

青海贤成矿业股份有限公司

600381

2011 年第一季度报告

目录

§1 重要提示	2
§2 公司基本情况	2
§3 重要事项	3
§4 附录	6

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4

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	王永强

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）王永强声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

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(元)	1,464,962,393.20	1,455,623,565.12	0.64
所有者权益（或股东权益）(元)	345,467,402.85	310,434,487.19	11.29
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.76	0.68	11.76
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-15,796,956.40		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.03		不适用
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,727,052.33	5,727,052.33	不适用
基本每股收益（元/股）	0.0126	0.0126	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0118	0.0118	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.0126	0.0126	不适用
加权平均净资产收益率（%）	1.75	1.75	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.64	1.64	不适用

扣除非经常性损益项目和金额:

单位: 元 币种:人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	537,031.37
所得税影响额	-134,257.84
少数股东权益影响额(税后)	-41,247.00
合计	361,526.53

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

报告期末股东总数(户)		33,438
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
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	9,557,680	人民币普通股
刘广强	6,000,000	人民币普通股
陈春红	5,053,607	人民币普通股
李璐	4,150,000	人民币普通股
许锡忠	2,983,149	人民币普通股
代勇先	1,731,481	人民币普通股
许利民	1,277,985	人民币普通股
张丽娟	1,175,670	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

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减率	变动原因
应收账款	30,751,251.66	18,378,156.98	67.33%	主要系本期尚未到结算期的销售款增加所致。
其他应收款	34,330,655.79	17,258,072.27	98.93%	主要系本期往来款增加所致。

项 目	期末余额	年初余额	增减率	变动原因
实收资本	453,329,796.00	306,384,000.00	47.96%	主要系本公司定向增发完成增资所致。
资本公积	252,754,743.85	375,481,720.09	-32.69%	主要系同一控制下企业合并调整所致
专项储备	21,923,554.65	16,836,511.08	30.21%	主要系本期产量比上期增长，相应计提的专项储备增加所致

(2) 利润表项目

项 目	2011 年 1-3 月	2010 年 1-3 月	增减率	变动原因
投资收益	1,748,877.86	-535,872.16	-426.36%	主要系本期转让投资形成股权转让收益所致。

(3) 现金流量表项目

项 目	2011 年 1-3 月	2010 年 1-3 月	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-15,796,956.40	-10,111,838.21	56.22%	主要系经营性往来支付增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	30,578,820.95	6,808,056.53	349.16%	主要系本期转让股权收回股权转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-9,166,307.58	79,591,175.00	-111.52%	主要系本期项目借款减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、2011 年 1 月 7 日，本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发《关于核准青海贤成矿业股份有限公司向西宁市国新投资控股有限公司、张邻发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1944 号），核准公司本次向西宁市国新投资控股有限公司（以下简称“西宁国新”）及自然人张邻发行共计 146,945,796 股股份购买相关资产的重大资产重组暨关联交易事项。

2、截至 2011 年 1 月 12 日，西宁国新持有的贵州省盘县云贵矿业有限公司（以下简称“云贵矿业”）80%的股权、贵州省盘县云尚矿业有限公司（以下简称“云尚矿业”）90%的股权、贵州省仁怀市光富矿业有限公司（以下简称“光富矿业”）80%的股权、盘县华阳煤业有限责任公司（以下简称“华阳煤业”）38.78%的股权以及张邻持有的华阳煤业 10%的股权，已分别在贵州省工商行政管理局、盘县工商行政管理局办理完成股权过户手续，股权持有人变更为青海贤成矿业股份有限公司。

3、2011 年 1 月 17 日，本公司本次非公开发行股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记相关事宜。

公司本次非公开发行股份购买资产暨关联交易项目已全部实施完毕。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

2010 年 4 月 29 日公司在上报中国证监会重大资产重组申报文件时，为切实保障上市公司的利益，对该次交易资产注入方西宁国新已对拟注入资 2010-2012 年期间盈利情况做出如下承诺：

本次交易完成后，拟注入资产云尚矿业 90% 股权、光富矿业 80% 股权、云贵矿业 80% 股权、华阳煤业 48.78% 股权对应的 2010 年度、2011 年度、2012 年度盈利预测数合计分别为人民币 2,919.48 万元、2,964.17 万元、4,168.34 万元，在未发生不可抗力（自然灾害、政府行为、社会异常事件等）情况下，若实际累计实现净利润未达到上述盈利预测累计数，西宁国新、张邻将以股份回购或赠予方式向除西宁国新、张邻以外的其他股东进行补偿。该承诺函为不可撤销的承诺函。

2011 年 4 月 29 日，武汉众环会计师事务所就上述盈利预测执行情况出具了《关于西宁市国新投资控股有限公司注入资产业绩承诺实现情况的专项审核报告》【众环专字（2011）323 号】，并确认，“2010 年度贤成矿业公司完成了定向增发注入资产预测利润，西宁国新兑现了注入资产 2010 年度业绩承诺。”

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司无现金分红事项。

青海贤成矿业股份有限公司

法定代表人：臧静涛

2011 年 4 月 29 日

§ 4附录

4.1

合并资产负债表

2011 年 3 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	162,777,227.86	157,161,670.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	29,147,635.01	17,393,195.06
预付款项	7,584,682.97	11,584,795.65
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	26,491,871.98	10,249,279.92
买入返售金融资产		
存货	4,296,901.26	3,836,231.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	230,298,319.08	200,225,172.76
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	217,314,778.90	244,065,901.04
投资性房地产		
固定资产	63,395,261.15	64,625,457.80
在建工程	497,521,034.19	488,923,829.17
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	455,757,376.96	457,397,819.42
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	675,622.92	385,384.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,234,664,074.12	1,255,398,392.36
资产总计	1,464,962,393.20	1,455,623,565.12
流动负债：		
短期借款	146,468,603.63	147,468,603.63
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	84,971,369.13	94,323,659.75
预收款项	5,437,186.25	6,787,907.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,691,692.52	17,019,897.08
应交税费	63,004,933.83	58,341,628.55
应付利息	88,040,520.98	83,257,536.63
应付股利		
其他应付款	232,441,808.72	234,015,669.54
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	15,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	653,056,115.06	641,214,902.59
非流动负债：		
长期借款	380,000,000.00	395,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,000,000.00	395,000,000.00
负债合计	1,033,056,115.06	1,036,214,902.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	453,329,796.00	306,384,000.00
资本公积	252,754,743.85	375,481,720.09
减：库存股		

专项储备	21,923,554.65	16,836,511.08
盈余公积	23,989,598.88	23,989,598.88
一般风险准备		
未分配利润	-406,530,290.53	-412,257,342.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	345,467,402.85	310,434,487.19
少数股东权益	86,438,875.29	108,974,175.34
所有者权益合计	431,906,278.14	419,408,662.53
负债和所有者权益总计	1,464,962,393.20	1,455,623,565.12

公司法定代表人: 臧静涛 主管会计工作负责人: 许小龙 会计机构负责人: 王永强

母公司资产负债表

2011 年 3 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 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	104,031.87	102,232.75
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	631,326.74	631,326.74
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	735,358.61	733,559.49
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	991,516,333.22	445,491,333.15
投资性房地产		
固定资产	2,391,157.00	2,460,279.19
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	993,907,490.22	447,951,612.34
资产总计	994,642,848.83	448,685,171.83
流动负债：		
短期借款	127,068,604.63	128,068,604.63
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	21,776,865.91	21,765,590.12
应付利息	77,644,575.02	73,342,113.11
应付股利		
其他应付款	283,879,229.34	282,850,974.10
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	515,297,741.44	510,955,748.50
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	20,765,235.24	20,765,235.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,765,235.24	20,765,235.24
负债合计	536,062,976.68	531,720,983.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	453,329,796.00	306,384,000.00
资本公积	405,573,516.33	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	-416,312,152.56	-411,430,800.98
所有者权益（或股东权益）合计	458,579,872.15	-83,035,811.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	994,642,848.83	448,685,171.83

公司法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：王永强

4.2

合并利润表

2011 年 1—3 月

编制单位：青海贤成矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	48,245,021.00	42,360,387.28
其中：营业收入	48,245,021.00	42,360,387.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	39,162,744.95	41,869,501.34
其中：营业成本	21,271,114.52	28,504,940.84
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	1,465,085.74	1,004,905.84
销售费用	878,687.06	644,164.00
管理费用	9,531,147.84	7,711,510.02
财务费用	4,568,063.60	2,938,632.50
资产减值损失	1,448,646.19	1,065,348.14
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）	1,748,877.86	-535,872.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-453,201.84	-535,872.16
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,831,153.91	-44,986.22
加：营业外收入	540,090.00	
减：营业外支出	3,058.63	5,080.07
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,368,185.28	-50,066.29
减：所得税费用	4,208,838.62	1,578,447.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,159,346.66	-1,628,514.09
归属于母公司所有者的净利润	5,727,052.33	-1,248,140.79
少数股东损益	1,432,294.33	-380,373.30
六、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.0126	-0.0028
(二) 稀释每股收益	0.0126	-0.0028
七、其他综合收益		6,022,276.69
八、综合收益总额	7,159,346.66	4,393,762.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,727,052.33	4,774,135.90
归属于少数股东的综合收益总额	1,432,294.33	-380,373.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：348,280.95 元。

公司法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：王永强

母公司利润表

2011 年 1—3 月

编制单位：青海贤成矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	225,375.00	225,375.00
减：营业成本	79,381.98	79,381.98
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	248,639.27	258,384.25
财务费用	4,306,669.76	2,888,550.70
资产减值损失		10,318.35
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）	-472,035.57	-550,099.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-472,035.57	-550,099.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,881,351.58	-3,561,359.43
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,881,351.58	-3,561,359.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,881,351.58	-3,561,359.43
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		6,022,276.69
七、综合收益总额	-4,881,351.58	2,460,917.26

公司法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：王永强

4.3

合并现金流量表

2011 年 1—3 月

编制单位: 青海贤成矿业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	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	43,759,235.07	61,350,340.81
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	18,691,487.23	14,632,114.49
经营活动现金流入小计	62,450,722.30	75,982,455.30
购买商品、接受劳务支付的现金	12,242,739.27	29,357,142.42
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	8,662,770.54	6,041,705.31
支付的各项税费	9,071,501.33	16,818,394.68
支付其他与经营活动有关的现金	48,270,667.56	33,877,051.10
经营活动现金流出小计	78,247,678.70	86,094,293.51
经营活动产生的现金流量净额	-15,796,956.40	-10,111,838.21
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	28,500,000.00	
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	3,000,000.00	7,400,000.00
投资活动现金流入小计	31,500,000.00	7,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	921,179.05	591,943.47

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	921,179.05	591,943.47
投资活动产生的现金流量净额	30,578,820.95	6,808,056.53
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		80,000,000.00
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		80,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,166,307.58	408,825.00
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	9,166,307.58	408,825.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,166,307.58	79,591,175.00
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	5,615,556.97	76,287,393.32
加：期初现金及现金等价物余额	157,161,670.89	19,745,692.61
六、期末现金及现金等价物余额	162,777,227.86	96,033,085.93

公司法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：王永强

母公司现金流量表

2011 年 1—3 月

编制单位：青海贤成矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	1,264,992.38	697,413.59
经营活动现金流入小计	1,264,992.38	697,413.59
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	142,765.31	126,754.00
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	120,427.95	543,190.11
经营活动现金流出小计	263,193.26	669,944.11
经营活动产生的现金流量净额	1,001,799.12	27,469.48
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		
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		
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000,000.00	
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	1,799.12	27,469.48
加：期初现金及现金等价物余额	102,232.75	2,284.75
六、期末现金及现金等价物余额	104,031.87	29,754.23

公司法定代表人：臧静涛 主管会计工作负责人：许小龙 会计机构负责人：王永强

审计报告

审计报告

众环审字(2011)767 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 2011 年 3 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2011 年 1-3 月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 2011 年 3 月 31 日的财务状况以及 2011 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

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

中国注册会计师 黄晓华

中国 武汉 2011 年 4 月 27 日