浙江万好万家实业股份有限公司资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(草案)

(上接 B41 版)

传 真:0571-85866566
公司网址:www.cnwhwh.com
注册地址:浙江省杭州市密渡桥路 1 号白马大厦 12 楼
办公地址:浙江省杭州市密渡桥路 1 号白马大厦 12 楼
邮政编码:310005
企业法人营业执照注册号:330000000000396
公司税务登记证号:330100607911599
主营业务:房地产投资,连锁酒店经营投资。

二、公司设立及最近三年控股权变动情况

(一)公司设立情况

无锡庆丰股份有限公司是经江苏省人民政府苏政复[2000]第 52 号文批复于 2000 年 3 月由无锡庆丰发展有限公司整体变更设立,总股本 13,409.3090 万股,其中无锡庆丰集团有限公司持有 11,447.12 万股,无锡庆丰集团有限公司工会持有 1,000.33 万股,无锡国联发展(集团)有限公司持有 809.99 万股,无锡中瑞集团有限公司、江苏宏源纺机股份有限公司和无锡四棉纺织有限公司各持有 50.62 万股。

经中国证监会证监发行字[2003]6 号文核准,庆丰股份于 2003 年 1 月 27 日以向沪市、深市二级市场投资者定价配售方式成功发行了 6,000 万股人民币普通股(A 股),每股面值 1 元,发行价为每股人民币 6.28 元。经上海证券交易所上证上字[2003]7 号《上市通知书》批准,庆丰股份公开发行的 6,000 万股社会公众股于 2003 年 2 月 20 日起在上海证券交易所挂牌交易。

设立时公司主要从事针纺织品、服装及其他缝纫制品、纱、线、布的生产、加工、销售。

2005 年 10 月 10 日, 公司控股股东无锡庆丰集团有限公司收到无锡市人民政府国有资产监督管理委员会下发的《关于同意划拨重组无锡庆丰集团有限公司的批复》(锡国资权[2005]130 号),该文批准庆丰集团成建制划拨进入无锡市国联发展(集团)有限公司。2006 年 3 月 21 日,公司接到无锡市国联发展(集团)有限公司的通知,无锡市国联发展(集团)有限公司因行政划拨而成为本公司实际控制人的收购报告书及豁免要约收购的申请已获中国证监会的批准(证监公司字[2006]25 号)。2005 年 11 月 21 日,经江苏省无锡市工商行政管理局核准,无锡庆丰集团有限公司更名为“无锡国联纺织集团有限公司”。

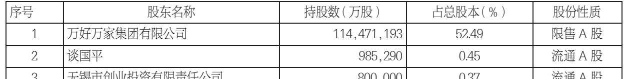
(二)最近三年控股权变动情况

2006 年 12 月 15 日,经中国证监会《关于无锡庆丰股份有限公司重大资产重组方案的意见》批准,本公司以全部资产(短期投资除外)和负债,与万好万家集团拥有的浙江万家房地产开发有限公司 99%的股权、浙江万好万家连锁酒店有限公司(原浙江新宇之星宾馆有限公司)100%的股权以及杭州白马大厦写字楼第 12 层进行资产置换。上述资产置换已于 2006 年 12 月 25 日完成,本公司主营业务由棉纺织生产加工转变为房地产开发、连锁酒店经营投资等业务。

同时,经中国证监会《关于同意万好万家集团有限公司公告无锡庆丰股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》批准,公司原控股股东无锡国联纺织集团有限公司将其持有的本公司 114,471,193 股国有法人股全部转让予万好万家集团。该次股权收购于 2006 年 12 月 29 日完成过户登记手续,本次股权变动后,万好万家集团成为本公司的控股股东,无锡国联纺织集团有限公司不再持有本公司股权。

2007 年 1 月 23 日,公司实施股权分置改革,以 2006 年 6 月 30 日公司股份总额为基数,公司以资本公积金向全体流通股股东实施定向转增,每 10 股流通股股份定向转增 4 股股份。改革完毕后,公司股本增加 2,400 万股,万好万家集团持股数不变,持股比例下降为 52.49%。

截至 2009 年 6 月 30 日,公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下:



(三)公司前十大股东

截至 2009 年 9 月 30 日,公司前十大股东持股情况如下:

序号	股东名称	持股数(万股)	占总股本(%)	股份性质
1	万好万家集团有限公司	114,471,193	52.49	限售 A 股
2	谈国平	985,290	0.45	流通 A 股
3	无锡市创业投资有限责任公司	800,000	0.37	流通 A 股
4	江苏宏源纺机股份有限公司	506,241	0.23	流通 A 股
5	北京泰恒房地产经纪有限公司	499,000	0.23	流通 A 股
6	方文革	425,300	0.20	流通 A 股
7	李艳	398,000	0.18	流通 A 股
8	丁潘飞	397,500	0.18	流通 A 股
9	钱小妹	369,768	0.17	流通 A 股
10	孙大贵	362,048	0.17	流通 A 股

三、主营业务情况

公司主营业务为房地产开发、连锁酒店经营及投资等业务。

公司近三年主营业务情况如下:

单位:万元

年份	项目	房地产业	酒店业	纺织业
2008年	营业收入	31,082.27	11,148.80	-
	营业成本	20,386.98	1,109.47	-
	营业利润率(%)	34.41	90.05	-
2007年	营业收入	29,547.04	15,666.37	-
	营业成本	20,352.01	1,598.44	-
	营业利润率(%)	31.12	89.80	-
2006年	营业收入	21,283.57	81.68	95,425.96
	营业成本	16,183.12	1.75	87,969.96
	营业利润率(%)	23.96	97.86	7.81

四、最近三年主要财务数据

本公司近三年经审计的主要财务数据(按合并报表口径)如下表:

单位:万元

项目	2009-09-30	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31
总资产	94,720	87,244	125,428	145,621
净资产	50,873	50,175	53,551	44,620
资产负债率(%)	46	42	57	69
项目	2009年 1-9 月	2008年	2007年	2006年
营业收入	16,484	42,377	45,836	116,791
利润总额	-774	4,655	7,763	1,926
净利润	-1,382	1,859	4,159	646

注:2006 年的数据摘自于 2006 年审计报告,未经新会计准则调整,“营业收入”指“主营业务收入”。

五、控股股东及实际控制人概况

(一)控股股东概况

控股股东名称:万好万家集团有限公司
法定代表人:孔德永
注册资本:10,000 万元
成立日期:2003 年 10 月 21 日
经营范围:房地产投资、实业投资、基础设施投资、建筑材料、电梯、汽车配件、建筑设备租赁、经济信息咨询、物业管理、装饰装潢等。

(二)目前实际控制人情况

实际控制人姓名:孔德永
国籍:中国
是否取得其他国家或地区居留权:否
最近五年内职业:企业经营管理
最近五年内职务:万好万家集团董事长、万好万家董事长

第三节 交易对方基本情况

一、基本情况

本次资产置换及发行股份购买资产的交易对象为天宝矿业,该公司基本情况如下:

名 称	福建天宝矿业集团股份有限公司
住 所	福州市鼓楼区五四路 109 号东煌大厦 27 层 01 室、28 层 01 室、29 层 01 室
法定代表人	潘振东
注册资本	40,000 万元
企业类型	股份有限公司
经营范围	矿产资源开发的投资;矿产品专业技术咨询;有色金属矿产品的销售;矿产资源勘查(许可事项、有效期限详见矿产资源勘查许可证)。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)
成立时间	2001年 11 月 8 日

二、历史沿革

(一)2001 年 11 月公司设立

天宝矿业系经福建省人民政府闽政体股[2001]34 号《关于同意设立福建天宝股份有限公司的批复》批准,由潘振东、潘振禄、潘振泉、潘德源、林秀平五名自然人,以发起设立方式成立的股份有限公司。公司五名发起人以现金出资共 2,000 万元,并按 1:1 比例折股。2001 年 11 月 8 日,公司在福建省工商行政管理局注册登记,注册资本 2,000 万元,股份总数为 2,000 万股(每股面值人民币 1 元)。公司成立时股本结构如下:

股东姓名	股份数量(万股)	持股比例(%)
潘振东	1,100	55%
潘振泉	300	15%
潘振禄	300	15%
潘德源	200	10%
林秀平	100	5%
合 计	2,000	100%

(二)2003 年 8 月增加注册资本

2003 年 8 月,公司原股东潘振东、潘振禄、潘振泉、潘德源、林秀平以货币资金 3,300 万元按原股权比例增加注册资本 3,300 万元,公司注册资本由 2,000 万元增加至 5,300 万元。2003 年 8 月 21 日,福建省人民政府以闽政体股[2003]24 号《关于同意福建天宝股份有限公司调整总股本及股权结构的批复》批准了本次增资。2003 年 8 月 29 日,公司在福建省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

此次增加注册资本后,公司股本结构如下:

股东姓名	股份数量(万股)	持股比例
潘振东	2,915	55%
潘振泉	795	15%
潘振禄	795	15%
潘德源	530	10%
林秀平	265	5%
合 计	5,300	100%

(三)2005 年 4 月增加注册资本

2005 年 3 月,公司原股东潘振东、潘振禄、潘振泉、潘德源及新股东龚淑勤以货币资金 4,900 万元增加注册资本 4,900 万元,公司注册资本由 5,300 万元增加至 10,200 万元。其中,潘振东以现金 985 万元认购 985 万股,潘振泉以现金 705 万元认购 705 万股,潘振禄以现金 705 万元认购 705 万股,潘德源以现金 2,305 万元认购 2,305 万股,龚淑勤以现金 200 万元认购 200 万股。2005 年 4 月 15 日,福建省人民政府以闽政股[2005]7 号《关于同意福建天宝股份有限公司调整总股本及股权结构的批复》批准了本次增资。2005 年 4 月 25 日,公司在福建省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

此次增加注册资本后,公司股本结构如下:

股东姓名	股份数量(万股)	持股比例
潘振东	3,900	38.23%
潘德源	2,835	27.79%
潘振泉	1,500	14.71%
潘振禄	1,500	14.71%
林秀平	265	2.60%
龚淑勤	200	1.96%
合 计	10,200	100.00%

(四)2005 年 6 月公司名称变更

2005 年 6 月,公司名称由“福建天宝股份有限公司”更名为“福建天宝矿业集团股份有限公司”。

(五)2005 年 8 月股权转让

2005 年 7 月,公司原股东林秀平与潘德滨签订《股权转让协议》,林秀平将所持本公司股份 265 万股按面值价格以 265 万元转让给新股东潘德滨。公司于 2005 年 8 月 26 日在福建省工商行政管理局办理了股份转让登记手续。

此次股权转让后,公司股本结构如下:

股东姓名	股份数量(万股)	持股比例
潘振东	3,900	38.23%
潘德源	2,835	27.79%
潘振禄	1,500	14.71%
潘振泉	1,500	14.71%
潘德滨	265	2.60%
龚淑勤	200	1.96%
合 计	10,200	100.00%

(六)2006 年 4 月增加注册资本

2006 年 4 月,公司原股东潘振东、潘振禄、潘振泉、潘德滨、潘德源以货币资金 20,200 万元增加注册资本 20,200 万元,公司注册资本由 10,200 万元增加至 30,400 万元。其中,潘振东以现金 7,475 万元认购 7,475 万股,潘振泉以现金 4,325 万元认购 4,325 万股,潘振禄以现金 3,000 万元认购 3,000 万股,潘德滨以现金 3,900 万元认购 3,900 万股,潘德源以现金 1,500 万元认购 1,500 万股。2006 年 4 月 29 日,公司在福建省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

此次增加注册资本后,公司的股本结构如下:

股东姓名	股份数量(万股)	持股比例
潘振东	11,375	37.42%
潘振泉	5,825	19.16%
潘振禄	4,500	14.80%
潘德源	4,335	14.26%
潘德滨	4,165	13.70%
龚淑勤	200	0.66%
合 计	30,400	100.00%

(七)2006 年 9 月股权转让并增加注册资本

2006 年 8 月,公司原股东龚淑勤与潘德滨签订《股权转让协议》,龚淑勤将所持本公司股份 200 万股按面值价格以 200 万元转让给潘德滨。

同时,公司原股东潘振东、潘振禄、潘振泉、潘德滨、潘德源以货币资金 6,205 万元增加注册资本 6,205 万元,公司注册资本由 30,400 万元增到 36,605 万元。其中,潘振东以现金 1,900 万元认购 1,900 万股,潘振泉以现金 115 万元认购 115 万股,潘振禄以现金 1,440 万元认购 1,440 万股,潘德滨以现金 1,300 万元认购 1,300 万股,潘德源以现金 1,450 万元认购 1,450 万股。2006 年 9 月 22 日,公司在福建省工商行政管理局办理了股份转让登记手续和注册资本变更登记手续。

此次增加注册资本后,公司股本结构如下:

股东姓名	股份数量(万股)	持股比例
潘振东	13,275	36.27%
潘振泉	5,940	16.23%
潘振禄	5,940	16.23%
潘德源	5,785	15.80%
潘德滨	5,665	15.47%
合 计	36,605	100.00%

(八)2006 年 11 月股权转让并增加注册资本

2006 年 11 月,公司股东潘振东与潘德滨、潘德源签订《股权转让协议》,潘振东将所持本公司股份 1,200 万股按面值价格以 1,200 万元转让给潘德滨, 同时将所持本公司股份 1,600 万股按面值价格以 1,600 万元转让给潘德源。

同时,公司原股东潘振东、潘德滨、潘德源以货币资金 3,395 万元增加注册资本 3,395 万元,公司注册资本由 36,605 万元增资到 40,000 万元。其中,潘振东以现金 2,565 万元认购 2,565 万股,潘德滨以现金 675 万元认购 675 万股,潘德源以现金 155 万元认购 155 万股。2006 年 11 月 28 日,公司在福建省工商行政管理局办理了股份转让登记手续以及注册资本变更登记手续。

本次转让股权及增加注册资本后,公司股本结构如下:

股东姓名	股份数量(万股)	持股比例(%)
潘振东	13,040	32.60
潘德滨	7,540	18.85
潘德源	7,540	18.85
潘振泉	5,940	14.85
潘振禄	5,940	14.85
合 计	40,000	100.00%

三、产权及控制关系

目前,天宝矿业的股权结构如下:

股东姓名	股数(万股)	比例
潘振东	13,040	32.60%
潘德滨	7,540	18.85%
潘德源	7,540	18.85%
潘振泉	5,940	14.85%
潘振禄	5,940	14.85%
合计	40,000	100.00%

潘振东先生为潘振泉先生、潘振禄先生之胞兄,为潘德滨先生、潘德源先生之父亲。潘振东先生、潘振泉先生、潘振禄先生、潘德滨先生、潘德源先生共同为天宝矿业的实际控制人。

四、主营业务情况

天宝矿业是一家从事以钼为主,黄金、铁等其他金属为辅的矿产资源投资、勘查、采选及矿产品销售的综合矿业公司,其本身为投资管理型公司,具体的矿山勘查、采选等业务由下属各矿业企业运营。目前天宝矿业拥有全资及控股企业 23 家,合营及参股企业 7 家,控制有 5 个生产矿山、多个在建及拟建矿山,主要分布于福建、江西、内蒙古、新疆、黑龙江、青海、四川、河南等地。

天宝矿业近三年主要产品为钼精矿、金精矿。钼精矿主要用于冶炼工业氧化钼、钼铁、钼酸铵、钼制品,最大的下游行业为钢铁行业,其次为化工行业。金精矿主要销售给黄金冶炼企业,用于生产黄金产品。天宝矿业控制的下属生产矿山近三年来的产品、产量如下表:

单位:吨

矿区	2009年 1-6 月	2008年度	2007年度
西朝钼矿	2,010.10	3,824.49	2,680.10
上西坑钼矿	668.45	928.36	1,254.58
坪地钼矿	0	268.54	757.74
钼矿合计	2,678.55	5,021.39	4,692.42
金家坞金矿	2,675.50	3,919.52	6,022.70

五、最近三年主要财务数据

天宝矿业最近三年合并财务报表主要财务数据如下:

单位:万元

科目	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31
总资产	235,170	164,053	115,182
净资产	110,751	87,595	54,728
资产负债率(%)	53	47	52
科目	2008年	2007年	2006年
营业收入	48,040	63,818	31,738
利润总额	28,594	42,172	12,570
净利润	23,656	29,848	7,927

六、最近一年简要财务报表

下列财务报表已经天健光华审计。

(一)最近一年的资产负债表

单位:元

资产	合并数	母公司	负债和所有者权益	合并数	母公司
	2008-12-31	2008-12-31		2008-12-31	2008-12-31
流动资产:			流动负债:		
货币资金	278,349,825.87	153,734,343.45	短期借款	574,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融资产	1,454,762.33	1,454,762.33	交易性金融负债		
应收票据	-	-	应付票据	-	-
应收账款	86,636,443.78	38,843,269.67	应付账款	34,964,550.08	4,874,800.00
预付款项	63,571,723.75	30,207,357.88	预收款项	8,325,734.76	2,774,396.36
应收利息			应付职工薪酬	12,885,133.60	2,640,182.78
应收股利			应交税费	38,551,818.16	4,333,903.65
其他应收款	138,506,064.83	231,188,715.72	应付利息		
存货	27,244,074.52	10,063,627.10	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	165,469,671.96	190,264,194.14
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	86,220,000.00	
流动资产合计	595,762,895.08	465,492,076.15	其他流动负债		
非流动资产:			流动负债合计	920,416,908.56	494,887,476.93
可供出售金融资产			非流动负债:		
持有至到期投资			长期借款	323,780,000.00	
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	259,402,650.81	844,385,545.47	长期应付款	-	
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	332,373,414.82	5,001,708.33	预计负债		
在建工程	486,250,804.26	-	递延所得税负债		
工程物资	23,715,176.33		其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	323,780,000.00	
生产性生物资产			负债合计	1,244,196,908.56	494,887,476.93
油气资产			所有者权益(或股东权益):		
无形资产	299,901,674.56	2,928,484.68	股本	400,000,000.00	400,000,000.00
勘探开发成本	212,054,056.02	71,288,207.35	资本公积	2,684,060.70	5,058,728.66
地质成果	88,404,227.37		盈余公积	55,505,107.34	51,494,638.77
商誉	31,472,422.95		未分配利润	580,306,618.36	448,952,882.15
长期待摊费用	3,325,000.00	3,325,000.00	归属于母公司所有者权益合计	1,038,495,786.40	
递延所得税资产	19,039,913.03	7,972,704.53	少数股东权益	69,009,540.27	
非流动资产合计	1,755,939,340.15	934,901,650.36	所有者权益合计	1,107,505,326.67	905,506,249.58
资产总计	2,351,702,235.23	1,400,393,726.51	负债和所有者权益总计	2,351,702,235.23	1,400,393,726.51

(二)最近一年的利润表

单位:元

项目	合并	母公司
	2008年	2008年
一、营业总收入	480,403,515.78	324,209,567.16
减:营业成本	155,423,087.94	288,188,248.88
营业税金及附加	7,532,332.07	705,453.90
销售费用	195,825.61	190,668.96
管理费用	97,938,773.19	25,060,116.26
财务费用	24,157,399.54	12,212,213.94
资产减值损失	10,338,168.41	3,070,789.76
加:公允价值变动收益	-545,237.67	-545,237.67
投资收益	114,490,552.95	340,929,718.97
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	109,090,552.95	109,197,203.30
二、营业利润	298,763,244.30	335,166,556.76
加:营业外收入	351,321.22	2,684.10
减:营业外支出	13,177,147.51	1,622,685.99
其中:非流动资产处置损失	2,643,803.15	
三、利润总额	285,937,418.01	333,546,554.87
减:所得税费用	49,381,990.21	-1,680,785.94
四、净利润	236,555,427.80	335,227,340.81
归属于母公司所有者的净利润	233,972,006.68	335,227,340.81
少数股东损益	2,583,421.12	
五、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.58	0.84
(二)稀释每股收益	0.58	0.84

(三)最近一年的现金流量表

单位:元

项 目	合并	母公司
	2008年	2008年
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	564,980,245.11	325,309,957.36
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	27,521,277.15	1,066,762,315.17
经营活动现金流入小计	592,501,522.26	1,392,072,272.53
购买商品、接受劳务支付的现金	185,305,852.28	358,561,618.48
支付给职工以及为职工支付的现金	51,711,353.93	15,223,071.95
支付的各项税费	170,559,847.84	2,417,413.70
支付其他与经营活动有关的现金	90,724,715.47	1,429,364,815.86
经营活动现金流出小计	498,301,769.52	1,805,566,919.99
经营活动产生的现金流量净额	94,199,752.74	-413,494,647.46
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	5,400,000.00	231,732,515.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,314,390.62	1,630,000.00
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	147,000,000.00	147,000,000.00
投资活动现金流入小计	166,714,390.62	380,362,515.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	383,963,416.20	14,548,951.00
投资支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
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	50,307,800.00	1,327,800.00
投资活动现金流出小计	436,271,216.20	17,876,751.00
投资活动产生的现金流量净额	-269,556,825.58	362,485,764.67
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,099,500,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,099,500,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金	646,500,000.00	276,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,768,566.47	11,943,439.38
支付其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流出小计	787,268,566.47	367,943,439.38
筹资活动产生的现金流量净额	312,231,433.53	82,056,560.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	136,874,360.69	31,047,677.83
加:期初现金及现金等价物余额	61,475,465.18	42,686,665.62
六、期末现金及现金等价物余额	198,349,825.87	73,734,343.45

七、主要下属企业情况

天宝矿业主要下属公司简况如下(粗体标示的公司为置入公司):

业务划分	名称	主营业务	注册资本(万元)	控股比例(%)	备注
生产矿山类	古田天宝	钼矿的勘查、开采、加工及销售	3,300	100	
	武夷天宝	钼矿的勘查、开采、加工及销售	5,000	75	
	五夫天宝	钼矿的勘查、开采、加工及销售	3,300	100	
	江西天宝	金矿的勘查、开采、加工及销售	10,000	60	
	福建省龙岩市龙腾地质矿业有限公司	锰矿、铅锌矿的勘查、开采、加工及销售	2,500	52	
在建矿山类	陈旗天宝	黑色金属、有色金属矿的勘查、开采、加工及销售	20,000	100	直接持股 50%,通过古田天宝间接持股 50%
深加工类	天宝钼业	钼金属及衍生物的研发、深加工、生产	8,000	100	直接持股 99%,通过五夫天宝间接持股 1%
探矿及投资类	德安天宝矿业有限公司	铅锌矿、锑矿的勘查	3,300	60	
	浦城天宝矿业有限公司	铅锌矿的勘查	500	100	
	阿勒泰市天宝实业投资有限公司	铅锌矿的勘查	500	80	
	北京山水达诚投资有限公司	矿产资源投资	1,000	100	
	新疆西北天宝地勘投资有限公司	西北地区矿产资源勘查、投资	1,000	100	
	新疆天琴矿业技术有限责任公司	新疆地区矿产资源勘查、投资	50	100	通过新疆西北天宝持有
	乌鲁木齐天宝云龙矿业有限公司	铜矿的勘查	100	100	通过新疆西北天宝持有
	巩留金山矿业投资有限责任公司	矿产资源投资	50	100	通过新疆西北天宝持有
	四川省甘孜州天宝矿业有限公司	矿产资源勘查、投资	700	70	
	卢氏县鑫隆矿业有限公司	铅锌矿的勘查	50	100	
	河南天宝大地矿业有限公司	河南地区矿产资源勘查、投资	1,400	100	
	黑龙江省东煌天宝投资有限公司	东北地区矿产资源勘查、投资	1,000	100	
	黑龙江天宝矿业投资有限公司	黑龙江地区矿产资源勘查、投资	500	70	通过黑龙江东煌天宝持有
	四川西南天宝地勘投资有限公司	西南地区矿产资源勘查、投资	1,000	100	
	福建天宝矿业投资有限责任公司	福建地区矿产资源投资	500	100	
	永定县龙腾矿业有限公司	铅锌、锰矿的勘查	3,550	100	直接持有 20%股权,通过龙岩市龙腾地质矿业持有 80%股权
合营企业	三道湾子	金矿的采选,加工,销售	1,000	49	
	云南云宝铂钯矿业有限公司	铂、钯等有色金属矿的勘查	2,774	48.98	通过北京山水达诚持有
	庐山天宝地矿有限公司	住宿、餐饮、服务	500	50	
	南昌天宝矿业有限公司	江西地区矿产资源战略投资和销售	100	50	
	福建省上钴矿业开发有限公司	矿产资源勘查、投资	750	53.33	
参股公司	马坑矿业	铁矿的开采、加工、销售	32,500	10	
	福建省连城县龙腾矿业有限公司	铜矿、锌矿、铅矿开采、销售	300	33.3	通过龙岩市龙腾地质矿业持有

八、与上市公司的关联关系情况

本次交易中,本公司拟向天宝矿业发行 274,742,688 股股份(最终以中国证监会核准的发行数量为准)。发行股份完成后,天宝矿业将成为本公司的控股股东。根据上交所《上市规则》,天宝矿业根据与上市公司及其关联方签署的协议,在协议生效后将成为上市公司的控股股东,视为上市公司的关联方。

除此之外,天宝矿业与上市公司不存在关联关系。

九、向上市公司推荐董事或高级管理人员情况

本次交易完成后,上市公司的主营业务将转变为金属矿产资源采选、加工及矿产品销售,为适应新业务发展的需要,天宝矿业将向上市公司推荐相应的董事、监事和高级管理人员,目前尚未有具体人选。

十、天宝矿业及其主要管理人员最近五年受处罚情况

天宝矿业及其董事、监事、高级管理人员声明,最近五年内未受到过影响本次交易的与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚,亦不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁之情形。

第四节 本次交易标的的情况

一、置出资产基本情况

本次重大资产重组,本公司置出的资产为万好万家除交易性金融资产之外的全部资产及负债,包括:万家房产 100%股权、万家连锁酒店 100%股权、万家商务酒店 100%股权、诚意装饰 80%股权和白马大厦 12 楼的产权等全部资产及负债。

主要置出资产基本情况如下:

1、万家房产 100%股权

万家房产成立于 1997 年,注册地为浙江省瑞安市,注册资本为 2,000 万元,具有二级开发资质,主要从事房地产开发与投资管理。本公司持有其 100%的股权。截至 2008 年 12 月 31 日,该公司总资产 38,510 万元,净资产 19,881 万元,2008 年度净利润 7,919 万元。

2、万家连锁酒店 100%股权

万家连锁酒店成立于 2003 年,注册地为浙江省杭州市,注册资本为 1,600 万元,主要从事住宿、中式餐供应等。本公司持有其 100%的股权。截至 2008 年 12 月 31 日,该公司总资产 18,686 万元,净资产 119 万元,2008 年度净利润 -714 万元。

3、万家商务酒店 100%股权

万家商务酒店成立于 2007 年,注册地为浙江省杭州市,注册资本为 300 万元,主要从事住宿、酒店管理等。本公司持有其 100%的股权。截至 2008 年 12 月 31 日,该公司总资产 14,618 万元,净资产 -780 万元,2008 年度净利润 -866 万元。

4、诚意装饰 80%股权

该公司原系温晓帆个人出资,注册地为浙江杭州,注册资本 500 万元。为业务发展需要,本公司于 2007 年 5 月根据股东大会决议和股权转让协议,受让温晓帆持有的诚意装饰 80%股权,受让价格为 400 万元。该公司具有三级资质,主要业务是为本公司下属新开酒店提供设计装饰和老酒店二次装修,同时对外开展工程设计和装饰业务。本公司持有其 80%的股权。截至 2008 年 12 月 31 日,该公司总资产 1,392 万元,净资产 473 万元,2008 年度净利润 -11 万元。

5、白马大厦 12 楼的产权

白马大厦 12 楼是目前本公司的办公地点,本公司拥有完全的所有权。目前该房产不存在权属纠纷,也不存在抵押、查封或权利受到限制的其他情形。截至 2008 年 12 月 31 日在本公司的账面净值为 1,968 万元。

二、置出资产资产评估结果及分析

根据中企华评报字(2009)第 443 号《资产评估报告书》,中企华对本次资产重组涉及的万好万家全部资产及负债(交易性金融资产除外)进行了评估。本次评估采用资产基础法,对其中的各类资产按照资产的特性分别采用了成本法、市场法和收益法进行评估,所选用的价值类型为市场价值。本次置出资产的资产评估结果汇总如下:

资产评估结果汇总表

评估基准日:2009 年 6 月 30 日单位:万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=(B-A)/A*100%
流动资产	27706.71	27706.71	0.00	0.00
非流动资产	36969.73	43328.41	6358.68	17.20
长期股权投资	35050.36	40772.03	5721.67	16.32
固定资产	1919.37	2556.38	637.01	33.19
资产总计	64676.44	71035.12	6358.68	9.83
流动负债	20459.82	20459.82	0.00	0.00
非流动负债	-	-	-	-
负债总计	20459.82	20459.82	0.00	0.00
净资产	44216.62	50575.30	6358.68	14.38

1、长期股权投资增值的主要原因

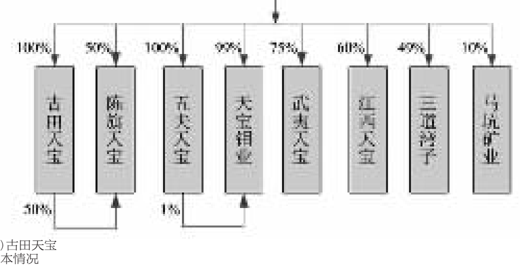
长期股权投资增值主要体现在对子公司万家房产的长期股权投资上。截至评估基准日,万家房产尚有部分商铺和车位等存货没有出售,而有关存货因为房产市场上涨导致增值。

2、固定资产增值的主要原因

为公司办公楼评估增值,系由于房屋评估值包含土地使用权价值,而公司所在区域的土地及房产市场上涨导致。

三、置入资产基本情况

本次重大资产重组,天宝矿业置入资产的情况如下图。通过本次交易,天宝矿业下属的钼矿、金矿、铁矿等生产性资产、负债将全部进入上市公司。



(一)古田天宝

1、基本情况

成立时间	2006年 6 月 2 日
注册资本	3,300 万元
法定代表人	潘振禄
住所	福建省古田县城西西园新村新街 13 号 3 层
企业类型	有限责任公司(法人独资)
经营范围	钼矿开采、加工、销售
税务登记证号	闽国税登字 360922789012120 号

古田天宝系在原天宝矿业古田分公司基础上设立的一人有限责任公司,成立时注册资本 3,300 万元。2006 年 5 月 29 日,福州榕信有限责任会计师事务所出具了榕信评报字(2006)第 01031 号《资产评估报告书》,确认以 2006 年 5 月 25 日为评估基准日, 股东天宝矿业向古田天宝出资 10 项房屋建筑物和 299 台机器设备实物评估值 1,302.7339 万元。2006 年 6 月 2 日,福建致远会计师事务所出具了福建致远会所[2006]验字第 028 号《验资报告》,确认截至 2006 年 6 月 1 日,股东天宝矿业缴纳注册资本 3,300 万元,其中:以货币出资 1,997.2661 万元,以 10 项房屋建筑物和 299 台机器设备实物经前述《资产评估报告书》评估作价出资 1,302.7339 万元。

目前该公司为天宝矿业全资子公司。

2、业务发展状况

成立后,古田天宝的主要业务为福建省古田县西朝钼矿的勘查、采选和销售。该矿于 2002 年 5 月正式投产,主要产品为钼精矿。

3、主要财务数据

古田天宝主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

(二)五夫天宝

1、基本情况

成立时间	2006年 6 月 2 日
注册资本	3,300 万元
法定代表人	潘振禄
住所	福建省武夷山市五夫镇澄溪村
企业类型	有限责任公司(法人独资)
经营范围	矿产品开采、加工和销售
税务登记证号	闽国税登字 350782789011312 号

五夫天宝系在原天宝矿业武夷山分公司基础上设立的一人有限责任公司,成立时注册资本 3,300 万元,其中,天宝矿业以货币资金出资 990 万元, 以原武夷山分公司经评估的净资产出资 2,310 万元。2006 年 5 月 28 日,福建武夷资产评估有限公司出具了闽武夷评字(2006)第 9020 号《资产评估报告》,以 2006 年 4 月 30 日为评估基准日对原天宝矿业武夷山分公司的净资产进行了评估,评估价值为 26,360,302.95 元。2006 年 6 月 1 日,福建武夷有限责任会计师事务所出具了闽武夷会所(2006)验字第 9048 号《验资报告》确认:截至 2006 年 6 月 1 日,五夫天宝已收到股东天宝矿业缴纳的注册资本合计人民币 3,300 万元,其中以货币出资 990 万元;以原天宝矿业武夷山分公司的净资产经评估出资 2,310 万元,其余 3,260,302.95 元进入资本公积。

目前该公司为天宝矿业全资子公司。

2、业务发展状况

五夫天宝的主要业务为武夷山市坪地钼矿的采选。该矿于 2006 年 9 月正式投产,主要产品为钼精矿。

3、主要财务数据

五夫天宝主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

(三)陈旗天宝

1、基本情况

成立时间	2004年 1 月 8 日
注册资本	20,000 万元
法定代表人	潘振禄
住所	内蒙古自治区陈巴尔虎旗
企业类型	有限责任公司
经营范围	黑色、有色金属开采;选矿、冶炼和销售
税务登记证编号	内国税字 152131761080746 号,内地税字 152131761080746 号

陈旗天宝原名为陈巴尔虎黑牛王矿业有限责任公司(2005 年 7 月更名为陈巴尔虎天宝矿业有限责任公司),系于 2004 年 1 月 8 日由自然人陈健和刘子寅共同出资设立。该公司成立时注册资本 1,500 万元,陈健和刘子寅持股比例分别为 50.24%和 49.76%。

2005 年 7 月,陈健将其所持陈旗天宝 48.24%的股权转让给天宝矿业,将其所持陈旗天宝 2%的股权转让给潘德滨,刘子寅将其所持陈旗天宝 49.76%的股权转让给天宝矿业。转让完成后,天宝矿业和潘德滨分别持有该公司 98%和 2%股权。2005 年 8 月,陈旗天宝增加注册资本 8,500 万元,其中:天宝矿业以货币资金增资 5,978 万元,债权转股权增资 2,352 万元,共计 8,330 万元;潘德滨以货币资金增资 122 万元,债权转股权增资 48 万元,共计 170 万元。陈旗天宝注册资本增至 10,000 万元。2006 年 12 月,天宝矿业收购潘德滨持有的该公司 2%股权,该公司成为一人有限责任公司。2008 年 11 月,古田天宝以货币资金 1 亿元向该公司单方面增资,增资完成后,该公司注册资本变为 20,000 万元,天宝矿业和古田天宝的持股比例分别为 50%。

目前,陈旗天宝股权结构为:天宝矿业 50%,古田天宝 50%。

2、业务发展状况

目前,陈旗天宝开发的谢尔塔拉铁锌矿尚处于基建阶段,预计于 2010 年 6 月正式投产。该矿投产后,陈旗天宝主要业务为谢尔塔拉铁锌矿的采选,主要产品为铁精矿、锌精矿。

3、主要财务数据

陈旗天宝主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

(四)天宝钼业

1、基本情况

成立时间	1993年 12 月 30 日
注册资本	8,000 万元
法定代表人	潘振禄
住所	福州开发区长安投资区长天工业园区 A3 幢厂房三层
企业类型	有限责任公司
经营范围	钼金属及衍生物的研发、深加工、生产
税务登记证编号	闽国地税字 350102611003710 号

天宝钼业原名福建东方食品有限公司,系经福建省对外经济贸易委员会批准,于 1993 年 12 月 30 日由多米尼加加勒比有限公司出资设立的外商独资企业,成立时注册资本 100 万美元。1998 年 7 月,福建东方食品有限公司更名为福建东煌食品集团有限公司,同时原股东将注册资本增至 122 万美元。2000 年 8 月,福建东煌食品集团有限公司更名为福建东煌集团有限公司。

2005 年 10 月 28 日,福建东煌集团有限公司注册资本由 122 万美元增至 1,000 万美元,其中:新股东天宝矿业以货币认缴增资 748 万美元,原股东多米尼加加勒比有限公司以货币认缴增资 130 万美元。增资后公司类型由外商独资企业变更为中外合资企业,天宝矿业持有 74.8%的股权,多米尼加加勒比有限公司持有 25.2%的股权(截至 2006 年 4 月,该公司实收资本 259.14 万美元,天宝矿业出资 1,100 万元,折合 137.14 万美元,多米尼加加勒比有限公司出资 122 万美元)。

2006 年 12 月,多米尼加加勒比有限公司将其持有的该公司 25.2%股权转让予自然人董洋,该公司变更为内资企业,并更名为天宝钼业。2007 年 1 月和 7 月,天宝矿业和五夫天宝分别收购董洋持有的天宝钼业 24.2%和 1%股权。收购完成后,天宝矿业和五夫天宝分别持有天宝钼业 99%和 1%股权。

2007 年 10 月、11 月,天宝矿业和五夫天宝分别以货币资金对天宝钼业进行了两次增资,两次增资完成后,天宝钼业实收资本增至 8,000 万元,股权结构不变。

目前,天宝钼业股权结构为:天宝矿业 99%,五夫天宝 1%。

2、业务发展状况

目前,天宝钼业的钼产品深加工项目尚处于建设期,预计于 2010 年 6 月投产。项目投产后,天宝钼业主要业务为钼金属及衍生物的研发、深加工、生产,是天宝矿业延伸钼产品产业链的主要平台。

3、主要财务数据

天宝钼业主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

(五)武夷天宝

1、基本情况

成立时间	2004年 2 月 9 日
注册资本	5,000 万元
法定代表人	潘振禄
住所	福建省武夷山市五夫镇澄溪村
企业类型	有限责任公司
经营范围	金属、非金属矿的勘查、开采、加工及销售
税务登记证编号	闽国税登字 350782757385539 号

武夷天宝于 2004 年 2 月 9 日由天宝矿业与福建省区域地质调查队(后因机构撤销,其拥有的相关股权及矿业权划归福建省地质调查研究院所有)共同以货币资金出资设立,成立时注册资本为 750 万元,天宝矿业与福建省区域地质调查队出资比例分别为 65%和 35%。

2004 年 9 月, 两股东以货币资金和探矿权同比例增资至 1,857 万元, 其中天宝矿业以货币新增出资 415 万元,以经评估的探矿权的 65%权益新增出资 304.50 万元;福建省地质调查研究院以货币新增出资 223.50 万元,以经评估的探矿权的 35%权益新增出资 164 万元[1]。2006 年 4 月,双方达成协议,调整天宝矿业和福建省地质调查研究院享有上述探矿权的权益比例为 75%和 25%,天宝矿业调增出资额 46.89 万元,福建省地质调查研究院调减出资额 46.89 万元,同时两股东又以货币资金出资将武夷天宝注册资本增至 3,000 万元,其中天宝矿业以货币新增出资 996.11 万元;福建省地质调查研究院以货币新增出资 146.89 万元。本次增资后,天宝矿业和福建省地质调查研究院出资比例变为 75%和 25%。

[1] 本次增资时, 天宝矿业与福建省地质调查研究院用以增资的福建省武夷山市东坑-上西坑铜钼多金属矿探矿权的评估值为 461.55 万元,实际作价 468.5 万元进行增资,高于评估价值 6.95 万元。根据天健光华审(2009)专字第 020512 号《专项核查报告》确认,天宝矿业已于 2009 年 7 月 31 日以现金方式向武夷天宝补缴了出资差额 6.95 万元。

2007 年 6 月,武夷天宝以资本公积 2,000 万元转增实收资本,注册资本增至 5,000 万元,双方出资比例不变。目前,该公司股权结构为:天宝矿业 75%,福建省地质调查研究院 25%。

2、业务发展状况

武夷天宝的主要业务为武夷山市上西坑钼矿的采选。该矿于 2005 年 10 月正式投产,主要产品为钼精矿。

3、主要财务数据

武夷天宝主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

(六)江西天宝

1、基本情况

成立时间	2004年 11 月 14 日
注册资本	10,000 万元
法定代表人	潘振禄
住所	江西省鄱阳县鄱阳湖工业园
企业类型	有限责任公司
经营范围	黄金矿产品开采、加工、销售及其附属矿产品加工、销售
税务登记证编号	赣国税 2009 字 361128746066815 号,鄱地税证字 361128746066816 号

江西天宝原名江西省金叶发矿产实业有限公司, 系 2004 年 11 月 14 日由江西省地王矿业投资咨询有限公司、江西省地质矿产勘查开发局物化探大队和自然人叶家声、许慧俐共同出资设立,成立时注册资本为 800 万元。

2005 年 3 月,天宝矿业以承债收购方式收购有关股东所持该公司 78%的股权,收购完成后,天宝矿业和江西省地质矿产勘查开发局物化探大队分别持有该公司 78%和 22%股权。2005 年 6 月 30 日,江西天宝股东会决议拟分两期增加江西天宝注册资本至 1 亿元。第一期增资为 2005 年 7 月,注册资本由 800 万元增至 6,176 万元,净增加 5,376 万元。其中,天宝矿业增加出资 5,376 万元,江西省地质矿产勘查开发局物化探大队未增加出资。第一期增资后,江西天宝股东构成为:天宝矿业占注册资本 97.15%;江西省地质矿产勘查开发局物化探大队占 2.85%。第二期增资为 2006 年 12 月, 江西省地质矿产勘查开发局物化探大队将评估值为 4,067.48 万元的金家坞金矿区采矿权过户至江西天宝,用以增加江西天宝注册资本 3,824 万元。上述增资完成后,江西天宝注册资本增至 1 亿元,天宝矿业和江西省地质矿产勘查开发局物化探大队股权比例变为 60%和 40%。2005 年 11 月,该公司更名为江西天宝矿业有限公司。

目前,江西天宝股权结构为:天宝矿业 60%,江西省地质矿产勘查开发局物化探大队 40%。

2、业务发展状况

江西天宝的主要业务为鄱阳县金家坞金矿的采选。该矿于 2006 年 4 月正式投产,主要产品为金精矿。

3、主要财务数据

江西天宝主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

(七)三道湾子

1、基本情况

成立时间	2005年 8 月 18 日
注册资本	1,000 万元
法定代表人	周亚明
住所	黑龙江省黑河市爱辉区上马场乡三道湾子村
企业类型	有限责任公司
经营范围	金矿采选,加工,销售
税务登记证编号	黑国税字 231102777865054 号,黑地税字 231102777865054 号

三道湾子系由黑龙江省地质调查研究总院齐齐哈尔分院和黑龙江省矿业集团有限责任公司以货币资金共同出资设立,成立时注册资本 1,000 万元。其中,黑龙江省地质调查研究总院齐齐哈尔分院和黑龙江省矿业集团有限责任公司出资比例分别为 49%和 51%。

2005 年 10 月,天宝矿业受让黑龙江省地质调查研究总院齐齐哈尔分院持有的三道湾子 49%股权。2006 年 7 月,黑龙江省矿业集团有限责任公司将其持有的三道湾子 51%股权转让给黑龙江坤源矿业有限公司。该公司目前股权结构如下:

股东名称	注册资本(万元)	股权比例
黑龙江坤源矿业有限公司	510	51%
天宝矿业	490	49%
合计	1,000	100%

2、业务发展状况

三道湾子主要业务为三道湾子金矿的开采与销售。该矿于 2007 年 3 月正式投产,主要产品为金精矿。

3、主要财务数据

三道湾子主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

(八)马坑矿业

1、基本情况

成立时间	2005年 12 月 31 日
注册资本	32,500 万元
法定代表人	姜益丰
住所	福建省龙岩市新罗区曹溪镇崎濑村
企业类型	股份有限公司
经营范围	铁矿的地下开采、加工、销售
税务登记证编号	闽国税登字 350802157830213 号

2005 年 12 月 31 日,经福建省人民政府出具(闽政股[2005]27 号)《关于同意设立福建马坑矿业股份有限公司的批复》批准,福建省地质矿产勘查开发局、紫金矿业集团股份有限公司、福建省第八地质大队、福建省潘洛铁矿和天宝矿业共同发起设立马坑矿业,注册资本 15,000 万元。各股东出资比例如下:

股东名称	注册资本(万元)	股权比例
福建省地质矿产勘查开发局	5,025	33.5%
紫金矿业集团股份有限公司	4,725	31.5%
福建省第八地质大队	2,250	15%
福建省潘洛铁矿	1,500	10%
天宝矿业	1,500	10%
合计	15,000	100%

2008 年 3 月、2009 年 3 月,马坑矿业将未分配利润 5,000 万元、12,500 万元转增股本,两次股本转增后,马坑矿业注册资本增加至 32,500 万元。目前,马坑矿业的股东结构如下:

股东名称	注册资本(万元)	股权比例
福建省地质矿产勘查开发局	10,887.5	33.50%
紫金矿业集团股份有限公司	10,237.5	31.50%
福建省第八地质大队	4,875	15%
福建省潘洛铁矿	3,250	10%
天宝矿业	3,250	10%
合计	32,500	100%

2、业务发展状况

马坑矿业主要业务为马坑铁矿的开采与销售。该矿于 2004 年 5 月正式投产,主要产品为铁精矿。

3、主要财务数据

马坑矿业主要财务数据参见本报告书“第七节 财务会计信息”之“一、置入资产的简要财务报表”有关内容。

四、置入资产资产评估结果及分析

根据中企华评报字(2009)第 435-1 号、第 435-2 号、第 435-3 号、第 435-4 号、第 435-5 号、第 435-6 号、第 435-7 号、第 435-8 号《资产评估报告书》,中企华主要采用资产基础法、收益法对置入资产 8 家公司的全部股东权益价值在评估基准日 2009 年 6 月 30 日所表现的市场价值做出了公允反映。根据项目的具体情况,本次评估主要选取资产基础法结果作为本次评估结论。本次置入资产的资产评估结果汇总如下:

资产评估结果汇总表

评估基准日:2009 年 6 月 30 日单位:万元

单位	账面价值	评估价值	增减值	增值率	天宝矿业持股比例	天宝矿业权益
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%		
三道湾子	23,655.15	94,761.99	71,106.84	300.60%	49%	46,433.38
马坑矿业	39,266.37	128,097.88	88,831.51	226.23%	10%	12,809.79
江西天宝	8,942.20	9,011.90	69.70	0.78%	60%	5,407.14
古田天宝	10,068.46	114,791.02	104,722.56	1040.10%	100%	114,791.02
陈旗天宝	19,116.61	55,696.79	36,580.18	191.35%	50%	27,848.39
五夫天宝	2,881.46	3,527.99	646.53	22.44%	100%	3,527.99
武夷天宝	5,818.55	32,533.22	26,714.67	459.13%	75%	24,399.91
天宝钼业	6,391.81	9,142.70	2,750.90	43.04%	99%	9,051.28
合计	116,140.60	447,563.48	331,422.88	285.36%		244,268.90

8 家置入公司的具体评估情况如下:

(一)古田天宝

根据中企华评报字(2009)第 435-4 号《资产评估报告书》,本次评估选取资产基础法评估结果作为本次评估结论。经资产基础法评估,古田天宝净资产账面价值为 10,068.46 万元,净资产评估价值为 114,791.02 万元,增值额为 104,722.56 万元,增值率为 1,040.10%。全部股东权益价值为 114,791.02 万元,评估结果详见下列评估结果汇总表:

资产评估结果汇总表

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%
流动资产	36,785.44	41,075.98	4,290.54	11.66
非流动资产	31,879.36	132,311.37	100,432.02	315.04
长期股权投资	9,899.86	27,848.39	17,948.53	181.30
固定资产	18,648.49	18,535.06	-113.44	-0.61
在建工程	328.26	337.72	9.45	2.88
无形资产	2,936.10	85,523.57	82,587.47	2,812.83
其中:土地使用权	1,029.00	842.67	-186.33	-18.11
其他资产	66.64	66.64	0.00	0.00
资产总计	68,664.80	173,387.35	104,722.56	152.51
流动负债	32,016.34	32,016.34	0.00	0.00
非流动负债	26,580.00	26,580.00	0.00	0.00
负债总计	58,596.34	58,596.34	0.00	0.00
净资产	10,068.46	114,791.02	104,722.56	1,040.10

资产评估增值的主要原因为无形资产(矿业权)以及长期股权投资评估增值导致, 无形资产评估增值 82,587.47 万元,占总增值额的 78.86%,长期股权投资评估增值 17,948.53 万元,占总增值额的 17.14%。有关矿业权的评估情况及增值原因详见本节下述“(九)有关矿业权评估情况”,有关长期股权投资评估增值的主要原因为古田天宝持有的陈旗天宝 50%股权评估增值导致,具体详见本节有关陈旗天宝资产评估的情况。

(二)五夫天宝

根据中企华评报字(2009)第 435-6 号《资产评估报告书》,本次评估选取资产基础法评估结果作为本次评估结论。经资产基础法评估,五夫天宝净资产账面价值为 2,881.46 万元,净资产评估价值为 3,527.99 万元,增值额为 646.53 万元,增值率为 22.44%。全部股东权益价值为 3,527.99 万元,评估结果详见下列评估结果汇总表:

资产评估结果汇总表

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%
流动资产	519.95	655.98	136.04	26.16
非流动资产	5,692.83	6,203.33	510.49	8.97
长期股权投资	77.07	91.43	14.36	18.63
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	4,205.64	4,351.35	145.71	3.46
在建工程	26.55	30.19	3.64	13.71
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	821.37	1,168.16	346.79	42.22
其中:土地使用权	454.93	337.94	-116.99	-25.72
其他资产	562.20	562.20	0.00	0.00
资产总计	6,212.78	6,859.31	646.53	10.41
流动负债	3,331.32	3,331.32	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总计	3,331.32	3,331.32	0.00	0.00
净资产	2,881.46	3,527.99	646.53	22.44

资产评估增值的主要原因为无形资产(矿业权)评估增值导致,无形资产评估增值 346.79 万元,占总增值额的 53.64%,固定资产评估增值 145.71 万元,占总增值额的 22.54%,流动资产评估增值 136.04 万元,占总增值额的 21.04%。有关矿业权的评估情况及增值原因详见本节下述“(九)有关矿业权评估情况”。

(三)陈旗天宝

根据中企华评报字(2009)第 435-5 号《资产评估报告书》,本次评估选取资产基础法评估结果作为本次评估结论。经资产基础法评估,陈旗天宝净资产账面价值为 19,116.61 万元,净资产评估价值为 55,696.79 万元,增值额为 36,580.18 万元,增值率为 191.35%。天宝矿业直接持有陈旗天宝 50%股权,该部分股东权益价值为 27,848.39 万元,陈旗天宝另外 50%股权由古田天宝持有,该部分股东权益价值为 27,848.39 万元,体现在古田天宝的长期股权投资评估价值中。有关评估结果详见下列评估结果汇总表:

资产评估结果汇总表

单位: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
流动资产	2,541.81	2,542.98	1.17	0.05
非流动资产	66,910.09	103,489.10	36,579.01	54.67
固定资产	4,822.86	5,373.91	551.05	11.43
其中:建筑物	824.28	1,034.00	209.71	25.44
机器设备	3,998.58	4,339.91	341.34	8.54
在建工程	50,923.55	49,906.49	-1,017.06	-2.00
无形资产	8,392.75	45,539.46	37,146.71	442.60
其中:土地使用权	2,029.75	2,528.69	498.94	24.58
其他资产	2,770.93	2,669.25	-101.69	-3.67
资产总计	69,451.91	106,032.08	36,580.18	52.67
流动负债	43,335.30	43,335.30	0.00	0.00
非流动负债	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00
负债总计	50,335.30	50,335.30	0.00	0.00
净资产	19,116.61	55,696.79	36,580.18	191.35

资产评估增值的主要原因为无形资产(矿业权)评估增值导致,无形资产评估增值 37,146.71 万元,占总增值额的 101.55%。有关矿业权的评估情况及增值原因详见本节下述“(九)有关矿业权评估情况”。

(下转 B43 版)