 - 2年	30,398,985.45	5%	1,511,059.13	21,474,530.22	5%	1,146,667.36
2 - 3年	385,871.79	10%	38,587.18	351,000.00	10%	35,000.00
3 - 4年	48,646,718.51	15%	7,296,867.78	-	-	-
4 - 5年						-
5年以上						-
合计	328,539,350.67	-	11,634,910.37	400,775,597.33	-	2,368,471.67

(2) 本年实际冲销的其他应收款

本年无实际冲销的其他应收款。

(3) 预付账款转入其他应收款的情况

本年无从预付账款转入其他应收款的情况。

(4) 大额其他应收款项

债务人名称	款项内容	金额
新疆国有资产投资经营有限责任公司	借款	218,145,408.60
张建勋	预付股权转让款	30,000,000.00
八户梁村委会	由原延隆公司转入借款	24,494,751.40
乌鲁木齐市土地储备中心	由原延隆公司转入应收土地补偿款	18,048,772.00
斯经阿尔有限合作公司	收购比列瓦里金矿带矿权前期支出	13,656,400.00
新疆西拓矿业有限公司	暂借款	6,000,000.00

注:①本公司3年以上其应收账款中:48,295,718.51元为2009年4月三级子公司新疆华凯投资有限公司并购新疆延隆投资开发有限公司,由延隆公司转入;350,000.00元为本公司支付的审计费,因对方未开票,故挂账至今。

②2008年6月24日,本公司和子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司与新疆润隆投资有限公司的股东张建勋、李照久签订股权收购协议,并约定本协议生效后,新疆凯迪矿业投资股份有限公司支付定金3000万元,截止报告日,尚未签订《股权转让合同》。

③本公司的三级子公司(吉尔吉斯)凯迪矿业投资有限责任公司与斯经阿尔有限合作公司签订代理合同,由斯经阿尔有限合作公司负责代理(吉尔吉斯)凯迪矿业投资有限责任公司在吉尔吉斯国收购比列瓦里金矿带矿权,合同约定代理费200万美元。

6、存货

(1) 存货年初、年末余额及本年增减变动情况

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
原材料	48,236.30	9,571,050.28	1,610,962.36	8,008,324.22
低值易耗品	-	307,778.92	45,613.57	262,165.35
库存商品	223,091.80	8,445,701.67	6,120,825.44	2,547,968.03
产成品	-	3,992,995.41		3,992,995.41
开发产品	5,524,000.00	166,045,340.55	145,520,550.82	26,048,789.73
开发成本	109,091,139.66	359,159,626.49	227,267,948.12	240,982,818.03
其他库存商品	220,000.00	-	220,000.00	-
合 计	115,106,467.76	547,522,493.32	380,785,900.31	281,843,060.77

本公司二级子公司新疆凯迪房地产开发有限公司 2007 年以 8470.00 万元取得昌吉市长宁南路土地一块,土地面积 176.47 亩,截至 2009 年 12 月 31 日该块土地开发总成本 8758.04 万元。

7、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
1、可供出售权益工具	190,700,000.00	420,885,595.40
合 计	190,700,000.00	420,885,595.40

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资年初、年末余额

项 目	年初账面余额	本年增加数	本年减少数	年末账面余额
长期股权投资	112,854,264.49	764,737,885.16	32,788,111.89	844,804,037.76
其中：对子公司的投资				-
对合营企业投资		381,500,000.00	788,111.89	380,711,888.11
对其他企业投资	112,854,264.49	383,237,885.16	32,000,000.00	464,092,149.65

(2) 对重大的合营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入	本期净利润 (万元)
新疆西拓矿业有 限公司	乌鲁木齐市 长春路	铜矿的勘探 与开发	50%	50%	14900.06		-227.73

注：①根据 2009 年 11 月 23 日签订的《新疆哈密市黄土坡铜多金属矿合作勘探、开发、开采补充协议书》，子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司享有西拓

矿业有限公司 50%的股权的全部出资义务为 4.13 亿元，其中支付原西拓矿业股东购买款 3.065 亿元，向西拓矿业现金增资 1.065 亿元（该投资尚在国资委审批过程中）。

②子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司与合营各方依据《新疆哈密市黄土坡铜多金属矿合作勘探、开发、开采协议》、《新疆哈密市黄土坡铜多金属矿合作勘探、开发、开采补充协议书》和 2009 年 7 月 25 日《新疆西拓矿业有限公司章程》的约定对新疆西拓矿业有限公司实施共同控制。

③合营企业与子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司的重要会计政策、会计估计不存在重大差异；

④子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司取得合营企业时，因无法合理确定取得投资时合营企业各项可辨认资产公允价值，本期无法以公允价值为基础对投资成本及对合营企业的本年度净损益进行调整。

（3）按成本法核算的重大股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆金纺织股份公司	5,000,000.00	5,911,519.98			5,911,519.98
新疆华融国际信托投资公司	22,450,000.00	21,942,744.51			21,942,744.51
中国彩棉（集团）股份公司	10,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00
新疆宏泰矿业有限责任公司	8,000,000.00	32,000,000.00			32,000,000.00
阿勒泰市农信社联合社	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
米泉市农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
阜康市农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
阿克苏市农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
库车县农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
新和县农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
巴里坤哈萨克自治县农信社	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00
新疆石河子农村合作银行	27,050,000.00		27,050,000.00		27,050,000.00
伊吾县伊吾镇农信社	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00
新疆天山毛纺织股份公司	318,187,885.16		318,187,885.16		318,187,885.16
合计	431,687,885.16	112,854,264.49	351,237,885.16	-	464,092,149.65

（4）按权益法核算的重大股权投资

被投资单位	初始余额	年初余额	投资成本变动	损益调整变动		其他所有者权益变动	年末账面余额
				应计损益	本年实收红利		
新疆西拓矿业有限公司	381,500,000.00			-788,111.89			380,711,888.11
合计	381,500,000.00		-	-788,111.89			380,711,888.11

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产原值、累计折旧、减值准备、净值

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	17,569,856.78	43,766.45	1,744,325.01	15,869,298.22
1、房屋、建筑物	17,569,856.78	43,766.45	1,744,325.01	15,869,298.22
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	392,659.79	426,239.04	94,730.87	724,167.96
1、房屋、建筑物	392,659.79	426,239.04	94,730.87	724,167.96
2、土地使用权				
三、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				
四、投资性房地产账面价值合计	17,177,196.99			15,145,130.26
1、房屋、建筑物	17,177,196.99			15,145,130.26
2、土地使用权				

(2)本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用 426,239.04 元。

10、固定资产

(1) 固定资产原值、累计折旧、减值准备、净值

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	7,465,202.75	105,324,981.91	115,156.00	112,675,028.66
房屋、建筑物	696,459.96	82,169,037.25		82,865,497.21
通用设备	-	180,000.00		180,000.00
运输工具	4,973,875.79	6,121,030.80	74,512.00	11,020,394.59
其他设备	1,100,638.00	2,194,370.63	13,534.00	3,281,474.63
机器设备	16,024.00	12,918,757.71	2,690.00	12,932,091.71
电子设备	678,205.00	1,741,785.52	24,420.00	2,395,570.52
二、累计折旧和累计摊销合计	1,042,377.16	10,599,335.14	25,251.32	11,616,460.98
房屋、建筑物	8,542.92	7,613,951.21		7,622,494.13
通用设备	-	-		-
运输工具	747,588.18	1,461,319.91	4,526.67	2,204,381.42
其他设备	134,551.43	505,624.75	10,556.54	629,619.64
机器设备	547.95	460,886.84	148.75	461,286.04
电子设备	151,146.68	557,552.43	10,019.36	698,679.75
三、固定资产账面价值合计	6,422,825.59			101,058,567.68
房屋、建筑物	687,917.04			75,243,003.08
通用设备	-			180,000.00
运输工具	4,226,287.61			8,816,013.17
其他设备	966,086.57			2,651,854.99
机器设备	15,476.05			12,470,805.67
电子设备	527,058.32			1,696,890.77

(2) 本年增加的固定资产中，无由在建工程转入的金额。

(3) 本年增加的累计折旧中：本年计提的折旧费用 3,085,830.45 元，三级子公司新疆华凯投资有限公司收购新疆延隆投资有限责任公司时转入 7,476,419.44 元，三级子公司（吉尔吉斯）凯迪矿业投资有限责任公司收购英特尔商务有限责任公司转入 37,085.25 元。

11、在建工程

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
红雁池荒山绿化工程	67,585,540.99	638,650.38	-	68,224,191.37
汽车市场		102,642.06		102,642.06
汽车城		270,078.00		270,078.00
八户梁项目		326,550.00		326,550.00
左岸金铜矿厂日处理500吨矿石生产线及配套建筑物工程		38,489,930.27		38,489,930.27
左岸1号平巷工程		377,397.48		377,397.48
合计	67,585,540.99	40,205,248.19	-	107,790,789.18

12、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	190,200.00	91,511,580.57	-	91,701,780.57
1、软件	190,200.00	103,013.00		293,213.00
2、纳索诺夫金矿采矿权		18,026,448.00		18,026,448.00
3、萨雷布拉克锡矿采矿权		14,753,282.05		14,753,282.05
4、克拉克则克2#矿采矿权		25,547,900.00		25,547,900.00
5、克拉克则克左岸矿采矿权		26,539,900.00		26,539,900.00
6、勘探开发成本		6,541,037.52		6,541,037.52
二、累计摊销额合计	140,248.68	24,794.20	-	165,042.88
1、软件	140,248.68	24,794.20		165,042.88
2、纳索诺夫金矿采矿权				
3、萨雷布拉克锡矿采矿权				
4、克拉克则克2#矿采矿权				
5、克拉克则克左岸矿采矿权				
6、勘探开发成本				
三、无形资产账面价值合计	49,951.32	-	-	91,536,737.69
1、软件	49,951.32			128,170.12
2、纳索诺夫金矿采矿权	-			18,026,448.00
3、萨雷布拉克锡矿采矿权				14,753,282.05
4、克拉克则克2#矿采矿权				25,547,900.00
5、克拉克则克左岸矿采矿权	-			26,539,900.00
6、勘探开发成本				6,541,037.52

注：① 纳索诺夫金矿矿场（C级储量黄金4吨、P级远景储量70吨；）、选厂计划于2010年建设，计划2011年正式投产；

萨雷布拉克锡矿（锡C级储量10吨）计划在2010年溢价转让；

2009年5月28日--9月30日投资完成左岸金铜矿选厂（日处理500吨矿石）及采场（采矿权属于英特尔商务有限责任公司，按储量预计可开采年限10年）的基本建设及设备安装，2009年10月至2009年11月中旬联动试生产，受当地冰雪天气影响，计划于2010年5月1日正式投产；

②本公司四级子公司英特尔商务有限责任公司所有的“克拉克则克”2#矿体开采许可证1633AE有效期为2010年2月15日，“克拉克则克”矿床左岸矿区开采许可证1632AE有效期为2010年2月15日，申请延期十年的手续因吉尔吉斯共和国资源部对英特尔商务有限责任公司选矿厂的验收尚未完成，延期报告已由吉尔吉斯共和国资源部受理，正在审议阶段中；

③三级子公司（吉尔吉斯）凯迪矿业投资有限责任公司所有的“萨雷布拉克”

矿床采矿许可证 1899ME，购证人名称为“波里米塔尔.莫维斯特斯特洛依有限公司”，波里米塔尔.莫维斯特斯特洛依有限公司与（吉尔吉斯）凯迪矿业投资有限责任公司正在办理产权过户手续。

④勘探开发成本：

种 类	原始成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
克什吐特黄金矿	2,060,813.66		2,060,813.66		2,060,813.66
奥尔米宗宝石矿	799,274.94		799,274.94		799,274.94
图尤克黄金矿	1,956,881.38		1,956,881.38		1,956,881.38
左岸-卡拉克则矿区 2#盲矿体	1,724,067.54		1,724,067.54		1,724,067.54
合计	6,541,037.52		6,541,037.52		6,541,037.52

子公司英特尔商务有限责任公司 2008 年 2 月取得克什吐特金矿地质勘探使用权（1650AN），有效期至 2010 年 2 月 20 日，现正在申请办理克什吐特金矿地质勘探使用权续期手续

子公司英特尔商务有限责任公司 2008 年 1 月取得奥尔米宗宝石矿地质勘探使用权（1590AN），有效期至 2010 年 1 月 18 日，现正在申请办理奥尔米宗宝石矿地质勘探使用权续期手续；

子公司英特尔商务有限责任公司 2008 年 1 月取得图尤克黄金矿地质勘探使用权（1591AP），有效期至 2010 年 1 月 18 日，现正在申请办理图尤克黄金矿地质勘探使用权续期手续；

子公司英特尔商务有限责任公司 09 年度为进一步对左岸-卡拉克则矿区盲矿体的深部详细勘探，项目工作周期自 2009 年 5 月至 2010 年 3 月。

13、长期待摊费用

种 类	原始成本	年初余额	本年增加	本年减少	其中：本年 摊销	年末余额
办公室装修	113,674.33		45,469.72	22,734.87	22,734.87	22,734.85
待摊费用	136,381.08	136,381.08	-	136,381.08	136,381.08	-
合 计	250,055.41	136,381.08	45,469.72	159,115.95	159,115.95	22,734.85

14、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
1、交易性金融资产公允价值与账面价值差异的影响	484,231.25	1,936,925.00	1,612,792.50	6,451,170.00
2、可弥补亏损影响	-	-	670,741.52	2,682,966.08
3、资产减值损失影响	2,900,663.58	11,602,654.32	593,417.93	2,373,671.72
4、确认投资收益产生的递延所得税费用(收益)	197,027.97	788,111.88		
5、可供出售金融资产公允价值与账面价值差异的影响			21,948,429.16	87,793,716.64
合计	3,581,922.80	14,327,691.20	24,825,381.11	99,301,524.44

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	期末账面价值
一、其他原因造成所有权受到限制的资产				
被冻结的货币资金		1,754,300.00		1,754,300.00
合计		1,754,300.00	-	1,754,300.00

本公司四级子公司新疆延隆投资开发有限公司因安置补偿、青苗补偿纠纷一案,被乌鲁木齐市大湾乡八户梁七队村民齐维仁于 2008 年 5 月起诉,诉讼标的 175.43 万元,法院于 2009 年 3 月冻结新疆延隆投资开发有限公司商行 1,044,091.61 元,6 月冻结大十字信用社 710,208.39 元。

16、短期借款

借款类别	年末帐面余额	年初帐面余额
信用借款	50,000,000.00	
抵押借款		
质押借款		
保证借款		
合计	50,000,000.00	

17、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,200,797.04	8,292,552.59	8,042,923.88	1,450,425.75
二、职工福利费	-	1,235,243.66	1,235,243.66	-
三、社会保险费	-5,273.33	931,812.28	926,323.32	215.63
其中：1、医疗保险费	-1,677.42	209,888.37	208,112.23	98.72
2、基本养老保险费	-3,135.73	644,532.15	641,368.87	27.55
4、失业保险费	-460.18	54,422.77	53,913.23	49.36
5、工伤保险费	-	9,021.09	8,981.09	40.00
6、生育保险费	-	12,107.90	12,107.90	-
7、大病保险	-	1,840.00	1,840.00	-
四、住房公积金	-326.00	380,329.60	377,405.60	2,598.00
五、工会经费	98,409.57	123,926.12	71,491.00	150,844.69
六、职工教育经费	19,373.01	112,196.70	31,455.00	100,114.71
七、辞退福利		9,060.00	9,060.00	-
八、其他				
合 计	1,312,980.29	11,085,120.95	10,693,902.46	1,704,198.78

18、应付账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内	64,459,772.21	99.70%	14,895,155.95	98.58%
1-2年	60,626.00	0.09%	-	-
2-3年	135,606.64	0.21%	215,251.52	1.42%
3年以上	-	-	-	-
合 计	64,656,004.85	100.00%	15,110,407.47	100.00%

其中:大额应付款

名 称	款项内容	金 额
金融大厦暂估费用	暂估工程款	21,200,000.00
乌鲁木齐市圣博特房地产开发有限公司	应付工程款	15,000,000.00
新疆建工装饰有限责任公司	应付工程款	7,802,209.00
山东华晟有限责任公司	应付劳务费	6,718,228.97
石河子天筑建团	应付工程款	5,246,717.48
新疆建工集团四建(新)	应付工程款	3,499,963.05

19、预收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内	2,595,062.56	100.00%	26,476,967.90	100.00%
1-2年	-		-	
2-3年	-		-	
3年以上	-		-	
合计	2,595,062.56	100.00%	26,476,967.90	100.00%

其中:大额预收帐款

名称	金额
预收恒香园 2-1-101 住户房款	2,073,414.56

20、其他应付款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内	425,891,693.65	93.47%	18,450,702.03	61.11%
1-2年	12,002,179.72	2.63%	11,742,592.00	38.89%
2-3年	11,742,592.00	2.58%	-	
3年以上	5,999,782.36	1.32%	-	
合计	455,636,247.73	100.00%	30,193,294.03	100.00%

其中:大额其他应付款

名称	款项内容	金额
香港天山毛纺织有限公司	应付股权转让款	303,990,591.98
冯宇焱	暂存投资款	50,000,000.00
付民禄	应付股权转让款	20,650,000.00
深圳兴和投资有限公司	暂存款	10,342,210.00
新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	应付多收购房款	4,051,743.00

注：账龄超过 3 年以上的其他应付款全部为本公司三级子公司新疆华凯投资有限公司并购新疆延隆投资开发有限公司后，由延隆公司转入的尚未清理的债务。

21、应缴税费

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
1. 企业所得税	90,355.56	102,149,288.21	37,397,571.20	64,842,072.57
2. 增值税	-	-5,528,384.75	-	-5,528,384.75
3. 土地增值税	-846,654.00	4,426,372.07	3,579,718.07	-
4. 营业税	-155,680.30	10,127,547.34	4,044,393.86	5,927,473.18
5. 房产税	5,724.00	397,215.17	362,980.72	39,958.45
6. 城市维护建设税	-10,897.62	708,627.73	282,806.98	414,923.13
7. 个人所得税	11,159.94	10,533,247.58	10,417,107.67	127,299.85
8. 车船使用税	-	360.00	360.00	-
9. 教育费附加	-4,670.41	304,026.64	121,448.72	177,907.51
10. 土地使用税	16,909.39	295,407.16	312,316.55	-
11. 应交资源税		591.00	591.00	-
12. 印花税		411,953.60		411,953.60
合 计	-893,753.44	123,826,251.75	56,519,294.77	66,413,203.54

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	120,000,000.00	-
其中：信用借款		
保证借款	120,000,000.00	
抵押借款		
质押借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他长期负债		
合 计	120,000,000.00	-

注：①保证借款 120,000,000.00 元由本公司的母公司新疆金融投资有限公司为本公司提供连带责任保证；

②本公司长期借款中乌鲁木齐市商业银行保证贷款 6000 万元到期日 2009 年 10 月 15 日,已获得展期, 借款期限展期 9 个月, 自原借款期限到期日后第二日开始计算, 延展到期日为 2010 年 7 月 15 日。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	-	-
抵押借款	-	-
质押借款	-	-
保证借款	310,000,000.00	390,000,000.00
合计	310,000,000.00	390,000,000.00

注：保证借款 110,000,000.00 元由本公司为子公司新疆凯迪房地产开发有限公司提供连带责任保证。保证借款 200,000,000.00 元由本公司为子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司提供连带责任保证。

24、递延所得税负债

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
1、交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异			861,766.46	3,447,065.84
2、预收房款产生的应纳税暂时性差异	-		209,975.00	839,900.00
3、可供出售金融资产公允价值与账面价值差异产生的应纳税暂时性差异	11,458,760.75	45,835,043.00		
合计	11,458,760.75	45,835,043.00	1,071,741.46	4,286,965.84

25、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新疆金融投资有限公司	420,000,000.00	100.00	-	-	420,000,000.00	100.00
合计	420,000,000.00	100.00	-	-	420,000,000.00	100.00

注：上述第一期出资为人民币 84,000,000.00 元，已经上海立信会计师事务所有限责任公司新疆分所审验，并于 2006 年 5 月 12 日出具信长会师新验字【2006】第 002 号验资报告书。第二期出资人民币 336,000,000.00 元，以资本公积、未分配利润转增实收资本，其中：由资本公积转增人民币 144,607,250.66 元，由未分配利润转增人民币 191,392,749.34 元，已经新疆瑞新有限责任会计师事务所验证，并出具瑞新会验字【2007】第 82 号验资报告书。

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、资本溢价	8,663,648.38	20,165,800.00	214,474.78	28,614,973.60
2、其他资本公积	-65,845,287.49	266,881,748.36	166,660,178.63	34,376,282.25
(1)可供出售金融资产公允价值变动	-65,845,287.49	266,881,748.36	166,660,178.63	34,376,282.25
合计	-57,181,639.11	287,047,548.36	166,874,653.41	62,991,255.85

本年资本公积-- 资本溢价增减原因:

(1)本公司收到新疆证券破产清算债权增加资本公积-资本溢价 20,165,800.00元;

(2)本公司收购子公司新疆凯迪矿业投资有限公司少数股东 1.14%的股权,新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有的子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间差额 214,474.78 元,冲减资本公积-资本溢价;

(3)可供出售金融资产公允价值变动增加资本公积 100,221,569.73 元。

27、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	176,805,063.90	29,828,488.22	-	206,633,552.12	净利润10%计提
合 计	176,805,063.90	29,828,488.22	-	206,633,552.12	

28、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本年年初余额	739,579,485.61	424,186,294.86
本年增加数	302,519,478.83	492,277,331.76
其中: 本年净利润转入	302,519,478.83	492,277,331.76
其他增加(外币报表折算差额)		
本年减少数	29,828,488.22	176,884,141.01
其中: 本年提取盈余公积数	29,828,488.22	49,884,141.01
本年分配现金股利数		127,000,000.00
本年分配股票股利数		
其他减少		
本年年末余额	1,012,270,476.22	739,579,485.61
其中: 董事会已批准的现金股利数		

29、营业收入

项目	本年发生额	上年发生额
1、主营业务收入	207,786,250.93	73,920,815.32
其中: 房屋销售收入	198,774,565.67	62,716,015.32
服务业收入	9,011,685.26	11,204,800.00
2、其他业务收入	3,134,182.00	185,000.00
其中: 房租收入	3,134,182.00	185,000.00
合 计	210,920,432.93	74,105,815.32

30、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
1、主营业务成本	152,539,939.97	61,254,720.80
其中：房屋销售成本	145,098,480.03	61,233,143.54
服务业成本	7,441,459.94	21,577.26
2、其他业务成本	2,394,158.56	1,047,283.85
其中：房租收入	2,394,158.56	1,047,283.85
合 计	154,934,098.53	62,302,004.65

31、投资收益

项 目	本年数	上年数
交易性金融资产收益	2,361.95	460,652.87
可供出售金融资产收益	415,845,790.13	509,913,610.62
长期股权投资收益	-788,111.99	
其中：权益法核算确认的投资收益	-788,111.99	
合 计	415,060,040.09	510,374,263.49

32、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	1,542,878.41	838,161.91
合 计	1,542,878.41	838,161.91

33、公允价值变动损益

项目	本年发生额	上年发生额
一、交易性金融资产	4,514,245.00	-18,888,645.00
合 计	4,514,245.00	-18,888,645.00

34、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产净收益	300,729.46	
其它利得	810,208.76	176,678.93
补贴收入		755,900.00
其他	17,878.60	-760.20
合计	1,128,816.82	931,818.73

注：（1）上期其他利得为本公司二级子公司新疆凯迪房地产开发有限公司2008年收购蓝天阳光，合并成本低于合并中被购买方可辨认净资产公允价值差额

176,678.93 元。

(2) 本期其他利得为：①本公司三级子公司（吉尔吉斯）凯迪矿业投资有限责任公司 2009 年 4 月 28 日收购英特尔商务有限责任公司 80% 股权，合并成本低于合并中被购买方可辨认净资产公允价值差额 641,309.51 元；②本公司三级子公司新疆华凯投资有限公司 2009 年 4 月 30 日收购新疆延隆投资有限公司 99.927% 股权，合并成本低于合并中被购买方可辨认净资产公允价值差额 168,899.25 元。

35、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
罚款		
固定资产清理	5,957,770.84	
滞纳金	13,524.29	1,466.09
捐款	7,000.00	200,000.00
罚款		
其他	235,521.92	
非常损失		10,731.67
合计	6,213,817.05	212,197.76

36、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税	102,140,239.21	203,544.08
递延所得税	-1,566,737.31	-1,421,333.04
合计	100,573,501.90	-1,217,788.96

37、其他综合收益

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	133,628,759.65	-1,263,462,920.26
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	33,407,189.91	-315,865,730.07
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	100,221,569.74	-947,597,190.20
2. 外币财务报表折算差额	-323,750.26	-342,074.59
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-323,750.26	-342,074.59
合 计	99,897,819.48	-947,939,264.79

38、现金流量情况

(一) 将净利润调节为经营活动的现金流量:

项 目	本年数	上年数
1、净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	305,095,032.90	491,424,252.39
加: 资产减值准备	1,542,878.41	838,161.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,512,069.49	953,498.64
无形资产摊销	24,794.20	115,819.34
长期待摊费用摊销	159,115.95	118,105.25
待摊费用减少(增加以“-”号填列)	0.00	1,215,800.00
预提费用增加(减少以“-”号填列)	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)	5,917,475.42	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,836.71	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,514,245.00	18,888,645.00
财务费用(收益以“-”号填列)	27,980,001.80	4,816,685.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-416,140,834.81	-510,550,942.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-704,970.85	-2,493,074.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,071,741.46	1,071,741.46
存货的减少(增加以“-”号填列)	-166,956,593.01	-15,648,007.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	302,717,695.78	-120,767,742.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-153,966,167.29	37,801,682.10
其他	2,435,827.05	
经营活动产生的现金流量净额	-93,960,824.71	-92,215,375.37
2、不涉及及现金收支的重大投资和筹资活动:		--
债务转为资本		
一年内到期的可转抽象公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	839,836,716.64	639,049,125.91
减: 现金的期初余额	639,049,125.91	291,505,990.49
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	200,787,590.73	347,543,135.42

注: 本年数中“其他”项目为本公司三级子公司新疆华凯投资有限公司 2009 年 4 月 30 日收购新疆延隆投资开发有限公司 99.927%股权时, 新疆延隆投资开发有限公司收购时点货币资金余额。

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息:

项 目	本期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	497,605,176.02
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	476,605,176.02
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,435,827.05
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	474,169,348.97
4. 取得子公司的净资产	43,857,289.01
流动资产	110,417,236.39
非流动资产	13,657,588.04
流动负债	80,217,535.42
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

(3) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	839,836,716.64	639,049,125.91
其中: 库存现金	558,969.70	12,394.40
可随时用于支付的银行存款	839,269,317.70	635,175,547.76
可随时用于支付的其他货币资金	8,429.24	3,861,183.75
二、现金等价物		
其中: 3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	839,836,716.64	639,049,125.91
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,754,300.00	

八、或有事项的说明

(一) 公司对集团内、集团外担保情况

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保	实际担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
1	新疆凯迪投资有限责任公司	新疆凯迪房地产开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保		110,000,000.00	正常经营
2	新疆凯迪投资有限责任公司	新疆凯迪矿业投资股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保		200,000,000.00	正常经营
3	新疆金融投资有限公司	新疆凯迪投资有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保		120,000,000.00	正常经营

(续表)

担保单位	担保对象		是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期已计入预计负债金额
	名称	企业性质					
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆凯迪房地产开发有限公司	国有控股	否	否			正常经营
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆凯迪矿业投资股份有限公司	国有控股	否	否			正常经营
新疆金融投资有限公司	新疆凯迪投资有限责任公司	国有控股	否	否			正常经营

截至 2009 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后非调整事项

1、子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司 2009 年 8 月 31 日公司收购新疆西拓矿业有限公司 50%的股权，新疆凯迪矿业投资股份有限公司与合营各方依据《新疆哈密市黄土坡铜多金属矿合作勘探、开发、开采协议》、《新疆哈密市黄土坡铜多金属矿合作勘探、开发、开采补充协议书》和 2009 年 7 月 25 日《新疆西拓矿业有限公司章程》的约定对新疆西拓矿业有限公司实施共同控制。

2009 年 11 月 25 日新疆西拓矿业有限公司召开公司第三届第五次董事会会议，会议同意对该公司《章程》作如下修正：将原《章程》第十九条修正如下：“董事会由 5 名董事组成，其中新疆凯迪矿业投资股份有限公司委派 3 名，中国

青海雪驰科技技术有限公司委派 1 名，付民禄先生委派 1 名”，此次章程修正案已于 2010 年 2 月 23 日取得乌鲁木齐高新技术产业开发区商务局批准(批准文件：乌高新商（外）【2010】1 号文件），向国家外汇管理局新疆维吾尔自治区分局正在报备中。

2、根据新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司与本公司于 2009 年 8 月 28 日签署的《股权划转协议》，约定以 2009 年 8 月 28 日为划转基准日，将新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司所持有天山纺织 28.58% 的国家股无偿划转给本公司，截止审计报告出具日,相关股份过户手续正在办理中。2010 年 3 月 19 日本公司与新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司签订《补充协议书》，约定在该部分股份过户手续办理完毕之前（过渡期），该部分股份对应之股东权利由本公司享有。由本公司依据公司法的规定享有股东权利，承担股东义务。

十、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

1、企业经济性质或类型、名称、法定代表人、注册地、企业的主营业务

关联方名称	注册地点	主营业务	与本单位关系	经济性质或类型	法定代表人	是否存在控制关系
新疆金融投资有限公司	乌鲁木齐市金银路 53 号	资产管理项目投资及相关咨询服务	母公司	国有独资	李生诚	是
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	乌鲁木齐市高新街 258 号数码港大厦 2002 室	矿业投	二级子公司	股份有限公司	李琳	是
新疆凯迪房地产开发有限公司	乌鲁木齐市解放北路 339 号	房地产开发经营	二级子公司	有限责任公司	斯国宏	是
新疆凯迪创业投资有限责任公司	乌鲁木齐市高新街 258 号数码港大厦 2109 室	投资业务	二级子公司	有限责任公司	姚荣江	是
凯迪矿业投资有限责任公司	吉尔吉斯比什凯克市五一街区玛纳斯大街 101/1 号	矿业投资；矿产品、矿山机械零配件的加工、销售；	三级子公司	有限责任公司	李琳	是
克拉玛依市美林房地产开发有限公司	克拉玛依市独山子区长岭路甲 54 号	房地产开发经营	三级子公司	有限责任公司	王新立	是
新疆凯迪物业服务有限公司	乌鲁木齐市西北路 458 号	物业服务、房屋租赁	三级子公司	有限责任公司	郭菊	是
新疆蓝天阳光投资有限责任公司	乌鲁木齐市新华北路 92 号	房地产投资开发	三级子公司	有限责任公司	王小选	是
新疆华凯投资有限公司	乌鲁木齐市金银路 53 号	项目投资、房地产投资开发	三级子公司	有限责任公司	斯国宏	是
北京凯迪恒业投资有限公司	北京市顺义区天竺镇府右街 6 号	投资管理、物业管理	三级子公司	其他有限责任公司	斯国宏	是
英特尔商务有限责	吉尔吉斯共和国比什	矿业开采	四级子公	有限责任		是

任公司	凯克市五一街区玛纳斯大街 101/1 号		司	公司		
新疆延隆投资有限公司	乌市大湾南路 860 号	投资管理咨询、房屋租赁	四级子公司	有限责任公司	王玉春	是

2、注册资本及其变化

单位金额：万

元

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新疆金融投资有限公司	24,000.00	6,000.00		30,000.00
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	30,000.00	20,000.00		50,000.00
新疆凯迪房地产开发有限公司	20,000.00			20,000.00
新疆凯迪创业投资有限责任公司		10,000.00		10,000.00
凯迪矿业投资有限责任公司	10,082.04	9,788.74		19,870.78
克拉玛依市美林房地产开发有限公司	1,000.00			1,000.00
新疆凯迪物业服务有限公司	100.00	400.00		500.00
新疆蓝天阳光投资有限责任公司	860.00			860.00
新疆华凯投资有限公司	1,000.00			1,000.00
北京凯迪恒业投资有限公司		1,000.00		1,000.00
英特尔商务有限责任公司	13.11			13.11
新疆延隆投资有限公司	4400.00			4400.00

3、所持股份/权益及其变化

企业名称	期初数		本期增减 金额（万元）	期末数	
	金额（万元）	股份比例（%）		金额（万元）	股份比例（%）
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	29170.00	99.23%	20,570.00	49,740.00	99.48%
新疆凯迪房地产开发有限公司	18,000.00	90%	-	18,000.00	90%
新疆凯迪创业投资有限责任公司	-	-	10,000.00	10,000.00	100%
凯迪矿业投资有限责任公司	10,082.04	100%	9,788.74	19,870.78	100%
克拉玛依市美林房地产开发有限公司	2000.51	100%	-	2000.51	100%
新疆凯迪物业服务有限公司	100.00	100%	400.00	500.00	100%
新疆蓝天阳光投资有限责任公司	3800.00	67%	-	3800.00	67%

新疆华凯投资有限公司	800.00	80%	-150.00	650	65%
北京凯迪恒业投资有限公司	-	-	700.00	700.00	70%
英特尔商务有限责任公司	-	-	4,094.94	4,094.94	80%
新疆延隆投资有限公司	-	-	4,367.88	4,367.88	99.927%

(二) 关联方交易:

(1) 关联方应收应付款项余额

关联方名称	款项余额性质	年初数	年末数
新疆西拓矿业有限公司	预付投资款		31,500,000.00
新疆西拓矿业有限公司	暂借款		6,000,000.00

十一、企业合并、分立等事项说明

非同一控制下重大收购、兼并情况

(1) 根据新国资函【2009】416号文件《关于新疆凯迪投资有限责任公司收购受让天山纺织股权的复函》,由本公司以每股4.3526元的价格受让香港天山毛纺织有限公司持有的新疆天山毛纺织股份有限公司的67875651股股份(持股比例19.23%),以每股2.1元的价格受让新疆自治区供销合作社联合社持有的新疆天山毛纺织股份有限公司的6630439股股份(持股比例1.82%),上述证券已于2009年10月15日办理过户登记,截止2009年12月31日,已支付新疆自治区供销合作社联合社股权转让款13,923,732.90元,香港天山毛纺织有限公司尚有303,990,591.98元股权转让款未支付。

(2) 根据国务院国有资产监督管理委员会(国资产权【2009】1374号)文件《关于新疆天山毛纺织股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》,将新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限公司和乌鲁木齐市国有资产经营公司所持股份公司10387.8766万股(占总股本的28.58%)和2596.9691万股(占总股本的7.15%)股份无偿划转给本公司,此次股份无偿划转后,新疆天山毛纺织股份有限公司总股本为36346万股,其中本公司持有12984.8457万股,占总股本的35.73%。截止审计报告出具日,相关股份过户手续正在办理中。

(3) 本公司子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司,根据新国资函【2009】415号文件《关于新疆凯迪矿业投资股份有限公司收购新疆西拓矿业有限公司股权的复函》、2009年6月26日第一届董事会第十九次会议决议及《新疆哈密市黄土坡铜多金属矿合作勘探、开发、开采协议》、《新疆哈密市黄土坡铜多金属矿合作勘探、开发、开采补充协议书》,青海雪驰科技技术有限公司将其持有的新疆西拓矿业有限公司25%的股权以人民币15,325.00万元,转让给新疆凯迪矿业投资股份有限公司,FU MIN LU先生将其持有的新疆西拓矿业有限公司25%的股权以人民币15,325.00万元,转让给新疆凯迪矿业投资股份有限公司。收购完

成后，新疆凯迪矿业投资股份有限公司持有新疆西拓矿业有限公司 50%的股权，被收购方新疆西拓矿业有限公司收购时点（2009 年 8 月 31 日）的账面净资产为 150,576,815.02 元。

（4）本公司三级子公司（吉尔吉斯）凯迪矿业投资有限责任公司 2009 年 4 月 28 日收购英特尔商务有限公司 80%股权，收购价款人民币 40,949,446.02 元，本次合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债的公允价值依据华信评资字【2009】8 报告确认。

（5）本公司三级子公司新疆华凯投资有限公司 2009 年 4 月 30 日收购新疆延隆投资有限公司 99.927%股权，收购价款人民币 43,655,730.00 元，被收购方收购时点（股权变更日 4 月 30 日）的账面净资产为 43,856,644.60 元（依据瑞新会审字【2009】410 号报告）。

十二、合并会计报表的编制方法

（一）合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法；

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将期初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。

并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用权益法核算。

（二）本年纳入合并报表范围的子企业基本情况。

序号	企业名称	持股比例%	享有表决权%	注册资本	投资额	级次	企业类型	审计意见类型
1	新疆凯迪矿业投资股份有限公司	99.48	99.48	500,000,000.00	497,400,000.00	二级	境内非金融子企业	标准无保留意见
2	新疆凯迪房地产开发有限公司	90.00	90.00	200,000,000.00	180,000,000.00	二级	境内非金融子企业	标准无保留意见
3	新疆凯迪创业投资有限责任公司	100.00	100.00	100,000,000.00	100,000,000.00	二级	境内非金融子企业	标准无保留意见
4	凯迪矿业投资有限责任公司	100.00	100.00	198,707,800.00	198,707,800.00	三级	境外子企业	标准无保留意见
5	克拉玛依市美林房地产开发有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00	三级	境内非金融子企业	标准无保留意见
6	新疆凯迪物业服务有限公司	100.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	三级	境内非金融子企业	标准无保留意见
7	新疆蓝天阳光投资有限责任公司	67.00	67.00	8,600,000.00	5,762,000.00	三级	境内非金融子企业	标准无保留意见
8	北京凯迪恒业投资有限公司	70.00	70.00	10,000,000.00	7,000,000.00	三级	境内非金融子企业	标准无保留意见
9	新疆华凯投资有限公司	65.00	65.00	10,000,000.00	65,000,000.00	三级	境内非金融子企业	标准无保留意见
10	英特尔商务有限责任公司	80.00	80.00		40,949,446.02	四级	境外子企业	标准无保留意见
11	新疆延隆投资有限公司	99.93	99.93	44,000,000.00	43,655,730.00	四级	境内非金融子企业	标准无保留意见

（三）本年合并范围的变更及理由。

本公司本年新增纳入合并报表范围的子企业为新疆凯迪创业投资有限责任公司（新设）、北京凯迪恒业投资有限公司（新设）、英特尔商务有限公司（购并）和新疆延隆投资有限公司（购并）；

本公司三级子公司凯迪煤层气开发有限公司，由于国家煤层气项目立项及煤层气开发探矿权及采矿权暂停办理，子公司业务无法开展，于2009年8月注销，故本期未纳入合并范围。

十三、母公司主要会计报表项目注释

（一）长期股权投资

1、长期股权投资年初、年末余额

项 目	年初账面余额	本年增加数	本年减少数	年末账面余额
长期股权投资	584,554,264.49	657,152,359.91	32,000,000.00	1,209,706,624.40
其中：对子公司的投资	471,700,000.00	624,102,359.91		1,095,802,359.91
对合营企业投资				-
对其他企业投资	112,854,264.49	33,050,000.00	32,000,000.00	113,904,264.49

(1) 按成本法核算的重大股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆凯迪房地产开发有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	291,700,000.00	291,700,000.00	205,914,474.75		497,614,474.75
新疆凯迪创业投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00
新疆金纺织股份公司	5,000,000.00	5,911,519.98			5,911,519.98
新疆华融国际信托投资公司	22,450,000.00	21,942,744.51			21,942,744.51
中国彩棉（集团）股份公司	10,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00
新疆宏泰矿业有限责任公司	8,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00	-
阿勒泰市农信社联合社	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
米泉市农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
阜康市农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
阿克苏市农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
库车县农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
新和县农信社联合社	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
巴里坤哈萨克自治县农信社	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00
新疆石河子农村合作银行	27,050,000.00		27,050,000.00		27,050,000.00
伊吾县伊吾镇农信社	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00
新疆天山毛纺织股份公司	318,187,885.16		318,187,885.16		318,187,885.16
合计	1,003,387,885.16	584,554,264.49	657,152,359.91	32,000,000.00	1,209,706,624.40

(二) 营业收入和营业成本

1、营业收入

项目	本年发生额	上年发生额
1. 主营业务收入	1,409,600.00	10,404,800.00
其中：服务业收入	1,409,600.00	10,404,800.00
2. 其他业务收入	2,043,300.00	185,000.00
其中：房租收入	2,043,300.00	185,000.00
合 计	3,452,900.00	10,589,800.00

2、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
1、主营业务成本		
其中：服务业成本		
2、其他业务支出	2,107,814.16	1,047,283.85
其中：房租成本	2,107,814.16	1,047,283.85

(三) 投资收益

项 目	本年数	上年数
1、可供出售金融资产收益	415,845,790.13	509,913,610.62
2、股权投资收益		-
合 计	415,845,790.13	509,913,610.62

十四、会计报表的批准

2009 年度会计报表已经公司董事会批准。

第九节 其他重大事项

一、需披露的其他重大事项

信息披露义务人不存在《收购办法》第六条规定的情形，能够按照《收购办法》第五十条的规定提供相关文件。

二、信息披露义务人声明与签署

信息披露义务人就本权益变动报告书签署了声明，承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

第十节 备查文件

一、备查文件

- 1、凯迪投资营业执照复印件、税务登记证复印件；
- 2、凯迪投资董事、监事、高级管理人员名单及其身份证明；
- 3、凯迪投资关于买卖天山纺织股票情况的说明；
- 4、凯迪投资关于保持上市公司独立性的说明；
- 5、凯迪投资关于后续计划的说明；
- 6、凯迪投资关于规范关联交易的承诺；
- 7、凯迪投资关于避免同业竞争的承诺；
- 8、凯迪投资关于刑事、行政处罚及诉讼和仲裁的说明；
- 9、凯迪投资关于符合《上市公司收购管理办法》规定的说明；
- 10、凯迪投资 2007 年度、2008 年度和 2009 年度经审计的财务会计报告。

二、备置地点

本报告书及上述备查文件备置于新疆天山毛纺织股份有限公司住所地及深圳证券交易所。

信息披露义务人声明

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

新疆凯迪投资有限责任公司

法定代表人：

年 月 日

详式权益变动报告书附表

基本情况			
上市公司名称	新疆天山毛纺织股份有限公司	上市公司所在地	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市
股票简称	天山纺织	股票代码	000813
信息披露义务人名称	新疆凯迪投资有限责任公司	信息披露义务人注册地	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市
拥有权益的股份数量变化	增加 <input checked="" type="checkbox"/> 不变，但持股人发生变化 <input type="checkbox"/>	有无一致行动人	有 <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>
信息披露义务人是否为上市公司第一大股东	是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>	信息披露义务人是否为上市公司实际控制人	是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>
信息披露义务人是否对境内、境外其他上市公司持股 5%以上	是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 回答“是”，请注明公司家数	信息披露义务人是否拥有境内、外两个以上上市公司的控制权	是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 回答“是”，请注明公司家数
收购方式(可多选)	通过证券交易所的集中交易 <input type="checkbox"/> 国有股行政划转或变更 <input type="checkbox"/> 取得上市公司发行的新股 <input checked="" type="checkbox"/> 继承 <input type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	协议转让 <input type="checkbox"/> 间接方式转让 <input type="checkbox"/> 执行法院裁定 <input type="checkbox"/> 赠与 <input type="checkbox"/>
信息披露义务人披露前拥有权益的股份数量及占上市公司已发行股份比例	持股数量: <u>206,354,457 股</u> 持股比例: <u>56.78%</u>		
本次收购股份的数量及变动比例	变动数量: <u>81,977,594 股</u> 变动比例: <u>2.50%</u>		
与上市公司之间是否存在持续关联交易	是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>		
与上市公司之间是否存在同业竞争或潜在同业竞争	是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>		

信息披露义务人是否拟于未来 12 个月内继续增持	是 <input type="checkbox"/>	否 <input checked="" type="checkbox"/>
信息披露义务人前 6 个月是否在二级市场买卖该上市公司股票	是 <input type="checkbox"/>	否 <input checked="" type="checkbox"/>
是否存在《收购办法》第六条规定的情形	是 <input type="checkbox"/>	否 <input checked="" type="checkbox"/>
是否已提供《收购办法》第五十条要求的文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
是否已充分披露资金来源；	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
是否披露后续计划	是 <input type="checkbox"/>	否 <input checked="" type="checkbox"/>
是否聘请财务顾问	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
本次收购是否需取得批准及批准进展情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
信息披露义务人是否声明放弃行使相关股份的表决权	是 <input type="checkbox"/>	否 <input checked="" type="checkbox"/>

填表说明：

- 1、存在对照表所列事项的按“是或否”填写核对情况，选择“否”的，必须在栏目中加备注予以说明；
- 2、不存在对照表所列事项的按“无”填写核对情况；
- 3、需要加注说明的，可在栏目中注明并填写；
- 4、信息披露义务人是多人的，可以推选其中一人作为指定代表以共同名义制作收购报告书及其附表。

新疆凯迪投资有限责任公司

法定代表人：

年 月 日