

青海贤成矿业股份有限公司

600381

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	1
六、公司治理结构.....	3
七、股东大会情况简介.....	9
八、董事会报告.....	10
九、监事会报告.....	15
十、重要事项.....	16
十二、备查文件目录.....	24

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	臧静涛
主管会计工作负责人姓名	李凯
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘慧萍

公司负责人臧静涛、主管会计工作负责人李凯及会计机构负责人（会计主管人员）刘慧萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	青海贤成矿业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	贤成矿业
公司的法定英文名称	QinghaiSunshinyMiningCo., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Sunshiny
公司法定代表人	臧静涛

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马海杰	陈定
联系地址	广州珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 楼	广州珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 楼
电话	020-85506086	020-85506086
传真	020-85506092	020-85506092
电子信箱	xcsy600381@yahoo.com.cn	xcsy600381@yahoo.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	西宁市团结桥路 53 号
注册地址的邮政编码	810015
办公地址	广州珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 楼
办公地址的邮政编码	510623
公司国际互联网网址	www.sunshiny.net
电子信箱	xcsy600381@yahoo.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 贤成	600381	*ST 贤成

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 8 月 28 日	
公司首次注册登记地点	青海省工商行政管理局	
最近变更：法人代表变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 21 日
	公司变更注册登记地点	青海省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	630000100010609
	税务登记号码	630102710402282
	组织机构代码	71040228-2
公司聘请的会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	武汉江汉区单洞路特 1 号武汉国际大厦 B 座 16 楼	
公司其他基本情况	<p>1、经公司 2004 年度股东大会审议通过，并经青海省工商行政管理局核准，公司名称自 2005 年 5 月 25 日起由青海白唇鹿股份有限公司变更为青海贤成实业股份有限公司；</p> <p>2、经公司 2008 年度第一次临时股东大会审议通过并经青海省工商行政管理局核准，公司名称自 2008 年 3 月 25 日起由青海贤成实业股份有限公司变更为青海贤成矿业股份有限公司，公司经营范围变更为：矿产资源、天然气、水泥、水电、火电资源的投资、开发；注册资本由 11000 万元增加至 30638.4 万元；</p> <p>3、2009 年 7 月 21 日，公司法人代表由黄贤优变更为臧静涛。</p>	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

项目	金额
营业利润	-38,430,441.39
利润总额	55,899,888.19
归属于上市公司股东的净利润	51,462,069.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-42,884,717.17
经营活动产生的现金流量净额	39,161,460.56

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-28,752.83	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	94,652,662.50	注 1 系以前年度对外担保计提的预计负债本期转回；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-293,580.09	
所得税影响额	5,570.73	
少数股东权益影响额（税后）	10,886.19	
合计	94,346,786.50	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	53,030,617.16	40,721,644.05	40,721,644.05	30.23	9,602,518.27
利润总额	55,899,888.19	121,442,798.91	122,652,100.27	-53.97	48,587,052.67
归属于上市公司股东的净利润	51,462,069.33	116,139,313.20	117,046,289.22	-55.69	49,140,225.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,884,717.17	-29,651,641.16	-28,744,665.14	44.63	-71,809,351.59
经营活动产生的现金流量净额	39,161,460.56	20,828,464.42	20,828,464.42	88.02	7,505,713.25
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	347,488,536.60	358,210,840.87	358,210,840.87	-2.99	376,269,856.53
所有者权益（或股东权益）	-217,366,697.01	-269,887,338.12	-269,599,766.26	不适用	-382,354,187.78

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.17	0.38	0.38	-55.26	0.16
稀释每股收益（元 / 股）	0.17	0.38	0.38	-55.26	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.14	-0.10	-0.09	不适用	-0.23
加权平均净资产收益率 (%)				不适用	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产				不适用	

产收益率 (%)					
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.13	0.07	0.07	85.71	0.02
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	-0.71	-0.88	-0.88	不适用	-1.25

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	160,388,800	52.34				-160,388,800	-160,388,800	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	160,388,800	52.34				-160,388,800	-160,388,800	0	
其中：境内非国有法人持股	55,435,520	18.09				-55,435,520	-55,435,520	0	
境内自然人持股	104,953,280	34.25				-104,953,280	-104,953,280	0	
4、外资持股									
其中：境外法人									

持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	145,995,200	47.66				160,388,800	160,388,800	306,384,000	100
1、人民币普通股	145,995,200	47.66				160,388,800	160,388,800	306,384,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	306,384,000	100						306,384,000	100

股份变动的批准情况

- 1、2009年2月5日，张寿清持有的公司有限售条件股份 15,319,200 股限售期满可上市流通；
- 2、2009年12月2日，西宁市国新投资控股有限公司持有的公司有限售条件股份 55,435,520 股、朱蕾蕾持有的公司有限售条件股份 23,134,080 股、上海国际信托有限公司持有的公司有限售条件股份 20,000,000 股、张寿清持有的公司有限售条件股份 15,500,000 股、吕永和持有的公司有限售条件股份 15,500,000 股、杨启夫持有的公司有限售条件股份 15,500,000 股限售期满可上市流通。

股份变动的过户情况

- 1、2009年2月10日-12月3日，张寿清通过上海证券交易所交易系统合计卖出公司股份合计 30,638,400 股，占公司总股本的 10%；
- 2、2009年12月2日-12月11日，上海国际信托有限公司通过上海证券交易所交易系统合计卖出公司股份合计 15,319,200 股，占公司总股本的 5%；
- 3、2009年12月2日-12月4日，吕永和通过上海证券交易所交易系统合计卖出公司股份合计 7,970,080 股，占公司总股本的 2.60%；
- 4、2009年12月4日-12月8日，朱蕾蕾通过上海证券交易所交易系统合计卖出公司股份合计 3,689,200 股，占公司总股本的 1.2%。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西宁市国新投资控股有限公司	55,435,520	55,435,520	0	0	股权分置改革	2009年12月2日
张寿清	15,319,200	15,319,200	0	0	股权分置改革	2009年2月5日
张寿清	15,500,000	15,500,000	0	0	股权分置改革	2009年12月2日
朱蕾蕾	23,134,080	23,134,080	0	0	股权分置改革	2009年12月2日
上海国际信托有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	股权分置改革	2009年12月2日
吕永和	15,500,000	15,500,000	0	0	股权分置改革	2009年12月2日
杨启夫	15,500,000	15,500,000	0	0	股权分置改革	2009年12月2日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				41,896 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西宁市国新投资控股有限公司	境内非国有法人	18.09	55,435,520			无
杨启夫	境内自然人	5.06	15,500,000			无
朱蕾蕾	境内自然人	4.51	13,824,880			无
吕永和	境内自然人	2.20	6,730,520			无
刘广强	境内自然人	1.96	6,000,000			无
张景华	境内自然人	1.30	4,000,000			无
马培青	境内自然人	0.99	3,060,284			无
广州市永达电子仪表有限公司	未知	0.98	3,000,000			无
上海盛昌文化传播有限公司	未知	0.47	1,454,034			无
西宁特殊钢(集团)有限责任公司	国有法人	0.35	1,071,102			无
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
西宁市国新投资控股有限公司	55,435,520	人民币普通股
杨启夫	15,500,000	人民币普通股
朱蕾蕾	13,824,880	人民币普通股
吕永和	6,730,520	人民币普通股
刘广强	6,000,000	人民币普通股
张景华	4,000,000	人民币普通股
马培青	3,060,284	人民币普通股
广州市永达电子仪表有限公司	3,000,000	人民币普通股
上海盛昌文化传播有限公司	1,454,034	人民币普通股
西宁特殊钢(集团)有限责任公司	1,071,102	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司无法获知前十名股东间是否存在关联关系,也无法获知其是否一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

自然人黄贤优先生通过其控制的贤成集团有限公司控制西宁市国新投资控股有限公司，达到对公司的控制。具体控制情况详见后《公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图》。

(2) 控股股东情况

○法人

单位：元币种：人民币

名称	西宁市国新投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	钟文波
成立日期	1998年3月18日
注册资本	194,850,000
主要经营业务或管理活动	资本运营、企业购并

(3) 实际控制人情况

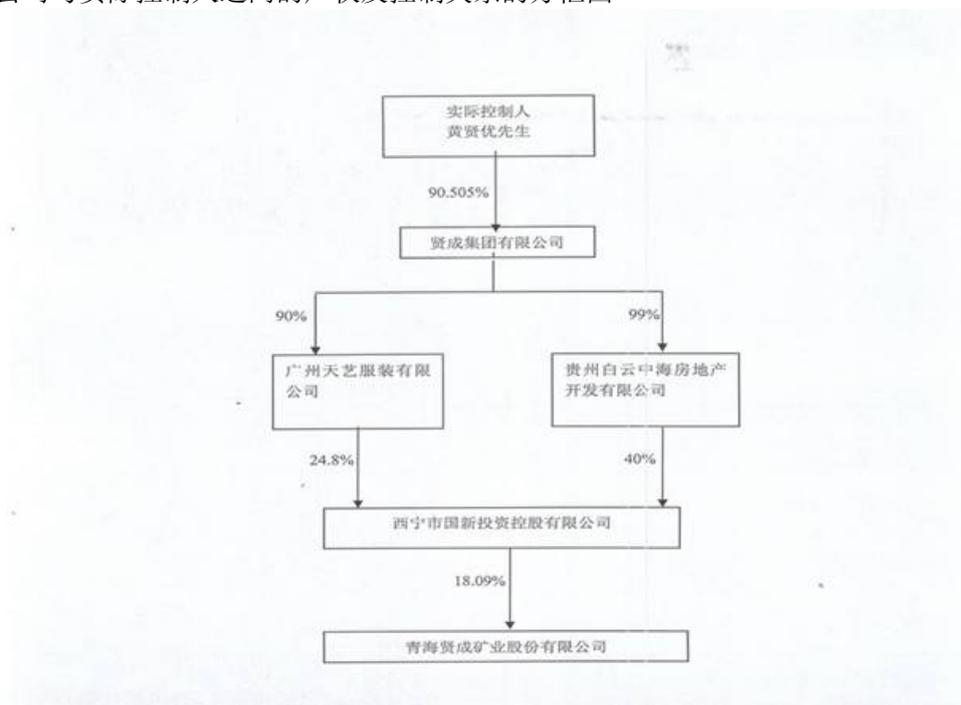
○自然人

姓名	黄贤优
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近5年内的职业及职务	贤成集团有限公司董事局主席、青海贤成矿业股份有限公司董事长（已于2009年6月辞职）。。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
黄贤优	董事长	男	45	2007年6月26日	2009年6月3日	0	0		0	是
臧静涛	董事长	男	50	2009年6月18日	2010年6月25日	0	0		0	否
李广建	副董事长	男	56	2008年5月26日	2009年12月12日	0	0		0	否
吴茂成	副董事长	男	47	2007年6月26日	2010年6月25日	0	0		0	否
张勇	董事	男	36	2008年1月16日	2010年6月25日	0	0		0	否
黄志文	董事	男	47	2008年5月26日	2010年6月25日	0	0		0	否
王彬	董事	男	43	2008年5月26日	2010年6月25日	0	0		0	是
易永健	独立董事	男	45	2008年5月26日	2010年6月25日	0	0		3	否
王汉齐	独立董事	男	41	2008年5月26日	2010年6月25日	0	0		3	否
裴永红	独立董事	女	31	2007年6月26日	2010年6月25日	0	0		3	否
马海杰	董事会秘书、副总经理	男	46	2006年12月19日	2010年6月25日	0	0		4	否
李奕明	监事会主席	男	53	2007年6月26日	2010年6月25日	0	0		0	是
黄绍优	监事	男	37	2007年6月26日	2010年6月25日	0	0		0	是
钟文波	监事	男	45	2008年4月29日	2010年6月25日	0	0		0	是
白延霄	总经理	女	45	2008年6月20日	2010年6月25日	0	0		4	否
李凯	财务总监	男	35	2007年3月6日	2010年6月25日	0	0		4	否

田树浩	副总经理	男	33	2008年 6月20 日	2010年 6月25 日	0	0		4	否
蒋晓帆	副总经理	男	42	2008年 6月20 日	2010年 6月25 日	0	0		0	是
雷霁	副总经理	男	32	2008年 6月20 日	2010年 6月25 日	0	0		4	否

黄贤优：自 2001 年起一直担任青海贤成矿业股份有限公司董事长

臧静涛：2002 年起曾先后担任贤成集团有限公司及控股子公司副总经理、总经理、董事、副总裁等职务

李广建：广州鸿泽实业有限公司董事长

吴茂成：曾任西宁市国新投资控股有限公司副总经理，

张勇：曾任盘县华阳煤业责任有限公司董事总经理

黄志文：阳江长发实业公司总经理

王彬：曾任广东蕉岭油坑集团副总经理，现任广东省油坑建材有限公司董事长

易永健：深圳市同人会计师事务所合伙人

王汉齐：北京大成律师事务所合伙人

裴永红：曾任上海福建神龙企业集团副总裁，现任江西力山化工有限公司副总经理

马海杰：曾任贤成信息科技有限公司总经理助理、贤成集团人力资源总监助理

李奕明：曾任广州贤成服装有限公司总经理、贵阳白云中海房地产开发有限公司董事长、西宁颐贤新城房地产开发有限公司董事长

黄绍优：曾任西宁颐贤新城房地产开发有限公司董事长

钟文波：曾任贤成集团有限公司财务副总监

白延霄：曾任广东明成矿业有限公司董事长

李凯：曾任贤成集团财务管理中心财务经理

田树浩：曾任贤成集团总裁助理

蒋晓帆：曾任贤成集团总裁助理

雷霁：曾任贤成集团总裁助理

(二)在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄贤优	贤成集团有限公司	董事局主席			是
李广建	广州鸿泽实业有限公司董事长	董事长			是
张勇	盘县华阳煤业责任有限公司	顾问			是
黄志文	阳江长发实业公司总经理	总经理			是
王彬	广东省油坑建材有限公司董事长	董事长			是
易永健	深圳鹏城会计师事务所	合伙人			是
裴永红	江西力山化工有限公司	副总经理			是
王汉齐	北京大成律师事务	合伙人			是

	所				
李奕明	贤成集团有限公司	董事			是
钟文波	西宁市国新投资控股有限公司	董事长			是
黄绍优	盘县华阳煤业有限责任公司	常务副董事长			是
蒋晓帆	盘县华阳煤业有限责任公司	董事长			是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定，董事、监事人员报酬由董事会审议后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	目前公司董监高人员报酬已与公司目前发展实际情况不符，2010 年度内董事会及薪酬与激励委员会将对此事项予以重新审议并确定有关方案后，提交公司股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取报酬的董监高人员的报酬已根据相关规定支付，详情请看（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄贤优	董事长	离任	辞职
李广建	副董事长	离任	辞职
臧静涛	董事长	聘任	经公司临时股东大会及董事会审议通过，担任公司董事长职务
马海杰	董事	聘任	因李广建先生辞去公司董事职务，经公司董事会审议通过，补选为公司董事职务。此事项需经公司股东大会审议通过后方可实施。

(五)公司员工情况

在职员工总数	1,000
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
煤炭	700
管理	300
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	40
本科	80
大专	255

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，自 2007 年积极参加证监会举办的公司治理专项整改活动以来，不断地完善的公司治理结构和公司治理制度，并根据监管机构的要求结合公司的实际情况建立了新的治理制度。报告期内公

司“三会”运作规范，决策机构、监督机构及经营管理机构间权责明确。公司董事会认为报告期内公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

目前公司治理情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东能履行诚信义务，行为合法规范，能认真遵守公司信息管、信息披露、关联交易、资金往来等方面的制度要求，无利用其控制地位谋取额外利益的行为和现象出现。控股股东在公司不行使行政职能，保证公司董事会、监事会及其他内部管理机构能够独立运作。公司与控股股东及其关联方的关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的予以披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为分别从事管理、法律和审计工作的独立董事，董事会成员的知识及专业构成较为合理，符合公司实际发展的需要。董事会下设有审计与考核、提名、薪酬、战略等四个专门委员会，审计委员会中有一名独立董事是审计方面的专业人士。董事会及各专门委员会均制订了相应的议事规则或工作规程。

公司各位董事均能够积极参加监管机构举办的有关培训，不断提高自身的法律意识，以勤勉尽责和认真的态度履行职责，为公司决策的科学性、规范性和公司的可持续发展提供有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表。公司监事会能根据公司《监事会议事规则》进行规范运作，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、社区等相关利益的合法权益，能够关注环境保护、公益事业等问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司刚刚完成主营业务的转型，原有的绩效评价与激励制度需结合公司现有实际情况及未来的发展重新修订并进行优化，尚不完整。目前董事会薪酬与激励委员会正密切配合公司及各下属企业的人事部门对相关事项进行考察、论证，以求尽快制订出符合公司新主营业务发展要求的相关制度。

7、关于信息披露：公司董事会秘书办公室是公司信息管理、信息披露和维护投资者关系的责任部门，公司同时制订了相关的信息管理制度，董事会秘书为执行相关制度的责任人，并设立了证券事务代表、投资者关系代表等岗位和投资者热线、电子邮箱，认真履行信息披露义务、接待投资者来访、回答咨询等，在不违反相关信息披露法律法规和公司有关制度的前提下，保证所有投资者具有平等的获得公司经营信息的机会。报告期内，公司无信息披露违规现象产生。

8、公司治理整改情况总结：2007 年公司积极参加中国证监会治理专项活动以来，基本按计划完成了相关的整改并披露了有关的治理专项活动《整改报告》，同时也分别在 2007 年、2008 年及 2009 年内接受了青海证监局的现场检查。报告期内，公司对整改成果进行了继续巩固和深化，确保公司法人治理按照整改要求规范运作。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	关于公司决策机制、经营管理机制和管理架构的整改工作，在报告期内得到进一步的深化，已基本符合监管机构的有关要求及公司实际经营情况和公司发展的需要
2	关于公司内部风险控制方面的整改也在报告期内得到进一步的改善，系列风险控制制度实行情况良好，符合监管机构的要求和公司实际情况，《防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《信息披露重大过错责任追究制度》等制度经试行后已提交董事会审议
年内未完成整改的问题	

问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
公司绩效评价和激励措施需进一步研究和完善	董事会薪酬与激励委员会	公司主营业务发生变化,需根据公司实际情况进行优化	董事会薪酬与激励委员会正密切配合公司及各下属企业的人事部门对相关事项进行考察、论证,以求尽快制订出符合公司新主营业务发展要求的相关制度	2010-12-30 前

(二)董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄贤优	否	4	4	2	0	0	否
臧静涛	否	4	4	2	0	0	否
李广建	否	8	8	4	0	0	否
吴茂成	否	9	9	5	0	0	否
王彬	否	9	8	5	1	1	否
张勇	否	9	8	5	1	1	否
黄志文	否	9	6	5	3	3	否
裴永红	是	9	7	5	2	2	否
易永健	是	9	9	5	0	0	否
王汉齐	是	9	9	5	1	1	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况
公司制定有《独立董事工作细则》及《独立董事年报工作制度》。

为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有《公司法》和《公司章程》规定赋予董事的职权外，根据公司《独立董事工作细则》的规定，独立董事享有以下特别职权：

- 1、重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；
- 2、向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- 3、向董事会提请召开临时股东大会；
- 4、提议召开董事会；
- 5、独立聘请外部审计机构和咨询机构；

6、可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

（独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意）。

独立董事应当对以下公司重大事项发表独立意见：

- 1、提名、任免董事；
- 2、聘任或解聘高级管理人员；
- 3、公司董事、高级管理人员的薪酬；
- 4、公司的股东、实际控制人及关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- 5、独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；
- 6、《公司章程》规定的其他事项。

根据公司《独立董事年报工作制度》的规定，独立董事在年报编制过程中应履行以下义务：

- 1、独立董事应对为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称：年审注册会计师）的从业资格进行审核。
- 2、公司总会计师在年审注册会计师进场审计前应向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料。
- 3、公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面会的职责。
- 4、独立董事应密切关注公司年度报告编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。
- 5、公司董事会秘书负责协调独立董事与公司管理层的沟通，积极为独立董事在年报编制过程中履行职责创造条件。

报告期内，公司独立董事能本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极认真地参加公司董事会和股东大会及监管机构举办的相关培训、学习，并对公司聘任高级管理人员、关联交易、开展重大资产重组工作等重大事项发表独立意见，对公司董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，并具有自主经营能力。控股股东无越过股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司和控股股东之间存在同业竞争情况，目前正通过开展重大资产重组工作予以消除。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立于控股股东，公司高级管理人员均由董事会聘任，公司的员		

		工由公司独立聘用。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系及配套设施，拥有独立的土地使用权、商标等无形资产，公司采购和销售系统也独立于控股股东。		
机构方面独立完整情况	是	公司根据自身经营和发展的需要设置业务部门、职能部门和聘任人员，同时制订有明确的岗位职责和要求，公司的机构设置完全独立。		
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立帐户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委联合印发的《企业内部控制指引》等规范性文件的要求，遵循“结合实际、整体设计、分步实施”的原则，全面梳理现有管理制度、岗位职责权限和业务流程，力求在公司内部（包括各下属企业）建立一个科学、有效的全面风险管理体系，并融入到公司的日常经营管理活动中，实现经营管理工作的规范化、系统化和制度化。公司内控制度体系基本涵盖了公司日常经营运作的各个方面。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司在 08 年度下旬根据上述《企业内部控制指引》的要求，对公司现有管理制度、岗位职责和业务流程开始进行梳理，并结合公司主营业务变化的实际情况和需要对已有的相关制度和 workflows 进行修订、补充和完善，交各部门、下属企业及高管意见征集、试行和董事会审议等程序，有计划、有步骤地推进制度修订完善工作，确保各项管理和经营活动有章可循。报告期内，公司基本按原定计划完成了相关的工作，相关制度的试行效果良好。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司内部控制制度执行情况的检查、监督以及评估主要由公司审计部门执行，董事会审计与考核委员会、监事会负责协调和支持审计部门开展的相关工作，并对公司内控制度的实施情况和效果

	进行整体评估。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内公司审计部门对公司及下属企业的经营 活动、财务收支、经济效益等进行内部跟踪，并 不定期开展现场检查工作，对公司内部控制制度 的建立和执行情况进行检查和评价，将相关报告 提交董事会及监事会。
董事会对内部控制有关工作的安排	1、继续进一步加强公司内部控制制度的制订和完 善工作，加强公司各级管理人员及新员工对公司 施行内控制度的教育、掌握和落实，在企业内部 营造良好的内控制度执行氛围。 2、公司刚刚完成主营业务的转型，如何让相关 的内控制度符合新主业的特点、发展需求和得以在 较低的成本下有效予以执行并转化为效益，是董 事会在 2010 年度日常工作中密切关注的重点问 题之一。 3、继续加强内部控制的监督检查和分析，及时发 现缺陷并进行整改、密切跟踪内部控制缺陷整改 情况。对内部监督中发现的重大缺陷，追究相关 责任单位或者责任人的责任。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司参照国家相关会计政策和制度制订了货币资 金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法。 定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工 程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进 行调查，根据谨慎性原则，按照公司《财务管理 制度》和会计政策合理地计提资产减值准备，并 将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按 规定的程序和审批权限报批。为进一步完善财务 管理制度、提高财务人员业务能力，公司组织了 财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准 则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制仍存在一定的缺陷，主要表现在监 督、检查的力度和专业性仍有待加强；同时由于 公司的绩效考评制度仍处于完善当中，尚未能将 各责任单位和全体员工实施内部控制的情况纳入 绩效考评体系中。公司将加快加强相关制度的建 设，力求在 2010 年度内解决涉及的问题。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司刚刚完成主营业务的转型，原有的高级管理人员绩效评价与激励制度需结合公司现有实际情况及未来的发展重新修订并进行优化，尚不完整。目前董事会薪酬与激励委员会正密切配合公司及各下属企业的人事部门对相关事项进行考察、论证，以求尽快制订出符合公司新主营业务发展要求的相关制度。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《青海贤成矿业股份有限公司 2009 年度内部控制的自我评估报告》、《青海贤成矿业股份有限公司 2009 年度履行社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址: www.sse.com.cn

(七)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步规范公司信息披露的相关工作,根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规,公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》,以提高年报信息披露质量,加强内幕信息及知情人和外部信息使用人的管理。上述制度在公司内部试行一段时间后,效果良好,并已提交公司董事会审议。报告期内,公司未发生年报信息披露重大差错以及业绩预告与实际披露数据存在较大差异等现象。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 30 日	上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 31 日

本次年度股东大会议案审议情况如下:

- 1、审议通过公司《2008 年度董事会工作报告》;
- 2、审议通过公司《2008 年度报告》及《摘要》;
- 3、审议通过公司《2008 年度财务决算报告》;
- 4、审议通过公司《2008 年度利润分配方案》;
- 5、审议通过公司《独立董事 2008 年度工作报告》;
- 6、审议通过《关于修改公司章程的议案》;
- 7、审议通过《续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司担任公司 2009 年度审计机构》的议案。

(二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 第一次临时股东大会	2009 年 4 月 29 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日
2009 第二次临时股东大会	2009 年 6 月 18 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2009 年 6 月 19 日

公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过了如下事项:

- 1、审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》
- 2、分项审议通过了《公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》
 - 2.1、交易对方;
 - 2.2、交易标的;
 - 2.3、交易价格;
 - 2.4、评估基准日;
 - 2.5、评估基准日至交割日损益的归属;
 - 2.6、发行股票的种类和面值;
 - 2.7、发行方式;
 - 2.8、发行数量;
 - 2.9、发行价格;
 - 2.10、发行对象及认购方式;
 - 2.11、本次发行股票的限售期
 - 2.12、上市地点;
 - 2.13、本次非公开发行前本公司滚存未分配利润的处置方案;
 - 2.14、本次发行决议有效期;
- 3、公司发行股份购买资产暨关联交易报告书
- 4、公司发行股份购买资产构成重大关联交易的议案
- 5、公司与国新公司、张邻签署的《非公开发行股份购买资产协议及补充协议》及《补偿协议》的议案
 - 5.1、公司与国新公司签署的《非公开发行股份购买资产协议及补充协议》;
 - 5.2、公司与国新公司、张邻签署的《补偿协议》;

- 5.3、公司与张邻签署的《非公开发行股份购买资产协议及补充协议》
- 6、关于提请股东大会批准豁免国新公司以要约方式增持本公司股份义务的议案
- 7、关于公司本次股份发行前滚存利润分配的议案
- 8、关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案

公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《臧静涛先生担任公司董事职务的议案》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

(一)报告期内经营情况的回顾:

1、公司在 2008 年度内顺利完成了主营业务的基本转型，公司已经确立和实现了以煤炭生产、加工、销售及煤炭能源延伸产业为主营业务的发展目标。新主营业务在报告期内的生产、经营及发展状况相对比较稳定，因此形成公司主营业务整体经营业绩比 2008 年度增长约为 50%，并保持了良好的发展势头。报告期内，公司取得营业收入 5303 万元、净利润 5146.21 万元，相比 2008 年度分别增加 30%和降低 56%。报告期内公司利润减少的主要原因如下：

(1)、公司以前年度计提的预计负债，因所涉及的担保等相关事项大部分已于 2007 年度内及 2008 年度内解除，相关的预计负债也已在上述年度内进行了处理。公司 2009 年度内主要解决涉及的剩余事项，故预计负债冲回总额与上年度同比减少，导致公司非经营性盈利减少；

(2)、该报告期内，由于公司主营业务刚刚完成转型，用于新的煤炭生产企业的技术改造、产能提升的投入加大，造成整体主营业务营业成本有所增加。

2、目前公司主营业务虽然发展较为稳定，2009 年煤炭产业整体经营业绩比 2008 年度有所提高，但公司董事会清醒的意识到，现有的主营业务仍然面临着煤炭资源储备不足、产能受到制约、主营业务盈利能力有待加强的现实问题。解决公司主营业务基础薄弱、煤炭资源储量有限、资产质量和盈利能力有待提高及同业竞争等问题唯一有效的方法就是开展重大资产重组工作。

在经过认真开展可行性研究和筹划后，公司于 2008 年中期正式启动重大资产重组工作，并于 2008 年 12 月 5 日经董事会审议通过后披露了《发行股份购买资产暨关联交易的预案》。公司聘请的相关证券服务机构完成对有关目标资产的尽职调查后，公司会同独立财务顾问根据相关正式报告编制了公司《非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书》，确定了以 3.41 元/股的价格向公司控股股东西宁市国新投资控股有限公司以及自然人张邻非公开发行 146,945,796 股股票，收购其所持有的云贵矿业公司 80%的股权、光富矿业公司 80%的股权、云尚矿业公司 90%的股权、华阳煤业公司 48.78%的股权的正式方案。上述方案经公司董事会及临时股东大会审议获得高票通过后，于 2009 年 4 月 29 日正式上报中国证监会，目前该重组事项正处于公司补正阶段。

本次重大资产重组事项如果得以顺利完成，将进一步夯实公司新主营业务的产业基础，彻底改善公司的资产质量，增强公司的主营业务盈利能力，确保公司的可持续发展，从根本上维护公司股东尤其是广大公众投资的合法权益，实现公司全体股东权益最大化。同时也将大幅提高公司煤炭后备资源储量和产能，进一步加强公司在煤炭行业的竞争力，有效避免公司与控股股东及实际控制人等关联方的同业竞争，保障公司的可持续发展。

完成本次重大资产重组后，公司享有的煤炭保有资源储量将由目前 2373 万吨增长到 7226 万吨，增长约 204.51%；享有的煤炭可开采储量将由目前 1032.82 万吨增长到 3920.36 万吨，增长约 279.58%；煤炭原煤生产能力将由目前 45 万吨增长到 135 万吨，增长约 200%；资产负债率将由目前的 164.44%下降到 75.11%。

3、进一步解决公司剩余对外担保事项是公司董事会 2009 年度的工作重点之一。继 2008 年度公司解决了合共 41,413 万元的对外担保事项后，2009 年度公司继续通过与债权银行、债权人和法院开展积极的谈判协商、敦促借款人尽速归还有关贷款等有效方法解除了公司合计 5,150 万元的担保。

在公司剩余的 10,480 万元担保中，债务人深圳市雪科贸易有限公司和深圳市三兴纺织有限公司已将合计 4500 万元的债务本金归还债权银行，但尚余部分利息及诉讼费用没有支付完毕，担保解除的手续正在办理中；公司为天河贤成房地产开发有限公司提供的 440.2 万元担保，由于债务人及第三方为相关借款提供了约 1900 万元的房产抵押，目前法院已开始拍卖有关抵押物，拍卖完成后，公司所提供的担保将得到解除。上述事项的担保解除手续虽未正式解除，但已极大地降低了公司的经营风险和财务风险。

4、吸取经验教训，继续完善内部治理机制，保障主营业务稳定发展。针对公司新主营业务的特点，自

2008 年公司基本完成主营业务转型始，公司审计与考核委员会、薪酬与激励委员会即积极协助公司管理层认真梳理，重新规划，逐步形成了一整套符合公司实际情况和新产业模式的管理思路。报告期内，公司成立了由煤炭产业人员为主组成的煤炭产业管理部，专责公司下属矿业子公司的日常管理和运作，同时也针对其财务管理、生产管理、安全生产等方面制订了系列新制度并予以大力执行。

报告期内，董事会下设的战略与发展委员会、审计与考核委员会、薪酬与激励委员会和提名委员会四个专门委员会均能认真履行工作职责，积极参与公司重大事项的讨论与决策、关键管理环节的关注与把握等工作，使公司的经营管理机制和内控管理机制更趋完善，重大决策和管理体制更加科学合理，确保公司在安全稳健的机制下正常运行。尤其是审计与考核委员会在公司日常经营管理工作中发挥了积极重要的作用。

报告期内公司收到中国证监会[2009]55 号《行政处罚决定书》，尽管相关处罚是针对公司 2002 年到 2005 年间产生的信息披露违规行为，但相关当事人员均已不在公司任职，公司董事会和管理层仍对有关事项予以了高度重视。通过系列的整改和学习，自 2006 年至今，公司未再发生任何违法违规等不良现象，公司董事会、经营管理层的成员结构不仅趋于合理，而且使得公司的决策机制、管理水平、运作规范和法人治理结构得到极大改善和提高，公司董监高人员守法合规经营的意识得到进一步加强。

5、公司主要控股子公司及参股子公司的经营情况和业绩分析

- (1) 西宁颐贤新城房地产开发有限公司：该公司房地产项目已开发、销售完毕，报告期内无销售收入。
- (2) 深圳市贝妮斯实业发展有限公司：该公司已全面停产。
- (3) 青海白唇鹿毛纺有限公司：该公司已全面停产。
- (4) 广州长盛投资管理有限公司，报告期内，该公司净资产为 3469.72 万元。
- (5) 深圳樊迪房地产开发有限公司，报告期末，该公司的净资产为 7579.88 万元。
- (6) 盘县华阳煤业有限责任公司：报告期内，该公司实现营业收入 5212.91 万元，营业利润 1523.62 万元，净利润 969.99 万元。
- (7) 深圳市联维亚投资有限公司：该公司经营情况正常，报告期内，该公司利润总额-378.53 万元。
- (8) 广东油坑建材有限公司：该公司尚处于项目前期筹建阶段。
- (9) 盘县华阳森林矿业有限公司：报告期内，该公司实现营业收入 2012.96 万元、营业利润-439.19 万元、利润总额-434.88 万元。
- (10) 蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司：报告期内，该公司生产经营状况正常，该公司实现净利润 175.84 万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
煤炭	52,129,117.16	25,899,536.94	50.32	41.30	49.26	减少 2.65 个百分点
分产品						
煤炭	52,129,117.16	25,899,536.94	50.32	41.30	49.26	减少 2.65 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
贵州地区	52,129,117.16	34.64

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
0.6	0.3	在保证生产安全的前提下, 加大控股子公司华阳煤业的产出与销售	控股子公司华阳煤业将加强生产安全管理, 加大原煤的产出数量和质量, 提高原煤的品质以提高原煤售价, 为公司带来持续的稳定的收益。

(2)、加大力度继续推动业已启动的重大资产重组

公司于 2008 年中期正式启动重大资产重组工作, 并于 2009 年 4 月 29 日将编制的《发行股份购买资产暨关联交易的预案》正式上报中国证监会。该重大资产重组事项事关公司新主营业务的夯实和公司资产质量的彻底改善, 公司将加大力度积极推进该事项的进展, 同时亦充分协调各相关中介机构, 严格按照中国证监会的要求提交相关补正、补充材料, 以确保该事项的早日实施。与此同时公司还将继续探索煤炭整合的新思路, 积极筹划和实施新一轮的煤炭及相关产业的整合, 奠定公司的可持续发展。

(3)、强化控股子公司华阳煤业的安全生产管理

公司于 2008 年度完成主营业务基本转型至今一直把煤炭的安全生产管理放在工作首位, 为此 2009 年度公司专门成立了煤炭事业管理部, 用以强化煤产业的安全生产管理工作。新年度公司将继续加大煤产业的管理力度, 着力推行实施煤矿安全目标管理考核办法和经营目标管理考核办法, 严格把控煤矿生产成本, 确保华阳煤业原煤产量的稳重求升, 夯实公司新的主营业务基础, 确保公司可持续发展目标的实现。

(4)、积极有效支持参股子公司森林矿业的技改升级

在加大对控股子公司的管理力度的同时, 公司在 2010 年度还将积极支持公司参股子公司的森林矿业的技改扩能工作, 除了在煤炭经营管理、安全技术等方面给予指导, 公司还将有计划的在技改资金和融资渠道上提供尽可能的帮助协调, 以此有效推动森林矿业原煤产能的进一步提升, 进而为公司贡献最大的利润。

(5)、着力确保油坑建材新型环保水泥项目的建设实施

新年度在有计划有步骤地推进煤炭产业升级的同时, 公司还将着力确保油坑建材新型环保水泥项目的建设实施。目前公司控股的广东油坑建材有限公司所拥有获广东省级立项的《4500t/d 孰料新型干法旋窑水泥生产线及配套低温余热发电》项目正在加紧实施。

(6)、继续推动解决公司非煤炭、建材产业控股子公司的遗留问题

公司已经基本完成主营业务的转型, 2010 年公司将坚定不移继续走煤炭及能源相关产业的发展思路, 在确保新产业稳定、快速发展的同时, 新年度公司还将积极寻求解决处理公司非煤炭、建材产业控股子公司的遗留问题, 尽快甩掉原有纺织产业的历史包袱, 轻装上阵着力打造煤炭能源及相关产业的可持续发展平台。

(7) 继续推动公司剩余担保问题的解决, 力争在 2010 年底彻底完成该项工作。

(8) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

武汉众环会计师事务所对公司 2009 年度财务报告公司出具了带强调事项的无保留意见的《审计报告》, 有关强调事项内容如下: “我们提醒财务报表使用者关注, 如财务报表附注(十)所述, 贤成矿业公司截止 2009 年 12 月 31 日累计亏损 54,141.74 万元; 股东权益为负 17,811.53 万元, 其中: 归属于母公司的股东权益为负 21,736.67 万元; 逾期的银行借款及利息约为 23,959.53 万元; 对外担保 6,207.90 万元, 已全部逾期, 其中已预计负债 5,964.10 万元; 流动负债超出流动资产 41,786.66 万元。贤成矿业公司已在财务报表附注(十)中充分披露了已经或拟采取的改善措施, 但其持续经营能力仍然存在

不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

公司董事会充分尊重武汉众环会计师事务所所强调的上述事项，并对此进行了审议。公司董事会认为，为改善并提高公司的持续经营能力，公司已经实施或拟定了以下应对的改善措施：

第一、截止 2009 年 12 月 31 日，公司未分配利润为-54,141.74 万元，股东权益为-17,811.53 万的主要原因是：由于 2006 年公司根据企业会计准则的要求，遵循谨慎性原则，对公司对外担保计提了 3.43 亿的预计负债，造成公司未分配利润及股东权益出现了较大的负数。对于公司的对外担保问题，自 2007 年起，公司已通过与债权人、债权银行、被担保人、法院开展一系列谈判、协商和调解，以及积极敦促相关债务人认真履行还款义务等行之有效的方式，解除了公司大部分的对外担保责任，化解了公司的对外担保风险。截止本报告披露日，公司已解除对外担保 46300.97 万元，占总担保金额的 88.92%，并在积极努力解决剩余对外担保。同时，公司已就自身的部份银行借款同相应银行签署和解协议，并已经或正在履行相关和解协议。上述措施和效果，不仅改善了公司资产质量，同时也为公司新主业的稳定发展、开展重大资产重组工作奠定了良好的基础。

第二、公司目前已完成了主营业务的转型，报告期内，公司进一步加强了对控股的盘县华阳煤业责任有限公司和参股的盘县森林矿业有限公司内部治理结构的建设，建立健全了一系列生产、安全、目标考核等方面的规章制度和内控制度，使得上述两家企业报告期内的生产经营稳步发展。报告期内，公司实现煤炭营业收入 5,212.91 万元，净利润 964.32 万元，分别较 2008 年增长 34.64%和 191.27%。

公司也将继续加强对现有煤炭产业的整合，通过加大技改升级的力度和步伐以进一步提高其产能，通过提高自我创新能力和产业链条的延伸，提高煤炭产品的附加值和开发利用，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

对于公司过去经营纺织业务遗留下来的资产，公司也将通过采取资产置换、重组等形式逐步予以剥离，夯实公司主营业务基础，以进一步提高公司的资产质量。

第三、公司已于 2008 年中开展了重大资产重组工作，拟通过向控股股东和相关自然人发行股份购买其所持有的四家矿业公司股权，以进一步夯实公司主营业务基础、增强公司主营业务盈利能力和可持续发展能力。目前，该事项已递交中国证监会审核。本次重大资产重组事项完成后，公司煤炭后备资源储量和产能将大幅增加，资产质量将得到根本的改善，行业竞争力将得到进一步加强，公司主营业务收入与利润水平亦将得到极大提高。

公司董事会认为，公司所实行的上述措施对改善和提高公司的持续经营能力是有效的和可行的，能进一步夯实公司资产质量，为公司的可持续发展和可持续盈利创造了良好的条件。

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

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

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会 15 次会议	2009 年 1 月 21 日		上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 23 日
第四届董事会 16 次会议	2009 年 3 月 11 日		上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 12 日
第四届董事会 17 次会议	2009 年 4 月 13 日		上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 14 日
第四届董事会 18 次会议	2008 年 4 月 28 日		上海证券报、中国证券报、证券时报	2009 年 4 月 29 日
第四届董事会 19 次会议	2008 年 6 月 2 日		上海证券报、中国证券报、证券时报	2009 年 6 月 3 日
第四届董事会 20 次会议	2009 年 6 月 18 日		上海证券报、中国证券报、证券时报	2009 年 6 月 19 日
第四届董事会	2009 年 7 月 28 日	审议通过公司 2009 年半年		

21 次会议	日	度报告		
第四届董事会 22 次会议	2009 年 10 月 29 日	审议通过公司 2009 年第三 季度报告		
第四届董事会 23 次会议	2009 年 12 月 10 日		上海证券报、中国 证券报、证券时报	2009 年 12 月 12 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会对股东大会决议的执行情况良好。

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

公司董事会下设审计与考核委员会并制订了《审计与考核委员会工作细则》和《审计与考核委员会年报工作制度》。

《审计与考核委员会工作细则》赋予了委员会的权责如下：

- (1) 组织审计与考核工作小组及提议聘请或更换外部审计机构；
- (2) 监督公司的内部审计制度及其实施；
- (3) 负责公司内部审计和外部审计之间的沟通；
- (4) 审核公司的财务信息及其披露；
- (5) 审查公司内控制度；
- (6) 对重大关联交易进行审查和评价；
- (7) 公司董事会授予的其他事宜

《审计与考核委员会年报工作制度》主要内容如下：

(1) 审计与考核委员会应与提供年报审计的会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的具体时间安排；

(2) 审计与考核委员会有权了解会计师事务所的审计工作进度及在审计过程中发现的问题，并督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。审计与考核委员会应当以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果，并由相关负责人在书面意见上签字确认；

(3) 审计与考核委员会应在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见；

(4) 年审注册会计师进场后，审计与考核委员会应加强与其的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务报表，形成书面意见；

(5) 年度财务会计审计报告完成后，审计与考核委员会应召开会议进行表决，形成决议后提交董事会审核；

(6) 在向董事会提交财务报告的同时，审计与考核委员会应向董事会提交会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议；

(7) 公司财务负责人负责协调审计与考核委员会与年审注册会计师的沟通，为审计与考核委员会在年报编制工作过程中履行职责创造必要的条件。

公司董事会审计与考核委员会由公司监事会主席、负责公司财务方面工作的董事和从事审计工作的独立董事共 3 人组成。公司审计和考核委员会根据《公司章程》、公司《审计与考核委员会工作规则》和公司《审计与考核委员会年报工作制度》等制度进行运作。本次年报编制和审计过程中，本委员会均能根据上述两个制度积极参与，与公司管理层、年审会计师事务所及年审会计师保持密切沟通与协调，认真负责地做好各项工作。具体表现如下：

(1) 在年审注册会计师进场前，会同其余独立董事对会计师事务所和年审会计师的资格进行了审核，与年审会计师召开见面会，在审计计划、审计进度、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法等方面开展商讨，同时也提请会计师在审计过程中应关注的事项；

(2) 在年审注册会计师进场后，本委员会采取见面、电话、传真等方式继续与年审注册会计师保持沟通，按照年报披露时间要求，督促年审注册会计师按要求及时提交初步审计意见；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，本委员会能再次与年审注册会计师见面沟通，听取了年审注册会计师的审计工作汇报，了解了报告期间公司财务上存在的问题及会计调整事项。本委员会认为会计师对公司 2009 年度财务报表的初步审计意见真实、公正、准确，同意将武汉众环会计师事务所有限公司出具的公司 2009 年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

(4) 本委员会认为在本次年度审计过程中，武汉众环会计师事务所能够与公司管理层和本委员会保持

良好的沟通，在规定时间内完成了审计公司 2009 年财务报告的工作。因此本委员会建议公司董事会、股东大会续聘武汉众环会计师事务所为公司 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与激励委员会由公司董事长、主管公司财务的公司董事和独立董事共 3 名成员组成。报告期内，本委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与激励委员会工作规则》所赋予的职责，对照公司制定的《人事管理制度》监督公司员工薪酬制度的执行情况以及薪酬发放情况；对在公司领取报酬的公司经营班子成员的薪酬进行了审核，同时也协助公司人力资源部门结合公司新主营业务情况及发展需要，开展对公司原有的《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》等制度进行修订的工作。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，公司累计未分配利润仍为较大负值，故本年度公司拟不进行利润分配及资本公积金转增。	

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
审议公司 2008 年度报告专项会议	审议通过监事会 2008 年工作报告、公司 2008 年度报告、公司 2008 年度财务决算报告，并对公司 2008 年度报告提出审核意见
第四届监事会第七次会议	审议公司非公开发行股份购买资产暨关联交易等相关事项
审议公司 2009 年第一季度报告专项会议	审议通过了公司 2009 年第一季度报告相关事项
审议公司 2009 年半年度报告专项会议	审议通过了公司 2009 年半年度报告相关事项
审议公司 2009 年第三季度报告专项会议	审议通过了公司 2009 年第三季度报告相关事项

报告期内监事会共召开五次会议对公司定期报告及重大事项进行审议。监事会在日常工作中能主动配合和支持审计与考核委员会、独立董事、审计部门的工作，以及列席董事会议、股东大会，对公司董事会、股东大会的规范运作、公司的经营决策过程起到较好的监督作用。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事、中高级管理人员均能遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》等法律法规和公司规章制度的有关规定开展工作，能够从股东和公司的利益出发，在报告期内未发生违反法律法规、《上市规则》、《公司章程》及公司其他管理制度和损害公司利益、股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司无进行对外担保事项。武汉众环会计师事务所对公司出具的审计报告，真实地反映了报告期内公司的财务状况、经营成果和现金流量。

(四) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

我们注意到武汉众环会计师事务所对公司 2009 年度财务报告公司出具了带强调事项的无保留意见的《审计报告》，有关强调事项内容如下：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注（十）所述，贤成矿业公司截止 2009 年 12 月 31 日累计亏损 54,141.74 万元；股东权益为负 17,811.53 万元，其中：归属于母公司的股东权益为负 21,736.67 万元；逾期的银行借款及利息约为 23,959.53 万元；对外担保 6,207.90 万元，已全部逾期，其中已预计负债 5,964.10 万元；流动负债超出流动资产 41,786.66 万元。贤成矿业公司已在财务报表附注（十）中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

公司监事会对此进行了审议。公司监事会认为，为公司目前正在实施和已经拟定的相关计划，将大力改善和提高公司的持续经营能力，主要表现在：

一、公司通过积极参加证监会举办的公司治理专项活动，内部治理结构已得到较大的改善，“三会”运作日趋规范，决策水平、管理水平和执行力均在本质上得到了提高，公司同时也根据监管机构的要求，结合公司实际情况和发展需要，对公司系列规章制度也进行了进一步的修订和完善，并且重新制订了一系列的规章制度。公司内部治理结构的改善，为公司解除对外担保风险、实现主营业务稳定发展和开展重大资产重组工作奠定了良好的基础；

二、报告期内，公司已解除了 80% 以上的对外担保风险，极大改善了公司的资产状况，为公司开展重大资产重组工作创造了良好的条件；

三、报告期内公司主营业务发展稳定，实现煤炭营业收入 5,212.91 万元，净利润 964.32 万元，分别较 2008 年增长 34.64% 和 191.27%；

四、公司已于 2008 年中开展了重大资产重组工作，拟通过向控股股东和相关自然人发行股份购买其所持有的四家矿业公司股权，以进一步夯实公司主营业务基础、增强公司主营业务盈利能力和可持续发展能力。目前，该事项已递交中国证监会审核。本次重大资产重组事项完成后，公司煤炭后备资源储量和产能将大幅增加，资产质量将得到根本的改善，行业竞争力将得到进一步加强，公司主营业务收入与利润水平亦将得到极大提高。

公司监事会认为，过去三年来公司整体经营情况趋于好转，说明公司所实行的上述措施对改善和提高公司的持续经营能力是有效的和可行的，能进一步夯实公司资产质量，为公司的可持续发展和可持续盈利创造了良好的条件。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无新增诉讼。剩余诉讼情况如下：

a. 2005 年 3 月 9 日，公司向中国民生银行股份有限公司广州分行借款 2000 万元，借款期限为一年，由于公司未能按时归还借款，民生银行广州分行于 2005 年 8 月 17 日向广州市中级人民法院提起诉讼，要求立即偿还借款本金 2000 万元，利息 1,931,818.66 元（从 2005 年 7 月 1 日暂计至起诉前的 2005 年 7 月 20 日，实际利息数应计至本公司清偿全部借款本金之日止）。青海数码网络投资（集团）股份有限公司、广州贤成集团有限公司、黄贤优、四川贤成嘉陵纺织（集团）股份有限公司、湖北贤成纺织有限公司、广州盛立投资有限公司对公司的上述欠款本息承担共同连带清偿责任；公司承担全部诉讼费用。本案目前一审庭审完毕，但尚未判决。

b. 2005 年 3 月 9 日，公司向中国民生银行股份有限公司广州分行借款 2800 万元，借款期限为 2005 年 6 月 23 日至 2006 年 3 月 10 日。公司未按期偿还借款，民生银行广州分行于 2005 年 8 月 17 日向广州市中级人民法院提起诉讼，要求立即偿还民生银行广州分行借款本金 2800 万元，利息 133,672 元（从 2005 年 7 月 1 日暂计至起诉前的 2005 年 7 月 20 日，实际利息数应计至被告清偿全部借款本金之日止）。四川贤成嘉陵纺织（集团）股份有限公司、湖北贤成纺织有限公司、广州盛立投资有限公司、贤成集团有限公司、黄贤优对本公司的上述欠款本息承担共同连带清偿责任，本案尚未判决。

c. 2005 年 6 月 30 日，公司向交通银行兰州分行借款 1398 万元，借款期限为 2005 年 6 月 30 日至 2005 年 10 月 10 日。交通银行兰州分行向兰州市中级人民法院提起诉讼。2006 年 3 月 3 日兰州市中级人民法院（2005）兰法民二初字第 0165、166、167 号作出判决如，公司应偿付交通银行兰州分行借款本金 1398 万及利息 185,074.23 元（2005 年 9 月 21 日以后的利息，计算到本金付清为止）。交通银行兰州分行预交的案件受理费 121,031.00 元，财产保全费 71,510.00 元由公司负担。担保人贤成集团有限公司、湖北贤成纺织有限公司、黄贤优承担连带保证责任。截止 2009 年 12 月 31 日，公司尚余 300.00 万元借款未按期偿还。

d. 2003 年 8 月 23 日及 10 月 10 日，公司接受晋江振兴鞋塑有限公司委托代理出口，后因货款问题发生纠纷，晋江振兴鞋塑有限公司向法院提起诉讼。厦门市中级人民法院（2005）厦民初字第 46 号民事判决作出判决，公司应于判决生效之日起十日内向晋江振兴鞋塑有限公司支付货款 4,713,754.08 元及相应的逾期付款违约金（自 2004 年 3 月 31 日起至实际还款日止，按日万分之二点一计算）。案件受理费 34,965.00 元，财产保全费 25,520.00 元，均有公司承担。就此判决，本公司上诉至福建高级人民法院，福建高级人民法院 2005 年 11 月 29 日（2005）闽民终字第 492 号作出判决，驳回上诉，维持原判；二审案件受理费 34,965.00 元由本公司负担；原审案件受理费，财产保全费按原判执行。二审判决为终审判决。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况
本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
盘县华阳森林矿业有限公司	合营公司	销售商品	销售原煤	市场定价		1,447,889.73				

2、关联债权债务往来

单位:元币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
盘县华阳森林矿业有限公司	合营公司			36,642.09	151,172.55
国新投资控股有限公司	控股股东			-358,586.39	961,804.13
贤成集团有限公司	间接控股股东			2,762,659.00	8,795,302.84
青海金钥匙实业有限公司	母公司的控股子公司			113,465.88	0
深圳市三兴纺织实业有限公司	其他关联人			0	296,167.38
天门金天纺织有限公司	其他关联人			0	186,372.59
蕉岭龙腾旋窑水泥有限公司	合营公司			150,000.0	150,000.0
四川江油金时达石业有限公司	母公司的控股子公司			20,000,000.00	20,000,000.00
盘县云尚矿	母公司的控股			8,778,075.00	8,778,075.00

业有限公司	子公司			
合计				31,482,255.58 39,318,894.49
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0		
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0		

(六)重大合同及其履行情况

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

(1)托管情况

本年度公司无托管事项。

(2)承包情况

本年度公司无承包事项。

(3)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

报告期内无新增担保事项。公司剩余担保情况如下：

被担保人名称	担保金额 (万元)	债权人名称	备注
深圳市建新华投资发展有限公司	3600	华夏银行深圳南山支行	
贝尼斯实业发展有限公司	1940	广发银行百花支行	
深圳市雪科贸易有限公司	0	中信资产管理有限公司	本金已偿还
深圳市三兴纺织有限公司	0	中信资产管理有限公司	本金已偿还
广州天河贤成房地产开发有限公司	440.2	建设银行广州天河支行	
合计	5980.2		

(1) 截止报告期末，深圳市雪科贸易有限公司和深圳市三兴纺织有限公司分别已将 1800 万元、2700 万元的借款本金向中信资产管理公司进行了偿还，尚余债务利息及诉讼费用没有支付，我公司相应的担保解除手续正在办理中；

(2) 公司为广州天河贤成房地产开发有限公司 440.2 万元借款提供的担保，由于借款人提供了评估值合计达 1900 万元的足额房产抵押，且法院正在对抵押房产进行处置，在抵押房产处置偿还有关借款后，公司相应的担保责任将解除。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	自股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让,在上述期限届满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十	完全履行

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	3 年

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

2009 年 12 月 18 日,公司收到了中国证监会的《行政处罚通知书》(【2009】55 号)。证监会认定公司 2002 年至 2005 年未及时披露对外担保事项的事实清晰,有关行为违反了《中华人民共和国证券法》(2004 年修订,以下简称原《证券法》)第六十条、第六十一条、第六十二条的规定,责令公司改正违法行为,并根据原《证券法》第一百七十七条的规定对公司及时任董事长、时任董事等相关责任人作出了警告、罚款等相应的处罚决定。公司及当事人对贵会的处罚决定均未提出无异议,并于上述《行政处罚通知书》规定的时间内缴纳了全部罚款。

2007 年 1 月,为了落实国务院转批中国证监会《关于提高上市公司质量的意见》(国发[2005]34 号)及中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)文件精神,根据中国证监会青海证监局下发的《关于对青海贤成实业股份有限公司的问询函》的要求,贤成矿业成立了以时任董事长黄贤优为组长,财务部、资金部等职能部门负责人为组员的专项整改小组,对公司以往的贷款、担保等问题进行了严肃认真的自查及专项清理整顿。

专项整改小组通过清理自查发现,截止 2006 年 12 月 31 日,公司存在总计 56,943.2 万元的对外担保事项未按《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定履行信息披露义务。2007 年 1 月 30 日,公司将上述未解除对外担保事项进行了补充公告,及时纠正了违法违规行,同时也迅速开展了解除相关担保的工作。

在公司控股股东西宁国新的大力支持下,自 2007 年初开始,公司采取了与债权人、法院开展积极协商和谈判、敦促债务人偿还逾期借款等一系列行之有效的方法解决公司对外担保事项,取得了较为显著的效果。截至目前,公司已解除对外担保合计 50,963 万元,占有担保总额的 89.5%,有效化解了公司的经营风险和财务风险。

(十)其他重大事项的说明

公司目前正在开展重大资产重组工作,有关方案已经董事会、2009 年临时股东大会审议通过,正式申报材料已递交中国证监会。目前该事项处于向证监会补正资料阶段。

(十一)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年度业绩预增公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
重大事项进展公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
担保解除的公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
2008 年度报告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
2008 年报摘要	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届监事会决议公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十五次会议决议公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
股东进行大宗交易的提示性公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
重大事项进展公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 2 月 13 日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十六次会议决议公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
召开公司 2008 年度股东大会的通知	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
重大事项进展公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会会议资料	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
关于股东股份被冻结的公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
2008 年股东大会的法律意见书	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书	<<证券时报>>, <<上海证券报>>	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn

第四届董事会第十七次会议决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第七次会议决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>	2009 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的第二次通知	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会会议资料	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
担保解除的公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
关于解除股东股份司法冻结的公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
2009 年第一季度季报	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
收购报告书摘要	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十九次会议决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
关于董事会秘书办公室迁址及投资者热线电话变更的公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十次会议决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会的法律意见书	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
关于延期上报补正	<<证券时报>>,<<上海	2009 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn

材料的公告	证券报》，《中国证券报》	日	
关于西宁市国新投资控股有限公司延期上报补正材料的公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年6月24日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年7月29日	www.sse.com.cn
2009年半年报摘要	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年7月31日	www.sse.com.cn
2009年半年报	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年7月31日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年8月3日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年8月20日	www.sse.com.cn
股票交易波动异常公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年8月25日	www.sse.com.cn
2009年第三季度季报	《证券时报》，《上海证券报》	2009年10月31日	www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年11月20日	www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	《证券时报》，《上海证券报》	2009年11月20日	www.sse.com.cn
股改限售流通股上市公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年11月25日	www.sse.com.cn
股东进行大宗交易的提示性公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年12月3日	www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年12月5日	www.sse.com.cn
股东进行大宗交易的提示性公告	《证券时报》，《上海证券报》	2009年12月5日	www.sse.com.cn
股东进行大宗交易的提示性公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年12月9日	www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年12月12日	www.sse.com.cn
股东减持股份的公告	《证券时报》，《上海证券报》，《中国证券报》	2009年12月12日	www.sse.com.cn

第四届董事会第二十三次会议决议公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009年12月12日	www.sse.com.cn
股东进行大宗交易的提示性公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009年12月16日	www.sse.com.cn
“关于收到中国证监会<<行政处罚决定书>>及相关事项整改情况的公告”	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009年12月22日	www.sse.com.cn
澄清公告	<<证券时报>>,<<上海证券报>>，《中国证券报》	2009年12月28日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

公司年度财务报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师吴杰、黄晓华审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

众环审字(2010)067 号

青海贤成矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海贤成矿业股份有限公司（以下简称“贤成矿业公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2009 年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贤成矿业公司管理层的责任。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财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注（十）所述，贤成矿业公司截止 2009 年 12 月 31 日累计亏损 54,141.74 万元；股东权益为负 17,811.53 万元，其中：归属于母公司的股东权益为负 21,736.67 万元；逾期的银行借款及利息约为 23,959.53 万元；对外担保 6,207.90 万元，已全部逾期，其中已预计负债 5,964.10 万元；流动负债超出流动资产 41,786.66 万元。贤成矿业公司已在财务报表附注（十）中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 吴杰 黄晓华

中国 武汉

2010 年 2 月 8 日

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:青海贤成矿业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,609,056.57	289,832.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,268,619.41	3,529,495.91
预付款项		30,106,142.20	10,277,185.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,965,995.23	28,195,531.75
买入返售金融资产			
存货		1,146,381.41	1,042,851.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		48,096,194.82	43,334,896.98
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		243,573,295.63	264,641,255.90
投资性房地产			
固定资产		19,278,833.06	23,018,877.56
在建工程		11,010,000.00	33,800.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,086,854.40	24,333,728.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,508,083.93
递延所得税资产		1,443,358.69	1,340,198.12

其他非流动资产			
非流动资产合计		299,392,341.78	314,875,943.89
资产总计		347,488,536.60	358,210,840.87
流动负债：			
短期借款		162,468,604.63	167,648,604.63
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,964,785.32	47,008,019.75
预收款项		5,417,751.68	5,444,434.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,223,303.92	7,216,676.00
应交税费		43,153,977.22	35,847,077.79
应付利息		77,126,654.46	64,474,729.04
应付股利			
其他应付款		124,607,719.84	106,788,717.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		465,962,797.07	434,428,259.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		59,640,991.88	154,293,654.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,640,991.88	154,293,654.38
负债合计		525,603,788.95	588,721,913.95
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		306,384,000.00	306,384,000.00
资本公积			
减：库存股			

专项储备		1,677,975.94	619,404.16
盈余公积		15,988,712.38	15,988,712.38
一般风险准备			
未分配利润		-541,417,385.33	-592,879,454.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-217,366,697.01	-269,887,338.12
少数股东权益		39,251,444.66	39,376,265.04
所有者权益合计		-178,115,252.35	-230,511,073.08
负债和所有者权益 总计		347,488,536.60	358,210,840.87

法定代表人：臧静涛主管会计工作负责人：李凯会计机构负责人：刘慧萍

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:青海贤成矿业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,284.75	10,006.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		200,000.00	200,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		614,460.92	14,289,865.64
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		816,745.67	14,499,872.14
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		435,061,274.98	438,460,220.39
投资性房地产			
固定资产		2,737,313.35	3,017,128.87
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		437,798,588.33	441,477,349.26
资产总计		438,615,334.00	455,977,221.40
流动负债:			
短期借款		143,068,605.63	148,248,605.63
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		35,587.22	35,587.22
预收款项		4,892,879.32	4,892,879.32
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息		22,124,704.65	22,273,833.48
应付股利		68,757,809.11	57,136,023.64
其他应付款		250,392,430.39	242,058,071.90
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		489,272,016.32	474,645,001.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		80,406,227.12	175,058,889.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,406,227.12	175,058,889.62
负债合计		569,678,243.44	649,703,890.81
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		306,384,000.00	306,384,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,988,712.38	15,988,712.38
一般风险准备			
未分配利润		-453,435,621.82	-516,099,381.79
所有者权益（或股东权益） 合计		-131,062,909.44	-193,726,669.41
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		438,615,334.00	455,977,221.40

法定代表人：臧静涛主管会计工作负责人：李凯会计机构负责人：刘慧萍

合并利润表

2009 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		53,030,617.16	40,721,644.05
其中:营业收入		53,030,617.16	40,721,644.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,737,070.96	68,383,576.48
其中:营业成本		26,217,064.86	21,986,358.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,483,436.32	934,614.44
销售费用			20,606.50
管理费用		17,144,997.16	17,010,227.49
财务费用		12,817,130.82	11,628,057.03
资产减值损失		31,074,441.80	16,803,712.51
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-2,723,987.59	4,094,659.51
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,723,987.59	4,094,659.51
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-38,430,441.39	-23,567,272.92
加:营业外收入		94,675,552.50	145,239,620.28
减:营业外支出		345,222.92	229,548.45
其中:非流动资产处置损失		28,752.83	33,017.85
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		55,899,888.19	121,442,798.91
减:所得税费用		5,570,783.16	2,403,746.85
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		50,329,105.03	119,039,052.06
归属于母公司所有者的净利润		51,462,069.33	116,139,313.20
少数股东损益		-1,132,964.30	2,899,738.86
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.17	0.38

(二) 稀释每股收益		0.17	0.38
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		50,329,105.03	119,039,052.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,462,069.33	116,139,313.20
归属于少数股东的综合收益总额		-1,132,964.30	2,899,738.86

法定代表人：臧静涛主管会计工作负责人：李凯会计机构负责人：刘慧萍

母公司利润表

2009 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		901,500.00	901,500.00
减: 营业成本		317,527.92	317,527.92
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,407,279.23	5,520,426.87
财务费用		11,779,972.12	9,185,637.73
资产减值损失		13,686,677.85	2,910,190.14
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-3,398,945.41	848,096.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,398,945.41	848,096.25
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-31,688,902.53	-16,184,186.41
加: 营业外收入		94,652,662.50	182,898,917.86
减: 营业外支出		300,000.00	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		62,663,759.97	166,714,731.45
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		62,663,759.97	166,714,731.45
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		62,663,759.97	166,714,731.45

法定代表人: 臧静涛 主管会计工作负责人: 李凯 会计机构负责人: 刘慧萍

合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		58,953,852.73	40,522,043.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,268,561.72	99,924,876.39
经营活动现金流入小计		99,222,414.45	140,446,920.11
购买商品、接受劳务支付的现金		29,948,826.28	7,469,724.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,809,223.58	7,903,373.61
支付的各项税费		7,764,783.00	5,765,929.41
支付其他与经营活动有关的现金		15,538,121.03	98,479,427.82
经营活动现金流出小计		60,060,953.89	119,618,455.69
经营活动产生的现金流量净额		39,161,460.56	20,828,464.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,438,626.38	13,739,116.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,438,626.38	13,739,116.58
投资活动产生的现金流量净额		-30,438,626.38	-13,739,116.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,000,000.00
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			4,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,180,000.00	11,826,622.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,610.12	200,511.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,403,610.12	12,027,134.44
筹资活动产生的现金流量净额		-5,403,610.12	-8,027,134.44
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		3,319,224.06	-937,786.60
加：期初现金及现金等价物余额		289,832.51	1,227,619.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,609,056.57	289,832.51

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：李凯 会计机构负责人：刘慧萍

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,766,656.87	26,166,004.60
经营活动现金流入小计		13,766,656.87	26,166,004.60
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		345,560.67	233,439.56
支付的各项税费		295,997.46	10,017.67
支付其他与经营活动有关的现金		7,799,701.03	3,714,127.98
经营活动现金流出小计		8,441,259.16	3,957,585.21
经营活动产生的现金流量净额		5,325,397.71	22,208,419.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			10,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计			10,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-10,500,000.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		5,180,000.00	11,826,622.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		153,119.46	199,804.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,333,119.46	12,026,427.06
筹资活动产生的现金流量净额		-5,333,119.46	-12,026,427.06
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		-7,721.75	-318,007.67
加：期初现金及现金等价物余额		10,006.50	328,014.17
六、期末现金及现金等价物余额		2,284.75	10,006.50

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：李凯 会计机构负责人：刘慧萍

投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				1,058,571.78					1,008,143.92	2,066,715.70

1. 本期提取			1,058,571.78					1,008,143.92	2,066,715.70
2. 本期使用									
四、本期期末余额	306,384,000.00		1,677,975.94	15,988,712.38		-541,417,385.33		39,251,444.66	-178,115,252.35

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	306,384,000.00	76,211.92			15,988,712.38		-708,714,483.42		23,869,718.44	-362,395,840.68
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		4,726,306.12					-814,934.78		3,725,042.84	7,636,414.18
二、本年年年初余额	306,384,000.00	4,802,518.04			15,988,712.38		-709,529,418.20		27,594,761.28	-354,759,426.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-4,802,518.04		619,404.16			116,649,963.54		11,781,503.76	124,248,353.42
(一) 净利润							116,139,313.20		2,899,738.86	119,039,052.06
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							116,139,313.20		2,899,738.86	119,039,052.06

(三) 所有者投入和减少资本		-4,802,518.04				510,650.34		8,291,867.70	4,000,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他		-4,802,518.04				510,650.34		8,291,867.70	4,000,000.00
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				619,404.16				589,897.20	1,209,301.36
1. 本期提取				619,404.16				589,897.20	1,209,301.36
2. 本期使用									
四、本期期末余额	306,384,000.00			619,404.16	15,988,712.38		-592,879,454.66	39,376,265.04	-230,511,073.08

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：李凯 会计机构负责人：刘慧萍

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	306,384,000.00				15,988,712.38		-516,099,381.79	-193,726,669.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	306,384,000.00				15,988,712.38		-516,099,381.79	-193,726,669.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							62,663,759.97	62,663,759.97
(一)净利润							62,663,759.97	62,663,759.97
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,663,759.97	62,663,759.97
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	306,384,000.00				15,988,712.38		-453,435,621.82	-131,062,909.44

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	306,384,000.00	76,211.92			15,988,712.38		-682,509,828.79	-360,060,904.49
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	306,384,000.00	76,211.92			15,988,712.38		-682,509,828.79	-360,060,904.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-76,211.92					166,410,447.00	166,334,235.08
(一) 净利润							166,714,731.45	166,714,731.45
(二) 其他综合收益		-76,211.92						-76,211.92
上述(一)和(二)小计							166,714,731.45	166,638,519.53
(三) 所有者投入和减少资本							-304,284.45	-304,284.45
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							-304,284.45	-304,284.45
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	306,384,000.00				15,988,712.38		-516,099,381.79	-193,726,669.41

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：李凯 会计机构负责人：刘慧萍

（三）公司概况

公司的基本情况

青海贤成矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系于1998年8月25日经青海省人民政府以“青股审[1998]第004号”文批准，由西宁市国新投资控股有限公司（原名为西宁市国新资产经营有限责任公司，下同）为主要发起人，联合西宁市大十字百货商店、上海振鲁实业有限公司、西宁特殊钢（集团）有限责任公司、青海省集体工业物资供销处等共同发起设立。其中西宁市国新投资控股有限公司以其与牛绒衫生产经营相关的资产作为出资，其他四家发起人以现金出资。公司于1998年8月28日在青海省工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币7500万元。

2001年3月9日，中国证券监督管理委员会以“证监发行字[2001]23号”文批复，同意公司首次公开向社会公众发行人民币普通股3500万股，每股面值1元，发行价格为5.68元/股。公司此次发行后的股本为人民币110,000,000.00元，业经深圳同人会计师事务所以“深同证验字[2001]第009号”验资报告验证。公司于2001年4月24日在青海省工商行政管理局变更工商注册登记，领取注册号为6300001201060的企业法人营业执照。公司公开向社会公众发行的人民币普通股3500万股于2001年5月8日在上海证券交易所上市流通。2004年5月26日公司2003年度股东大会审议通过了以2003年12月31日股本总数11000万股为基数，实施资本公积转增股本方案，每10股转增10股；该方案于2004年7月19日实施完毕，公司股本变更为220,000,000.00元。2005年4月20日公司2004年度股东大会审议通过了以2004年12月31日股本总数22000万股为基数，实施资本公积转增股本方案，每10股转增3股；该方案于2005年5月12日实施完毕，公司股本变更为286,000,000.00元。2006年11月6日，公司股东大会审议通过了股权分置改革方案：公司以资本公积金向方案实施股权登记日在册的全体流通股股东定向转增股本，非流通股股东以此获取上市流通权。流通股股东每持有10股将获得2.24股的转增股份。对流通股股东而言，折算成送股方式相当于流通股股东每10股获送1.43股。转增后公司股本变更为306,384,000.00元。2006年11月23日，公司实施股权分置改革方案，2006年11月27日实施完毕。

2005年4月20日公司2004年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称和股票简称的议案》，公司名称自2005年5月25日起由青海白唇鹿股份有限公司变更为青海贤成实业股份有限公司。2008年1月16日公司第一次临时股东大会审议通过了《公司更改名称、增加经营范围的议案》，公司名称自2008年3月25日起由青海贤成实业股份有限公司变更为青海贤成矿业股份有限公司。

1. 本公司注册资本

本公司注册资本为306,384,000.00元。

2. 本公司注册地、组织形式和总部地址

注册地：青海省西宁市

组织形式：股份有限公司

总部地址：青海省西宁市小桥大街36号

3. 本公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：矿产资源、天然气、水泥、水电、火电资源的投资、开发。

4. 本公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为西宁市国新投资控股有限公司（以下简称“西宁国新”），集团最终实际控制人为黄贤优先生，截止2009年12月31日，西宁国新所持公司股权比例为18.09%。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2010年2月8日经公司第四届第24次董事会批准报出。

（四）公司重要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费

用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对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。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：依据公司实际情况，确定期末应收款项达到300万元以上（含300万元）的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项定义为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，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。

(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确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：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指期末单项金额未达到上述（1）标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在3年以上的，

或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法：本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率，结合现时情况确定本期应收款项账龄组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、生产成本、开发产品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认。

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制以及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，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企

业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司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其他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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

除主井井巷、风井井巷外的其他井巷资产按工作量法计提折旧，其他各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20-40 年	5%	2.37-4.75
机器设备	10 年	5%	9.5
电子设备	9 年	5%	10.55
运输工具	6 年	5%	15.83

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程的核算方法

（1）本公司的在建工程包括井巷工程、建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（3）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

（4）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。采矿权按当期实际产量占矿井设计可采储量的比例在以后期间内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

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

19、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

20、与回购本公司股份相关的会计处理方法

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

21、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助的确认和计量

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

②与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、主要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策变更事项

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本公司提取的安全生产费用、维简费由税后利润分配调整至成本费用项目列支，此项会计政策变更采用追溯调整法，本公司对资产负债表年初余额和利润表、现金流量表的同期可比数据进行了追溯重述	财政部《企业会计准则》解释第3号文件关于安全生产费用、维简费的具体核算要求	年初未分配利润	-906,976.02
		专项储备	619,404.16
		少数股东权益	589,897.20

(2) 本报告期无会计估计变更事项。

27、前期会计差错更正

本报告期无会计差错更正事项。

28、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

29、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

(五) 税项

- 1、增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、营业税税率为营业收入的 5%、3%。
- 3、城市维护建设费为应纳流转税额的 7%和 5%。
- 4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、地方教育发展费为应纳流转税额的 1%。
- 6、资源税为 8 元/吨。
- 7、企业所得税税率为 25%。

(六) 企业合并及合并财务报表

- 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西宁颐贤新城房地产开发有限公司	控股子公司	西宁市	房地产开发	2,000.00	房地产开发、经营	1,400.00	
深圳市樊迪房地产开发有限公司	控股子公司	深圳市	房地产开发	13,549.00	房地产开发、经营	12,857.95	
梅州市联维亚投资有限公司	控股子公司	梅州市	投资管理	3,016.00	兴办实业、投资咨询、国内贸易、从事货物及技术的进出口业务	2,016.00	
青海白唇鹿毛纺有限公司	控股子公司	西宁市	商品销售	10,871.00	生产经营毛纺织品、针纺织品、来料加工等	9,871.00	
广东油坑建材有限公司	控股孙公司	蕉岭县	生产销售	3,000.00	水泥生产、销售、余热发电、石灰石、石膏建材产品及原材料销售	2600.00	

注：公司控股子公司—深圳市联维亚投资有限公司于 2010 年 1 月 11 日经梅州市工商行政管理局《梅核变通内字[2010]第 1000003448 号核准迁入登记通知书》核准公司名称变更为梅州市联维亚投资有限公司，住所变更为梅州市江南路 56 号综合大楼西侧附楼六楼。

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西宁颐贤新城房地产开发有限公司	70.00	70.00	是	2,171,668.89		
深圳市樊迪房地产开发有限公司	95.00	95.00	是	3,789,938.92		
梅州市联维亚投资有限公司	66.84	66.84	是	10,810,114.60		
青海白唇鹿毛纺有限公司	90.80	90.80	是			-3,512,920.23
广东油坑建材有限公司	86.67	86.67	是	2,246,101.92		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
盘县华阳煤业有限责任公司	控股子公司	盘县	煤炭开采及销售	2,050.00	原煤开采（仅限分支机构）、煤炭经营及其制品销售；二、三类机电产品销售；建筑材料；办公	1,050.00	

					设备及服务器销售、机械备件销售；	
--	--	--	--	--	------------------	--

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
盘县华阳煤业有限责任公司	51.22	51.22	是	16,763,900.13		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市贝妮斯实业发展有限公司	控股子公司	深圳市	商品销售	2,000.00	服装的生产、销售	6,300.00	
广州长盛投资管理有限公司	控股子公司	广州市	投资管理	5,000.00	自有资金投资及管理。企业投资咨询	4,682.00	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市贝妮斯实业发展有限公司	90.00	90.00	是			-3,553,125.90
广州长盛投资管理有限公司	90.00	90.00	是	3,469,720.20		

(七) 合并会计报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2008 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	66,047.09	161,490.81
银行存款	3,543,009.48	128,341.70
合计	3,609,056.57	289,832.51

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	3,592,884.62	53.88%	179,644.23	44.97%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	69,530.60	1.04%	69,530.60	17.41%
其他不重大	3,005,662.13	45.08%	150,283.11	37.62%
合计	6,668,077.35	100.00%	399,457.94	100.00%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	3,180,074.64	84.02%	159,003.73	62.28%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	69,530.60	1.84%	69,530.60	27.24%
其他不重大	535,184.21	14.14%	26,759.21	10.48%
合计	3,784,789.45	100.00%	255,293.54	100.00%

(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:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
5年以上	69,530.60	100.00%	69,530.60
合计	69,530.60	100.00%	69,530.60

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
5年以上	69,530.60	100.00%	69,530.60
合计	69,530.60	100.00%	69,530.60

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 应收账款金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
盘县星世纪焦化有限公司	非关联方客户	3,592,884.62	一年以内	53.88%
盘县火铺世纪光大焦化有限责任公司	非关联方客户	1,659,329.06	一年以内	24.88%
富源县泓翔商贸有限责任公司	非关联方客户	1,106,567.52	一年以内	16.60%
合计		6,358,781.20		95.36%

3. 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	21,078,029.79	70.01%	10,277,185.25	100.00%
1年至2年 (含2年)	9,028,112.41	29.99%		
合计	30,106,142.20	100.00%	10,277,185.25	100.00%

(2) 预付款项金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
蕉岭县国土资源局	非关联方客户	16,000,000.00	1年以内	预付征地费
广州南沙开发区蕉岭管委会	非关联方客户	9,028,112.41	1-2年	预付征地费
贵州海润田园环境工程有限公司	非关联方客户	2,100,000.00	1年以内	预付环评费
合肥水泥研究设计院	非关联方客户	2,000,000.00	1年以内	预付服务费
合计		29,128,112.41		

预付款项主要单位的说明: 蕉岭县国土资源局、广州南沙开发区蕉岭管委会预付款系公司控股孙公司-广东油坑建材有限公司预付的征地费, 因公司正处于筹建期, 相关土地使用权证尚未办理。

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 预付款项的说明:

注: A、账龄超过 1 年的重要预付账款-广州南沙开发区蕉岭管委会, 系预付的征地费, 因公司正处于筹建期, 相关土地使用权证尚未办理;

B、预付账款期末余额较年初余额增加 192.94%主要原因系本期增加预付征地费所致。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	19,293,993.97	60.75%	19,293,993.97	77.81%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	4,685,627.79	14.75%	4,569,428.76	18.43%
其他不重大	7,782,119.94	24.50%	932,323.74	3.76%
合计	31,761,741.70	100.00%	24,795,746.47	100.00%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	19,293,993.97	47.75%	5,788,198.19	47.41%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,730,353.96	14.18%	5,071,251.10	41.54%
其他不重大	15,380,625.57	38.07%	1,349,992.46	11.06%
合计	40,404,973.50	100.00%	12,209,441.75	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	理由
深圳市雪科贸易有限公司	19,293,993.97	19,293,993.97	3-5 年	100.00%	因对外担保形成的债权,担保已解除,债权预计无法收回
合计	19,293,993.97	19,293,993.97		100.00%	

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其他应收款:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3年至5年 (含5年)	580,995.13	12.40%	464,796.10
5年以上	4,104,632.66	87.60%	4,104,632.66
合计	4,685,627.79	100.00%	4,569,428.76

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3年至5年 (含5年)	3,295,514.29	57.51%	2,636,411.43
5年以上	2,434,839.67	42.49%	2,434,839.67
合计	5,730,353.96	100.00%	5,071,251.10

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

5. 存货

(1) 存货分类:

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	724,081.02		724,081.02	620,551.17		620,551.17
库存商品	2,557,964.67	2,135,664.28	422,300.39	2,557,964.67	2,135,664.28	422,300.39
合计	3,282,045.69	2,135,664.28	1,146,381.41	3,178,515.84	2,135,664.28	1,042,851.56

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,135,664.28				2,135,664.28
合计	2,135,664.28				2,135,664.28

6. 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
1、蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	有限责任公司	蕉岭县新铺镇油坑村	钟少林	水泥生产及销售	5299 万	45.00%	45.00%
2、盘县华阳森林矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州盘县	蒋晓帆	煤碳开采及销售	2000 万	41.50%	41.50%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业					
1、蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	275,683,441.41	218,583,788.12	57,099,653.29	239,203,350.94	1,758,366.66
2、盘县华阳森林矿业有限责任公司	79,644,378.28	56,477,414.18	23,166,964.09	20,129,631.63	-5,858,558.08

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
1. 蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	20,160,000.00	25,541,581.51	674957.82	26,216,539.33	45.00%	45.00%
2. 盘县华阳森林矿业有限责任公司	219,907,605.46	220,755,701.71	-3,398,945.41	217,356,756.30	41.50%	41.50%
二、成本法核算的长期股权投资						
甘肃华夏中天资源环保有限公司	36,687,945.37	36,687,945.37		36,687,945.37	30.00%	30.00%
合计	276,755,550.83	282,985,228.59	-2,723,987.59	280,261,241.00		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
甘肃华夏中天资源环保有限公司	无	36,687,945.37	18,343,972.68	
合计		36,687,945.37	18,343,972.68	

注：甘肃华夏中天资源环保有限公司由于持续经营亏损、生产线全面停产，公司对其长期股权投资预期已无法收回，本期对该部分长期股权投资全额计提减值准备。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	28,901,805.39	1,259,871.38	85,599.50	30,076,077.27
其中：房屋、建筑物	21,392,353.22	37,437.00	14,400.00	21,415,390.22
机器设备	4,860,092.49	716,734.08		5,576,826.57
电子设备	795,911.27	84,500.80		880,412.07
运输工具	1,853,448.41	421,199.50	71,199.50	2,203,448.41
二、累计折旧合计	5,774,039.58	4,971,163.05	56,846.67	10,688,355.96
其中：房屋、建筑物	3,607,926.13	3,979,117.03	2,451.00	7,584,592.16
机器设备	668,094.13	619,018.65		1,287,112.78
电子设备	673,100.44	57,299.09		730,399.53
运输工具	824,918.88	315,728.28	54,395.67	1,086,251.49
三、固定资产账面净值合计	23,127,765.81			19,387,721.31
其中：房屋、建筑物	17,784,427.09			13,830,798.06
机器设备	4,191,998.36			4,289,713.79
电子设备	122,810.83			150,012.54
运输工具	1,028,529.53			1,117,196.92
四、固定资产减值准备累计金额合计	108,888.25			108,888.25
其中：房屋、建筑物	108,888.25			108,888.25
机器设备				
电子设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	23,018,877.56			19,278,833.06

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	17,675,538.84			13,721,909.81
机器设备	4,191,998.36			4,289,713.79
电子设备	122,810.83			150,012.54
运输工具	1,028,529.53			1,117,196.92

本期折旧额 4,971,163.05 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 119,890.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋、建筑物	未知	未知

9. 在建工程

(1) 在建工程明细情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
井巷工程	11,010,000.00		11,010,000.00			
屋顶改造	417,146.73	417,146.73		417,146.73	417,146.73	
污水处理系统				33,800.00		33,800.00
合计	11,427,146.73	417,146.73	11,010,000.00	450,946.73	417,146.73	33,800.00

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
井巷工程		11,010,000.00			11,010,000.00	
合计		11,010,000.00			11,010,000.00	

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算 的比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息资 本化金额
井巷工程	1123.50 万	自筹资金		98.00%	无	无

(3) 在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	计提原因
屋顶改造	417,146.73			417,146.73	
合计	417,146.73			417,146.73	

10. 无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下:

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	40,205,017.14	2,960.00		40,207,977.14
销售网点经营权	15,637,509.00			15,637,509.00
采矿权	23,605,100.00			23,605,100.00
土地	944,376.52			944,376.52
电脑软件	18,031.62	2,960.00		20,991.62
二、累计摊销额合计	233,779.76	249,833.98		483,613.74
销售网点经营权				
采矿权	176,658.77	207,959.27		384,618.04
土地	53,514.67	37,775.06		91,289.73
电脑软件	3,606.32	4,099.65		7,705.97
三、无形资产账面净值合计	39,971,237.38			39,724,363.40
销售网点经营权	15,637,509.00			15,637,509.00
采矿权	23,428,441.23			23,220,481.96
土地	890,861.85			853,086.79
电脑软件	14,425.30			13,285.65
四、无形资产减值准备累计金额合计	15,637,509.00			15,637,509.00
销售网点经营权	15,637,509.00			15,637,509.00
采矿权				
土地				
电脑软件				
五、无形资产账面价值合计	24,333,728.38			24,086,854.40

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
销售网点经营权				
采矿权	23,428,441.23			23,220,481.96
土地	890,861.85			853,086.79
电脑软件	14,425.30			13,285.65

本期摊销额 249,833.98 元。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	176,679.76	287,872.77
预提性质的费用	1,266,678.93	1,052,325.35
小计	1,443,358.69	1,340,198.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	103,389,287.91	71,870,074.08
可抵扣亏损	-397,637,521.99	-401,873,410.95
合计	-294,248,234.08	-330,003,336.87

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	706,719.04
预提性质的费用	5,066,715.70
合计	5,773,434.74

12. 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,464,735.29	12,730,469.12			25,195,204.41
其中：1. 应收账款坏账准备	255,293.54	144,164.40			399,457.94

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
2. 其他应收账款坏账准备	12,209,441.75	12,586,304.72			24,795,746.47
二、存货跌价准备	2,135,664.28				2,135,664.28
三、长期股权投资减值准备	18,343,972.69	18,343,972.68			36,687,945.37
四、固定资产减值准备	108,888.25				108,888.25
五、在建工程减值准备	417,146.73				417,146.73
六、无形资产减值准备	15,637,509.00				15,637,509.00
七、商誉减值准备	23,913,648.91				23,913,648.91
合计	73,021,565.15	31,074,441.80			104,096,006.95

13. 短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	3,097,872.00	3,097,872.00
保证借款	159,370,732.63	164,550,732.63
合计	162,468,604.63	167,648,604.63

(2) 到期未偿还的短期借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	未按期偿还原因	预计还款期(或展期条件及新的到期日)
工行小桥支行	35,770,733.63	6.648%	补充流动资金	资金周转困难	未知
交通银行兰州支行	3,000,000.00	6.108%	补充流动资金	资金周转困难	未知
民生银行广州分行	20,000,000.00	6.372%	补充流动资金	资金周转困难	未知
民生银行广州分行	28,000,000.00	7.358%	补充流动资金	资金周转困难	未知
青海省财政厅	344,256.00	8.460%	补充流动资金	资金周转困难	未知
青海省财政厅	1,950,000.00	2.000%	补充流动资金	资金周转困难	未知
西宁市财政局	803,616.00	8.400%	补充流动资金	资金周转困难	未知
广发银行深圳百花支行	19,399,999.00	6.696%	补充流动资金	资金周转困难	未知

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	未按期偿还原因	预计还款期（或展期条件及新的到期日）
工行小桥支行	53,200,000.00		补充流动资金	资金周转困难	未知
合计	162,468,604.63				

14. 应付账款

项目	期末余额	年初余额
金额	44,964,785.32	47,008,019.75

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

15. 预收账款

项目	期末余额	年初余额
金额	5,417,751.68	5,444,434.54

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

16. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,707,207.33	7,063,845.81	6,540,427.89	5,230,625.25
二、职工福利费		103,570.46	103,570.46	
三、社会保险费	587,633.00	483,210.00		1,070,843.00
其中：1. 医疗保险费	428,685.00	128,856.00		557,541.00
2. 基本养老保险费		322,140.00		322,140.00
3. 失业保险费		32,214.00		32,214.00
4. 生育保险费	158,948.00			158,948.00
四、工会经费和职工教育经费	1,921,835.67			1,921,835.67
合 计	7,216,676.00	7,650,626.27	6,643,998.35	8,223,303.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 4,707,207.33 元。

17. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	21,676,920.35	20,170,074.25
2. 营业税	2,189,757.05	2,211,391.72
3. 所得税	16,474,639.05	11,636,597.87
4. 资源税	1,278,242.48	471,922.48
5. 教育费附加	127,746.32	80,101.48
6. 土地增值税	104,000.00	104,000.00
7. 城市维护建设税	633,127.13	553,720.67
8. 房产税	169,653.27	169,653.27
9. 地方教育发展费	12,847.90	5,783.91
10. 堤防费	62.40	62.40
11. 代扣代缴个人所得税	481,253.98	440,360.21
12. 印花税	5,727.29	3,409.53
合计	43,153,977.22	35,847,077.79

18. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	77,126,654.46	64,474,729.04
合计	77,126,654.46	64,474,729.04

19. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
金额	124,607,719.84	106,788,717.82

本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
西宁国新投资控股有限公司	961,804.13	141,536.92

金额较大的其他应付款详细情况:

项目	金额	性质或内容
西宁特殊钢(集团)有限责任公司	17,773,150.00	往来款
贵州省国土资源厅	17,405,100.00	采矿权价款
盘县云尚矿业有限公司	8,778,075.00	往来款

盘县煤炭管理局	6,000,000.00	矿山环境恢复治理保证金
广州伟贤投资实业有限公司	5,128,907.00	往来款

20. 预计负债

种类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外担保	154,293,654.38		94,652,662.50	59,640,991.88
合计	154,293,654.38		94,652,662.50	59,640,991.88

预计负债-对外担保本期减少原因:

2009年1月20日公司收到华夏银行股份有限公司广州分行证明,“青海贤成实业股份有限公司为贤成集团有限公司和广州天艺服装有限公司在我行的贷款担保已于2009年1月20日结清”。公司对贤成集团有限公司和广州天艺服装有限公司在华夏银行股份有限公司广州分行的担保金额为39,500,000.00元,已计提预计负债39,500,000.00元,担保解除后,本期对外担保金额减少39,500,000.00元,预计负债转回39,500,000.00元。

2009年4月27日公司收到中信银行股份有限公司武汉分行情况说明,“公司为原天门金天纺织有限公司在我行的贷款担保已于2009年4月27日结清,目前公司在我行无贷款担保。”公司对湖北贤成纺织有限公司(原名:天门金天纺织有限公司)在中信银行股份有限公司武汉分行的担保金额为10,000,000.00元,已计提预计负债10,152,662.50元,担保解除后,本期对外担保金额减少10,000,000.00元,预计负债转回10,152,662.50元。

2009年7月15日公司收到中信资产管理有限公司说明,“由贤成矿业公司提供连带责任担保,由深圳市雪科贸易有限公司和深圳市三兴纺织实业有限公司向兴业银行股份有限公司的两笔借款共计4500万元,兴业银行股份有限公司深圳深南支行已将该两笔债权转让给中信资产管理有限公司,上述两笔借款本金已经还清,利息和诉讼费用尚未偿还。”公司对深圳市雪科贸易有限公司、深圳市三兴纺织有限公司在兴业银行股份有限公司的担保金额为45,000,000.00元,已计提预计负债51,022,276.69元,部分担保解除后,本期对外担保金额减少45,000,000.00元,预计负债转回45,000,000.00元。

21. 股本

单位：股

项目	年初数		本报告期变动增减(+,-)				期末数		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	145,069,600.00	47.35%				-145,069,600.00	-145,069,600.00		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	145,069,600.00	47.35%				-145,069,600.00	-145,069,600.00		
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	161,314,400.00	52.65%				145,069,600.00	145,069,600.00	306,384,000.00	100.00%
1、人民币普通股	161,314,400.00	52.65%				145,069,600.00	145,069,600.00	306,384,000.00	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	306,384,000.00	100.00%						306,384,000.00	100.00%

22. 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全基金	302,148.37	516,376.48		818,524.85
维简费	317,255.79	542,195.30		859,451.09
合计	619,404.16	1,058,571.78		1,677,975.94

注：根据财政部《企业会计准则》解释第3号文件关于安全生产费用、维简费的具体核算要求，公司提取的安全生产费用、维简费在“专项储备”项目单独列报，在成本费用项目列支。

根据贵州省安委会办公室<关于全面落实煤矿企业安全生产主体责任的意见>规定，安全风险基金按原煤实际产量10元/吨标准计提；

根据黔府办发[2005]21号文件，维简费按原煤实际产量10.5元/吨标准计提。

23. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	15,988,712.38			15,988,712.38
合计	15,988,712.38			15,988,712.38

24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	-591,972,478.64	
加：年初未分配利润调整数	-906,976.02	
调整后年初未分配利润	-592,879,454.66	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	51,462,069.33	
期末未分配利润	-541,417,385.33	

调整年初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-906,976.02 元。

25. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	52,129,117.16	39,820,144.05
其他业务收入	901,500.00	901,500.00
营业成本	26,217,064.86	21,986,358.51

(2) 主营业务（分行业）

行业、产品或地区类别	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 煤炭	52,129,117.16	25,899,536.94	36,891,440.75	17,351,662.29
2. 钢材			1,825,770.65	1,576,130.53
3. 房地产			1,102,932.65	1,531,736.41
合计	52,129,117.16	25,899,536.94	39,820,144.05	20,459,529.23

26. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,320.26	44,430.11	5%、3%
城市维护建设税	366,491.91	232,145.82	7%、5%
教育费附加	219,860.59	138,708.24	3%
地方教育发展费	73,258.06	46,304.85	1%
平抑副食品价格补贴		1,102.94	
堤防费	15,185.50		2%
资源税	806,320.00	471,922.48	8 元/吨
合计	1,483,436.32	934,614.44	

27. 财务费用

项目	本年发生额	上期发生额
利息支出	12,805,044.88	11,604,661.42
减：利息收入	12,443.10	10,306.63
利息净支出	12,792,601.78	11,594,354.79
银行手续费	22,955.69	23,870.84
其他	1,573.35	9,831.40
合计	12,817,130.82	11,628,057.03

28. 资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,730,469.12	-1,540,260.18
二、长期股权投资减值损失	18,343,972.68	18,343,972.69
合计	31,074,441.80	16,803,712.51

29. 投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,723,987.59	4,094,659.51
合计	-2,723,987.59	4,094,659.51

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的的原因
蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	674,957.82	3,246,563.26	
贵州盘县华阳森林矿业有限责任公司	-3,398,945.41	848,096.25	
合计	-2,723,987.59	4,094,659.51	

30. 营业外收入

项目	本年发生额	上期发生额
1.处置非流动资产利得小计		173,123.50
其中: 处置固定资产利得		173,123.50
2.预计担保损失冲回	94,652,662.50	122,399,600.12
3.债务重组利得		13,388,126.00
4.企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		9,166,605.66
5.盘盈利得		112,165.00
6.其他	22,890.00	
合计	94,675,552.50	145,239,620.28

注: 预计担保损失冲回详见(五).20。

31. 营业外支出

项目	本年发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	28,752.83	33,017.85
其中: 固定资产处置损失	28,752.83	33,017.85
对外捐赠	10,000.00	
其他	306,470.09	196,530.60
合计	345,222.92	229,548.45

注: 其他主要系中国证券监督管理委员会罚款支出300,000.00元。

32. 所得税费用

项目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,673,943.73	2,940,911.34
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-103,160.57	-537,164.49
所得税费用	5,570,783.16	2,403,746.85

33. 每股收益

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.17	0.38
稀释每股收益	0.17	0.38

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）摘录

公司编制和披露合并财务报表的，“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

第四条加权平均净资产收益率的计算公式如下：

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

其中：P₀分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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

资产不予加权计算（权重为零）。

第五条基本每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为年初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

第六条公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

第七条在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

第八条报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并年初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间年初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

第九条报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数=报告期年初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期年初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例×年初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：
比较期间的普通股加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例

34. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	40,268,561.72
其中:收往来款	36,836,570.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	15,538,121.03
其中：付往来款	11,398,425.56

35. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,329,105.03	119,039,052.06
加：资产减值准备	31,074,441.80	16,803,712.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产摊销等	4,971,163.05	1,499,828.44
无形资产摊销	249,833.98	218,040.15
长期待摊费用摊销	1,508,083.93	

补充资料	本年金额	上期金额
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）	28,752.83	10,913.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-151,019.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,816,376.26	11,628,057.03
投资损失（收益以“-”号填列）	2,723,987.59	-4,094,659.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-103,160.57	-537,164.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-103,529.85	1,466,133.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,997,453.88	-17,321,431.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,331,047.37	-107,732,998.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,161,460.56	20,828,464.42
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
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	3,609,056.57	289,832.51
减：现金的年初余额	289,832.51	1,227,619.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,319,224.06	-937,786.60

（八）关联方关系及其交易

1. 本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息:

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
西宁市国新投资控股有限公司	母公司	有限公司	西宁市小桥大街	黄绍优	纺织品生产, 销售, 房地产开发等

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西宁市国新投资控股有限公司	194,850,000.00	18.09	18.09	黄贤优	71042752-7

3. 本公司的子公司有关信息披露:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
1. 深圳市贝妮斯实业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	钟文波	商品销售
2. 广州长盛投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	雷霖	投资管理
3. 深圳市樊迪房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	刘家维	房地产开发
4. 梅州市联维亚投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	梅州市	苏继祥	投资管理
5. 西宁颐贤新城房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	西宁市	黄绍优	房地产开发
6. 青海白唇鹿毛纺有限公司	控股子公司	有限责任公司	西宁市	黄绍优	商品销售
7. 盘县华阳煤业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	盘县	蒋晓帆	煤碳开采销售
8. 广东油坑建材有限公司	控股孙公司	有限责任公司	蕉岭县	王彬	水泥生产销售

子公司名称	注册资本	本企业合计持股比例 (%)	本企业合计享有的表决权比例 (%)	组织机构代码
1. 深圳市贝妮斯实业发展有限公司	2000 万	90%	90%	73204520-4
2. 广州长盛投资管理有限公司	5000 万	90%	90%	74755554-9
3. 深圳市樊迪房地产开发有限公司	13549 万	95%	95%	78924711-4
4. 梅州市联维亚投资有限公司	3016 万	66.84%	66.84%	66267613-0
5. 西宁颐贤新城房地产开发有限公司	2000 万	70%	70%	71050497-5
6. 青海白唇鹿毛纺有限公司	10871 万	90.80%	90.80%	75742125-3
7. 盘县华阳煤业有限责任公司	2050 万	51.22%	51.22%	77055323-4
8. 广东油坑建材有限公司	1000 万	60%	60%	67519788-4

4. 本企业的合营和联营企业有关信息:

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
合营企业							
1、蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	有限责任公司	蕉岭县新铺镇油坑村	钟少林	水泥生产及销售	5299万	45.00%	45.00%
2、盘县华阳森林矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州盘县	蒋晓帆	煤碳开采及销售	2000万	41.50%	41.50%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
合营企业							
1、蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	275,683,441.41	218,583,788.12	57,099,653.29	239,203,350.94	1,758,366.66	参股公司	73503895-8
2、盘县华阳森林矿业有限责任公司	79,644,378.28	56,477,414.18	23,166,964.09	20,129,631.63	-5,858,558.08	参股公司	74571216-8

5. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州贤成集团有限公司	本公司实际控制人
深圳市三兴纺织实业有限公司	本公司实际控制人之孙公司
天门金天纺织有限公司	本公司实际控制人之孙公司
广州盛立投资有限公司	本公司实际控制人之子公司
四川江油金时达石业有限公司	本公司母公司之控股孙公司
盘县云尚矿业有限公司	本公司母公司之控股子公司
青海金钥匙实业有限公司	本公司母公司之控股子公司

6. 关联方交易

(1) 采购货物

本公司向关联方采购货物有关明细资料如下 (单位: 元)

企业名称	品种	本年发生额	上期发生额	定价政策
盘县华阳森林矿业有限公司	原煤		320,275.22	市场定价
合计			320,275.22	

(2) 销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下（单位：元）

企业名称	品种	本年发生额	上期发生额	定价政策
盘县华阳森林矿业有限公司	电煤	1,447,889.73	5,994,074.74	市场定价
盘县华阳森林矿业有限公司	钢材		1,825,770.65	市场定价
合计		1,447,889.73	7,819,845.39	

(3) 租赁

本公司向关联方租赁有关明细资料如下（单位：元）

企业名称	本年发生额	上期发生额
西宁市国新投资控股有限公司	901,500.00	901,500.00
合计	901,500.00	901,500.00

(4) 关联方应收应付款项余额

项目	期末余额	
	本期	上期
应收账款：		
盘县华阳森林矿业有限公司	151,172.55	187,814.64
其他应收款：		
国新投资控股有限公司		204,062.31
广州贤成集团有限公司		20,000.00
青海金钥匙实业有限公司		113,465.88
深圳市三兴纺织实业有限公司	450.00	450.00
应付账款：		
国新投资控股公司		1,178,853.60
天门金天纺织有限公司	153,762.59	153,762.59
其他应付款：		
广州贤成集团有限公司	8,795,302.84	6,052,643.84
国新投资控股有限公司	961,804.13	345,599.23
深圳市三兴纺织有限公司	295,717.38	295,717.38

项目	期末余额	
	本期	上期
天门金天纺织有限公司	32,610.00	32,610.00
蕉岭龙腾旋窑水泥有限公司	150,000.00	
盘县云尚矿业有限公司	8,778,075.00	
四川江油金时达石业有限公司	20,000,000.00	

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司为其他单位提供的担保金额为 62,078,959.95 元, 担保已全部逾期。

担保明细如下:

被担保单位名称	担保金额	担保方式	机构名称	担保开始日期	担保结束日期	已预计负债
深圳市雪科贸易有限公司	1,266,536.97	连带责任担保	中信资产管理有 限公司	2004 年 9 月 27 日	2005 年 3 月 27 日	1,266,536.97
深圳市建新华投资发 展有限公司	36,000,000.00	连带责任 担保	东方资产管理公 司深圳办事处	2004 年 3 月 30 日	2005 年 3 月 28 日	37,964,031.93
深圳市三兴纺织有限 公司	4,755,739.72	连带责任 担保	中信资产管理有 限公司	2004 年 9 月 27 日	2005 年 3 月 27 日	4,755,739.72
广州天河贤成房地产 开发有限公司	4,402,000.00	连带责任 担保	建行天河支行	2002 年 9 月 27 日	2003 年 9 月 24 日	
张家港禾顺织制有限 公司	15,654,683.26		上海申达(集团) 有限公司			15,654,683.26
合计	62,078,959.95					59,640,991.88

注: (1) 公司为深圳市雪科贸易有限公司向兴业银行深南支行借款 1800 万其提供担保, 兴业银行深南支行向深圳市中级人民法院提起诉讼, 2007 年 2 月 24 日深圳市中级人民法院 (2005) 深中法民二初字第 237 号案作出判决, 深圳雪科贸易有限公司偿还贷款本金 1800 万元及利息 1,266,536.97 元, 并承担与本案有关的各项费用; 公司作为担保人之一对上述款项和本案有关费用承担连带担保责任。兴业银行深南支行对深圳市雪科贸易有限公司的债权已转让给中信资产管理有限公司。截止公司 2009 年年度报告批准报出之日, 公司上述担保责任已经部分解除。

(2) 公司为深圳市建新华投资发展有限公司向华夏银行深圳深南支行借款 3600 万元提供担保, 华夏银行深圳深南支行向深圳市中级人民法院提起诉讼, 要求深圳市建新华投资发展有限公司偿还借款本金 3600 万元及利息 1,964,031.93 元; 公司作为担保人之一对上述款项和本案有关费用承担连带担保责任。华夏银行股份有限公司深圳分行对深圳市建新华投资发展有限公司的债权已转让给中国东方资产管理公司深圳办事处。

(3) 公司为深圳市三兴纺织实业有限公司向兴业银行深圳深南支行借款 2700 万元提供担保，兴业银行深圳深南支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，(2005)深中法民二初 238 号案作出判决，深圳市三兴纺织实业有限公司偿还欠款本金 2700 万元及利息 4,755,739.72 元，公司作为担保人之一对上述款项和本案有关费用承担连带担保责任。兴业银行深南支行对深圳市三兴纺织实业有限公司的债权已转让给中信资产管理有限公司。截止公司 2009 年年度报告批准报出之日，公司上述担保责任已经部分解除。

(4) 公司为广州天河贤成房地产开发有限公司向中国建设银行天河支行借款 440.20 万元提供担保。2009 年 7 月 15 日，贤成矿业公司收到中国建设银行股份有限公司广州天河支行说明，“对于由贤成矿业公司提供担保，广州天河贤成房地产开发有限公司在我行的借款，鉴于该笔借款已有足额房产抵押，且我行正在对抵押房产进行处置，在抵押房产处置偿还借款后，我行不再追究贵司对该笔借款的连带担保责任”，此项目目前有关法院已启动拍卖程序，公司为广州天河贤成房地产开发有限公司在中国建设银行股份有限公司广州天河支行借款 4,402,000.00 元提供的担保责任在抵押房产处置偿还借款后将得以解除。

(5) 公司为张家港禾顺织造有限公司提供担保一案情况如下：2003 年 11 月至 2004 年 2 月，张家港禾顺织造有限公司（以下简称“禾顺公司”）委托上海申达（集团）有限公司（以下简称“申达公司”）代理出口，公司为所涉垫付资金向申达公司提供担保。后禾顺公司与申达公司发生经济纠纷，申达公司向法院提起诉讼，2006 年 3 月 28 日上海高级人民法院（2006）沪高民二（商）终字第 21 号作出判决，公司对禾顺公司的还款义务在 15,654,683.26 元范围内承担连带责任。

(十一) 承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十三)

持续性经营

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日累计亏损 54,141.74 万元；股东权益为负 17,811.53 万元，其中：归属于母公司的股东权益为负 21,736.67 万元；

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日逾期银行借款及利息约为 23,959.53 万元；

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日对外担保 6,207.90 万元,已全部逾期,其中已预计负债 5,964.10 万元;

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日流动负债超出流动资产 41,786.66 万元。

公司针对上述问题已经实施或拟采取以下应对的改善措施:

(1) 公司已实现了主业向煤炭资源行业的转型,煤矿企业生产运营正常,并且正积极扩大主营产业的规模,巩固和强化公司的持续经营能力;

(2) 公司拟向控股东西宁国新、自然人张邻定向发行股份,收购西宁国新持有的贵州省盘县云贵矿业有限公司 80%的股权、贵州省仁怀市光富矿业有限公司 80%的股权、贵州省盘县云尚矿业有限公司 90%的股权、盘县华阳煤业有限责任公司 38.78%的股权以及张邻持有的盘县华阳煤业有限责任公司 10%的股权,目前公司的重大资产重组正在向前推进,本次重大资产重组完成后,公司主营业务将得到进一步夯实,经营状况将得到实质性好转;

(3) 公司对外担保大部分已经解除,并在积极努力解决剩余的对外担保;

(4) 银行借款部分已签署和解协议,已经或正在履行。

(十一) 其他重大事项

(1) 重大诉讼事项

a. 2005 年 3 月 9 日,公司向中国民生银行股份有限公司广州分行借款 2000 万元,借款期限为一年,由于公司未能按时归还借款,民生银行广州分行于 2005 年 8 月 17 日向广州市中级法院提起诉讼,要求立即偿还借款本金 2000 万元,利息 1,931,818.66 元(从 2005 年 7 月 1 日暂计至起诉前的 2005 年 7 月 20 日,实际利息数应计至本公司清偿全部借款本金之日止)。青海数码网络投资(集团)股份有限公司、广州贤成集团有限公司、黄贤优、四川贤成嘉陵纺织(集团)股份有限公司、湖北贤成纺织有限公司、广州盛立投资有限公司对公司的上述欠款本息承担共同连带清偿责任;公司承担全部诉讼费用。本案目前一审庭审完毕,但尚未判决。

b. 2005 年 3 月 9 日,公司向中国民生银行股份有限公司广州分行借款 2800 万元,借款期限为 2005 年 6 月 23 日至 2006 年 3 月 10 日。公司未按期偿还借款,民生银行广州分行于 2005 年 8 月 17 日向广州市中级人民法院提起诉讼,要求立即偿还民生银行广州分行借款本金 2800 万元,利息 133,672 元(从 2005 年 7 月 1 日暂计至起诉前的 2005 年 7 月 20 日,实际利息数应计至被告清偿全部借款本金之日止)。四川贤成嘉陵纺织(集团)股份有限公司、湖北贤成纺织有限公司、广州盛立投资有限公司、贤成集团有限公司、黄贤优对本公司的上述欠款本息承担共同连带清偿责任,本案尚未判决。

c. 2005 年 6 月 30 日,公司向交通银行兰州分行借款 1398 万元,借款期限为 2005 年 6 月 30 日至 2005 年 10 月 10 日。交通银行兰州分行向兰州市中级人民法院提起诉讼。2006 年 3 月 3 日兰州市中级

人民法院（2005）兰法民二初字第 0165、166、167 号作出判决如，公司应偿付交通银行兰州分行借款本金 1398 万及利息 185,074.23 元（2005 年 9 月 21 日以后的利息，计算到本金付清为止）。交通银行兰州分行预交的案件受理费 121,031.00 元，财产保全费 71,510.00 元由公司负担。担保人贤成集团有限公司、湖北贤成纺织有限公司、黄贤优承担连带保证责任。截止 2009 年 12 月 31 日，公司尚余 300.00 万元借款未按期偿还。

d. 2003 年 8 月 23 日及 10 月 10 日，公司接受晋江振兴鞋塑有限公司委托代理出口，后因货款问题发生纠纷，晋江振兴鞋塑有限公司向法院提起诉讼。厦门市中级人民法院（2005）厦民初字第 46 号民事判决作出判决，公司应于判决生效之日起十日内向晋江振兴鞋塑有限公司支付货款 4,713,754.08 元及相应的逾期付款违约金（自 2004 年 3 月 31 日起至实际还款日止，按日万分之二点一计算）。案件受理费 34,965.00 元，财产保全费 25,520.00 元，均有公司承担。就此判决，本公司上诉至福建高级人民法院，福建高级人民法院 2005 年 11 月 29 日（2005）闽民终字第 492 号作出判决，驳回上诉，维持原判；二审案件受理费 34,965.00 元由本公司负担；原审案件受理费，财产保全费按原判执行。二审判决为终审判决。

(2) 其他重大事项

2009 年 12 月 14 日中国证券监督管理委员会对公司下达 [2009] 55 号《行政处罚决定书》，认定公司 2002 年至 2005 年未及时披露对外担保事项，以及未在相应定期报告中披露对外担保事项的行为违反了 1999 年 7 月 1 日起实施的《中华人民共和国证券法》，根据《中华人民共和国证券法》第一百七十七条的规定，责令公司改正违法行为，对公司及时任董事长黄贤优先生以及部分时任董事等相关责任人做出了警告、罚款的处罚决定。

(十二) 母公司会计报表主要项目附注

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	19,293,993.97	86.84%	19,293,993.97	89.31%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,068,124.72	9.31%	2,061,526.12	9.54%
其他不重大	854,978.73	3.85%	247,116.41	1.14%
合计	22,217,097.42	100.00%	21,602,636.50	100.00%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	19,293,993.97	86.89%	5,788,198.19	73.12%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,035,131.72	9.16%	2,035,131.72	25.71%
其他不重大	876,698.60	3.95%	92,628.74	1.17%
合计	22,205,824.29	100.00%	7,915,958.65	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	理由
深圳市雪科贸易有限公司	19,293,993.97	19,293,993.97	3-5年	100.00%	因对外担保形成的债权,担保已解除,债权无法收回
合计	19,293,993.97	19,293,993.97		100.00%	

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其他应收款:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3年至5年(含5年)	32,993.00	0.15%	26,394.40
5年以上	2,035,131.72	9.16%	2,035,131.72
合计	2,068,124.72	9.31%	2,061,526.12

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
5年以上	2,035,131.72	100.00%	2,035,131.72
合计	2,035,131.72	100.00%	2,035,131.72

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资	219,898,777.80	220,755,701.71	-3,398,945.41	217,356,756.30		
盘县华阳森林矿业有限责任公司	219,898,777.80	220,755,701.71	-3,398,945.41	217,356,756.30	41.5%	41.5%
二、成本法核算的长期股权投资	381,885,453.62	381,504,957.25		381,504,957.25		
西宁颐贤新城房地产开发有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	70.00%	70.00%
深圳市贝妮斯实业发展有限公司	63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00	90.00%	90.00%
青海白唇鹿毛纺有限公司	98,712,000.00	98,712,000.00		98,712,000.00	90.80%	90.80%
广州长盛投资管理有限公司	46,822,882.78	46,822,882.78		46,822,882.78	90.00%	90.00%
深圳樊迪房地产开发有限公司	128,690,570.84	128,690,570.84		128,690,570.84	95.00%	95.00%
梅州市联维亚投资有限公司	20,160,000.00	20,160,000.00		20,160,000.00	66.84%	66.84%
盘县华阳煤业有限责任公司	10,500,000.00	10,119,503.63		10,119,503.63	51.22%	51.22%
合计	601,784,231.42	602,260,658.96	-3,398,945.41	598,861,713.55		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
深圳市贝妮斯实业发展有限公司	无	63,000,000.00		
青海白唇鹿毛纺有限公司	无	98,712,000.00		
广州长盛投资管理有限公司	无	2,088,438.57		
合计		163,800,438.57		

(2) 重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业 盘县华阳森林矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州盘县	蒋晓帆	煤碳开采及销售	2000 万	41.50%	41.50%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业 盘县华阳森林矿业有限责任公司	79,644,378.28	56,477,414.18	23,166,964.09	20,129,631.63	-5,858,558.08	参股公司

3. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额	上期发生额
其他业务收入	901,500.00	901,500.00
营业成本	317,527.92	317,527.92

4. 投资收益

(1) 投资收益的来源:

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,398,945.41	848,096.25
合计	-3,398,945.41	848,096.25

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的 原因
贵州盘县华阳森林矿业有限责任公司	-3,398,945.41	848,096.25	
合计	-3,398,945.41	848,096.25	

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,663,759.97	166,714,731.45
加: 资产减值准备	13,686,677.85	2,910,190.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	279,815.52	272,452.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,774,904.93	9,185,637.73
投资损失(收益以“-”号填列)	3,398,945.41	-848,096.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,455,777.26	2,485,200.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-85,022,928.71	-158,511,696.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,325,397.71	22,208,419.39
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
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	2,284.75	10,006.50
减: 现金的期初余额	10,006.50	328,014.17
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	-7,721.75	-318,007.67

(十三) 补充资料

1. 按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-28,752.83	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	94,652,662.50	注 1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-293,580.09	注 2
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	94,330,329.58	
减：非经常性损益的所得税影响数	-5,570.73	
少数股东损益的影响数	-10,886.19	

项目	本年发生额	说明
合计	94,346,786.50	

注1、系以前年度对外担保计提的预计负债本期转回；

注2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出明细如下：中国证券监督管理委员会罚款支出300,000.00元、电煤奖励款22,890.00元、税款滞纳金6,352.55元、捐赠支出10,000.00元。

2. 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.14	-0.14

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：李凯 会计机构负责人：刘慧萍

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、载有法定代表人签名年度报告全文和摘要原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：臧静涛

青海贤成矿业股份有限公司

2010年2月8日

青海贤成矿业股份有限公司

2009 年度内部控制的自我评估报告

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

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：保证企业经营管理合法合规和资产安全；保证财务报告及相关信息真实完整；提高经营效率和效果，保障公司可持续发展、可持续盈利能力及维护广大投资者利益。

公司的内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

一、本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：

1、应严格按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、国家财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其他国家法律法规制订公司各项内部制度并予以严格贯彻执行，以合理的成本实现内部控制目标；

2、内部控制适用范围应基本涵盖本公司所有部门、岗位和人员，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到内部环境、风险确认、风险评估、风险控制、沟通传递、监督执行等各个环节；

3、严格防范企业经营风险和道德风险，应能通过对企业风险的有效评估，不断加强对企业经营薄弱环节的控制；

4、应能防止并及时发现、纠正各种错误及舞弊行为，保证公司资产安全、完整及经营管理的有效运转，以保障公司可持续发展、可持续盈利能力及维护广大投资者利益为首要目标；

5、应能保证会计信息的及时性、真实性、准确性和完整性，并能真实反映公司的生产经营活动。

二、董事会对公司内控制度的自我评估：

出于对股东尤其是对广大公众投资者负责的角度出发，同时也为了更好地促进和提高公司的管理水平、决策水平，以及更好地接受监管机构和大众的监督，公司董事会根据相关规定的要求，对报告期内公司内部控制情况进行了自我评估并予以披露。现将我公司董事会自我评估情况汇报如下：

(一) 公司在积极参加中国证监会举办的“公司治理自查自纠”专项治理活动中认识到建立健全、有效的内部控制对实现经营管理目标、改善公司基本面的重要性，并已根据公司实际现状和未来发展计划，逐步对原有的规章制度进行了修订，同时也根据中国证监会和上交所的要求重新制订了部分规章制度。

在公司治理结构方面，公司建立了股东大会、董事会、董事会下属专门委员会、监事会以及董事会领导下的总经理负责的管理层，并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会审计与考核委员会年报工作规则》、《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作规则》、《监事会议事规则》、《高管人员工作细则》、《公司信息披露管理制度》、《内幕信息保密制度》、《控股子公司管理制度》、《内部控制制度》、《对外担保决策制度》、《人事管理制度》、《关联交易管理办法》等系列规章制度规范运作。报告期内公司还新制定和内部试行了《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等制度。同时，公司也建立了董事、监事和高管参加证监会、交易所举办的有关培训的制度。

针对公司新主营业务的特点，公司在报告期内成立了由专业人士组成的煤炭事业管理部，专责对公司下属煤炭企业的经营管理工作，并在企业内部全面推行安全生产管理、生产成本控制和安全生产目标考核等制度。

以上系列措施的制订和执行，使得公司具备了较为良好的实施内部控制的环境，在报告期内未出现违反《公司法》、《证券法》等国家法律法规和《上交所上市规则》、《公司章程》而被有关部门或监管机构处罚的情况；未出现企业会计报表及其附注存在重大不真实、不准确或不完整的情况；未出现因内控失效而导致公司资产发生重大损失、高管舞弊等情况。报告期内公司在实施主营业务转型的过程中，所有事项均能严格遵照国家法律法规及公司规章制度执行，取得了比较明显的效果。

(二) 经本次自我评估，董事会发现公司在内部控制方面还存在以下缺陷：

1、公司内控风险评估体系尚不健全，内控制度执行情况尚未能与公司考核激励制度有机结合；

2、对公司内控制度执行的监督力度仍有待提高，未能最大限度地发挥董事会专门委员会和监事会的作用；

二、董事会对公司内控制度的结论性意见：

报告期内公司进一步完善了内部治理结构，下属企业内控制度得到了较大的完善和执行效果良好，“三会”运作得到进一步的规范，管理水平和对决策的贯彻执行力度、董监高人员和普通员工守法合规经营意识和风险意识均比上一年度有所提高。

公司董事会经本次评估一致认为：报告期内公司内部控制制度健全、执行有效，但对执行的监督力度、事后检查及总结等事项仍有待加强和提高；内控风险评估体系有待进一步完善。

公司董事会已将进一步完善公司内控制度列为 2010 年的工作重点之一。

青海贤成矿业股份有限公司

董事会

2010 年 2 月 5 日

青海贤成矿业股份有限公司 2009 年度履行社会责任报告

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

本《报告》无聘请第三方对公司履行社会责任的情况进行验证。

我公司董事会和管理层均认识到公司在追求自身经济效益、保护股东利益的同时，还应重视公司对利益相关者、社会、环境保护、资源利用等方面的非商业贡献，公司应自觉将短期利益与长期利益相结合，将自身发展与社会全面均衡发展相结合，对社会承担起应尽的责任，包括对职工、股东、债权人、供应商及消费者等利益相关方承担应尽的责任和义务；在经营活动中遵纪守法，遵守商业道德，维护消费者的合法权益，保障劳动者的健康和安全生产，并积极承担保护环境和节约资源的责任，参与社会捐献、赞助等各种社会公益事业。

由于公司董事会、管理层均具有了履行社会责任的良好意识，在报告期内开展了如何结合公司的实际情况进一步完善公司履行社会责任工作机制的讨论。现公司董事会将报告期内公司履行社会责任的情况汇报如下：

一、在促进社会可持续发展和经济可持续发展方面：

1、公司对利益相关方，如职工、股东、债权人、供应商及消费者承担相应的社会责任。

公司已根据国家《劳动法》的要求制订了包括招聘、培训、考核、奖惩、待遇、晋升等方面的《人事管理制度》、《员工手册》及与员工签订了《劳动合同》并认真予以执行。公司同时还建立有完整的薪酬体系，员工享有养老、医疗、工伤、失业、生育等保险，公司执行劳动安全卫生规程与标准，并为职工提供健康安全的工作环境，报告期内无劳动安全事故发生，履行了对员工健康及安全进行保障的责任和义务。

公司大力鼓励员工开展在职学习和培训，并为员工提供相应的支持，努力为员工的学习和提高自身素质、为公司培养适应发展需要的人才创造良好的条件。此外公司还组织员工参加外部机构举办的对口培训。上述措施激发了员工的学习热情，为员工的职业提升打造理想的平台。

公司设立有投资者关系代表和投资者咨询热线，专门负责维护对股东、尤其是广大公众投资者的关系，与投资者保持了良好的沟通关系。公司同时也严格遵守和执行证监会和上交所所有关信息披露管理规定，已制订有《信息披露管理制度》、《内幕信息保密制度》，报告期内还新制定和内部试行了《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责

任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等制度，效果良好，不仅做好信息的保密和及时、真实披露的工作，坚决杜绝了内幕交易的行为，还保证了投资者均能平等获取公司信息，保障了广大公众投资者的利益。报告期内，公司未发生违反信息披露制度的事项，共召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。

此外，公司还通过与债权人、债务人和法院的积极协商谈判、敦促债务人清偿相关银行的借款等方式，在报告期内共解除公司 9450 万元的对外担保责任，进一步改善了公司资产质量，维护了广大股东的利益。

公司制订并执行的系列内部管理制度保证了在日常经营活动中，公司及下属企业均能遵纪守法，恪守职业道德，报告期内公司无发生对社会产生重大不利影响的事件。

2、公司能自觉积极地维护所在社区的治安、消防、交通、环保等工作，积极参与所在社区举办的相关活动，并与当地派出所、社区建立了治安联防关系，同时也能积极配合、参与所在社区开展的社会普查等活动，获得所在社区的好评。

二、公司及下属企业在生产和开发的过程中一向重视遵守国家环境保护相关法律法规，并根据有关法律法规的要求采取了系列防治污染的措施及建设了防治污染的设施。公司及下属企业在报告期及过去三年内，无发生对环境产生重大不利影响的事件，也无因污染、破坏自然环境等事项而受到相关政府部门处罚事项发生。

在日常工作中，公司也非常重视节能减排、废物利用的工作，能遵照当地政府的相关规定使用办公场所的空气调节系统、照明系统，员工均能自觉循环使用纸张等可循环使用的办公用品，对办公、清洁用品的采购也遵循可循环利用、对自然环境影响小的原则进行采购。报告期内企业内部已基本形成了良好的促进环境及生态可持续发展的氛围。

三、公司在履行社会责任方面还有待加强之处

公司内部开展对履行社会责任义务方面的工作已有两年，但仍由于自身实力有限、外部环境氛围等主、客观因素，存在着重视程度有待提高，企业未进行详尽的社会责任战略规划及形成具体的工作机制，在合理利用资源、有效保护环境及对履行社会责任的管理及监督方面还未制订具体有效的制度等不足之处。

尽管有上述不足之处，但公司董事会、管理层已具备了履行社会责任的良好意识，将根据本《报告》编制过程中发现的不足之处，进一步完善和建立相应的履行社会责任工作制度。公司将视未来发展情况，力争承担更多的社会责任义务，公司也将会根据相关的要求和实际情况对公司履行社会责任进行重新规划和制订公司的商业伦理准则、合理利用资源及有效保

护环境的技术投入及研发计划、社会发展资助计划以及修订员工保障计划及职业发展支持计划，形成更为有效的履行社会责任的工作制度、管理制度和监督制度。

青海贤成矿业股份有限公司

董事会

2010年2月5日



密環會計師事務所

ZHONG HUAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武汉国际大厦 B 座 16-18 层

邮编：430022 电话：027 85826771 传真：027 85424329

关于为青海贤成矿业股份有限公司 2009 年度会计报表 出具带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明

众环专字（2010）049 号

上海证券交易所：

我们接受委托，对青海贤成矿业股份有限公司（以下简称“贤成矿业公司”）2009 年度会计报表进行审计。我们按照中国注册会计师审计准则计划和实施审计工作，综合本年审计实施情况及已获取的审计证据，我们为贤成矿业公司出具了众环审字(2010) 067 号审计报告，意见类型为带强调事项段无保留意见。现就为贤成矿业公司出具带强调事项段无保留意见审计报告的情况专项说明如下：

一、如财务报表附注“（五）13”、“（五）20”、“（五）24”、“（七）”、“（十）”所述，截止 2009 年 12 月 31 日，贤成矿业公司累计亏损 54,141.74 万元；股东权益为负 17,811.53 万元，其中：归属于母公司的股东权益为负 21,736.67 万元；逾期的银行借款及利息约为 23,959.53 万元；对外担保 6,207.90 万元，已全部逾期，其中已预计负债 5,964.10 万元；流动负债超出流动资产 41,786.66 万元。

二、针对上述问题贤成矿业公司已经实施或拟采取以下应对的改善措施：

1、贤成矿业公司已实现了主业向煤炭资源行业的转型，煤矿企业生产运营正常，并且正积极扩大主营产业的规模，巩固和强化公司的持续经营能力；

2、贤成矿业公司拟向控股股东西宁国新、自然人张邻定向发行股份，收购西宁国新持有的贵州省盘县云贵矿业有限公司 80%的股权、贵州省仁怀市光富矿业有限公司 80%的股权、贵州省盘县云尚矿业有限公司 90%的股权、盘县华阳煤业有限责任公司 38.78%的股权以及张邻持有的盘县华阳煤业有限责任公司 10%的股权，目前公司的重大资产重组正在向前推进，本次重大资产重组完成后，公司主营业务将得到进一步夯实，经营状况将得到实质性好转；

3、公司对外担保大部分已经解除，并在积极努力解决剩余的对外担保；

4、银行借款部分已签署和解协议，已经或正在履行。

贤成矿业公司虽然已经实施或拟采取上述改善公司持续经营能力的措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。

上列事项不属于明显违反企业会计准则及相关信息披露规范规定的情形。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2010 年 2 月 8 日