

青海贤成矿业股份有限公司

600381

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	13

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	臧静涛
主管会计工作负责人姓名	许小龙
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许小龙及会计机构负责人（会计主管人员）刘慧萍声明：保证半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	Qinghai Sunshiny Mining Co., 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	广州市天河区珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 楼	广州市天河区珠江新城华夏路 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	西宁市胜利路 59 号（申宝大厦 1118 室）
注册地址的邮政编码	810001
办公地址	广州市天河区珠江新城华夏路 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	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广州市天河区珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 楼

(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	上海证券交易所	ST 贤成	600381	*ST 贤成

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	738,430,283.96	347,488,536.60	112.50
所有者权益(或股东权益)	-210,745,788.78	-217,366,697.01	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.69	-0.71	不适用
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	5,430,434.98	2,219,408.55	144.68
利润总额	7,196,750.58	51,855,650.96	-86.12
归属于上市公司股东的净利润	598,631.54	49,871,236.18	-98.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,157,857.12	222,879.03	-619.50
基本每股收益(元)	0.0020	0.1600	-98.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0038	0.0000	不适用
稀释每股收益(元)	0.0020	0.1600	-98.75
经营活动产生的现金流量净额	36,292,310.14	13,407,184.16	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.12	0.04	不适用

2、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
债务重组损益	2,282,339.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-516,023.77	捐赠青海玉树灾区款 500000 元
所得税影响额	-3,985.93	
少数股东权益影响额(税后)	-5,841.01	
合计	1,756,488.66	

三、股本变动及股东情况

(一) 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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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、无限售条件流通股	306,384,000	100						306,384,000	100
1、人民币普通股	306,384,000	100						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

(二) 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				39,997 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		55,435,520			无
何三记	境内自然人		9,580,080			未知
陈春红	境内自然人		8,779,559			未知
刘广强	境外自然人		6,000,000			未知
李璐	境内自然人		4,150,000			未知
广州市永达电子仪	未知		2,037,000			未知

表有限公司					
杨启夫	境内自然人		1,600,000		未知
潘富财	境内自然人		1,089,700		未知
西宁特殊钢(集团)有限责任公司	国有法人		1,071,102		未知
张建华	境内自然人		1,062,395		未知
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	
何三记		9,580,080		人民币普通股	
陈春红		8,779,559		人民币普通股	
刘广强		6,000,000		人民币普通股	
李璐		4,150,000		人民币普通股	
广州市永达电子仪表有限公司		2,037,000		人民币普通股	
杨启夫		1,600,000		人民币普通股	
潘富财		1,089,700		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	
张建华		1,062,395		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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

公司无董事、监事、高级管理人员持股情况。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1. 报告期内公司董事会、监事会进行了换届,经公司 2009 年度股东大会审议,通过了臧静涛、吴茂成、王彬、李晓冬、马海杰、田树浩担任董事,易永健、王汉齐、裴永红担任公司独立董事,李奕明、钟文波、苏继祥担任公司监事等相关议案。
2. 公司第五届董事会第一次会议选举臧静涛担任公司董事长、吴茂成担任副董事长,同时审议通过了续聘公司原高管等议案。
3. 公司第五届监事会第一次会议选举李奕明担任公司监事会主席。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、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。报告期内,公司进一步加强对控股的盘县华阳煤业有限责任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,公司实现煤炭营业收入 3562.00 万元,较 2009 年同期增长 41.51%。虽然 2010 年煤炭产业整体经营业绩比以往年度有所提高,但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。

2、为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，公司已启动重大资产重组工作，经 2009 年 4 月董事会及临时股东大会审议通过，公司拟以 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%股权、光富矿业公司 80%股权、云尚矿业公司 90%股权、华阳煤业公司 48.78%股权。鉴于目前该重组事项仍未完成，公司 2009 年度股东大会审议通过了公司重大资产重组事项有关方案有效期延长一年的议案，董事会审议通过了《公司向西宁国新和张邻发行新增股份交易价格和数量保持不变的议案》、《公司和西宁国新、张邻对有关交易文件进行相应调整的议案》等议案。目前该重组事项已递交中国证监会审核。

力争在本年度内完成公司本次重大资产重组工作，是公司董事会本年度重要工作之一，以进一步夯实公司的产业基础，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。

3、进一步解决公司剩余对外担保事项是公司董事会 2010 年度的工作重点之一。截至本报告披露日止，公司共解除对外担保合计约 55,000 万元，冲减了以前年度计提的相应预计负债，目前公司仅剩余对控股子公司深圳市贝妮斯实业发展有限公司 1940 万元的担保。

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，是公司董事会恒久不变的工作重点。在公司审计与考核委员会、薪酬与激励委员会的积极协助下，目前公司已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。2009 年度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。

报告期内，公司董事会顺利完成了换届工作。公司第四届董事会任职期间，公司“三会”运作日渐健全和规范，决策的科学性、合理性和公平性得到进一步的提高，但公司高级管理层对股东大会、董事会有关决策的执行力度仍需进一步提高以满足公司未来发展的需要，因此董事会提名委员会提名公司部分高级管理人员进入公司董事会，以加强公司决策层与高级管理层间的关系以及加强公司高级管理层对公司决策层有关决策的执行力度。经公司 2009 年度股东大会审议通过，公司董事会顺利完成换届工作，第四届董事会大部分董事及三名独立董事顺利当选新一届董事会董事，保证了董事会的稳定性、决策的延续性和提高了董事会对股东大会决议事项的执行力度。公司第五届董事会成立后，对公司原高级管理层进行了续聘，保证了高级管理人员的稳定性、政策执行的延续性以及加强了高级管理层对股东大会、董事会决策的执行力度。

公司内部已逐渐形成了较为完善的法律法规学习、培训制度，通过多年来所开展的系列整改和学习活动，2006 年至今公司未再发生任何违法违规等不良现象，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) 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 3562.00 万元，营业利润 1246.33 万元，净利润 974.86 万元。

(2) 梅州市联维亚投资有限公司：报告期内该公司经营情况正常，投资控股广东油坑建材有限公司和参股蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司。

(3) 广东油坑建材有限公司：该公司日产 4500 吨熟料水泥生产线暨 9MW 纯低温余热发电技改项目工程已开工建设，预计于 2011 年下半年正式完成项目工程建设并投产。

(4) 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。

(5) 深圳市贝妮斯实业发展有限公司、青海白唇鹿毛纺有限公司均已全面停产。

(6) 广州长盛投资管理有限公司：报告期末，该公司净资产为 3469.42 万元。

(7) 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 7579.11 万元。

(8) 盘县华阳森林矿业有限责任公司：报告期内，该公司实现营业收入 1133.08 万元。

(9) 蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司：报告期内，该公司实现营业收入 12828.81 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
原煤生产	24,810,206.97	8,860,949.26	64.29	-1.43	-8.57	增加 2.79 个百分点
煤炭贸易	10,809,767.96	10,183,758.80	5.79			
分产品						
原煤生产	24,810,206.97	8,860,949.26	64.29	-1.43	-8.57	增加 2.79 个百分点
煤炭贸易	10,809,767.96	10,183,758.80	5.79			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

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	35,619,974.93	41.51

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于预计负债冲回金额与上年同期相比减少，导致本年净利润与上年度同期相比减少 90.78%。

(三) 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。

(四) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

武汉众环会计师事务所对公司 2009 年度财务报告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。”

公司董事会对会计师的上述强调事项予以了高度重视，现特将涉及事项的变化及处理情况说明如下：

1. 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较大额的预计负债，导致公司未分配利润及股东权益出现了较大的负数。截至本报告披露日止，公司共解除对外担保合计约 55,000 万元，冲减了以前年度计提的相应预计负债，目前公司仅剩余对控股子公司深圳市贝妮斯实业发展有限公司 1940 万元的担保。报告期内，公司已偿还完毕向交通银行兰州分行 1398 万元借款的剩余本金和欠息及诉讼费用等。以上事项，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。

2. 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有限责任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 3562.00 万元，较 2009 年同期增长 41.51%。

公司将继续加强对现有煤炭产业的整合，加大技改升级的力度和步伐，进一步提高其产能，并通过提

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。

3.为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,公司已启动重大资产重组工作,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,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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司能严格按照国家有关法律法规及有关监管机构制订的有关上市公司治理的规范性文件要求,规范公司运作,不断改进和完善公司的法人治理结构,推动公司治理水平的不断提高。报告期内公司内部治理情况如下:

1. 关于“三会”的规范运作

(1) 股东大会

公司能严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会;股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东均能够回避有关表决,保证了涉及的关联交易公平合理,不会出现损害中小股东利益的情况。

公司控股股东行为规范,无出现直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内无发生公司控股股东侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(2) 董事会

公司董事会的召集、召开程序和审议表决程序均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《董事会议事规则》等相关法律法规、公司内部规章制度的规定。

公司董事(包括独立董事)的提名和选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行,任职资格符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规及监管机构对董事任职资格的要求。

公司董事会下设有战略与发展委员会、提名委员会、审计与考核委员会及薪酬与激励委员会等的四个专门委员会,在公司重大决策、日常经营管理等方面均发挥了重要而积极的作用,使公司的决策更加高效、规范与科学。

(3) 监事会

公司监事会的召集、召开程序和审议表决程序均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《监事会议事规则》等相关法律法规和公司内部规章制度的规定。

公司监事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行,任职资格符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规和监管机构对监事任职资格的要求。

公司监事均能本着为公司健康可持续发展和本着为广大股东负责的态度,对公司董事、高级管理人员履行职责以及公司日常经营管理的合法性和合规性进行有效监督。

2. 关于关联交易

《公司章程》、公司股东大会和董事会以及公司内部规章制度均制订有严格的关联交易决策程序,严格规范公司与关联方之间的关联交易,以保证公司利益及广大股东的利益得到有效保障。

3. 关于信息披露与投资者关系管理

公司制订有信息管理及信息披露的规章制度,设有投资者关系代表岗位及投资者热线电话、传真及电子邮箱,保证了公司内部信息管理渠道畅通,确保了信息披露的公开、公平、公正。

公司董事会秘书以及证券事务代表具体负责公司内部信息的管理和披露工作。报告期内,公司能够真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息,确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息,无泄密及未及时披露应披露信息的行为产生。

4. 关于社会责任及利益相关者

公司在日常经营管理中能够充分尊重和维员工、客户及所处社区等社会相关利益者的合法权益,在力所能及的范围内积极参与社区建设、关注环境保护与慈善事业。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无实施利润分配的方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1. 公司《章程》第一百七十八条对公司现金分红有相关的规定，主要为：公司可以采取现金或者股票等方式分配股利；公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2. 由于公司整体经营情况仍处于亏损状态，报告期内公司无实施现金分红计划。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期内，公司无新增重大诉讼、仲裁事项。

目前公司涉及诉讼情况如下：

1. 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。

2. 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。

3. 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。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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
国新投资控股有限公司	控股股东			-209,607.29	752,196.84
贤成集团有限公司	间接控股股东			54,906,514.55	63,701,817.39
深圳市三兴纺织实业有限公司	其他关联人			0.00	296,167.38
天门金天纺织有限公司	其他关联人			0.00	186,372.59
蕉岭龙腾旋窑水泥有限公司	合营公司			402,000.00	552,000.00
盘县云尚矿业有限公司	母公司的控股子公司			-1,873,589.00	6,904,486.00
合计				53,225,318.26	72,393,040.20

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青海贤成矿业股份有限公司	西宁市国新投资控股有限公司	西宁市小桥大街 36 号办公楼	75,125	2007 年 9 月 1 日	2012 年 8 月 31 日				是	控股股东

公司将位于西宁市小桥大街 36 号办公楼租赁给控股股东西宁市国新投资控股有限公司，月租金 75125 元。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
青海贤成矿业股份有限公司	控股子公司	深圳市贝妮斯实业发展有限公司	1,940		2005年7月14日	2006年4月13日	连带责任担保	否	是	1,940	否	是	控股子公司
公司对控股子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,940						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,940						
其中：													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,940						

报告期内无新增对外担保事项。

目前公司对外担保事项仅余对控股子公司 1940 万元借款的担保。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

2009 年 4 月，经公司董事会及临时股东大会审议及批准，公司正式开展非公开发行股票购买资产暨关联交易的重大资产重组工作。本次重大资产重组事项为公司向控股股东西宁市国省新投资控股有限公司、自然人张邻非公开发行 A 股普通股股票合共 146,945,796 股，用于收购西宁国新持有的贵州盘县云贵矿业有限公司公司 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。

2) 是否已启动：是

2010 年 4 月，公司 2009 年度股东大会审议通过了公司上述重大资产重组事项有关方案有效期延长一年的议案。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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，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，且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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
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》	2010 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
2009 年度业绩预告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 1 月 30 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》	2010 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
第四届监事会关于审核公司 2009 年度报告专项会议的决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
年报摘要	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
年报	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
监事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十五次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年度股东大会的第二次	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn

通知	报》		
2009 年度股东大会的法律意见书	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关于公司及员工向青海玉树地震灾区捐款的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第一季度报告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 28 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》	2010 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
关于债务结请的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
关于下属子公司水泥项目工程开工建设的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次临时会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 7 月 22 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》	2010 年 7 月 23 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》	2010 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 4 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 4 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 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	(四)1	250,416,008.60	3,609,056.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(四)2	6,986,161.20	6,268,619.41
预付款项	(四)4	118,291,882.29	30,106,142.20
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	(四)3	18,181,374.10	6,965,995.23
买入返售金融资产			
存货	(四)5	2,656,906.79	1,146,381.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		396,532,332.98	48,096,194.82
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	(四)7	243,801,516.37	243,573,295.63
投资性房地产			
固定资产	(四)8	29,826,831.12	19,278,833.06
在建工程	(四)9	7,914,099.05	11,010,000.00
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	(四)10	59,911,481.59	24,086,854.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(四)11	444,022.85	1,443,358.69

其他非流动资产			
非流动资产合计		341,897,950.98	299,392,341.78
资产总计		738,430,283.96	347,488,536.60
流动负债：			
短期借款	(四)13	154,968,604.63	162,468,604.63
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	(四)14	44,135,558.03	44,964,785.32
预收款项	(四)15	6,971,442.45	5,417,751.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(四)16	8,230,151.12	8,223,303.92
应交税费	(四)17	43,999,470.18	43,153,977.22
应付利息	(四)18	80,810,115.69	77,126,654.46
应付股利			
其他应付款	(四)19	163,291,218.18	124,607,719.84
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		502,406,560.28	465,962,797.07
非流动负债：			
长期借款	(四)21	350,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(四)20	53,618,715.19	59,640,991.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		403,618,715.19	59,640,991.88
负债合计		903,823,275.47	525,603,788.95
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	(四)22	306,384,000.00	306,384,000.00
资本公积	(四)24	6,022,276.69	
减：库存股			

专项储备	(四)23	1,677,975.94	1,677,975.94
盈余公积	(四)25	15,988,712.38	15,988,712.38
一般风险准备			
未分配利润	(四)26	-540,818,753.79	-541,417,385.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-210,745,788.78	-217,366,697.01
少数股东权益		43,150,797.27	39,251,444.66
所有者权益合计		-167,594,991.51	-178,115,252.35
负债和所有者权益 总计		738,430,283.96	347,488,536.60

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：刘慧萍

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 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		16,716.00	2,284.75
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			200,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)2	974,837.86	614,460.92
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		991,553.86	816,745.67
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	(十一)3	435,247,948.83	435,061,274.98
投资性房地产			
固定资产		2,599,450.69	2,737,313.35
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		437,847,399.52	437,798,588.33
资产总计		438,838,953.38	438,615,334.00
流动负债:			
短期借款		135,568,605.63	143,068,605.63
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		21,946,624.07	22,124,704.65
应付股利		70,482,772.12	68,757,809.11
其他应付款		259,908,096.69	250,392,430.39
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		492,834,565.05	489,272,016.32
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		74,383,950.43	80,406,227.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,383,950.43	80,406,227.12
负债合计		567,218,515.48	569,678,243.44
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		6,022,276.69	
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		-456,774,551.17	-453,435,621.82
所有者权益（或股东权益） 合计		-128,379,562.10	-131,062,909.44
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		438,838,953.38	438,615,334.00

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：刘慧萍

合并利润表
2010 年 1—6 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		36,048,187.43	25,621,773.53
其中:营业收入	(四)27	36,048,187.43	25,621,773.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,845,973.19	24,108,683.83
其中:营业成本	(四)27	19,180,934.52	9,691,832.56
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		794,132.02	870,652.11
销售费用			
管理费用		7,021,880.24	8,841,227.82
财务费用		4,660,459.88	5,172,143.47
资产减值损失	(四)29	-811,433.47	-467,172.13
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)	(四)28	228,220.74	706,318.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		228,220.74	706,318.85
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		5,430,434.98	2,219,408.55
加:营业外收入	(四)30	2,283,111.69	49,652,662.50
减:营业外支出	(四)31	516,796.09	16,420.09
其中:非流动资产处置损失			16,420.09
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		7,196,750.58	51,855,650.96
减:所得税费用	(四)32	2,698,766.43	2,579,784.41
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		4,497,984.15	49,275,866.55
归属于母公司所有者的净利润		598,631.54	49,871,236.18
少数股东损益		3,899,352.61	-595,369.63
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0020	0.1600

(二) 稀释每股收益		0.0020	0.1600
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,497,984.15	49,275,866.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		598,631.54	49,871,236.18
归属于少数股东的综合收益总额		3,899,352.61	-595,369.63

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：刘慧萍

母公司利润表
2010 年 1—6 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	(十一)4	428,212.50	450,750.00
减: 营业成本	(十一)4	136,226.46	158,763.96
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,450,954.29	1,487,109.07
财务费用		4,009,351.26	3,895,209.06
资产减值损失		139,623.06	648,631.18
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)	(十一)5	186,673.85	320,111.40
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		186,673.85	320,111.40
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-5,121,268.72	-5,418,851.87
加: 营业外收入		2,282,339.37	49,652,662.50
减: 营业外支出		500,000.00	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-3,338,929.35	44,233,810.63
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-3,338,929.35	44,233,810.63
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		-3,338,929.35	44,233,810.63

法定代表人: 臧静涛 主管会计工作负责人: 许小龙 会计机构负责人: 刘慧萍

合并现金流量表
2010 年 1—6 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		42,974,762.92	24,281,117.94
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		52,584,558.54	22,284,465.83
经营活动现金流入小计		95,559,321.46	46,565,583.77
购买商品、接受劳务支付的现金		25,305,608.95	4,237,763.81
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		3,478,479.08	3,970,171.54
支付的各项税费		7,673,585.08	3,990,551.12
支付其他与经营活动有关的现金		22,809,338.21	20,959,913.14
经营活动现金流出小计		59,267,011.32	33,158,399.61
经营活动产生的现金流量净额		36,292,310.14	13,407,184.16
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		131,985,358.11	6,953,311.71
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		131,985,358.11	6,953,311.71
投资活动产生的现金流量净额		-131,985,358.11	-6,953,311.71
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			
取得借款收到的现金		350,000,000.00	
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		350,000,000.00	
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	1,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,769.59
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		7,500,000.00	1,183,769.59
筹资活动产生的现金流量净额		342,500,000.00	-1,183,769.59
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		246,806,952.03	5,270,102.86
加：期初现金及现金等价物余额		3,609,056.57	289,832.51
六、期末现金及现金等价物余额		250,416,008.60	5,559,935.37

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：刘慧萍

母公司现金流量表
2010 年 1—6 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		501,008.63	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,587,024.29	4,119,110.80
经营活动现金流入小计		10,088,032.92	4,119,110.80
购买商品、接受劳务支付的现金		-40,615.04	
支付给职工以及为职工支付的现金		163,262.42	136,860.00
支付的各项税费			30,773.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,450,954.29	2,776,234.12
经营活动现金流出小计		2,573,601.67	2,943,867.47
经营活动产生的现金流量净额		7,514,431.25	1,175,243.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		7,500,000.00	1,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			31.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,500,000.00	1,180,031.19
筹资活动产生的现金流量净额		-7,500,000.00	-1,180,031.19
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		14,431.25	-4,787.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,284.75	10,006.50
六、期末现金及现金等价物余额		16,716.00	5,218.64

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：刘慧萍

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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			1,677,975.94	15,988,712.38		-541,417,385.33		39,251,444.66	-178,115,252.35
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			1,677,975.94	15,988,712.38		-541,417,385.33		39,251,444.66	-178,115,252.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,022,276.69					598,631.54		3,899,352.61	10,520,260.84
(一)净利润							598,631.54		3,899,352.61	4,497,984.15
(二)其他综合收益		6,022,276.69								6,022,276.69
上述(一)和(二)小计		6,022,276.69					598,631.54		3,899,352.61	10,520,260.84

(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	6,022,276.69		1,677,975.94	15,988,712.38		-540,818,753.79	43,150,797.27	-167,594,991.51

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				15,988,712.38		-591,972,478.64		38,786,367.84	-230,813,398.42
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		-591,972,478.64		38,786,367.84	-230,813,398.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							49,871,236.18		487,128.77	50,358,364.95
(一)净利润							49,871,236.18		-595,369.63	49,275,866.55
(二)其他综合收益									1,082,498.40	1,082,498.40
上述(一)和(二)小计							49,871,236.18		487,128.77	50,358,364.95

(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、本期末余额	306,384,000.00				15,988,712.38		-542,101,242.46		39,273,496.61	-180,455,033.47

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：刘慧萍

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 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		-453,435,621.82	-131,062,909.44
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		-453,435,621.82	-131,062,909.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,022,276.69					-3,338,929.35	2,683,347.34
(一)净利润							-3,338,929.35	-3,338,929.35
(二)其他综合收益		6,022,276.69						6,022,276.69
上述(一)和(二)小计		6,022,276.69					-3,338,929.35	2,683,347.34
(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	6,022,276.69			15,988,712.38	-456,774,551.17	-128,379,562.10

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				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)							44,233,810.63	44,233,810.63
(一) 净利润							44,233,810.63	44,233,810.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							44,233,810.63	44,233,810.63
(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		-471,865,571.16	-149,492,858.78

法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：刘慧萍

(二) 公司概况

1. 公司概况

公司法定中文名称：青海贤成矿业股份有限公司

公司法定中文名称缩写：贤成矿业

公司英文名称：Qinghai Sunshiny Mining Co., Ltd

公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

证券简称：ST 贤成

证券代码：600381

成立日期：1998 年 8 月 28 日

注册资本：30,638.40 万元

法定代表人：臧静涛

注册地址：青海省西宁市城西区胜利路 59 号申宝大厦 1118 室

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

董事会秘书：马海杰

联系电话：020-85506086

经营范围：矿产资源、天然气、水泥、水电、火电资源的投资、开发。

2. 公司简介

1998 年 8 月 28 日，经青海省人民政府青股审（1998）第 004 号文批准，由西宁市国新资产经营有限公司（后更名为西宁市国新投资控股有限公司）为主要发起人，联合西宁市大什字百货商店、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青海白唇鹿股份有限公司。公司设立时总股本 7,500 万股。

2001 年 3 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]23 号文批复，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股 3,500 万股，发行后公司总股本为 11,000 万股。公司股票于 2001 年 5 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“白唇鹿”，股票代码 600381。

2005 年 5 月 25 日，公司名称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，公司股票简称由“白唇鹿”变更为“贤成实业”，股票代码不变。

2006 年 11 月，公司以资本公积向股权登记日登记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得上市流通权。流通股股东每持有 10 股获得 2.24 股的转增股份，共计转增股本 2,038.4 万股。股权分置改革完成后，公司总股本变更为 30,638.4 万股。

2007 年 5 月 8 日，公司被实行退市风险警示的特别处理，股票简称由“贤成实业”变更为“*ST 贤成”。

2008 年 3 月 25 日，公司名称变更为青海贤成矿业股份有限公司。

2008 年 5 月 20 日，上海证券交易所撤销对公司股票交易退市风险警示，公司股票简称由“*ST 贤成”变更为“ST 贤成”。

(三) 公司主要会计政策、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：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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:

八、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。

1、现金及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。

2、外币业务和外币报表折算：

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。

3、金融工具：

(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。

4、应收款项：

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

5、存货：

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

加权平均法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

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。

6、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认方法

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。

7、投资性房地产：

(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。

8、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(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
运输设备	6 年	5%	15.83

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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提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。

(5) 其他说明

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。

9、在建工程：

(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。

10、借款费用：

(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。

11、无形资产：

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无形资产的后继计量

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。

12、预计负债：

(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。

13、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

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。

(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。

14、回购本公司股份：

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。

15、收入：

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。

16、政府补助：

(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。

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

18、经营租赁、融资租赁：

(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。

19、持有待售资产：

(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。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(二) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	17%
营业税		5%、3%
城市维护建设税		7%、5%
企业所得税		25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
资源税		8 元/吨
地方教育发展费	应纳流转税额	1%

(三) 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

单位:元 币种:人民币

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	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	控股子公司	西宁市	房地产开发	20,000,000.00	房地产开发、经营	14,000,000.00		70.00	70.00	是	2,171,668.89		

公司													
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	135,490,000.00	房地产开发、经营	128,579,500.00	95.00	95.00	是	3,789,553.99			
梅州市联维亚投资有限公司	控股子公司	梅州市	投资管理	30,160,000.00	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	20,160,000.00	66.84	66.84	是	10,329,647.44			
青海白唇鹿毛纺有限公司	控股子公司	西宁市	商品销售	108,710,000.00	生产经营毛纺织品、针织品、来料加工等	98,710,000.00	90.80	90.80	是				-3,512,920.23
广东油坑建材有限公司	控股子公司	蕉岭县	生产销售	30,000,000.00	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	26,000,000.00	86.67	86.67	是	1,871,234.21			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	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	控股子公司	盘县	煤炭开采及	20,500,000.00	原煤开采(仅限分支机构)、煤炭经	10,500,000.00		51.22	51.22	是	21,519,268.67		

业有 限责 任公 司			销售		营及其 制品销 售；二、 三类机 电产品 销售； 建筑材 料；办 公设备 及服务 器销售 、机械 备件销 售；								
---------------------	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	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	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		90.00	90.00	是		-3,553,125.90	
广州长盛投资管理有	控股子公司	广州市	投资管理	5,000.00	自有资金投资管理。企业投资咨询	4,682.00		90.00	90.00	是	3,469,424.07		

限 公 司																				
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	539,336.47	66,047.09
银行存款：	249,876,672.13	3,543,009.48
合计	250,416,008.60	3,609,056.57

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	4,530,722.00	61.03	226,536.10	51.81	3,592,884.62	53.88	179,644.23	44.97
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账款	69,530.60	0.94	69,530.60	15.90	69,530.60	1.04	69,530.60	17.41
其他不重大应收账款	2,823,131.90	38.03	141,156.60	32.29	3,005,662.13	45.08	150,283.11	37.62
合计	7,423,384.50	/	437,223.30	/	6,668,077.35	/	399,457.94	/

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

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账款：

单位：元 币种：人民币

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

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

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的欠款。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款					19,293,993.97	60.75	19,293,993.97	77.81
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	3,603,272.34	15.82	3,377,886.17	73.43	4,685,627.79	14.75	4,569,428.76	18.43

其他不重大的其他应收款	19,178,355.04	84.18	1,222,367.11	26.57	7,782,119.94	24.50	932,323.74	3.76
合计	22,781,627.38	/	4,600,253.28	/	31,761,741.70	/	24,795,746.47	/

(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其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,126,930.85	31.28	901,544.68	580,995.13	12.40	464,796.10
5年以上	2,476,341.49	68.72	2,476,341.49	4,104,632.66	87.60	4,104,632.66
合计	3,603,272.34	100.00	3,377,886.17	4,685,627.79	100.00	4,569,428.76

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

本报告期其他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的欠款。

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	114,191,882.29	96.53	21,078,029.79	70.01
1至2年	4,100,000.00	3.47	9,028,112.41	29.99
合计	118,291,882.29	100.00	30,106,142.20	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津水泥工业研究院有限公司	非关联方客户	113,000,000.00	1年以内	
合计	/	113,000,000.00	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	2,286,906.79		2,286,906.79	724,081.02		724,081.02
库存商品	2,557,964.67	2,187,964.67	370,000.00	2,557,964.67	2,135,664.28	422,300.39
合计	4,844,871.46	2,187,964.67	2,656,906.79	3,282,045.69	2,135,664.28	1,146,381.41

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	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	52,300.39			2,187,964.67
合计	2,135,664.28	52,300.39			2,187,964.67

6、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	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
一、合营企业												
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	52,990,000	45.00	45.00	281,037,041.06	209,068,080.18	71,968,960.88	128,288,146.85	92,326.43
盘县华阳森林矿业	有限责任公司	贵州盘县	蒋晓帆	煤炭开采销售	20,000,000	41.50	41.50	87,793,597.55	62,399,722.74	25,393,874.81	11,330,750.14	2,111,297.35

有 限 公 司												
二、联营企业												

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	初始投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减值准备	在被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
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	36,687,945.37	30.00	30.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	20,160,000	26,216,539.33	41,546.89	26,258,086.22		45.00	45.00
盘县华阳森林矿业有限责任公司	219,907,605.46	217,356,756.30	186,673.85	217,543,430.15		41.50	41.50

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	30,076,077.27	12,064,841.82	9,335.00	42,131,584.09
其中：房屋及建筑物	21,415,390.22	11,598,000.00		33,013,390.22
机器设备	5,576,826.57	183,240.82	8,600.00	5,751,467.39
运输工具	2,203,448.41			2,203,448.41
电子设备	880,412.07	283,601.00	735.00	1,163,278.07
二、累计折旧合计：	10,688,355.96	1,509,551.16	2,042.40	12,195,864.72
其中：房屋及建筑物	7,584,592.16	1,257,221.27		8,841,813.43
机器设备	1,287,112.78	170,218.20	2,042.40	1,455,288.58
运输工具	1,086,251.49	22,813.69		1,109,065.18
电子设备	730,399.53	59,298.00		789,697.53
三、固定资产账面净值合计	19,387,721.31	10,555,290.66	7,292.60	29,935,719.37
其中：房屋及建筑物	13,830,798.06	10,340,778.73		24,171,576.79
机器设备	4,289,713.79	13,022.62	6,557.60	4,296,178.81
运输工具	1,117,196.92	-22,813.69		1,094,383.23
电子设备	150,012.54	224,303.00	735.00	373,580.54

四、减值准备合计	108,888.25			108,888.25
其中：房屋及建筑物	108,888.25			108,888.25
机器设备				
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	19,278,833.06	10,555,290.66	7,292.60	29,826,831.12
其中：房屋及建筑物	13,721,909.81	10,340,778.73		24,062,688.54
机器设备	4,289,713.79	13,022.62	6,557.60	4,296,178.81
运输工具	1,117,196.92	-22,813.69		1,094,383.23
电子设备	150,012.54	224,303.00	735.00	373,580.54

本期折旧额：1,509,551.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：11,010,000.00 元。

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	8,331,245.78	417,146.73	7,914,099.05	11,427,146.73	417,146.73	11,010,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	期末数
华阳井巷工程	11,010,000.00		11,010,000.00	100%	
日产4500吨新型干法旋窑水泥生产线及余热发电厂项目		7,914,099.05			7,914,099.05
合计	11,010,000.00	7,914,099.05	11,010,000.00	/	7,914,099.05

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
屋顶改造	417,146.73	417,146.73
合计	417,146.73	417,146.73

10、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	40,207,977.14	36,483,880.02		76,691,857.16
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	36,483,880.02		37,428,256.54
电脑软件	20,991.62			20,991.62

二、累计摊销合计	483,613.74	659,252.83		1,142,866.57
销售网点经营权				
采矿权	384,618.04	456,072.29		840,690.33
土地	91,289.73	203,884.77		295,174.50
电脑软件	7,705.97	-704.23		7,001.74
三、无形资产账面净值合计	39,724,363.40	35,824,627.19		75,548,990.59
销售网点经营权	15,637,509.00			15,637,509.00
采矿权	23,220,481.96	-456,072.29		22,764,409.67
土地	853,086.79	36,279,995.25		37,133,082.04
电脑软件	13,285.65	704.23		13,989.88
四、减值准备合计	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				0.00
土地				0.00
电脑软件				0.00
五、无形资产账面价值合计	24,086,854.40	35,824,627.19		59,911,481.59
销售网点经营权				
采矿权	23,220,481.96	-456,072.29		22,764,409.67
土地	853,086.79	36,279,995.25		37,133,082.04
电脑软件	13,285.65	704.23		13,989.88

本期摊销额：659,252.83 元。

11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	444,022.85	176,679.76
预提费用性质的负债		1,266,678.93
小计	444,022.85	1,443,358.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	101,613,196.50	103,389,287.91
可抵扣亏损	-397,637,521.99	-397,637,521.99
合计	-296,024,325.49	-294,248,234.08

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	1,776,091.41
小计	1,776,091.41

12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,195,204.41		731,826.26		24,463,378.15
二、存货跌价准备	2,135,664.28	52,300.39			2,187,964.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	36,687,945.37				36,687,945.37
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	108,888.25				108,888.25
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	417,146.73				417,146.73
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	15,637,509.00				15,637,509.00
十三、商誉减值准备	23,913,648.91				23,913,648.91
十四、其他					
合计	104,096,006.95	52,300.39	731,826.26		103,416,481.08

13、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	151,870,732.63	159,370,732.63
信用借款	3,097,872.00	3,097,872.00
合计	154,968,604.63	162,468,604.63

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
工行小桥支行	32,369,914.00	6.65	补充流动资金	资金周转困难	
民生银行广州分行	20,000,000.00	6.37	补充流动资金	资金周转困难	

民生银行广州分行	28,000,000.00	7.36	补充流动资金	资金周转困难	
青海省财政厅	344,256.00	8.46	补充流动资金	资金周转困难	
青海省财政厅	1,950,000.00	2.00	补充流动资金	资金周转困难	
西宁市财政局	803,616.00	8.40	补充流动资金	资金周转困难	
广发银行深圳百花支行	19,399,999.00	6.70	补充流动资金	资金周转困难	
工行小桥支行	52,100,819.63	7.47	补充流动资金	资金周转困难	
合计	154,968,604.63	/	/	/	/

14、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	44,135,558.03	44,964,785.32
合计	44,135,558.03	44,964,785.32

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

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	6,971,442.45	5,417,751.68
合计	6,971,442.45	5,417,751.68

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
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

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,230,625.25	3,196,861.24	3,412,314.04	5,015,172.45
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,070,843.00	222,300.00		1,293,143.00
1. 医疗保险费	557,541.00	59,280.00		616,821.00
2. 基本养老保险费	322,140.00	148,200.00		470,340.00
3. 失业保险费	32,214.00	14,820.00		47,034.00
4. 生育保险费	158,948.00			158,948.00
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,921,835.67			1,921,835.67
合计	8,223,303.92	3,419,161.24	3,412,314.04	8,230,151.12

17、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	20,538,627.03	21,676,920.35
营业税	2,198,262.22	2,189,757.05
企业所得税	17,135,950.03	16,474,639.05
个人所得税	442,019.70	481,253.98
城市维护建设税	696,995.68	633,127.13
资源税	1,366,503.51	1,278,242.48
教育费附加	1,031,884.13	127,746.32
土地增值税	104,000.00	104,000.00
房产税		169,653.27
地方教育发展费		12,847.90
堤防费		62.4
印花税	485,227.88	5,727.29
合计	43,999,470.18	43,153,977.22

18、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	80,810,115.69	77,126,654.46
合计	80,810,115.69	77,126,654.46

19、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	163,291,218.18	124,607,719.84
合计	163,291,218.18	124,607,719.84

(2) 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情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西宁国新投资控股有限公司	754,812.15	961,804.13
合计	754,812.15	961,804.13

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

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
盘县煤炭管理局	7,500,000.00	矿山环境恢复治理保证金
贵州省国土资源厅	7,405,100.00	采矿权价款
盘县云尚矿业有限公司	6,904,486.00	往来款
广州伟贤投资实业有限公司	5,128,907.00	往来款

20、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	59,640,991.88		6,022,276.69	53,618,715.19
合计	59,640,991.88		6,022,276.69	53,618,715.19

21、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	350,000,000.00	
合计	350,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
					本币金额
蕉岭县农村信用合作联社	2010年3月31日	2016年3月30日	人民币	7.17750	350,000,000.00
			人民币		
合计	/	/	/	/	350,000,000.00

本期新增的长期借款系孙公司广东油坑建材有限公司向蕉岭县农村信用合作联社的长期借款。

22、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	306,384,000.00						306,384,000.00

23、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	818,524.85			818,524.85
维简费	859,451.09			859,451.09
合计	1,677,975.94			1,677,975.94

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		6,022,276.69		6,022,276.69
合计		6,022,276.69		6,022,276.69

由以前年度剩余的 6,022,276.69 元预计负债本期转回

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,988,712.38			15,988,712.38
合计	15,988,712.38			15,988,712.38

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-541,417,385.33	/

调整后 年初未分配利润	-541,417,385.33	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	598,631.54	/
期末未分配利润	-540,818,753.79	/

27、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,619,974.93	25,171,023.53
其他业务收入	428,212.50	450,750.00
营业成本	19,180,934.52	9,691,832.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原煤生产	24,810,206.97	8,860,949.26	25,171,023.53	9,691,832.56
煤炭贸易	10,809,767.96	10,183,758.80		
合计	35,619,974.93	19,044,708.06	25,171,023.53	9,691,832.56

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原煤生产	24,810,206.97	8,860,949.26	25,171,023.53	9,691,832.56
煤炭贸易	10,809,767.96	10,183,758.80		
合计	35,619,974.93	19,044,708.06	25,171,023.53	9,691,832.56

28、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	228,220.74	706,318.85
合计	228,220.74	706,318.85

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
蕉岭龙腾蕉岭县龙腾旋窑水泥有限公司	41,546.89	386,207.45	
贵州盘县华阳森林矿业有限责任公司	186,673.85	320,111.40	
合计	228,220.74	706,318.85	/

29、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-863,733.86	-467,172.13
二、存货跌价损失	52,300.39	

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-811,433.47	-467,172.13

30、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组利得	2,282,339.37	
预计担保损失冲回		49,652,662.50
其他	772.32	
合计	2,283,111.69	49,652,662.50

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公益性捐赠支出	500,000.00	10,000.00
其他	16,796.09	6,420.09
合计	516,796.09	16,420.09

32、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,699,430.59	1,734,794.19
递延所得税调整	999,335.84	844,990.22
合计	2,698,766.43	2,579,784.41

33、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：

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

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：

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 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= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	52,584,558.54
合计	52,584,558.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	22,809,338.21
合计	22,809,338.21

35、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,497,984.15	49,275,866.55
加：资产减值准备	-90,250.27	-467,172.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	931,213.32	949,791.32
无形资产摊销	1,178,713.50	129,839.78
长期待摊费用摊销		1,510,439.93
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）	4,660,459.88	5,166,167.26
投资损失（收益以“-”号填列）	228,220.74	-706,318.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		844,990.22
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）	-1,562,825.77	4,011.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,072,151.72	-2,399,960.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,520,946.31	-40,900,471.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,292,310.14	13,407,184.16
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	250,416,008.60	5,559,935.37
减: 现金的期初余额	3,609,056.57	289,832.51
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	246,806,952.03	5,270,102.86

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	250,416,008.60	3,609,056.57
其中: 库存现金	539,336.47	66,047.09
可随时用于支付的银行存款	249,876,672.13	3,543,009.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	250,416,008.60	3,609,056.57

(五) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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	股份公司	西宁市小桥大街	钟文波	纺织品生产, 销售, 房地产开发等	194,850,000.00	18.09	18.09	黄贤优	71042752-7

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市贝妮斯实业发展有限公司	有限责任公司	深圳市	钟文波	商品销售	2,000	90	90	73204520-4
广州长盛投资管理有	有限责任公司	广州市	雷霖	投资管理	5,000	90	90	74755554-9

限公司								
深圳市樊迪房地产开发有限公司	有限责任公司	深圳市	刘家维	房地产开发	13,549	95	95	78924711-4
梅州市联维亚投资有限公司	有限责任公司	梅州市	苏继祥	投资管理	3,016	66.84	66.84	66267613-0
西宁颐贤新城房地产开发有限公司	有限责任公司	西宁市	黄绍优	房地产开发	2,000	70	70	71050497-5
青海白唇鹿毛纺有限公司	有限责任公司	西宁市	黄绍优	商品销售	10,871	90.80	90.80	75742125-3
盘县华阳煤业有限责任公司	有限责任公司	盘县	蒋晓帆	煤碳开采销售	2,050	51.22	51.22	77055323-4
广东油坑建材有限公司	有限责任公司	蕉岭县	王彬	水泥生产销售	1,000	60	60	67519788-4

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
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	52,990,000	45.00	45.00	73503895-8
盘县华阳森林矿业有限公司	有限责任公司	贵州盘县	蒋晓帆	煤碳开采销售	20,000,000	41.50	41.50	74571216-8

单位:元 币种:人民币

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
一、合营企业					
蕉岭县龙	281,037,041.06	209,068,080.18	71,968,960.88	128,288,146.85	92,326.43

腾旋窑水泥有限公司					
盘县华阳森林矿业有限公司	87,793,597.55	62,399,722.74	25,393,874.81	11,330,750.14	2,111,297.35

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贤成集团有限公司	其他	
深圳市三兴纺织实业有限公司	其他	
天门金天纺织有限公司	其他	
广州盛立投资有限公司	母公司的全资子公司	
青海金钥匙实业有限公司	母公司的控股子公司	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
盘县华阳森林矿业有限公司	销售商品	电煤	市场定价			1,447,889.73	

(2) 关联租赁情况

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	428,212.50	450,750.00
合计	428,212.50	450,750.00

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	深圳市三兴纺织实业有限公司	450		450	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应付账款	天门金天纺织有限公司	153,762.59		153,762.59	
其他应付款	贤成集团有限公司	63,701,817.39		8,795,302.84	
其他应付款	西宁市国新投资控股有限公司	752,196.84		961,804.13	
其他应付款	深圳市三兴纺织有限公司	295,717.38		295,717.38	
其他应付款	天门金天纺织有限公司	32,610.00		32,610.00	
其他应付款	蕉岭龙腾旋窑水泥有限公司	552,000.00		150,000.00	
其他应付款	盘县云尚矿业股份有限公司	6,904,486.00		8,778,075.00	

(六) 股份支付：

无

(七) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

被担保人名称	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
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	56,056,683.26					53,618,715.19

截止 2010 年 06 月 30 日，公司为其他单位提供的担保明细如下：

(1) 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。截止公司本报告批准报出日，公司上述担保责任已经全部解除。

(2) 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。截止公司本报告批准报出日，公司上述担保责任已经全部解除。

(3) 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。

(八) 承诺事项：

1、重大承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项：

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
预计负债	连带责任保证	37,964,031.93	

2、其他资产负债表日后事项说明

1、我公司为天河贤成房地产开发有限公司在中国建设银行广州天河支行借款提供 440.20 万元的连带担保。2010 年 7 月 21 日，我公司收到了广州市天河区人民法院（2009）天法执字第 3535 号《结案证明》，根据该证明，广州市天河区人民法院已将借款合同项下的借款本金、利息、罚息等全额支付给银行，并对该案件作全执结处理，无需追究我公司就建行天河支行该项《保证合同》项下的保证责任。据此，我公司为天河房地产有关借款提供的担保责任全部解除。

2、公司于 2004 年 3 月为深圳市建新华投资有限公司在华夏银行深圳南山支行 3600 万元借款提供保证担保。2010 年 8 月 2 日，中国东方资产管理公司深圳办事处向我司出具了解除上述担保的《证明》，我司对上述有关债务的担保责任已经全部解除。担保解除后，2010 年度公司对外担保金额将减少 3600 万元，预计负债转回 37,964,031.93 元。

(十) 其他重要事项：

1、其他

(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. 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。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款					19,293,993.97	86.84	19,293,993.97	89.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	2,182,029.34	63.74	2,160,847.34	88.26	2,068,124.72	9.31	2,061,526.12	9.54

较大的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	1,241,074.11	36.26	287,418.25	11.74	854,978.73	3.85	247,116.41	1.14
合计	3,423,103.45	/	2,448,265.59	/	22,217,097.42	/	21,602,636.50	/

(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其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	105,910.00	3.09	84,728.00	32,993.00	0.15	26,394.40
5 年以上	2,076,119.34	60.65	2,076,119.34	2,035,131.72	9.16	2,035,131.72
合计	2,182,029.34	63.74	2,160,847.34	2,068,124.72	9.31	2,061,526.12

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

本报告期其他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的欠款。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权

									权比例不一致的说明
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	63,000,000.00		90.00	90.00	无
青海白唇鹿毛纺有限公司	98,712,000.00	98,712,000.00		98,712,000.00	98,712,000.00		90.80	90.80	无
广州长	46,822,882.78	46,822,882.78		46,822,882.78	2,088,438.57		90.00	90.00	无

盛投资管理 有限公司									
深圳樊迪 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	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
盘县华阳森林矿业有限责任公司	219,898,777.80	217,356,756.30	186,673.85	217,543,430.15				41.5	41.5	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	428,212.50	450,750.00
营业成本	136,226.46	158,763.96

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	186,673.85	320,111.40
合计	186,673.85	320,111.40

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期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	186,673.85	320,111.40	
合计	186,673.85	320,111.40	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,338,929.35	
加：资产减值准备	128,980.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
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）	4,009,351.26	
投资损失（收益以“-”号填列）	186,673.85	
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）	-300,000.00	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,828,355.49	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,514,431.25	
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	16,716.00	
减：现金的期初余额	2,284.75	
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	14,431.25	

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
债务重组损益	2,282,339.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-516,023.77	捐赠青海玉树灾区款 500000 元
所得税影响额	-3,985.93	
少数股东权益影响额（税后）	-5,841.01	
合计	1,756,488.66	

2、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		0.0020	0.0020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.0038	-0.02

九、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告。
- 2、报告期在中国证监会指定媒体披露的公司公告及公告原稿。

董事长：臧静涛

青海贤成矿业股份有限公司

2010 年 8 月 26 日