

新疆天富热电股份有限公司关联交易公告

特别提示

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示：

1、交易内容：公司拟与新疆天富电力（集团）有限责任公司（以下简称“天富集团”）签订《大白杨沟煤矿在建工程项目转让合同》，转让价格根据经立信会计师事务所新疆分所审计的会计报表账面值确定，为人民币 43,047,057.52 元，该项目目前未形成经营性资产。

2、审议情况：公司第三届董事会第三十三次会议以 6 票赞成、0 票反对、0 票弃权通过了《关于公司向新疆天富电力（集团）有限责任公司转让大白杨沟煤矿在建工程项目的议案》，5 名关联董事回避了表决。

3、对公司的影响：交易完成后，可回拢部分资金，缓解公司财务压力，公司能够更加集中注意力于电、热主业，符合公司既定的发展战略。

一、关联交易概述

公司大白杨沟煤矿项目在建工程账面价值 43,047,057.52 元人民币，为项目前期筹备所形成，该项目目前未形成经营性资产。现公司拟与新疆天富电力（集团）有限责任公司（以下简称“天富集团”）签订《大白杨沟煤矿在建工程项目转让合同》，转让价格根据经立信会计师事务所新疆分所审计的账面资产价值确定，为 43,047,057.52

元人民币。

2010年6月25日，公司召开第三届三十二次董事会议，以6票赞成、0票反对、0票弃权通过了《关于公司向新疆天富电力（集团）有限责任公司转让大白杨沟煤矿在建工程项目的议案》，5名关联董事回避了表决。公司独立董事对本次关联交易发表独立意见认为：董事会在该议案的审议、表决中，关联交易决策和表决程序合法有效，关联交易定价公平、合理，没有损害公司以及中小股东的利益，符合《上海证券交易所股票上市规则》及其他规范的要求。

二、关联方介绍

公司名称：新疆天富电力（集团）有限责任公司

注册地址：新疆石河子市北四路179号

企业类型：有限责任公司

法定代表人：郝明忠

职务：董事长

注册资本：98,000万元

主营业务范围：供电、供热、职业技能培训、物业管理。

截至2009年12月31日，天富电力（集团）有限责任公司总资产7,685,988,795.11元，净资产2,198,763,614.17元，2009年度净利润45,106,915.73元。新疆天富电力（集团）有限责任公司持有本公司46.96%的股权，为本公司控股股东。

三、关联交易标的基本情况

公司大白杨沟煤矿项目在前期筹备中形成的资产价值43,047,057.52元，主要内容为勘察设计费、可行性研究费等。相关会计报表已经立信会计师事务所新疆分所审计。

四、关联交易的定价政策

本次转让大白杨沟煤矿项目在建工程，以该项目经审计的账面资产价值43,047,057.52元人民币定价。

五、交易目的和对公司的影响

交易完成后，可回拢部分资金，缓解公司财务压力，公司能够更加集中注意力于电、热主业，符合公司既定的发展战略。

六、备查文件目录

- 1、公司第三届第三十三次董事会会议决议。
- 2、独立董事意见。
- 3、《大白杨沟煤矿在建工程项目转让合同》

特此公告。

新疆天富热电股份有限公司董事会

2010年6月25日



立信会计师事务所有限公司新疆分所

The Lian Xin Certified Public Accountants Xinjiang Of Branch Co., Ltd

审计报告

信会师新报字（2010）第033号

新疆天富热电股份有限公司：

我们审计了后附的新疆天富热电股份有限公司项目部大白杨沟煤矿项目（以下简称大白杨沟煤矿项目）2010年2月28日的资产负债表及其附注。

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资产负债表及其附注是天富热电股份有限公司管理层的责任。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2010年2月28日的资产负债表发表审计意见。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，以获取有关资产负债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资产负债表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与资产负债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，以及评价资产负债表的总体列报。

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，大白杨沟煤矿项目截止2010年2月28日的资产负债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贵公司2010年2月28日的财务状况。

立信会计师事务所有限公司
新疆分所

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 · 新疆 · 乌鲁木齐

二〇一〇年五月五日

新疆天富热电股份有限公司项目部 大白杨沟煤矿项目 2010年2月28日资产负债表附注

一、项目基本情况

大白杨沟煤矿项目系新疆天富热电股份有限公司所属项目部（以下简称项目部）核算的煤矿开发项目。该项目位于新疆淮南煤田玛纳斯县大白杨沟井田。该项目于2006年开始筹建，并委托新疆维吾尔自治区地矿局第九地质大队进行矿区地质勘探。

截止2010年2月28日止，该项目支出主要为前期相关勘探、可研等费用支出。

二、主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本。
本报表项目的计量属性未发生变化。

（六）应收款项

1、应收款项的确认

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准为应收款项前5名或占应收账款余额10%以上的款项之和。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款, 以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 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的确定依据为单项金额不重大且账龄3年以上的应收款项。

(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坏账准备的计提比例如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 年以上	100	100

应收账款、其他应收款除已单独计提减值准备的外, 公司对应收居民暖费根据以前年度与之相同或相类似的、具有按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定坏账准备计提的比例, 除应收居民暖费外按应收款项余额的6%计提。

居民暖费计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年~2 年	20
2 年~3 年	40
3 年~4 年	80
4 年~5 年	90
5 年以上	100

(七) 固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提, 根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15年—35年	1	6.6—2.83
通用设备	10年—20年	1	9.9—4.95
专用设备	10年—30年	1	9.9—3.3
运输设备	10年	1	9.9
其他设备	5年—10年	1	19.8—9.9

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（八）在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

三、资产负债表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 其他应收款**1、其他应收款构成**

项 目	期末账面余额	占总额比例(%)
1年以内(含1年)	7,207.19	0.89
2-3年	400,000.00	49.55
3-4年	400,000.00	49.55
合 计	807,207.19	100.00

2、其中欠款单位明细如下:

债务人名称	性质或内容	金 额	账龄
石河子市交通局	垫付款	400,000.00	3-4年
新疆天富煤业有限公司	垫付款	400,000.00	2-3年
赵 斌	个人借款	7,207.19	1年以内
合 计		807,207.19	

(二) 固定资产原价及累计折旧

类 别	期末原价	期末累计折旧	减值准备	期末净值
通用设备	111,913.68	24,019.05		87,894.63
运输设备	482,399.26	51,038.13		431,361.13
合 计	594,312.94	75,057.18		519,255.76

(三) 在建工程

类 别	期末余额
1、待摊投资	39,593,618.05
其中：勘察设计费	27,248,063.20
可行性研究费	5,020,000.00
建设单位管理费	3,490,943.72
土地征用及迁移补偿费	1,982,104.00
项目前期费	1,372,200.00
临时设施费	476,807.13
合同公证及质量检测费	3,500.00
2、建筑安装工程	370,238.00
3、设备投资	241,025.65
合 计	40,204,881.70

(四) 工程物资

项 目	期末余额
专用设备	1,515,712.87

(五) 应付账款**1、应付账款构成**

账 龄	期末余额
1年以内	1,366,850.63

2、其中主要欠款单位明细如下：

单位名称	期末余额	款项性质
新疆乌鲁木齐地质勘察科技开发公司	1,120,000.00	已结算未支付的

(六) 其他流动负债

单 位	期末余额	性质
新疆天富热电股份有限公司	41,680,206.89	天富股份为项目垫付款项

四、或有事项

截至2010年2月28日止,大白杨沟煤矿项目无需要披露的或有事项。

五、承诺事项

截至2010年2月28日止,大白杨沟煤矿项目无需要披露的承诺事项。

六、资产负债表日后事项

截至2010年5月5日止,大白杨沟煤矿项目无需要披露的日后事项。

七、其他重要事项说明

截至2010年2月28日止,大白杨沟煤矿项目无需说明的其他重要事项。

新疆天富热电股份有限公司
大白杨沟煤矿项目
二〇一〇年五月五日

资产负债表

2010年2月28日

编制单位：新疆天富热电股份有限公司大白杨沟煤矿项目

单位：元

资 产	行次	期末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	期末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1	0.00	短期借款	58	0.00
结算备付金	2	0.00	向中央银行借款	59	0.00
拆出资金	3	0.00	吸收存款及同业存放	60	0.00
交易性金融资产	4	0.00	拆入资金	61	0.00
应收票据	5	0.00	交易性金融负债	62	0.00
应收账款	6	0.00	应付票据	63	0.00
减：应收账款坏账准备	7	0.00	应付账款	64	1,366,850.63
应收账款净额	8	0.00	预收款项	65	0.00
预付款项	9	0.00	卖出回购金融资产款	66	0.00
应收保费	10	0.00	应付手续费及佣金	67	0.00
应收分保账款	11	0.00	应付职工薪酬	68	0.00
应收分保合同准备金	12	0.00	应交税费	69	0.00
应收利息	13	0.00	应付利息	70	0.00
应收股利	14	0.00	应付股利	71	0.00
其他应收款	15	807,207.19	其他应付款	72	0.00
减：其他应收款坏账准备	16	0.00	应付分保账款	73	0.00
其他应收款净额	17	807,207.19	保险合同准备金	74	0.00
买入返售金融资产	18	0.00	代理买卖证券款	75	0.00
存货	19	0.00	代理承销证券款	76	0.00
减：存货跌价准备	20	0.00	一年内到期的非流动负债	77	0.00
存货净额	21	0.00	内部往来(贷)	77-1	0.00
一年内到期的非流动资产	22	0.00	内部银行借款	77-2	0.00
内部往来(借)	22-1	0.00	其他流动负债	78	41,680,206.89
内部银行存款	22-2	0.00			
其他流动资产	23	0.00			
流动资产合计	24	807,207.19	流动负债合计	79	43,047,057.52
非流动资产：			非流动负债：		
发放贷款及垫款	25	0.00	长期借款	80	0.00
可供出售金融资产	26	0.00	应付债券	81	0.00
持有至到期投资	27	0.00	长期应付款	82	0.00
长期应收款	28	0.00	专项应付款	83	0.00
长期股权投资	29	0.00	预计负债	84	0.00
减：长期股权投资减值准备	30	0.00	递延所得税负债	85	0.00
长期股权投资净额	31	0.00	其他非流动负债	86	0.00
投资性房地产	32	0.00	非流动负债合计	87	0.00
减：投资性房地产减值准备	33	0.00	负债合计	88	43,047,057.52
投资性房地产净额	34	0.00			
固定资产	35	594,312.94			
减：累计折旧	36	75,057.18			
减：固定资产减值准备	37	0.00			
固定资产净额	38	519,255.76			
在建工程	39	40,204,881.70			
减：在建工程减值准备	40	0.00			
在建工程净额	41	40,204,881.70			
工程物资	42	1,515,712.87			
固定资产清理	43	0.00			
生产性生物资产	44	0.00			
油气资产	45	0.00			
无形资产	46	0.00	所有者权益（或股东权益）：		
减：无形资产减值准备	47	0.00	实收资本（或股本）	89	0.00
无形资产净额	48	0.00	资本公积	90	0.00
开发支出	49	0.00	减：库存股	91	0.00
商誉	50	0.00	盈余公积	92	0.00
减：商誉减值准备	51	0.00	一般风险准备	93	0.00
商誉净额	52	0.00	未分配利润	94	0.00
长期待摊费用	53	0.00	外币报表折算差额	95	0.00
递延所得税资产	54	0.00	归属于母公司所有者权益合计	96	0.00
其他非流动资产	55	0.00	少数股东权益	97	0.00
非流动资产合计	56	42,239,850.33	所有者权益（或股东权益）合计	98	0.00
资产总计	57	43,047,057.52	负债和所有者权益（或股东权益）总计	99	43,047,057.52

法定代表人：

会计机构负责人：

制表人：

新疆天富热电股份有限公司

独立董事意见

本人作为新疆天富热电股份有限公司独立董事，出席了公司第三届董事会三十三次会议，审议了会议拟定的各项议案，现就“关于公司向新疆天富电力（集团）公司转让大白杨沟煤矿在建工程项目的议案”及“关于公司向新疆天富电力（集团）公司转让金天阳纺织有限公司股权的议案”发表独立意见如下：

董事会在该议案的审议、表决中，关联交易决策和表决程序合法有效，关联交易定价公平、合理，没有损害公司以及中小股东的利益，符合《上海证券交易所股票上市规则》及其他规范的要求。

独立董事：

王友三 陈献政 曹光 于雳

2010年6月25日